

大化集团大连化工股份有限公司

900951

2011 年年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	4
五、 董事、监事和高级管理人员	7
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	22
十、 重要事项	23
十一、 备查文件目录	68

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘平芹
主管会计工作负责人姓名	张伟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	姜生国

公司负责人刘平芹、主管会计工作负责人张伟及会计机构负责人（会计主管人员）姜生国声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大化集团大连化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大化 B 股
公司的法定英文名称	DAHUA GROUP DALIAN CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	DLHG
公司法定代表人	刘平芹

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周魏	李晓峰
联系地址	大化集团大连化工股份有限公司证券部	大化集团大连化工股份有限公司证券部
电话	0411-86893436	0411-86893436
传真	0411-85187331	0411-85187331
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com	dhjtdlhuagong@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
注册地址的邮政编码	116038
办公地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
办公地址的邮政编码	116038
公司国际互联网网址	www.dahuagf.com
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、香港商报（英文）
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大化集团大连化工股份有限公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B 股	上海证券交易所	*ST 大化 B	900951	大化 B 股

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 10 月 17 日	
公司首次注册登记地点	大连市甘井子区工兴路 10 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 13 日
	公司变更注册登记地点	大连普湾新区松木岛化工园区
	企业法人营业执照注册号	2102001102607
	税务登记号码	210282241832473
	组织机构代码	24183247-3
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	7,853,748.04
利润总额	10,369,080.82
归属于上市公司股东的净利润	10,369,080.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,853,748.04
经营活动产生的现金流量净额	98,913,314.47

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-43,884.16	-2,059,503.18	117,441.17
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,567,294.44		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,077.50	-63,093.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-28,979,997.97
合计	2,515,332.78	-2,122,596.55	-28,862,556.80

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	853,390,507.21	248,901,235.98	242.86	1,910,182.71
营业利润	7,853,748.04	-114,285,501.21	不适用	-75,375,460.91
利润总额	10,369,080.82	-116,408,097.76	不适用	-75,258,019.74
归属于上市公司股东的净利润	10,369,080.82	-116,408,097.76	不适用	-75,258,019.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,853,748.04	-114,285,501.21	不适用	-46,395,462.94
经营活动产生的现金流量净额	98,913,314.47	-56,591,527.45	不适用	-39,312,632.88
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	919,637,657.71	1,075,895,786.81	-14.52	968,930,189.13
负债总额	710,358,573.91	876,985,783.83	-19.00	653,612,088.39
归属于上市公司股东的所有者权益	209,279,083.80	198,910,002.98	5.21	315,318,100.74
总股本	275,000,000.00	275,000,000.00	0.00	275,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	-0.42	不适用	-0.27
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	-0.42	不适用	-0.27
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.04	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.03	-0.42	不适用	-0.17
加权平均净资产收益率 (%)	5.08	-45.27	不适用	-21.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.85	-44.45	不适用	-13.15
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.36	-0.21	不适用	-0.14
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年 年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.76	0.72	5.56	1.15
资产负债率 (%)	77.24	81.51	减少 4.27 个百分点	67.46

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份	175,000,000	63.64						175,000,000	63.64

1、发起人股份	175,000,000	63.64						175,000,000	63.64
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	175,000,000	63.64						175,000,000	63.64
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	100,000,000	36.36						100,000,000	36.36
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	100,000,000	36.36						100,000,000	36.36
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	275,000,000	100						275,000,000	100

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		14,801 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		14,618 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
大化集团有限责任公司	国有法人	63.64	175,000,000		未流通	175,000,000	冻结 34,000,000
益生堂药业有限公司	未知	0.41	1,120,000		已流通		未知
王雪芹	未知	0.39	1,072,200	-102,800	已流通		未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	未知	0.32	884,400	-99,300	已流通		未知
刘丽军	未知	0.30	837,100	100	已流通		未知
康小娜	未知	0.30	836,800	836,800	已流通		未知
王君辉	未知	0.26	717,350		已流通		未知
严政	未知	0.26	706,784	170,900	已流通		未知
尚书科	未知	0.19	533,400		已流通		未知

何春	未知	0.19	530,000	530,000	已流通		未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股的数量		股份种类及数量			
益生堂药业有限公司		1,120,000		境内上市外资股		1,120,000	
王雪芹		1,072,200		境内上市外资股		1,072,200	
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.		884,400		境内上市外资股		884,400	
刘丽军		837,100		境内上市外资股		837,100	
康小娜		836,800		境内上市外资股		836,800	
王君辉		717,350		境内上市外资股		717,350	
严政		706,784		境内上市外资股		706,784	
尚书科		533,400		境内上市外资股		533,400	
何春		530,000		境内上市外资股		530,000	
全家琦		526,900		境内上市外资股		526,900	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，是否是一致行动人。					

公司前十名股东中国有法人股大化集团有限责任公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系，是否是一致行动人。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

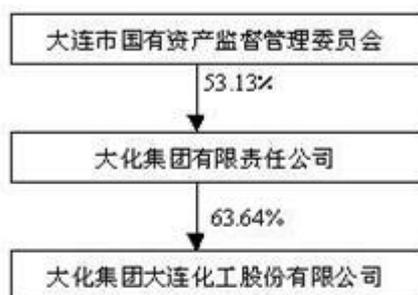
单位：元 币种：人民币

名称	大化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	邢学朴
成立日期	1996年4月12日
注册资本	3,057,850,000
主要经营业务或管理活动	生产和销售复合肥料、硫酸、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、煤焦油、液氨等

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘平芹	董事长	男	48	2009年6月16日	2012年6月16日					是
李晓冬	副董事长	男	52	2010年8月26日	2012年6月16日					是
傅世宁	董事	男	57	2009年6月16日	2012年6月16日					是
陈文臻	董事	男	45	2009年6月16日	2012年6月16日					是
王兆波	董事	男	58	2009年6月16日	2012年6月16日					是
郑学慧	原董事、总经理	男	54	2009年6月16日	2011年3月2日				22.6	否
张伟	董事、总经理	男	53	2011年3月2日	2012年6月16日				18.9	否
张丽	独立董事	女	52	2009年6月16日	2012年6月16日				3.68	否
何平	独立董事	男	55	2009年6月16日	2012年6月16日				3.68	否
王华彬	独立董事	男	71	2009年6月16日	2012年6月16日				3.68	否
官喜俊	监事会主席	男	44	2009年6月16日	2012年6月16日					是
毕重新	监事	男	59	2009年6月16日	2012年6月16日					是
桑勇	监事	男	44	2009年6月16日	2012年6月16日					是
陈学军	监事副总经理	女	42	2009年6月16日	2012年6月16日				16.58	否
江志军	监事	男	55	2010年3月9日	2012年6月16日				9.34	否
肖正吉	副总经理	男	59	2009年6月16日	2012年6月16日				16.95	否
李建涛	副总经理	男	46	2009年6月16日	2012年6月16日				14.77	否
徐海波	副总经	男	43	2011年6	2012年6				13.44	否

	理			月 17 日	月 6 日					
高志兴	副总经理	男	53	2009年6月16日	2012年6月16日				17.24	否
丁启龙	副总经理	男	40	2009年6月16日	2012年6月16日				15.01	否
姜生国	财务总监	男	52	2009年6月16日	2012年6月16日				13.9	否
周 魏	董事会秘书	男	43	2009年6月16日	2012年6月16日				13.05	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	182.82	/

刘平芹：大化集团公司副董事长、副总经理、本公司董事长
 李晓冬：曾任大化集团有限责任公司人力资源部部长，2008年5月至今，任大化集团有限责任公司副总经理，2010年8月任本公司副董事长
 傅世宁：大化集团公司资产经营部部长、总经理助理、本公司董事
 陈文臻：大化集团有限责任公司总经理助理、企划部部长，本公司董事
 王兆波：大化集团公司财务部部长，本公司董事
 郑学慧：大化集团有限责任公司硝酸厂厂长，本公司董事兼总经理
 张伟：曾任大化集团有限责任公司安全环保部副部长、部长、环保部部长、大化集团有限责任公司总经理助理。2011年3月2日起任公司总经理，2011年5月26日起任公司董事
 张丽：大连交通大学任教，大连企业家市场教授，本公司独立董事
 何平：辽宁警官高等专科学校教授、2008年5月任本公司独立董事
 王华彬：曾任辽宁省人大财经委主任，2008年5月至今，任辽宁省工业经济联合会会长，2009年6月起任公司独立董事
 官喜俊：大化集团有限责任公司纪委副书记、监察室主任，本公司监事会主席
 毕重新：大化集团公司审计监察部副部长、审计室主任、审计部部长，本公司监事
 桑勇：大化集团有限责任公司运行部副部长，本公司监事
 陈学军：本公司技术部部长、2008年5月任公司监事、副总经理
 江志军：公司总务部部长，2009年至今任公司办公室主任，2010年3月任本公司监事
 肖正吉：本公司副总经理
 李建涛：本公司副总经理
 徐海波：曾任大化集团有限责任公司销售总公司综合部部长、计划管理部部长，大化集团有限责任公司供销公司综合管理部部长、总经理助理、副总经理。2011年6月16日起任本公司副总经理
 高志兴：本本公司重碱车间主任、技术部副部长、2008年4月任本公司副总经理
 丁启龙：本本公司重碱车间副主任、2008年4月任公司副总经理
 姜生国：本公司财务总监
 周 魏：本公司董事会秘书

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘平芹	大化集团有限责任公司	副董事长、副总经理	1999年4月8日		是
李晓冬	大化集团有限责任公司	副总经理	2008年5月8日		是

傅世宁	大化集团有限责任公司	总经理助理、资产部部长	1996年4月9日		是
陈文臻	大化集团有限责任公司	总经理助理、企划部部长	2004年10月9日		是
王兆波	大化集团有限责任公司	财务部部长	1997年1月18日		是
官喜俊	大化集团有限责任公司	纪委副书记、监察室主任	2006年1月6日		是
毕重新	大化集团有限责任公司	审计监察部副部长	1998年4月12日		是
桑勇	大化集团有限责任公司	运行部副部长	1997年1月8日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张丽	大连交通大学	教授			是
何平	辽宁警官高等专科学校教授	教授			是
王华彬	瓦房店轴承股份有限公司	独立董事			是
周魏	大连橡胶塑料机械股份有限公司	独立董事			是

张丽、何平、王华彬为公司独立董事，周魏为公司董事会秘书。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司年初确定的年度经营业绩综合指标和管理职责，按月统计考核，年末结合公司总体经营情况，由公司董事会组织有关人员进行总体考核评价。独立董事薪酬由董事会拟定、股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬按与年度业绩挂钩的政策执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的报酬主要采用月薪和年终奖相结合的方式执行，具体支付金额见董事、监事和高级管理人员报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑学慧	董事、总经理	离任	因工作调整
张伟	董事、总经理	聘任	因工作调整
徐海波	副总经理	聘任	因工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,406
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	861
专业技术人员	48

行政管理人员	56
财务人员	7
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	193
具有专业技术职称	976

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，注重公司法人治理结构的完善，规范运作，加强信息披露管理，努力维护全体股东利益。

目前，公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。公司能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，保证股东行使表决权，并有律师出席见证，及时披露股东大会各项决议，维护了股东权益。

2、关于控股股东与上市公司：公司按照中国证监会相关规定及上海证券交易所《上市公司控股股东实际控制人行为指引》等要求规范控股股东行为，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运行，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，但由于与控股股东存在生产工艺流程上的紧密联系，故控股股东对公司影响较大。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任积极维护公司和全体股东的利益。公司已设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专业委员会，并不断提高董事会的决策水平及运作效率。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司初步建立了对经理人员绩效评价与激励约束机制，公司将进一步深化对经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，完善考核体系。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照《投资者关系管理制度》等相关规定，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露事务管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息报送及使用管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、 公司治理专项活动开展情况

公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及中国证

监会相关文件要求，积极开展了公司治理专项活动。2011 年公司对内部控制体系的建设和运作进行了持续的健全和完善。公司启动了对公司董事、监事及高管人员持本公司股票的情况进行全面自查，公司已在日常监管中形成了相应的责任追究机制，公司董事、监事和高管人员严格遵守相关规定，执行情况良好。同时，没有发现公司董事、监事和高管人员发生违规操作本公司股票的行为。

报告期公司组织全体董事、监事参加了由大连监管局举办的专题培训班，公司还进行了防止内幕交易专项培训。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘平芹	否	6	6				否
李晓冬	否	6	6				否
张伟	否	4	4				否
傅世宁	否	6	6				否
陈文臻	否	6	6				否
王兆波	否	6	6				否
张丽	是	6	6				否
何平	是	6	6				否
王华彬	是	6	5			1	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定的《独立董事工作制度》，从独立董事的一般规定、任职条件、独立董事的提名、选举和更换、职权、独立意见以及有效行使职权的必要条件等方面对独立董事的相关工作做了规定。公司董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会中独立董事人数均达半数，委员会主任均由独立董事担任。为进一步提高公司信息披露质量，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，公司专门制定的《独立董事年报工作制度》为独立董事在公司年报编制、披露过程中的相关工作提供了制度保障。

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》认真履行各项职责，勤勉、尽责。在公司年审机构进行年度审计期间，独立董事与年审会计师进行了多次沟通，推动了审计工作的顺利进行。

报告期内，公司独立董事对公司业务发展、管理经营、法人治理等方面提出了专业而有效的建议，对公司的定期报告、关联交易、资金往来、董事、监事、高级管理人员的提名聘任等事项发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了中小股东的利益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	由于公司与控股股东大化集团有限责任公司生产工艺紧密关联性，决定了公司必须从控股股东采购蒸汽、水、电等原料及动力，以满足生产需要，故此关联交易还将持续下去，大量的资金往来也不可避免。公司在业务方面能独立于控股股东，具有完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，并设立了独立的劳动人事部门。总经理、副总经理和其他高级管理人员未在控股股东单位兼职或领取报酬等情形。		
资产方面独立完整情况	是	本公司资产完整，土地及商标按签署的合同规定支付使用费用，公司不存在以资产、权益为控股股东提供担保的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司已建立了独立于控股股东的职能机构，独立办公、独立运作、独立行使职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司严格执行《企业会计准则》及其他相关的规定。公司设有独立的财务部门，并建立独立的会计核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司目前通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等规范性文件，对公司运作的各个环节设置授权权限，同时公司根据不同的岗位特性制定了各项具体工作制度。2012 年将根据五部委发布的《企业内部控制基本规范》等相关规定，及时完善和优化内控体系建设，建立企业内控体系手册，形成内控体系实施的指导性文件，并结合内外部环境的变化及时修订和更新。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司成立内部控制规范领导小组和工作小组，公司董事长和总经理分别担任相关机构的负责人。内部控制规范领导小组负责公司内部控制规范工作实施方案及相关配套政策的制定及监督指导；内部控制规范工作小组在领导小组的领导下，开展内控制度的研究、制定或修订内控制度，协调内控规范工作的实施，对子公司的内控规范工作进行指导、监督，保证内部控制的日常运行。公司确定了内控规范具体工作负责人以有效开展工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司审计室对公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的执行情况进行检查和评价，有效促进了内控体系的合规运行，确保了公司业务规范发展。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会将继续完善相关内部控制制度，加强内部控制的监督检查，提高经营管理和内部控制的执行力度。审计室将对公司内部控制制度执行情况进行检查，以保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。
与财务报告相关的内部控制	公司财务管理按照《企业会计准则》等国家相关会计制度和政策，制定了公司内部的《财务管理制度》、《募集资金管理办法》、《重大投资及财务决策制度》、《合同管理制度》、《公司印章管

制度的建立和运行情况	理制度》等一系列具体管理制度，保证了公司财务活动的真实、准确和完整。报告期内未发现本公司财务报告内部控制重大缺陷。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司在重大方面建立了合理的内部控制制度，并得到较好执行，截止本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。在公司未来经营发展中将不断深化管理,进一步完善内部控制体系建设,使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(五)高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并以此对高级管理人员进行奖惩。随着董事会薪酬与考核委员会的建立和运作，公司将细化有关管理制度，建立完善考评与激励制度，以利于公司的长远发展。

(六)公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订有《信息披露管理制度》，该制度详细规定了公司包括年报在内的各类信息披露的义务人、披露内容及程序，并规定了相关义务人的重大差错责任追究制度。公司制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露的责任追究进行详细规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八)公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

公司不存在同业竞争情况。

公司与控股股东大化集团有限责任公司存在巨大关联交易。

公司的主导产品为纯碱和氯化铵，主要生产原料为原盐、合成氨，主要生产动力为电和蒸汽，公司的水、电、蒸汽及合成氨供应由于生产工艺需要必须就近配套供应，由公司控股股东大化有限责任公司的合成氨厂和热电厂提供。

公司生产装置与大化有限责任公司的合成氨及电厂配套装置是一整套完整的生产系统，应该实行整体上市。1997 年公司发行上市时由于发行额度只有 1 亿股的限制，只能将纯碱及氯化铵装置上市，而配套的合成氨及电厂由于资产数额较大不能实施整体上市。公司实施搬迁改造后，生产装置为 60 万吨联碱，公司仍需合成氨及热电配套项目，两配套项目投资 20 余亿元，由于公司资金紧张，根本无力建设合成氨及热电配套项目，此配套项目由大化集团有限责任公司实施建设。因此，搬迁改造完毕后，公司原生产工艺格局不变，公司关联交易仍不可避免。

公司当前资金十分紧张，不可能有巨量资金收购集团的配套资产，若解决关联交易问题，只能通过资本市场融资解决。一般情况下要减少关联交易要通过并购重组、定向增发等多种方式实现整体上市，但由于存在 B 股公司融资方面的障碍，公司只能等待相关政策明朗和确定之后采取相关措施。

针对当前存在的关联交易，公司只能按照相关法律法规要求，从程序上严格予以规范，

以确保公司的独立性。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 26 日	中国证券报 A23 版、上海证券报 B37 版、香港商报（英）A4 版	2011 年 5 月 27 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

一) 报告期内总体经营情况

2011 年是国家宏观环境与经济形势复杂多变的一年，经济运行波动较大。报告期内，由于受电力不足及环保和节能减排等因素影响，造成纯碱及氯化铵生产企业开工率下降，纯碱及氯化铵市场整体上涨，同时受复合肥大量出口东南亚的影响，导致氯化铵产品供不应求。但进入第四季度，受国家宏观调控房地产、纯碱企业开工量增加等因素影响，纯碱市场价格不断下滑。

2011 年公司实现营业收入 85339 万元，较上年增加 243.67%，实现营业成本 79604 万元，较上年增加 152.52%，实现营业利润 785 万元，较上年营业利润亏损-11429 万元增加利润 12214 万元，实现净利润 1037 万元，较上年年亏损-11641 万元增加利润 12678 万元，收入利润较上年大幅增加的主要原因是：2011 年公司生产装置生产能力不断提高，公司主导产品纯碱及氯化铵市场好转，从而使公司营业收入增加，营业利润增加，并实现扭亏盈利。

公司的主要优势和困难及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司主导产品纯碱和氯化铵为基础化工产品，且在未来较长时期内无法替代，因此从公司的产品看公司生产经营具有连续性和稳定性。公司的主要产品市场在东北地区，东北纯碱需求占全国需求总量的 8% 左右，而公司作为东北唯一的纯碱生产企业，60 万吨纯碱达产后也仅能提供 5% 左右的纯碱需求量，且纯碱行业为地域便利性市场，运费对销售影响很大，所以从公司的经营规模和经营区域看，公司生产经营在未来一段时期内具有连续性和稳定性。公司所在行业景气度与国民经济景气度具有较高的关联性，因此，公司的盈利能力将受国民经济运行周期影响而产生波动，这种状况将持续存在。

二) 公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

公司以纯碱和氯化铵为主导产品，生产装置具有生产 60 万吨纯碱和生产 60 万吨氯化铵的产能。2011 年公司计划生产纯碱 42 万吨，计划生产氯化铵 42 万吨，实际生产纯碱 33.85 万吨，其中轻灰 26.32 万吨，重灰 7.53 万吨，实际生产氯化铵 33.86 万吨，其中农业氯化铵 31.34 万吨，工业氯化铵 2.52 万吨。

公司产量未完成计划的主要问题原因是公司 60 万吨联碱生产装置在运行过程中出现了诸多问题，如有些个别设计存在缺陷，个别设备运行达不到设计能力，个别流程存在缺陷，生产管理不十分流畅等等，公司对生产系统进行了停产检修整顿，并对生产工艺进行了优化改造，从而使 60 万吨联碱装置生产能力不断提高，但仍未达到满负荷生产状态，影响了公司产量。

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率比

				比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
化工行业	847,315,190.39	793,036,063.11	6.41	242.90	152.10	增加 33.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
联碱(纯碱 和氯化铵)	847,315,190.39	793,036,063.11	6.41	242.90	152.10	增加 33.72 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	499,913,350.33	211.79
广东	71,583,321.25	130.31
境外	108,433,536.19	219.23

各地区营业收入较前一报告期增加较大,主要原因是公司生产能力提高和主导产品市场的好转使公司营业收入增加较大。

(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

报告期内公司主营业务盈利能力较前一报告期增加较大,主要原因是公司生产装置生产能力不断提高和公司主导产品纯碱及氯化铵市场的好转。

(4) 主要供应商及客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	652,185,976.78	占采购总额比重	81.32
前五名销售客户销售金额合计	268,559,386.07	占销售总额比重	31.47

三)、资产构成变化情况

项目	2011 年		2010 年		占比增减 变化(%)	同比变化 (%)
	金额	占总资产的 比重%	金额	占总资产的比重%		
总资产	919,637,657.71	100.00	1,075,895,786.81	100.00	-	
货币资金	23,582,769.97	2.56	57,069,977.41	5.30	-2.74	-58.68
应收账款	12,586,793.84	1.37	26,087,841.05	2.42	-1.05	-51.75
存货	48,603,393.12	5.29	65,121,918.64	6.05	-0.76	-25.37
应付账款	130,786,287.62	14.22	193,449,501.13	17.98	-3.76	-32.39
预收款项	86,044,853.93	9.36	30,445,205.17	2.83	6.53	182.62
其他应付款	238,952,567.15	25.98	394,869,503.68	36.7	-10.72	-39.49
一年内到期的 非流动负债	50,000,000.00	5.44	0	0	5.44	-
长期借款	100,000,000.00	10.87	150,000,000.00	13.94	-3.07	-33.33

货币资金较上年同期减少 58.68%, 主要为报告期内公司偿付大化集团有限责任公司 9020 万元欠款;

应收账款同比减少 51.75%，主要为报告期内公司主导产品市场转好，销售回款情况好转；

存货同比减少 25.37%，主要为报告期内公司主导产品市场转好，库存商品减少所致；

应付账款同比减少 32.39%，主要为报告期内公司偿付了部分货款；

预收款项同比增加 182.62%，主要为公司预收销售货款所致；

其他应付款同比减少 39.49%，主要为报告期内公司偿付大化集团有限责任公司 9020 万元欠款；

一年内到期的非流动负债同比增加 5000 万元，长期借款减少 5000 万元，主要为公司建行 1.5 亿元长期借款 2012 年将到期 5000 万元；

公司费用变化情况

	2011 年	2010 年	增减比例 (%)
销售费用	13,511,379.89	7,163,901.15	88.60
财务费用	16,140,767.29	12,539,063.32	28.72

公司销售费用较上年增加 88.60%，主要为公司销售收入大幅增加，相应增加了销售费用；

公司财务费用较上年增加 28.72%，主要为公司银行贷款利率增加使利息支出增加所致。

四)、现金流变化情况

项目	本期金额	上期金额	增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,051,544,524.24	327,739,838.08	220.85
购买商品、接受劳务支付的现金	873,182,625.91	316,641,475.16	175.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,531,279.37	67,740,991.38	-62.31
取得借款收到的现金	110,000,000.00	151,850,000.00	-27.56
收到其他与筹资活动有关的现金		86,531,172.34	-100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	91,197,509.46		

销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 220.85%，主要为本期公司生产能力提高，主导产品市场转好，销售回款情况好转所致；

购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 175.76%，主要为本期公司生产能力提高，主导产品市场转好，销售收入增加，相应采购支出增加；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 62.31%，主要为 60 万吨联碱项目自 2010 年 4 月建设完工转入正式生产经营状态，故上年支出较多；

取得借款收到的现金较上年减少 27.56%，主要为上年公司向银行续贷 11000 万元，另有短期借款 4185 万元到账，而本期公司向银行续贷 11000 万元；

上年同期收到其他与筹资活动有关的现金为公司向大化集团有限责任公司拆借资金 8576 万元；

支付其他与筹资活动有关的现金 9120 万元，主要为报告期内公司偿付大化集团有限责任公司 9020 万元欠款；

五)、报告期内公司技术创新情况及环保工作

报告期内，公司坚持“依靠科技进步，走绿色经营之路，建设安全、质量、环保型化工企业，推进企业可持续发展”的思想，公司先后通过质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系等三个体系认证，公司化验室获得石油和化工行业质检机构 A 级证书，氯化铵产品在行业同类产品中首家获环保生态肥认证；2011 年 7 月上旬，公司获得出口工业产

品生产企业分类管理 A 级企业资格；2011 年 10 月 21 日，“大地”牌农业氯化铵荣膺“中国石化行业知名品牌产品”。

公司技术改进和创新工作不断进步。60 万吨联碱装置运行两年来，公司不断消化、改进、提高、完善系统工艺，使联碱装置不断完善，工艺更加合理，提高了生产能力和产品质量，达到了节约成本、降低消耗的目的。其中，联碱补充精制盐水技术、联碱半 II 循环氯化铵结晶技术等两项创新技术经行业专家审核已进入专利申请程序；带滤机国产化应用技术居全国同行业领先地位。

报告期内，公司今年结合装置运行实际情况，下大气力对系统进行消缺改造，全年公司在技改技措方面共实施了 32 项主要改造项目，各项改造后实施效果明显，并于 6 月下旬完成了装置的性能考核，对整个装置增产、降耗、保质、减排起了至关重要的作用。

公司高度重视环保工作，在创建节约环保型企业工作中，公司结合实际，加大设备综合治理力度，建立健全节能减排监测体系、统计体系和考核体系，重点强化能耗及排放指标的考核与管理，全年共实施节能减排项目 14 项，有效促进了节能减排工作。

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司的主导产品纯碱属基本原材料行业，受宏观经济影响较大。目前国家对房地产业调控政策的出台，将影响波及到纯碱主要的下游行业--玻璃行业，同时也影响冶金、化工等诸多相关产业。同时原煤、原油等生产资料上涨，将使纯碱行业利润率下降。随着国家不断加大节能减排工作力度，对相关产业影响将不断加大。

由于近几年国内纯碱改扩建项目和新投建项目产能扩张较大，故2012年纯碱市场形势仍很严峻，纯碱行业整体开工率低，纯碱供大于求的矛盾将长期存在，价格战带来的低成本竞争将成为纯碱行业的趋势。

2、公司未来发展战略

2012年公司经营形势复杂而严峻，工作任务繁重而艰巨，原燃料价格上涨，主导产品纯碱市场价格下滑等将给公司的生产经营带来巨大挑战。公司将按照“平稳运行保安全，优化工艺创优质，节能减排降消耗，精细管理增效益”的经营方针，积极展开各方面的工作，确保相关任务的完成。2012年公司计划生产纯碱50万吨，计划生产氯化铵50万吨，计划实现营业收入11.56亿元、营业成本11.14亿元。

1) 抓好生产管理，确保平稳高效运行

公司将努力抓好运行管理。公司将努力提高操作人员的工作水平，完善各种技术措施和反事故措施，确保稳定工艺操作，力争实现装置长周期和经济环保的稳定运行。

公司将加强设备管理的过程控制。公司将通过完善检修工艺流程，全面实施检修质量验收，加大缺陷考核管理力度，切实提高设备的健康水平。

公司将加大员工队伍培训力度，通过举办技能培训班和业务知识学习讲座等途径，全面培养复合型生产人员，保证新装置对技术人员的需求。

2) 落实安全责任，确保安全生产

2012 年公司将强化落实安全生产责任制，强化安全管理，做好安全生产的监察工作，重点抓好安全生产的现场检查，把“安全第一，预防为主”的方针落实到整个过程之中。公司将注重全过程安全生产工作需要，特别注意由于装置运行可能给员工带来的困难，通过有效的管理手段、有针对性的安全教育，提高员工自我安全保护意识，以防止事故的发生。

3) 完善激励机制，调动员工积极性。

公司将在一线员工中重点开展“化工一条龙”及“包机一条龙”竞赛活动，通过有效的激励政策，确保生产稳定、高效、低耗进行。公司将通过加强绩效考核，努力提高全员服

务意识，调动员工的工作积极性和主动性。

4) 强化预算管理，实现经济运行

2012 年公司将全面实施预算管理，确保生产经营有序运营。公司将通过细化分解各项经营指标，加大财务监督、效能监察和内部审计工作力度，堵塞管理漏洞，严格控制费用成本，确保各项成本费用指标的完成。

公司将全面加强设备、工艺、质量等各个方面的管理，强化过程控制，努力降低消耗，确保产量、消耗、费用等指标任务的完成，努力实现规模效益和经济运行。

5)、优化产品结构，做好产品开发。

公司将积极调整产品结构，适当提高重质纯碱和工业氯化铵的产量，满足市场需求。

公司将做好产品的延伸开发工作。年内公司将开发精制氯化铵的深加工项目及生产碳酸氢铵项目。

3、资金需求及使用计划

2012 年公司预计成本资金支出 12.04 亿元，预计销售回款 12.93 亿元，公司将努力实现营运资金的平衡。2012 年中，公司将偿还一年内到期的建设银行 5000 万元长期借款。为满足公司 2012 年经营发展的资金需求，保证各项生产经营活动的顺利进行，结合公司 2012 年度生产经营实际和已有银行授信情况，公司 2012 年度银行授信额度合计不超过 2.3 亿元，其中：向招商银行贷款 2000 万元，向工商银行续贷 6000 万元，向建设银行续贷 5000 万元，向其他金融机构贷款 1 亿元，

4、公司面临的风险因素分析

1) 宏观政策风险

公司主导产品纯碱和氯化铵为基础化工产品，资金投入及能源消耗较大，公司的盈利能力受国内外宏观经济状况和国家产业经济政策影响较大。

为应对当前宏观经济调控带来的挑战，公司将一方面将加强节能降耗、控制成本，另一方面将不断优化产品组合，根据市场变化及时调整产品的生产和销售。

2) 生产装置运行风险

公司 60 万吨联碱生产装置已正式运行，但存在不确定性因素，目前的设备及工艺流程存在的缺陷、人员素质等都将影响装置的运行。另外，公司的生产原料供应如水、电、蒸汽、合成氨等需公司控股股东大化集团有限责任公司热电厂及合成氨厂配套供应，如果其装置未能正常运行，都将直接影响公司生产装置的正常运行。

为解决上述问题，公司将加强设备、工艺等方面的消缺管理，尽快解决相关问题，同时公司将强化员工的技术培训，确保人员素质，保证生产装置运行正常。

另外，公司要求大化集团有限责任公司确保配套装置正常运行，确保公司正常生产，若因大化集团有限责任公司配套装置影响到公司生产运行，公司要求其承担相应的赔偿责任；若因公司原因使大化集团配套装置不能正常运行，公司同样承担相应的赔偿责任。

3) 市场风险

2012 年公司主导产品纯碱市场价格下滑，氯化铵出口受限，必将给公司经营业绩带来较大影响。

为解决上述问题，公司将强化销售力度，加强客户管理，完善销售渠道，并积极开发新市场；同时公司将开发新产品，提高公司的核心竞争能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二)公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届八次董事会	2011年3月2日		中国证券报、上海证券报、香港商报	2011年3月3日
五届九次董事会	2011年4月21日		中国证券报、上海证券报、香港商报	2011年4月23日
五届十次董事会	2011年6月17日		中国证券报、上海证券报、香港商报	2011年6月18日
五届十一次董事会	2011年7月28日		中国证券报、上海证券报、香港商报	2011年7月30日
五届十二次董事会	2011年10月23日		中国证券报、上海证券报、香港商报	2011年10月25日
五届十三次董事会	2011年12月26日		中国证券报、上海证券报、香港商报	2011年12月27日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会较好地执行完成了股东大会通过的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(一) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况及主要内容

公司董事会审议制定了《董事会审计委员会年报工作规程》等相关制度，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面作了规定，对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中，维护审计的独立性，与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求，为充分发挥审计委员会在公司年报编制工作、年度财务报告审计工作中的监督作用提供了制度保障。公司董事会审计委员会由独立董事张丽、王华彬、董事付世宁、王兆波四人组成，独立董事张丽任主任委员。

(二) 审计委员会工作情况

根据中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关要求，参照《董事会审计委员会年报工作规程》，审计委员会认真履行了年报审计的相关职责。现审计委员会对2011年度审计工作中履职情况总结如下：

公司董事会审计委员会对公司 2011 年度审计和年报编制工作进行了督导,对公司 2011 年度财务会计报表、年度审计报告等相关内容进行了认真的审核。

1) 2012 年 1 月 12 日, 审计委员会对公司编制的财务会计报表进行了认真审阅, 认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度的经营成果及现金流量, 同意以此报表为基础进行 2011 年度的审计工作。

2) 2012 年 2 月 9 日, 年审注册会计师、公司年报编制工作相关人员与公司董事会审计委员会成员, 进行了审计机构进场前的沟通, 就公司年报审计、年报编制工作安排进行了讨论。对于年审会计师制订的审计计划, 公司审计委员会委员表示了同意, 建议审计机构依据审计结果给管理层提出相应建议, 同时对审计机构按时出具审计报告进行了督促。

3) 2012 年 3 月 26 日及 2012 年 4 月 1 日, 公司董事会审计委员会分两次以书面方式督促审计机构按照总体审计计划安排按时完成各项审计工作, 保证年度审计报告能在规定时间完成。

4) 2012 年 4 月 6 日, 公司组织年审注册会计师、公司内部年度审计、年报编制工作相关人员与公司独立董事、公司审计委员会成员进行了关于初审结果的汇报、交流。独立董事与审计委员会委员审阅了经初审后的公司 2011 年度财务会计报表, 就初审结果与年审注册会计师进行了讨论、沟通, 审计委员会对初审结果表示基本同意, 并要求审计机构按照原定计划尽快出具正式审计报告。

5) 2012 年 4 月 10 日, 审计委员会召开会议, 认为经审计的 2011 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度的经营成果及现金流量, 同意以此财务报表为基础制作公司 2011 年度报告及年度报告摘要并提交董事会审议。

董事会审计委员会成员一致认为在 2011 年度会计报表审计工作中, 大华会计师事务所有限公司的相关审计人员能够做到勤勉敬业、认真负责, 具有较高的业务水平和工作效率, 能按时完成审计工作, 审议通过了《大华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度审计工作的总结报告》, 并提交董事会审议。另外, 还审议通过了《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度的财务审计机构和内部控制审计机构》的议案, 并提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会对公司 2011 年度报告中关于董事、监事、高级管理人员薪酬披露的情况进行了认真核实, 认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合国家的相关规定和公司的规章制度, 未有违反相关制度情形发生。

公司高级管理人员直接向董事会负责, 接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制, 董事会根据利润完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核, 并以此对高级管理人员进行奖惩。

公司目前尚未建立股权激励机制, 公司将依据有关法律法规和有关部门的要求, 不断完善内部激励及约束机制, 逐步建立起规范的激励体系。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露, 公司根据相关规定制定了《外部信息使用人管理制度》, 明确了董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间, 负有保密义务, 定期报告、临时报告公布前, 不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。报告期内, 公司各部门根据信息披露管理制

度中明确信息传递流程及对外部报送信息的管理要求，严格执行相关要求，真实、准确、完整和及时地披露公司信息。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全并有效实施公司内部控制制度负责。董事会将严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，持续建立、健全和执行各项内部控制制度，以确保公司在生产经营的各业务环节规范运作，保证公司资产安全、财务报告及所披露信息的真实性、可靠性。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，全面开展了企业内部控制规范的实施工作。2012 年 3 月 26 日公司五届十五次董事会审议通过了内控实施方案并予以披露，方案明确了领导小组、工作小组和内控具体负责人，确定了各阶段的时间和任务，为 2012 年实施内控规范活动提供了有效保证。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，确保公司重大信息披露的及时、准确、完整。2012 年 4 月 19 日公司五届十六次董事会按照中国证监会相关要求再次修订了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格按照制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

公司章程中已明确了现金分红政策：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的利润分配政策，重点采用以现金形式分配股利，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。

由于公司年度未分配利润余额为负数，同时公司生产经营尚需资金，故未进行利润分配或资本公积金转增。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

由于公司 2011 年度未分配利润余额为负数，同时公司生产经营尚需资金，故不进行利润分配或资本公积金转增。

(七)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
------------------------	-----------------

按照审计机构大华会计师事务所有限公司审计结果，报告期内，公司实现利润 10,369,080.82 元，加上上一年度未分配利润-320,899,615.68 元，可供股东分配的利润为-310,530,534.86 元。 由于公司 2011 年度未分配利润余额为负数，同时公司生产经营尚需资金，故不进行利润分配或资本公积金转增。	
---	--

(八)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010 年度					-116,408,097.76	
2009 年度					-75,258,019.74	
2008 年度					6,773,050.66	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011-04-21 召开五届七次监事会	1、审议公司 2011 年预计关联交易议案； 2、审议 2010 年监事会工作报告； 3、审议 2010 年度财务决算报告； 4、审议公司 2010 年度利润分配预案； 5、审议 2010 年度报告及年报摘要； 6、审议 2011 年第一季度报告； 7、审议聘请审计机构及其报酬的议案
2011-07-28 召开五届八次监事会	1、审议公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要；2、开展防止内幕交易学习培训
2011-10-23 召开五届九次监事会	1、审议公司 2011 年第三季度报告
2011-12-26 召开五届十次监事会	1、审议变更公司 2011 年度审计机构的议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，深入了解各项公司规定的执行情况，对公司进行全面监督。经核查，监事会认为：报告期内，公司坚持依法运作，不断提升规范治理水平。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的规定，董事会对股东大会形成的各项决议均做到及时有效执行。公司董事、高级管理人员在履行职务中不存在违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2011 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告和对有关事项做出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

自 1997 年 10 月公司发行股票上市以来，公司未再发生募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购出售资产交易价格合理，无内幕交易情况，无损害公司股东权益或造成公司资

产流失情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，2011 年度公司所涉及关联交易均属正常的经营业务，交易各方遵循了市场原则，价格公允、合理，未发现损害上市公司和广大投资利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大化集团有限责任公司	控股股东	购买商品	购买原材料、水、电、蒸汽、合成氨等	市场价格，无可供比较市场价格的协商定价		463,658,041.97	74.15	通过往来帐结算		
大化国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品出口	市场价格		92,661,561.24	10.94	通过往来帐结算		
大化集团大连瑞霖化工有限公司	其他	销售商品	销售产品	市场价格		60,896,999.24	7.19	通过往来帐结算		
大化集团大连冠林国际贸易有限公司	其他	销售商品	销售产品	市场价格		15,771,974.95	1.86	通过往来帐结算		

本公司的生产工艺决定了公司必须从控股股东采购蒸汽、水、电等原料及动力，以满足生产需要，故此关联交易还将持续下去。

基于公司的生产历史延续，决定了公司在采购及销售方面与控股股东及其他关联企业发生大量的的关联交易。

由于公司与控股股东在生产工艺上的紧密关联性,控股股东的生产状况将直接影响公司的生产状况,反之亦然。

由于公司与控股股东在生产工艺上的紧密关联性,公司必须依赖控股股东提供相关原材料。

本公司与关联方相互销售或采购产品、劳务等交易,有市场价格的按市场价格进行,无可比较市场价格的按双方协议确定的价格进行。公司与各关联方的各项关联交易保持了持续性,关联交易价格保持了一贯性,关联交易未损害公司和股东的利益。

2、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
大化集团有限责任公司	控股股东	90,197,509.46			111,021,532.34
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		90,197,509.46			
关联债权债务形成原因		由于公司资金不足,公司从控股股东大化集团有限责任公司拆借资金用于 60 万吨联碱项目及生产运营所需资金,上一报告期公司拆借余额为 201,219,041.80 元。			
关联债权债务清偿情况		报告期内,公司偿还大化集团有限责任公司拆借资金 90,197,509.46 元,尚欠余额为 111,021,532.34 元。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司从大化集团有限责任公司拆借资金有效地保证了公司搬迁建设的资金需求及生产经营的正常进行。			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	38	38
境内会计师事务所审计年限	3	1

鉴于负责公司 2011 年度审计工作的原审计机构相关审计人员已并入大华会计师事务所有限公司，为确保公司 2011 年度审计工作的顺利进行，公司改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

详见 2012 年 1 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2011-001： 五届八次董事会决议公告	中国证券报 A12 版、上海证券报 B28 版、香港商报（英） A19 版	2011 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn
临 2011-002： 五届九次董事会决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报 B098 版、上海证券报 21 版、香港商报（英） A7 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2011-003： 五届七次监事会决议公告	中国证券报 B098 版、上海证券报 21 版、香港商报（英） A7 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2011-004： 预计 2011 年日常关联交易公告	中国证券报 B098 版、上海证券报 21 版、香港商报（英） A7 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2010-005： 公司实施退市风险警示公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 91 版、香港商报（英） A19 版	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
2010 年年报及年报摘要	中国证券报 B098 版、上海证券报 21 版、香港商报（英） A7 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	中国证券报 B098 版、上海证券报 21 版、香港商报（英） A7 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2011-006： 股票交易异常波动公告	中国证券报 B011 版、上海证券报 B154 版、香港商报（英） A6 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
临 2011-007： 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A23 版、上海证券报 B37 版、香港商报（英） A4 版	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
临 2011-008： 关于聘任徐海波先生为公司副总经理的公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 23 版、香港商报（英） A8 版	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
临 2011-009： 2011 年半年度业绩预亏公告	中国证券报 B011 版、上海证券报 31 版、香港商报（英） A4 版	2011 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn

2011 年半年度报告及半年报摘要	中国证券报 B025 版、上海证券报 35 版、香港商报（英）A17 版	2011 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	中国证券报 B006 版、上海证券报 B91 版、香港商报（英）A15 版	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
临 2011-010：关于变更公司 2011 年度审计机构的公告及召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B012 版、上海证券报 B30 版、香港商报（英）A7 版	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师张承军、段晓军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

大华审字[2012]4139 号

大化集团大连化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大化集团大连化工股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大化集团大连化工股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大化集团大连化工股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大化集团大连化工股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：张承军、段晓军
2012 年 4 月 19 日

(二) 财务报表

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:大化集团大连化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		23,582,769.97	57,069,977.41
交易性金融资产			
应收票据		16,631,829.80	7,537,682.33
应收账款		12,586,793.84	26,087,841.05
预付款项		4,539,320.24	5,137,238.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		538,343.50	231,641.00
存货		48,603,393.12	65,121,918.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		106,482,450.47	161,186,299.39
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		810,018,802.55	914,709,487.42
在建工程		3,136,404.69	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		813,155,207.24	914,709,487.42

资产总计		919,637,657.71	1,075,895,786.81
流动负债:			
短期借款		110,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,000,000.00	
应付账款		130,786,287.62	193,449,501.13
预收款项		86,044,853.93	30,445,205.17
应付职工薪酬		17,812,080.20	29,623,878.47
应交税费		-24,725,009.43	-31,816,360.17
应付利息		487,794.44	414,055.55
应付股利			
其他应付款		238,952,567.15	394,869,503.68
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		610,358,573.91	726,985,783.83
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	150,000,000.00
负债合计		710,358,573.91	876,985,783.83
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		275,000,000.00	275,000,000.00
资本公积		229,405,265.08	229,405,265.08
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		15,404,353.58	15,404,353.58
一般风险准备			
未分配利润		-310,530,534.86	-320,899,615.68
所有者权益(或股东权益)合计		209,279,083.80	198,910,002.98
负债和所有者权益(或股东权益)总计		919,637,657.71	1,075,895,786.81

法定代表人: 刘平芹

主管会计工作负责人: 张伟

会计机构负责人: 姜生国

利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		853,390,507.21	248,901,235.98
减：营业成本		796,041,154.21	315,238,032.33
营业税金及附加		0.00	2,097.90
销售费用		13,511,379.89	7,163,901.15
管理费用		19,535,064.12	21,848,932.69
财务费用		16,140,767.29	12,539,063.32
资产减值损失		308,393.66	6,394,709.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,853,748.04	-114,285,501.21
加：营业外收入		2,567,294.44	49.53
减：营业外支出		51,961.66	2,122,646.08
其中：非流动资产处置损失		43,884.16	2,059,503.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,369,080.82	-116,408,097.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,369,080.82	-116,408,097.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	-0.42
（二）稀释每股收益		0.04	-0.42
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,369,080.82	-116,408,097.76

法定代表人：刘平芹 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：姜生国

现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,051,544,524.24	327,739,838.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,247,368.75	883,457.13

经营活动现金流入小计		1,052,791,892.99	328,623,295.21
购买商品、接受劳务支付的现金		873,182,625.91	316,641,475.16
支付给职工以及为职工支付的现金		75,080,682.58	65,152,867.68
支付的各项税费		1,586,076.81	591,745.48
支付其他与经营活动有关的现金		4,029,193.22	2,828,734.34
经营活动现金流出小计		953,878,578.52	385,214,822.66
经营活动产生的现金流量净额		98,913,314.47	-56,591,527.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,531,279.37	67,740,991.38
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,531,279.37	67,740,991.38
投资活动产生的现金流量净额		-25,531,279.37	-67,740,991.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,000,000.00	151,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			86,531,172.34
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	238,381,172.34
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,517,792.12	14,496,066.45
支付其他与筹资活动有关的现金		91,197,509.46	
筹资活动现金流出小计		217,715,301.58	124,496,066.45
筹资活动产生的现金流量净额		-107,715,301.58	113,885,105.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-153,940.96	
五、现金及现金等价物净增加额		-34,487,207.44	-10,447,412.94
加：期初现金及现金等价物余额		57,069,977.41	67,517,390.35

六、期末现金及现金等价物余额		22,582,769.97	57,069,977.41
-----------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：刘平芹

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：姜生国

所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-320,899,615.68	198,910,002.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-320,899,615.68	198,910,002.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,369,080.82	10,369,080.82
（一）净利润							10,369,080.82	10,369,080.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,369,080.82	10,369,080.82
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-310,530,534.86	209,279,083.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-204,491,517.92	315,318,100.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-204,491,517.92	315,318,100.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-116,408,097.76	-116,408,097.76
(一) 净利润							-116,408,097.76	-116,408,097.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-116,408,097.76	-116,408,097.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-320,899,615.68	198,910,002.98

法定代表人：刘平芹

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：姜生国

一、公司基本情况

大化集团大连化工股份有限公司（以下简称“公司”）是 1997 年经大连市人民政府批准，以大化集团有限责任公司（以下简称“大化集团”）为发起人，以其下属碱厂为主体重组并发行境内上市外资股(B 股)的股份有限公司。

本公司是国内大型的综合性纯碱生产企业之一，其重组主体—原大化集团有限责任公司碱厂具有 60 多年的生产历史，生产的产品为纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵。其主要产品纯碱为广泛应用于多种工业领域的基本化学原料，年生产能力约 60 万吨，产品质量卓越，曾荣获国家经济委员会颁发的国家质量奖金奖，其“工联”牌纯碱 2003 年获国家名牌产品称号。公司生产的粗铵年生产能力约 60 万吨，其“大地”牌氯化铵 2005 年 9 月获国家名牌产品称号。

本公司于 1997 年 9 月发行“B 股” 10,000 万股,发行价格为人民币 2.58 元。1997 年 10 月 21 日在上海交易所上市，股票代码 900951。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 会计计量属性

1. 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

2. 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

对于外币现金流量表，采用现金流量发生日即期汇率或近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融工具的计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。期末，按照公允价值进行后续计量，并将其公允价值变动计入当期损益；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。持有期间采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的,单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法计算确认的利息或现金股利,计入投资收益。期末,可供出售金融资产以公允价值进行后续计量,且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积);但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产(不含应收款项)的减值

期末,公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对于单项金额重大的持有至到期投资,单独进行减值测试;对于单项金额不重大的持有至到期投资以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资,按类似信用风险特征划分为若干组合,再对这些组合进行减值测试。持有至到期投资发生减值时,以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备,并计入当期损益。

期末,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,应当予以转出,计入当期损益。

6. 金融资产的转移

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

金融资产发生整体转移,按所转移金融资产账面价值与因转移而收到的对价和原已直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之间的差额,计入当期损益。

金融资产发生部分转移,应将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并按终止确认部分的账面价值与终止

确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行了分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(九) 应收款项

1. 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

2. 坏账损失核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。

3. 坏账准备的计量

公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

4. 坏账准备的计提方法及计提比例

坏账准备的计提方法采用个别认定和账龄分析法相结合进行计提。对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额不重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按账龄分析法将应收款项划分为若干信用风险组合，以应收款项的各项信用风险组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提方法：

A、单项金额重大的应收款项的确认标准：

公司将金额在 500 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

B、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提坏账准备，计入当期损益；经减值测试未发生减值的，合并到以账龄为信用风险特征组合中，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项的坏账准备的计提方法：

公司将单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项按账龄分析法划分为若干信用风险组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

A. 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额非重大以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的的应收款项，按照账龄确定信用风险特征组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例为：

账龄	应收款项计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	30

3—4 年	50
4—5 年	70
5 年以上	100

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备计提的方法:

对于金额小于 500 万元应收款项,经确认按照信用风险特征组合计提的坏账准备后的账面价值大于预计未来现金流量现值的,按预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货分类为:原材料、包装物、库存商品、低值易耗品等。

2. 存货计量

(1) 初始成本计量: 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用,按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 发出存货的计价方法: 存货(不包括低值易耗品)发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用“一次转销法”核算。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的类别

固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

3. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量,其中:外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产

的其他支出；购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

4. 各类固定资产的折旧方法

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋建筑物	8-45	0-5
机器设备	9-22	0-5
运输工具	6-12	0-5
其他设备	9-14	0-5

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5. 固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

(1) 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

(2) 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

(3) 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在房屋建筑物类别中单独核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

6. 融资租入固定资产的核算方法

(1) 公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；
- ④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(3) 融资租入固定资产折旧方法：公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十二) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程的计价方法

在建工程按各项工程实际发生的成本入账；自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

3. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

4. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

5. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四）无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：土地使用权、商标权和软件等。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

2. 无形资产的初始计量

公司取得无形资产时按成本进行初始计量，与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他支出，在发生时计入当期损益。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）自行开发的无形资产，按相关会计准则及公司相关会计政策的有关规定确定。

（3）债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

（4）在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计

量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(5) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

3. 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产,自取得当月起在预计使用年限内按直线法摊销,计入当期损益;如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。土地使用权按照土地使用证规定的可使用年限进行摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,发现使用寿命和摊销方法与以前估计不一致的,重新估计使用寿命和摊销方法。每个会计期间,对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。

公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

4. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	法定权属年限	土地使用证
其他无形资产	法定权属年限与经济寿命孰短	

5. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

对于使用寿命不受法律、规章或合同的限制且无法预见为公司带来未来经济利益期限的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

6. 研究开发费用

公司将内部研究开发项目的支出,划分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。研究阶段是探索性的,为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备。

开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发阶段应当是已完成研究阶段的工作,在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益;内部研究开发项目开发阶段的支出,同时符合以下条件的,确认为无形资产:

- a. 完成该项无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- c. 无形资产产生利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该项无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十五) 资产减值

1. 固定资产、在建工程、无形资产等资产的减值

期末，公司对固定资产、在建工程、无形资产等资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。

当有迹象表明一项资产发生减值的，公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2. 可收回金额的计量

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，应当按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。

在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，应当以获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，应当以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产的预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额确定。

(十六) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务的收入确认方法：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

(1)与合同相关的经济利益很可能流入企业；

(2)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

(3)固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

根据合同的性质及工程项目的实际情况，应按下列方法确定完工百分比：

(1) 累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例；

(2) 已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(十九) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足下列条件时，本公司才确认政府补助：

(1) 能够满足政府补助所附条件；

(2) 能够收到政府补助。

本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

(二十) 所得税

所得税包括以公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1. 递延所得税负债

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，公司将确认其产生的递延所得税负债。

2. 递延所得税资产

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3. 所得税的会计处理

资产负债表日，公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1. 融资性租赁

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产：按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用，公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

2. 经营性租赁

不满足融资租赁条件的，认定为经营租赁。

作为承租人支付的租金，公司在不扣除免租期的整个租赁期内，按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

（二十二）持有待售资产

1. 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- (1) 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

2. 会计处理

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为

持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期未发现需要更正的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	17%、13%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费	应交增值税、营业税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据大连市国家税务局大国税直税函(2002)2号文件的批复，当期生产的农用氯化铵免征增值税，免征增值税的农用氯化铵进项税记入销售成本。

四、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			105.51			
小计			105.51			0.00
银行存款						
人民币			19,566,753.92			50,492,859.68
美元	478,647.58	6.3009	3,015,910.54	478,162.59	6.6227	3,166,727.38
小计			22,582,664.46			53,659,587.06
其他货币资金						
人民币			1,000,000.00			3,410,390.35
小计			1,000,000.00			3,410,390.35
合计			23,582,769.97			57,069,977.41

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,631,829.80	7,537,682.33
商业承兑汇票		
合计	16,631,829.80	7,537,682.33

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 公司本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大化集团大连瑞霖有限公司	2011/8/1	2012/2/1	4,000,000.00	
大化集团大连瑞霖有限公司	2011/10/25	2012/4/24	2,400,000.00	
大化集团大连瑞霖化工有限公司	2011/12/21	2012/6/21	2,400,000.00	
大化集团大连瑞霖化工有限公司	2011/12/29	2012/6/29	2,400,000.00	
大化集团大连瑞霖有限公司	2011/8/26	2012/2/24	2,020,000.00	
合计			13,220,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,436,071.98	31.16	44,436,071.98	100
按组合计提坏账准备的应收账款	98,149,774.30	68.84	85,562,980.46	87.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	142,585,846.28	100	129,999,052.44	91.17
续				
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,436,071.98	28.44	44,436,071.98	100
按组合计提坏账准备的应收账款	111,834,096.21	71.56	85,746,255.16	76.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	156,270,168.19	100	130,182,327.14	83.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	12,108,092.77	12.34	605,404.64
1 至 2 年	11,098.20	0.01	1,109.82
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,529,243.27	1.56	764,621.64
4 至 5 年	1,031,652.32	1.05	722,156.62
5 年以上	83,469,687.74	85.04	83,469,687.74
合计	98,149,774.30	100	85,562,980.46
续			
账龄	年初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内	25,198,764.49	22.53	1,259,938.22
1 至 2 年			
2 至 3 年	1,938,342.68	1.73	581,502.80
3 至 4 年	1,126,662.83	1.01	563,331.42
4 至 5 年	762,811.63	0.68	533,968.14
5 年以上	82,807,514.58	74.05	82,807,514.58
合计	111,834,096.21	100	85,746,255.16

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
鞍山市玻璃厂	10,405,882.33	10,405,882.33	100	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
吉林市第一玻璃厂	8,311,543.60	8,311,543.60	100	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
汕头经济特区运通经济发展公司	7,868,845.47	7,868,845.47	100	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
湛江市供销物资公司	6,494,619.83	6,494,619.83	100	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
大连盛道玻璃制瓶有限公司	6,324,992.34	6,324,992.34	100	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
丹东宽甸硼矿	5,030,188.41	5,030,188.41	100	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
合计	44,436,071.98	44,436,071.98	100	

3. 公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4. 公司不存在本期通过重组等其他方式收回的应收款项的情形。

5. 公司本报告期不存在实际核销的应收账款情况。
6. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
7. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鞍山市玻璃厂	第三方	10,405,882.33	5 年以上	7.30
吉林市第一玻璃厂	第三方	8,311,543.60	5 年以上	5.83
汕头经济特区运通经济发展公司	第三方	7,868,845.47	5 年以上	5.52
湛江市供销物资公司	第三方	6,494,619.83	5 年以上	4.55
大连盛道玻璃制瓶有限公司	第三方	6,324,992.34	5 年以上	4.44
合计		39,405,883.57		27.64

8. 期末无应收关联方账款。
9. 公司本报告期不存在终止确认的应收款项情况。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	579,337.49	100.00	40,993.99	7.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	579,337.49	100.00	40,993.99	7.08
续				
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	243,832.63	100.00	12,191.63	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	243,832.63	100.00	12,191.63	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	338,795.07	58.48	16,939.75
1 至 2 年	240,542.42	41.52	24,054.24
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	579,337.49	100.00	40,993.99
续			
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	243,832.63	100.00	12,191.63
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	243,832.63	100.00	12,191.63

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：
无

3. 公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组其他方式收回的其他应收款金额情况

4. 公司本报告期不存在实际核销的其他应收款

5. 公司期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	第三方	423,337.49	2 年以内	73.07
大连长桥工程机械汽车修配有限公司	第三方	156,000.00	1 年以内	26.93
合计		579,337.49		100.00

7. 其他应收款余额中无应收关联方款项。

8. 公司本报告期不存在终止确认的其他应收款项情况。

9. 公司本报告期不存在以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	4,005,684.03	83.09	200,284.20
1 至 2 年	815,467.12	16.91	81,546.71
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,821,151.15	100.00	281,830.91
续			
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	5,407,619.96	100.00	270,381.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,407,619.96	100.00	270,381.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
广州粤重机电有限公司	第三方	600,124.00	1 年以内	未到结算期
达嘉包装设备有限公司	第三方	424,450.00	1 年以内	未到结算期
大连科恩特泵业有限公司	第三方	285,527.28	1 年以内	未到结算期
江苏运输机械总厂	第三方	270,000.00	1 年以内	未到结算期
沈阳飞机气动力实验厂	第三方	215,850.00	1 年以内	未到结算期
合计		1,795,951.28		

3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,474,945.60		30,474,945.60	17,405,062.03		17,405,062.03
包装物	1,308,791.16		1,308,791.16	172,810.01		172,810.01
在产品	4,317,429.68		4,317,429.68	3,368,066.55		3,368,066.55
库存商品	12,953,642.77	451,416.09	12,502,226.68	48,504,793.80	4,328,813.75	44,175,980.05

合计	49,054,809.21	451,416.09	48,603,393.12	69,450,732.39	4,328,813.75	65,121,918.64
----	---------------	------------	---------------	---------------	--------------	---------------

期末余额中没有用于担保的存货，没有所有权受到限制的存货。

2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	4,328,813.75	451,416.09		4,328,813.75	451,416.09
合计	4,328,813.75	451,416.09		4,328,813.75	451,416.09

(七) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,003,231,251.24	79,080.48		60,912,663.10	942,397,668.62
其中：房屋建筑物	320,167,177.41				320,167,177.41
机械设备	679,721,324.67	57,300.87		60,605,663.10	619,172,962.44
运输设备	2,930,976.08			307,000.00	2,623,976.08
其他设备	411,773.08	21,779.61			433,552.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	88,521,763.82	44,217,001.25		359,899.00	132,378,866.07
其中：房屋建筑物	5,963,684.53	7,771,589.64			13,735,274.17
机械设备	79,813,522.53	36,381,417.72		62,109.00	116,132,831.25
运输设备	2,421,120.93	43,733.16		297,790.00	2,167,064.09
其他设备	323,435.83	20,260.73			343,696.56
三、固定资产账面净值合计	914,709,487.42				810,018,802.55
其中：房屋建筑物	314,203,492.88				306,431,903.24
机械设备	599,907,802.14				503,040,131.19
运输设备	509,855.15				456,911.99
其他设备	88,337.25				89,856.13
四、减值准备合计					
其中：房屋建筑物					
机械设备					
运输设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	904,630,112.98				810,018,802.55
其中：房屋建筑物	304,124,118.44				306,431,903.24
机械设备	599,907,802.14				503,040,131.19
运输设备	509,855.15				456,911.99
其他设备	88,337.25				89,856.13

本期机器设备原值的减少主要为公司搬迁改造新建装置估转固定资产价值的调整。
本期折旧额 44,217,001.25 元。

2. 公司期末无暂时闲置的固定资产。

3. 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 公司期末无持有待售的固定资产情况。

6. 公司的房屋建筑物全部为搬迁改造中新建的房屋建筑物，由于工程决算尚未完成，未能办理产权证书；公司正加快有关步骤，尽快办理相关产权证书。

(八) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水平带式真空过滤机	3,136,404.69		3,136,404.69			

重大在建工程项目变动情况

工程 项目 名称	预 算 数 (万元)	年 初 余 额	本 期 增 加	转 入 固 定 资 产	其 他 减 少	工 程 投 入 占 预 算 比 例 (%)	工 程 进 度	利 息 资 本 化 计 额	其 中：本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源	期 末 余 额
水平带式真空过滤机	345		3,136,404.69			91%					自有	3,136,404.69

公司的在建工程在本报告期不存在计提减值准备迹象。

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认递延所得税资产。

1.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	130,773,293.43	134,793,713.52
(2) 可抵扣亏损	220,825,531.25	327,687,693.31
(3) 其他		
合计	351,598,824.68	462,481,406.83

2.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末余额	年初余额	备注
2011		106,862,162.06	
2012	0	0	
2013	91,855,554.80	91,855,554.80	
2014	53,991,104.91	53,991,104.91	

2015	74,978,871.54	74,978,871.54	
2016	0		
合计	220,825,531.25	327,687,693.31	

(十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	130,464,899.77	40,252.27	183,274.70		130,321,877.34
存货跌价准备	4,328,813.75	451,416.09		4,328,813.75	451,416.09
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	134,793,713.52	491,668.36	183,274.70	4,328,813.75	130,773,293.43

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		
合计	110,000,000.00	110,000,000.00

2. 已到期未偿还的短期借款:

公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(十二) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 1,000,000.00 元。

(十三) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	116,731,078.98	179,793,906.16

1 至 2 年	5,341,398.58	3,782,443.37
2 至 3 年	30,082.30	7,556,514.18
3 年以上	8,683,727.76	2,316,637.42
合计	130,786,287.62	193,449,501.13

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
大化国际经济贸易有限公司	62,376,977.13	
大化集团大连博尔化工有限公司	3,000,000.00	
合计	65,376,977.13	

3. 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(十四) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	83,943,548.88	28,288,399.19
1 至 2 年	76,322.75	
2 至 3 年		447,583.23
3 年以上	2,024,982.30	1,709,222.75
合计	86,044,853.93	30,445,205.17

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中预收关联方款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
大连宏图经销公司	244,410.10	54,606.25
大化国际经济贸易有限公司	48,773,107.28	
大化集团大连瑞霖有限公司	5,004,218.15	23,635.45
大化集团大连冠林国际贸易有限公司	1,155.00	1,330,400.00
合计	54,022,890.53	1,408,641.70

3. 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

(十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,535,000.00	36,840,473.71	38,189,695.71	1,185,778.00
(2) 职工福利费		8,639,686.73	8,639,686.73	
(3) 社会保险费		11,411,654.26	11,411,654.26	
其中：医疗保险费		2,599,949.21	2,599,949.21	
基本养老保险费		6,441,796.93	6,441,796.93	
取暖费统筹金		877,090.31	877,090.31	
失业保险费		655,675.52	655,675.52	
工伤保险费		579,560.05	579,560.05	

生育保险费		257,582.24	257,582.24	
(4) 住房公积金		3,950,785.80	3,950,785.80	
(5) 辞退福利	24,700,579.77	2,786,735.57	12,306,613.24	15,180,702.10
(6) 其他	2,388,298.70	54,326.00	997,024.60	1,445,600.10
合计	29,623,878.47	63,683,662.07	75,495,460.34	17,812,080.20

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

工会经费和职工教育经费金额 1,445,600.10 元，因解除劳动关系给予补偿 15,180,702.10 元。

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-24,726,190.46	-33,853,490.33
营业税		1,890.00
个人所得税	1,181.03	20,314.75
城市维护建设税		132.30
房产税		2,014,717.51
教育费附加		75.60
合计	-24,725,009.43	-31,816,360.17

(十七) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款应付利息	487,794.44	414,055.55

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	49,923,786.03	109,436,276.12
1 至 2 年	4,517,177.32	181,608,849.18
2 至 3 年	149,309,586.47	101,526,261.04
3 年以上	35,202,017.33	2,298,117.34
合计	238,952,567.15	394,869,503.68

1. 期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
大化集团有限责任公司	111,021,532.34	201,219,041.80

2. 期末余额中无欠其他关联方款项。

3. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备注
中国化学工程第十四建设公司	25,737,020.20	工程款	
大庆油田建筑公司	10,439,660.85	工程款	
大连市富强建设集团有限公司	10,340,215.14	工程款	
大连圣鑫建设工程有限公司	6,672,873.00	工程款	
中国化学工程第十二建设公司	5,170,135.89	工程款	

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	0.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	50,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	
信用借款		
合计	50,000,000.00	

1 年内到期的长期借款中不存在属于逾期借款获得展期的情形，不存在借款逾期的情形。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行大连甘井子支行	2009/12/24	2012/12/23	人民币	6.90		50,000,000.00		

(二十) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	150,000,000.00
信用借款		
合计	100,000,000.00	150,000,000.00

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行大连甘井子支行	2009/12/24	2013/12/23	人民币	6.90		50,000,000.00		50,000,000.00
中国建设银行大连甘井子支行	2009/12/24	2014/12/23	人民币	6.90		50,000,000.00		50,000,000.00
中国建设银行大连甘井子支行	2009/12/24	2012/12/23	人民币	6.90				50,000,000.00

公司不存在因逾期借款获得展期形成的长期借款。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其他	小计	
1. 未上市流通股份							
(1) 发起人股份							
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	175,000,000						175,000,000
境外法人持有股份							
其他							
(2) 募集法人股份							
(3) 内部职工股							
(4) 优先股或其他							
未上市流通股份合计	175,000,000						175,000,000
2. 已上市流通股份							
(1) 人民币普通股							
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股	100,000,000						100,000,000
(4) 其他							
已上市流通股份合计	100,000,000						100,000,000
合计	275,000,000						275,000,000

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	228,687,247.84			228,687,247.84
小计	228,687,247.84			228,687,247.84
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外 所有者权益其他变动				
(2) 其他资本公积	718,017.24			718,017.24
小计	718,017.24			718,017.24
合计	229,405,265.08			229,405,265.08

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,404,353.58			15,404,353.58

任意盈余公积				
合计	15,404,353.58			15,404,353.58

(二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-320,899,615.68	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	-320,899,615.68	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,369,080.82	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-310,530,534.86	

(二十五) 营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	853,390,507.21	248,901,235.98
其中: 主营业务收入	847,315,190.39	247,102,274.50
其他业务收入	6,075,316.82	1,798,961.48
营业成本	796,041,154.21	315,238,032.33
其中: 主营业务成本	793,036,063.11	314,576,372.02
其他业务支出	3,005,091.10	661,660.31

2. 主营业务 (分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱法纯碱和氯化铵	847,315,190.39	793,036,063.11	247,102,274.50	314,576,372.02

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大化国际经济贸易公司	92,661,561.24	10.86
大化集团大连瑞霖化工有限公司	60,896,999.24	7.14
大连化运燃料供应有限公司	46,329,380.26	5.43
广东省化工轻工总公司	37,921,539.93	4.44
大石桥市兴鹏复合肥有限公司	30,749,905.40	3.6
合计	268,559,386.07	31.47

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

营业税		1,890.00	应税收入的 5%
城市维护建设税		132.30	增值税、营业税的 7%
教育费附加		56.70	增值税、营业税的 3%
地方教育费附加		18.90	增值税、营业税的 1%
其他税费			
合计	0.00	2,097.90	

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	5,248,442.10	2,202,850.48
折旧费	47,663.58	52,911.79
工资福利费	2,144,553.41	3,071,190.32
劳务费	5,930,537.41	1,831,497.56
其他	140,183.39	5,451.00
合计	13,511,379.89	7,163,901.15

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	93,613.00	60,536.00
工资福利费	9,766,021.32	9,618,359.55
租赁费	3,000,000.00	1,020,000.00
折旧费	176,983.66	139,844.52
修理费	101,561.01	67,628.90
机物料消耗	99,677.38	1,806,044.40
差旅费	1,149,883.90	888,234.39
住房公积金	607,300.57	711,180.50
社会保险费	2,306,119.33	2,685,380.25
办公费	308,453.03	411,269.58
单位取暖费	79,764.80	25,600.00
运输费	18,281.80	32,435.60
职工教育经费	54,326.00	78,060.00
中介费	522,501.00	346,100.00
其他	1,250,577.32	3,958,259.00
合计	19,535,064.12	21,848,932.69

(二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,086,531.35	12,732,361.54
减：利息收入	123,221.80	323,528.98
汇兑损益	153,940.96	98,242.21
手续费	23,516.78	31,988.55

合计	16,140,767.29	12,539,063.32
----	---------------	---------------

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-143,022.43	2,065,896.05
存货跌价损失	451,416.09	4,328,813.75
合计	308,393.66	6,394,709.80

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,567,294.44		2,567,294.44
其他		49.53	
合计	2,567,294.44	49.53	2,567,294.44

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
社会保险补助	2,567,294.44		根据大连市人力资源和社会保障局等部门《关于进一步做好受金融危机影响困难企业认定工作的补充通知》给予公司的社会保险补助

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	43,884.16	2,059,503.18	43,884.16
其中：固定资产处置损失	43,884.16	2,059,503.18	43,884.16
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	8,077.50	63,142.90	8,077.50
合计	51,961.66	2,122,646.08	51,961.66

(三十三) 现金流量表附注

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金	347,120.00
利息收入	123,221.80

其他往来款项	777,026.95
合计	1,247,368.75

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
办公费等	2,934,476.44
保险费	1,021,200.00
保证金	50,000.00
手续费	23,516.78
合计	4,029,193.22

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
偿还大化集团的借款	90,197,509.46
支付的票据保证金	1,000,000.00
合计	91,197,509.46

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,369,080.82	-116,408,097.76
加：资产减值准备	308,393.66	6,394,709.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,217,001.25	37,288,891.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	43,884.16	2,059,503.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,240,472.31	12,830,603.75
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	20,395,923.18	-43,658,571.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,841,138.39	-30,603,767.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,497,420.70	75,505,201.33
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	98,913,314.47	-56,591,527.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,582,769.97	57,069,977.41
减：现金的年初余额	57,069,977.41	67,517,390.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,487,207.44	-10,447,412.94

2.现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	22,582,769.97	57,069,977.41
其中：库存现金	105.51	
可随时用于支付的银行存款	22,582,664.46	57,069,977.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,582,769.97	57,069,977.41

五、 关联方及关联交易

(一) 企业的母公司情况

								(金额单位：万元)		
母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
大化集团有限责任公司(“大化集团”)	控股股东	有限责任公司	大连	邢学朴	化工	305,785	63.64	63.64	大连市国资委	24239969-1

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
大化国际经济贸易有限公司(“大化国贸”)	母公司的子公司	24238614-5
大连富美达新材料科技有限公司(“富美达”)	母公司的子公司	74093842-4
大化集团大连博尔化工有限公司(“大化博尔”)	母公司的子公司	76442643-1
大化集团大连汽车运输有限公司(“大化汽运”)	母公司的子公司	76441887-X

大化集团大连冠林国际贸易有限公司("大化冠林")	母公司的子公司	73640296-9
大化集团大连瑞霖有限公司("大化瑞霖")	母公司的子公司	76442366-0
大化集团大连瑞霖郑州有限公司("瑞霖郑州")	母公司的子公司	78917985-2
大化集团大连瑞霖化工有限公司("瑞霖化工")	母公司的子公司	79204930-3

(三) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
大化集团	购买商品	协议定价	463,658,041.97	74.15	272,778,608.55	77.64
大化国贸	代理进口	协议定价	205,691.00	100.00	23,081,069.32	100.00
大化集团	综合服务	市场化	7,515,313.34	100.00	2,446,266.68	100.00
大化汽运	运输装卸	市场化	548,300.00	29.81	435,076.06	18.51
华迪实业	设备	市场化			63,632.48	0.02

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
大化集团	销售产品	市场化	2,586,606.07	0.31	532,345.09	0.18
大化国贸	销售产品	市场化	92,661,561.24	10.94	21,298,723.08	7.40
大化冠林	销售产品	市场化	15,771,974.95	1.86	3,264,733.23	1.13
宏图经销	销售产品	市场化	3,863,330.78	0.46	1,740,029.00	0.60
大化瑞霖	销售产品	市场化	8,282,041.86	0.98	33,927,271.88	11.79
瑞霖郑州	销售产品	市场化	2,777,584.20	0.33		
瑞霖化工	销售产品	市场化	60,896,999.24	7.19		

3. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
大化集团	本公司	商标	2003/2/28	2013/2/28	协议定价	1,020,000.00
大化集团	本公司	土地	2011/1/1	2015/12/31	协议定价	1,980,000.00

根据公司与大化集团签署的《商标使用许可合同》，大化集团许可公司使用“大地”和“工联”商标，公司每年向大化集团支付许可使用费 102 万元。

根据公司与大化集团签署的《土地使用权租赁合同》，公司承租大化集团以出让方式取得的位于大连市普湾新区松木岛化工园区的 15.79 万平方米土地使用权。

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大化集团	本公司	150,000,000.00	2009/12/24	2014/12/24	否
大化集团	本公司	50,000,000.00	2010/12/10	2011/12/9	是
大化集团	本公司	50,000,000.00	2011/12/16	2012/12/15	否

5.关联方资金拆借

公司为满足搬迁改造工程的需要从大化集团无息拆入资金，期末拆入资金余额为 111,021,532.34 元。

6.关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大化国贸			11,126,076.14	556,303.81
预付款项	大化国贸			3,441,598.18	172,079.91
	合计			14,567,674.32	728,383.72

(2) 公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	大化集团	0.00	107,464,312.40
应付账款	大化国贸	62,376,977.13	
应付账款	大化博尔	3,000,000.00	
预收款项	宏图经销	244,410.10	54,606.25
预收款项	大化国贸	48,773,107.28	
预收款项	大化瑞霖	5,004,218.15	23,635.45
预收款项	大化冠林	1,155.00	1,330,400.00
其他应付款	大化集团	111,021,532.34	201,219,041.80
	合计	230,421,400.00	310,091,995.90

7. 董事、监事及高级管理人员报酬

	本年度	上年度
董事、监事及高级管理人员报酬	182.82 万元	144.74 万元

六、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

依据 2012 年 4 月 19 日召开的公司董事会会议通过的利润分配预案，公司 2011 年度的净利润不分配，不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-43,884.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,567,294.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,077.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,515,332.78	
所得税影响额		
合计	2,515,332.78	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益（元/股）			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数

归属于公司普通股股东的净利润	4.95	-58.52	5.08	-45.27	0.04	-0.42	0.04	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75	-57.46	3.85	-44.45	0.03	-0.42	0.03	-0.42

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上年金额)		
货币资金	23,582,769.97	57,069,977.41	-58.68%	本期公司本期偿还所欠大化集团款项所致
应收票据	16,631,829.80	7,537,682.33	120.65%	本期公司本期销售收入增长所致
应收账款	12,586,793.84	26,087,841.05	-51.75%	本期公司产品市场转好,销售回款情况好转所致
其他应收款	538,343.50	231,641.00	132.40%	本期备用金增加所致
在建工程	3,136,404.69			本期新增技改装置所致
应付票据	1,000,000.00			本期开展新的融资方式所致
应付账款	130,786,287.62	193,449,501.13	-32.39%	本期公司偿付采购货款增加所致
预收款项	86,044,853.93	30,445,205.17	182.62%	本期公司产品销售旺盛所致
应付职工薪酬	17,812,080.20	29,623,878.47	-39.87%	职工辞退福利减少所致
其他应付款	238,952,567.15	394,869,503.68	-39.49%	本期偿还所欠大化集团款项所致
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00			部分长期借款 2012 年到期转入
长期借款	100,000,000.00	150,000,000.00	-33.33%	部分长期借款 2012 年到期,转致到一年内到期的非流动负债
营业收入	853,390,507.21	248,901,235.98	242.86%	本期公司新装置生产逐步正常,市场销售良好
营业成本	796,041,154.21	315,238,032.33	152.52%	本期公司新装置生产逐步正常,市场销售良好
营业税金及附加		2,097.90	-100.00%	本期未发生营业税纳税业务
销售费用	13,511,379.89	7,163,901.15	88.60%	本期产品销售增加所致
资产减值损失	308,393.66	6,394,709.80	-95.18%	本期计提存货跌价准备减少所致
营业外收入	2,567,294.44	49.53	51832 倍	本期收到政府补助增加所致
营业外支出	51,961.66	2,122,646.08	-97.55%	本期固定资产处置损失减少所致

十、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 19 日批准报出。

大化集团大连化工股份有限公司公司负责人：刘平芹

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：姜生国

二〇一二年四月十九日

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 以上文件被置于公司证券部。

董事长：刘平芹

大化集团大连化工股份有限公司

2012 年 4 月 19 日