

大化集团大连化工股份有限公司

900951

2012 年年度报告



重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：按照审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，报告期内，公司实现利润-36,226,504.31 元，加上上一年度未分配利润-310,530,534.86 元，可供股东分配的利润为-346,757,039.17 元。

由于公司 2012 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。

本次利润分配预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第八节 公司治理	28
第九节 内部控制	30
第十节 财务会计报告	31
第十一节 备查文件目录.....	74

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大化 B 股、公司	指	大化集团大连化工股份有限公司
大化集团、控股股东	指	大化集团有限责任公司
报告期	指	2012 年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站(www.sse.com.cn)
联碱法	指	一种以氨、工业盐、二氧化碳为主要原料、同一工艺流程下，联产氯化铵的纯碱的生产方法
联碱产品	指	行业中习惯的采用联碱法生产所产出的纯碱和氯化铵产品
纯碱	指	化学名为碳酸钠，广泛应用于日化、洗涤、玻璃、冶金、造纸等行业
氯化铵	指	是一种速效氮素肥料，主要用于作为复合肥原料和农业施肥

二、 重大风险提示：

1、 行业和市场风险

公司主导产品纯碱和氯化铵为基础化工产品，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。国家对房地产等行业的调控以及纯碱行业产能严重过剩等情况将导致公司主导产品纯碱市场价格低迷，将会严重影响公司的经营业绩。

为应对上述风险，公司一方面将加强节能降耗、控制成本，提高产品的竞争力，另一方面将不断优化产品组合，开拓国内国际市场，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的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。

为应对上述风险，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，公司需要大化集团确保配套装置正常运行，确保公司正常生产，若因大化集团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、 安全环保风险

公司属化工行业，工艺复杂，生产过程具有高温高压，易燃易爆的特点。随着国家对安全环保监管的不断加强，企业面临着较大的安全环保风险，可能影响公司正常生产经营。

为应对上述风险，公司一是认真开展相关培训工作，不断提高全体员工的安全环保意识，增强自觉性。二是不断完善各类操作规程和制度，杜绝违章操作，确保人身和设备安全。三是采取措施确保各项工艺指标达标，生产系统长周期满负荷生产，不断减少排放。四是加大安全环保投入，采用新技术新材料，确保环保达标。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大化集团大连化工股份有限公司
公司的中文名称简称	大化 B 股
公司的外文名称	DAHUA GROUP DALIAN CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DLHG
公司的法定代表人	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

公司注册地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司注册地址的邮政编码	116308
公司办公地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司办公地址的邮政编码	116308
公司网址	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	大化 B 股	900951	*ST 大化 B

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年及以前年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务一直为纯碱、氯化铵及副产品的生产及销售、技术开发，未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东一直为大化集团有限责任公司，未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	孙格 江峰

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	965,643,889.40	853,390,507.21	13.15	248,901,235.98
归属于上市公司股东的净利润	-36,226,504.31	10,369,080.82	-449.37	-116,408,097.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-38,585,256.55	7,853,748.04	-591.30	-114,285,501.21
经营活动产生的现金流量净额	114,880,995.44	98,913,314.47	16.14	-56,591,527.45
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	173,052,579.49	209,279,083.80	-17.31	198,910,002.98
总资产	969,847,401.18	919,637,657.71	5.46	1,075,895,786.81

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.13	0.04	-425.00	-0.42
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.13	0.04	-425.00	-0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.14	0.03	-566.67	-0.42
加权平均净资产收益率 (%)	-18.95	5.08	减少 24.03 个百分点	-45.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-20.18	3.85	减少 24.03 个百分点	-44.45

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-2,158.22	-43,884.16	-2,059,503.18
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	
债务重组损益	50,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,310,910.46	-8,077.50	-63,093.37
合计	2,358,752.24	2,515,332.78	-2,122,596.55

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年公司主导产品氯化铵市场价格相对平稳，而纯碱市场受宏观经济影响较大，2012 年国家对于房地产行业的调控政策，直接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，纯碱行业整体供大于求。2012 年公司主导产品纯碱价格不断下滑是亏损的主要原因。

2012 年公司实现净利润为-3623 万元，比上年盈利 1037 万元增加亏损 4660 万元。2012 年公司实现营业收入 9.66 亿元，比上年同期 8.53 亿元增加 13.15%，2012 年公司实际生产纯碱 45.37 万吨，上年同期完成 33.85 万吨，2012 年公司实际生产氯化铵 45.45 万吨，上年年同期完成 33.86 万吨，较去年同期比较，公司产品产量均有大幅提高。

2012 年公司重点开展了以下几个方面工作：

1) 抓好生产管理，确保平稳高效运行

2012 年公司加大了员工队伍培训力度，通过举办技能培训班和业务知识学习讲座等途径，提高了操作人员的工作水平；公司完善了各种技术措施和反事故措施，确保了稳定工艺操作，实现了装置长周期和经济环保的稳定运行；公司还强化了设备管理的过程控制，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，确保了设备的正常运行。

2) 落实安全责任，确保安全生产

2012 年公司通过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。公司重点抓住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，提高了员工自我安全保护意识，防止了事故的发生。

3) 完善激励机制，调动员工积极性。

公司在一线员工中重点开展了“化工一条龙”及“包机一条龙”竞赛活动，通过有效的激励政策，确保了生产稳定、高效、低耗进行。公司通过加强绩效考核，提高了全员服务意识，调动了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 年公司全面实施预算管理，确保生产经营有序运营。公司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。

公司还全面加强了设备、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。

2012 年公司积极调整产品结构，适当提高了重质纯碱和工业氯化铵的产量，满足市场需求。

公司还不断做好产品的延伸开发工作，2012 年公司建成投产了年产 3000 吨精细氯化铵项目，年产 2 万吨食品级碳酸氢铵项目土建工作已经全部完成，利旧设备及招标设备正有条不紊按工程进度完成，预计将于 2013 年上半年建成投产。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	965,643,889.40	853,390,507.21	13.15
营业成本	949,823,702.25	796,041,154.21	19.32
销售费用	13,863,514.90	13,511,379.89	2.61
管理费用	21,776,730.51	19,535,064.12	11.48

财务费用	17,269,491.29	16,140,767.29	6.99
经营活动产生的现金流量净额	114,880,995.44	98,913,314.47	16.14
投资活动产生的现金流量净额	-12,881,651.87	-25,531,279.37	
筹资活动产生的现金流量净额	-108,331,985.84	-107,715,301.58	
研发支出	7,623,000.00	3,470,000.00	119.68

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2012 年业务收入变化的主要影响因素是主导产品纯碱市场市场价格大幅下滑,虽然公司纯碱产量较上年增加 34.03%,氯化铵产量较上年增加 34.23%,但主营业务收入仅增加 12.03%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年公司实际生产纯碱 44.37 万吨,上年同期完成 33.85 万吨,增长 34.03%,2012 年公司实际生产氯化铵 45.45 万吨,上年年同期完成 33.86 万吨,增长 34.23%。纯碱受市场需求降低的影响,平均售价较上年同期下降 25.40%,公司以销定产,产销率 99.99%,库存量比期初增加 27 吨,销售量同比增加 27.50%;氯化铵市场价格较稳定,产销率 99.87%,库存量比期初增加 586 吨,销量较上期增加 26.51%。

(3) 主要销售客户的情况

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(%)
大化集团大连瑞霖化工有限公司	140,977,173.20	14.60
大化国际经济贸易公司	88,492,395.73	9.16
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	68,954,402.83	7.14
大连化运燃料供应有限公司	45,923,154.10	4.76
秦皇岛市旭瑞化工有限公司	29,188,005.23	3.02
合计	373,535,131.09	38.68

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
联碱产品 (纯碱和氯化铵)	直接材料	799,548,128.07	85.62	612,401,905.17	82.53	30.56
	直接人工	37,475,880.64	4.01	35,820,690.07	4.83	4.62
	制造费用	96,823,536.39	10.37	93,775,495.45	12.64	3.25
	合计	933,847,545.10	100	741,998,090.69	100	25.86

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商的采购情况

客户名称	采购额	占年度采购总额的比例(%)
大化集团有限责任公司	571,636,175.05	72.25
大连盐化集团有限公司	56,017,548.15	7.08
大连化运燃料供应有限公司	36,945,239.32	4.67
大连九洲塑料制品有限公司	19,731,761.40	2.49
山东昌邑盐业公司	11,420,411.11	1.44
合计	695,751,135.03	87.94

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	482,755.00
本期资本化研发支出	7,140,245.00
研发支出合计	7,623,000.00
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.41
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.79

5、 现金流

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	818,676,353.17	1,051,544,524.24	-22.15	本期收到的货款中承兑汇票额增加,现金减少
购买商品、接受劳务支付的现金	622,322,108.26	873,182,625.91	-28.73	本期支付的货款中承兑汇票额增加,现金减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,881,651.87	25,531,279.37	-49.55	本期生产经营正常,发生的购建费用减少
取得借款收到的现金	74,000,000.00	110,000,000.00	-32.73	本期借款额度减少
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	110,000,000.00	45.45	本期还贷额度增加

6、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

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。

2012 年公司实际生产纯碱 45.37 万吨, 实际生产氯化铵 45.45 万吨, 实际实现营业收入 9.66 亿元、营业成本 9.50 亿元。

公司未能完成经营计划的主要原因是公司主导产品纯碱市场产能过剩, 市场价格不断下滑, 公司主导产品产量降低, 使营业收入和营业成本减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	949,222,371.71	939,775,082.62	1.00	12.03	18.50	减少 5.41 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 (纯碱及氯化铵)	949,222,371.71	939,775,082.62	1.00	12.03	18.50	减少 5.41 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	647,227,197.85	29.47
广东	31,695,676.95	-55.72
境外	116,243,212.21	7.20

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	96,250,127.70	9.92	23,582,769.97	2.56	308.14
预付款项	8,080,736.14	0.83	4,539,320.24	0.49	78.02
在建工程	9,857,668.33	1.02	3,136,404.69	0.34	214.30
短期借款	74,000,000.00	7.63	110,000,000.00	11.96	-32.73
应付票据	160,000,000.00	16.50	1,000,000.00	0.11	15,900.00
应付账款	94,591,064.49	9.75	130,786,287.62	14.22	-27.68
应付职工薪酬	4,320,070.50	0.45	17,812,080.20	1.94	-75.75
应交税费	-38,682,234.81	-3.99	-24,725,009.43	-2.69	-56.45
应付利息		0.00	487,794.44	0.05	-100.00
其他应付款	308,369,486.78	31.80	238,952,567.15	25.98	29.05
长期借款	50,000,000.00	5.16	100,000,000.00	10.87	-50.00

货币资金: 本期收到母公司借款增加所致

预付款项: 本期预付备件采购款增加所致

在建工程: 本期新增技改项目所致

短期借款: 部分贷款到期已偿还

应付票据: 本期开展新的融资方式所致

应付账款: 本期公司支付客户货款增加所致

应付职工薪酬：职工辞退福利减少所致

应交税费：本期采购进项税增加所致

应付利息：利息本期已支付

其他应付款：为满足生产运营需要，公司本期从大化集团拆借资金 7448 万元

长期借款：部分长期借款 2013 年到期,转至一年内到期的非流动负债

(四) 核心竞争力分析

公司建厂 70 余年，其间经历了计划经济、市场经济、企业体制改革等重要历史进程，并完成了相关搬迁建设，摆脱了原废液排放、废渣运输等环保压力及工艺设备落后、规模不经济匹配等历史包袱，进入一个全新的发展阶段，其优势主要表现在以下五个方面。

1、区位优势

公司坐落于大连普湾新区松木岛化工园区，是大连市四个石化基地和化工产业园区之一，公司紧挨大连盐化集团原盐生产基地，能够实现盐碱联合，地理优势十分明显。公司南距大连市区仅 50 公里的路程，临港临海，加之四通八达的公路、铁路交通，为公司与京津冀、山东半岛、东北地区形成完善的物流网络，其陆运辐射东北、海运辐射各沿海经济带，使公司具有先天的区位优势。

公司主导产品纯碱及氯化铵销售地域性较强，运费成本已成为影响销售的重要因素，特别是由于陆运运费较高，因此也决定了企业的销售半径，所以公司的主要国内客户在东北、广东，国外客户在东南亚，公司的主要竞争对手是地域较近、产量较大、海运方便的国内纯碱生产企业。相比而言，在东北地区，公司的区位优势十分明显。

2、产品品牌及质量优势

公司一直致力于建设和完善严格的产品质量控制体系和产品质量控制标准，公司产品均严格执行国家标准和企业标准，在市场享有较高声誉。公司纯碱和氯化铵产品通过 GB/T19001-2008 质量管理体系认证，公司产品质量卓越，曾荣获国家经济委员会颁发的国家质量奖金奖，2012 年公司获得中国质量诚信企业称号。公司“工联”牌纯碱和“大地”牌氯化铵分别获国家名牌产品称号，氯化铵产品在行业首家获得环保生态肥产品认证。公司的品牌优势使得公司在行业内具有较高的知名度和影响力。多年来该公司一直竭诚为用户提供最优服务，重合同、守信用，深得用户信赖。

3、生产装置优势

公司的 60 万吨联碱项目，淘汰了原来的排放废液废渣环保压力大的氨碱生产装置，适当扩大了联碱生产装置能力，并通过搬迁改造提升了装置的技术水平。装置采用 DCS 控制，采用了碳化塔大型化、卧式螺旋卸料沉降离心机技术、水平带式真空滤碱机等先进技术和装备，生产技术先进、工艺成熟可靠、没有“三废”排放，投产后可以长期稳定、安全、高负荷地生产。公司生产普通重质纯碱、低盐重质纯碱、农业氯化铵和工业氯化铵，产品结构合理，符合国家产业及环保政策。

4、历史传统优势

公司历史悠久，20 世纪 90 年代前一直为全国及亚洲最大纯碱生产企业，现在国内诸多纯碱生产企业曾得到公司的援建和技术援助，虽然公司产能规模大幅下滑，但公司在行业内有很大的影响。

公司原料供应与存货控制系统健全，与供应商多年的联盟性伙伴关系使得供货及时、原材料仓储效率高、费用低。公司在国内拥有成熟完备的销售网络，保证产品在国内外销售顺畅。

公司将扬长避短，充分发挥公司的核心竞争优势，促进公司的发展。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

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，纯碱行业利润率将下降。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 2013 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。

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。

从公司自身发展上看，公司产品结构单一，高能耗、低附加值产品占公司主导地位的状况仍未改观，尤其在市场经营形势日益严峻的形势下，加快产品结构调整，促进公司转型发展更显必要。无论是宏观经济形势、行业市场状况，还是公司发展处境，2013 年将是公司生产经营极为艰巨的一年。

(二) 公司发展战略

公司总体战略思路是：通过技术进步和结构调整，优化纯碱和氯化铵为主的现有产品结构，充分发挥自身优势，通过深化内部改革，创新管理模式，推进科技创新，促进产品升级，实现安全生产，增强公司核心竞争力。

公司将按照“预防为主保安全，优化工艺创优质，经济运行降消耗，强化预算增效益”的经营方针，积极展开各方面的工作，确保相关任务的完成。

(三) 经营计划

2013 年公司经营形势复杂而严峻，工作任务繁重而艰巨，产能过剩，主导产品纯碱市场价格低迷等将给公司的生产经营带来巨大挑战。2013 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 10.88 亿元、营业成本 10.40 亿元。2013 年工作重点：

1、外树形象，内提素质。抓质量、保安全、促发展、对标准、找差距、保成果、再上新台阶。

2、提高安全意识、环保意识和质量意识，保证质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系换版和环保生态肥产品认证监督审核一次通过。

3、强化生产过程管理,实现系统经济平稳运行。将主要工艺指标、主要设备的运行周期和消耗指标纳入“大班一条龙竞赛”，通过优化工艺、节能减排、加强设备维护保养、强化预算管

理、修旧利废等措施，达到系统生产的经济平稳运行。

4、继续开展技术攻关活动：通过卧螺机的平稳运行，降低盐泥含盐量，降低原盐消耗；在纯碱轻灰包装前推广使用永磁除铁器，避免铁器杂物影响食品碱和出口碱产品质量；在联碱行业首先应用电石渣化灰除镁，保证灰乳浓度，作为现有除镁的有效补充；在联碱补充精制盐水时，增加砂滤器，保证系统补水质量，进而保证纯碱产品质量；进行精铵系统工艺改造，提高精铵产品优等品率；保证食品添加剂碳酸氢铵项目一次开车成功；进行碳化取出液浓缩试验，降低取出液当量，提高纯碱生产能力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司预计成本资金支出 12.40 亿元，预计销售回款 12.60 亿元，公司将努力实现营运资金的平衡。2013 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 2013 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 2013 年度生产经营实际和已有银行授信情况，公司 2013 年度银行授信额度合计不超过 2.24 亿元，其中：向招商银行贷款 2000 万元，向工商银行续贷 5400 万元，向其他金融机构贷款 1.50 亿元。

(五) 可能面对的风险

1、行业和市场风险

公司主导产品纯碱和氯化铵为基础化工产品，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。国家对房地产等行业的调控以及纯碱行业产能严重过剩等情况将导致公司主导产品纯碱市场价格低迷，将会严重影响公司的经营业绩。

为应对上述风险，公司一方面将加强节能降耗、控制成本，提高产品的竞争力，另一方面将不断优化产品组合，开拓国内国际市场，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的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。

为应对上述风险，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，公司需要大化集团确保配套装置正常运行，确保公司正常生产，若因大化集团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、安全环保风险

公司属化工行业，工艺复杂，生产过程具有高温高压，易燃易爆的特点。随着国家对安全环保监管的不断加强，企业面临着较大的安全环保风险，可能影响公司正常生产经营。

为应对上述风险，公司一是认真开展相关培训工作，不断提高全体员工的安全环保意识，增强自觉性。二是不断完善各类操作规程和制度，杜绝违章操作，确保人身和设备安全。三是采取措施确保各项工艺指标达标，生产系统长周期满负荷生产，不断减少排放。四是加大安全环保投入，采用新技术新材料，确保环保达标。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，结合公司实际，公司六届三次董事会及公司 2012 年第二次临时股东大会对公司《章程》分红政策进行了修改，公司的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，能够保护中小投资者的合法权益，能由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例。公司的利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年	0	0	0	0	-36,226,504.31	0
2011 年	0	0	0	0	10,369,080.82	0
2010 年	0	0	0	0	-116,408,097.76	0

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司将企业社会责任融入公司的发展战略之中，努力维护股东、消费者、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的共同利益，实现公司自身的可持续发展。在经营活动过程中，遵守社会公德和商业道德，接受政府和社会公众的监督，不谋取不正当利益。公司注重保护员工、中小股东、债权人等利益相关者的合法权益，并把承担社会责任看成是公司价值和公司竞争力的重要标志。

企业获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书和质量管理体系认证证书。公司的环境管理体系符合 GB/T24001-2004 标准，公司的职业健康安全管理体系符合 GB/T28001-2001 标准，公司的质量管理体系符合 GB/T19001-2008 标准。公司为了进一步体现环保理念，氯化铵产品在行业首家获得环保生态肥产品认证。

公司不断完善公司治理结构，严格按照相关法律法规的规定，把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，建立了较为完善的法人治理结构。

公司按时依法完成各项信息的披露，确保信息披露的公平性、真实性、准确性、及时性和完整性，保护了投资者的合法权益。

公司建立健全了各项规章制度及内部控制制度，为公司董事会及董事会各专门委员会、监事会履行职责搭建了制度平台。

公司注重职工权益保护，一直秉承以人为本的核心价值观，始终追求企业与员工价值的共同提升。企业员工收入不断提高。公司还按时足额为员工缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，激发员工的工作积极性，促进劳资关系的和谐稳定。

在企业管理和涉及职工利益的问题上，公司广泛听取职工意见，充分保障职工行使民主管

理的权利。

公司高度重视对员工的培训工作，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，并鼓励和奖励员工自我学习，自我提高。

公司注重员工的健康和工作场所的安全性，严格按照职业健康安全管理体系标准要求进行安全管理，不定期地组织安全大检查，严防发生安全事故。公司今年安全事故为零的安全绩效，员工工作环境更好。

公司尊重和保障职工特别是女职工的合法权益，发挥群团干部特别是女干部的作用。

公司切实保障职工对企业重大事项的知情权和参与权。开展各种文娱体育活动，丰富企业文化生活。公司依据《公司法》和公司章程的规定，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

供应商、客户和消费者权益保护

公司注重销售管理和采购管理，实现了对营销系统全方位、多层次的监管。最大限度的保证了供需双方的经济利益和合法权益。

公司不断完善质量保证体系。质量控制活动贯穿从原材料采购到售后服务的整个过程。公司通过严格执行质量管理体系，确保了公司的产品质量和品牌信誉。公司建立了完善的售后服务体系，及时有效的处理客户的投诉。2012 年公司获得中国质量诚信企业称号。

环境保护和可持续性发展

公司把环境保护放在重要位置。积极适应国家政策及宏观环境的变化，转变经济发展方式，优化结构，降低消耗，提高效益。

公司采用“盐碱联合、热电结合”的生产流程，产业链合理。公司采用的联碱生产工艺是侯德榜先生发明的中国独有的制碱技术。该工艺与世界目前广泛采用的氨碱法相比，具有原材料利用充分，污染物排放少的特点，本身就具有节能减排的效果。彻底解决氨碱生产排渣难题，体现了节约资源、注重环境保护等可持续发展的要求。公司采用国内最先进的工艺技术，如采用蒸汽分级使用，凝水回收，使不同品位的热源得到了较充分的利用。公司首先做好内部循环经济，遵循减量化的原则，选择低消耗、低排放的生产工艺路线和技术，减少资源投入和消耗。尽可能减少资源消耗和废弃物、污染物的产生，节约生产所需各种资源投入的同时，注重废弃物的资源化，有效地利用资源。联碱装置本身是具有封闭循环性的生产装置，公司除了提高生产技术和装备的水平外，特别注重提高其循环经济水平，同时通过多项废物利用措施保证清洁生产的要求。

通过不懈的努力和持续的投入，公司环保排放明显降低，打造了绿色工厂。公司主要污染物排放稳定，达相关规定的排放标准。为公司的生产经营和可持续发展打下了坚实的基础。

公共关系和社会公益事业

公司积极参与地方的各项公益事业，按时足额缴纳各项税费。积极支持地方发展经济，以产业链带动当地上下游企业的发展。热心参加公益和慈善事业。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司五届十六次董事会、2011 年年度股东大会，审议通过了《公司预计 2012 年日常关联交易的议案》。	详见公司于 2012 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、香港商报披露的《公司预计 2012 年日常关联交易的公告》（公告编号：临 2012-005 号）。

2、临时公告未披露的事项

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		571,636,175.05	72.25	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	销售氯化铵等产品	市场价格		140,977,173.20	14.60	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		88,492,395.73	9.16	通过往来帐结算		
大化集团大连冠林国	其他	销售商品	销售产品出口	市场价格		27,750,816.48	2.87	通过往来帐结算		

际贸易 有限公 司										
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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。

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，无可供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。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
大化集团有 限责任公司	控股股东				111,021,532.34	74,478,122.02	185,499,654.36
关联债权债务形成原因		由于公司资金不足,公司前期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 111,021,532.34 元。本期公司为满足生产经营需要，从大化集团有限责任公司拆借资金 74,478,122.02 元，期末拆借资金余额为 185,499,654.36 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，保证了本期生产经营的正常进行。					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	38
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	15

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			14,558	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数			14,496
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
俞文灿	未知	0.49	1,339,229	1,339,229	已流通		未知
王雪芹	未知	0.46	1,270,000	197,800	已流通		未知
益生堂药业有限公司	未知	0.41	1,120,000		已流通		未知
刘丽军	未知	0.30	837,100		已流通		未知
康小娜	未知	0.30	836,800		已流通		未知
王景青	未知	0.30	812,416	812,416	已流通		未知
严政	未知	0.28	776,182	69,398	已流通		未知
王美华	未知	0.21	581,399	219,900	已流通		未知
金家琦	未知	0.21	570,900	44,000	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			
俞文灿		1,339,229		境内上市外资股		1,339,229	
王雪芹		1,270,000		境内上市外资股		1,270,000	
益生堂药业有限公司		1,120,000		境内上市外资股		1,120,000	
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	
王景青		812,416		境内上市外资股		812,416	
严政		776,182		境内上市外资股		776,182	
王美华		581,399		境内上市外资股		581,399	
金家琦		570,900		境内上市外资股		570,900	
GUOTAIJUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED		558,700		境内上市外资股		558,700	
上述股东关联关系或一致行动的说明			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。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

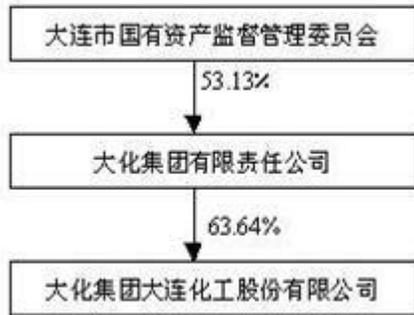
1、 法人

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
组织机构代码	24239969-1
注册资本	3,057,850,000
主要经营业务	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

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘平芹	董事长	男	49	2012年5月17日	2015年5月17日						35.46
李晓冬	副董事长	男	53	2012年5月17日	2015年5月17日						35.46
傅世宁	董事	男	58	2012年5月17日	2015年5月17日						24.86
陈文臻	董事	男	46	2012年5月17日	2015年5月17日						26.27
王兆波	董事	男	59	2012年5月17日	2015年5月17日						26.27
张伟	董事、总经理	男	54	2012年5月17日	2015年5月17日					27.22	
张丽	独立董事	女	53	2009年6月16日	2012年5月17日					2.38	
何平	独立董事	男	56	2012年5月17日	2015年5月17日					3.68	
王华彬	独立董事	男	72	2012年5月17日	2015年5月17日					3.68	
张启奎	独立董事	男	55	2012年5月17日	2015年5月17日					2.38	
官喜俊	监事会主席	男	45	2012年5月17日	2015年5月17日						23.68
毕重新	监事	男	59	2009年6月16日	2012年5月17日						20.83
姜红玉	监事	女	38	2012年5月17日	2015年5月17日						16.41
桑勇	监事	男	45	2012年5月17日	2015年5月17日						15.74
陈学军	监事副总经理	女	43	2012年5月17日	2015年5月17日					15.93	
江志军	监事	男	56	2012年5月17日	2015年5月17日					10.22	
肖正吉	副总经理	男	60	2009年6月16日	2012年5月17日					15.76	
李建涛	副总经理	男	47	2012年5月17日	2015年5月17日					15.93	
徐海波	副总经理	男	44	2012年5月17日	2015年5月17日					16.91	
高志兴	副总经理	男	54	2012年5月17日	2015年5月17日					17.83	
丁启龙	副总经理	男	41	2012年5月17日	2015年5月17日					16.88	

姜生国	财务总监	男	53	2012 年 5 月 17 日	2015 年 5 月 17 日					15.36	
周 魏	董事会秘书	男	44	2012 年 5 月 17 日	2015 年 5 月 17 日					14.22	
合计	/	/	/	/	/				/	178.38	224.98

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：曾任大化集人力资源部部长，2008 年 5 月至今，任大化集团副总经理，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
 陈文臻：大化集团总经理助理、企划部部长
 王兆波：大化集团公司财务部部长，本公司董事
 张伟：曾任大化集团环保部副部长、部长、经理助理。2011 年 3 月任公司总经理，2011 年 5 月任公司董事
 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
 张启鑫：曾任大连理工大学管理学院财务管理研究所书记、副所长、证券与期货研究中心副主任，现任大连理工大学工商管理学院会计与财务管理研究所副所长
 官喜俊：大化集团公司纪委副书记、党委工作部部长、工会副主席
 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
 姜红玉：大化集团供销公司副总经理、审计部副部长，2012 年 2 月至今任大化集团审计部部长
 桑勇：大化集团有限责任公司运行部副部长
 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：曾任大化集团综合部部长、计划管理部部长，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、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
李晓冬	大化集团有限责任公司	副总经理	2008 年 5 月 8 日	
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	
陈文臻	大化集团有限责任公司	总经理助理、企管部部长	2004 年 10 月 9 日	2013 年 4 月 8 日
王兆波	大化集团有限责任公司	财务部部长	1997 年 1 月 18 日	
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	
毕重新	大化集团有限责任公司	审计部副部长、部长	1998 年 4 月 12 日	2012 年 2 月 15 日
桑勇	大化集团有限责任公司	运行部副部长	1997 年 1 月 8 日	
姜红玉	大化集团有限责任公司	审计部副部长、部长	2012 年 2 月 15 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张丽	大连交通大学	教授		
何平	辽宁警官高等专科学校教授	教授		
王华彬	瓦房店轴承股份有限公司	独立董事		
张启奎	大连理工大学工商管理学院	教授	2011年6月17日	2014年6月17日
周魏	大连橡胶塑料机械股份有限公司	独立董事	2011年5月20日	2014年5月20日

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应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内董事、监事、高级管理人员报酬总计 178.38 万元。

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
刘平芹	董事长	聘任	董事会换届
李晓冬	副董事长	聘任	董事会换届
傅世宁	董事	聘任	董事会换届
陈文臻	董事	聘任	董事会换届
王兆波	董事	聘任	董事会换届
张伟	董事、总经理	聘任	董事会换届
张丽	独立董事	解任	任期满六年
何平	独立董事	聘任	董事会换届
王华彬	独立董事	聘任	董事会换届
张启奎	独立董事	聘任	董事会换届
官喜俊	监事会主席	聘任	监事会换届
毕重新	监事	解任	退休
姜红玉	监事	聘任	监事会换届
桑勇	监事	聘任	监事会换届
陈学军	监事副总经理	聘任	监事会换届
江志军	监事	聘任	监事会换届
肖正吉	副总经理	解任	退休
李建涛	副总经理	聘任	董事会换届聘任
徐海波	副总经理	聘任	董事会换届聘任
高志兴	副总经理	聘任	董事会换届聘任
丁启龙	副总经理	聘任	董事会换届聘任

姜生国	财务总监	聘任	董事会换届聘任
周 魏	董事会秘书	聘任	董事会换届聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,321
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	1,321
母公司及主要子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	822
销售人员	28
技术人员	50
财务人员	7
行政人员	54
息工和放假人员	360
合计	1,321
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	88
大专学历	204
高中及中专学历	400
高中以下	629
合计	1,321

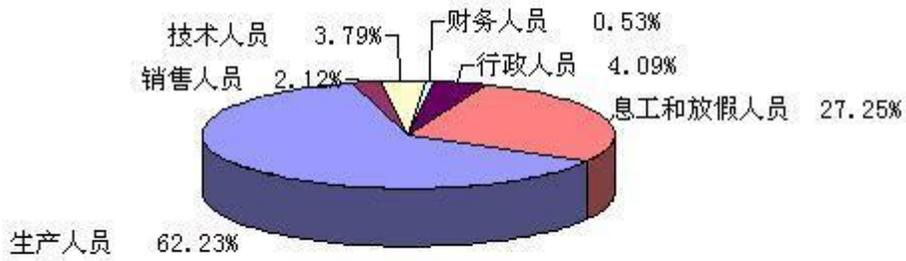
(二) 薪酬政策

股份公司目前实行的薪酬政策是薪点绩效工资制。薪点绩效工资制由绩效薪点工资和基本薪点工资组成。基本薪点工资随个人的岗位而变化，绩效薪点工资随股份公司经济效益和个人日常表现上下浮动，员工工资收入与股份公司长远发展紧密联系。通过科学的岗位设置和归类排序，合理拉开不同岗位的分配差距，在调动全体员工积极性的前提下，提高关键岗位人员的工资水平，并且实行动态管理，建立员工工资能升能降的正常机制。

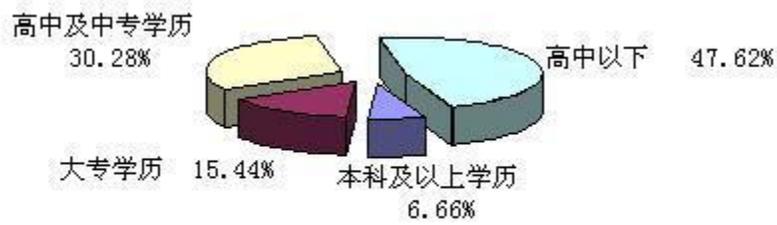
(三) 培训计划

在员工培训方面，我们严格按照年初制定的《股份公司二〇一二年员工培训工作计划》执行，加大岗位适应性培训的力度，继续采取有效的培训和考核形式，重在提高员工的实际操作技能，重点加强员工的岗位技能培训，注重一专多能人才的培养。全年计划开办各类培训班 23 个，实际开班 23 个，培训内容包括了质量体系认证、安全、设备、工艺、化验、仪表等各方面。共培训 794 课时， 1844 人次接受培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，以及公司章程等相关制度要求，开展公司法人治理的各项工作，不断学习各项公司法人制度并完善公司法人治理机构。本报告期内，公司根据监管部门的规范要求，并结合公司实际情况，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》（详见 2012 年 4 月 21 日刊登于上交所网站的《大化 B 股：内幕信息知情人登记管理制度》），修订了《公司章程》有关分红政策的内容（详见 2012 年 8 月 19 日刊登于上交所网站的《大化 B 股：公司章程》）。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 12 日	审议变更公司 2011 年度审计机构的议案	详见决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 1 月 13 日
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 17 日	1、审议预计 2012 年日常关联交易议案；2、审议公司 2011 年董事会工作报告；3、审议 2011 年监事会工作报告；4、审议 2011 年度财务决算报告；5、审议 2011 年度利润分配议案；6、审议董、监、高 2011 年度薪酬的议案 7、审议 2011 年报及摘要；8、审议聘请 2012 年审计机构及内控审计机构的议案；9、审议 2012 年度申请银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案；10、审议独立董事 2011 年度述职报告；11、审议董事会换届及选举第六届董事会及独立董事议案；12、审议监事会换届及选举第六届监事会监事议案。	详见决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 18 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 24 日	审议修改公司章程的议案	详见决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 25 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	7	7				否	3
李晓冬	否	7	7				否	3
付世宁	否	7	7				否	3
陈文臻	否	7	7				否	3
王兆波	否	7	7				否	3

张伟	否	7	7			否	3
何平	是	7	7			否	3
王华彬	是	7	7			否	3
张启奎	是	4	4			否	2
张丽	是	3	3			否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。报告期内，董事会审计委员会在公司聘任审计机构及内部控制审计机构，编制定期报告，以及在年度审计过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会薪酬委员会对公司董事和高管的履职情况进行了认真考评；提名委员会对董事会换届中董事及高管的任免进行了认真审查和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未对报告期内的监督事项提出异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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。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，控股股东的生产状况将直接影响公司的生产状况，同样，公司的生产状况也将直接影响控股股东的生产状况。

公司与控股股东的关联交易,有市场价格的按市场价格进行,无可供比较市场价格的按双方协议确定的价格进行。公司的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。

公司不存在同业竞争情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 董事会声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进实现发展战略。

2、 内部控制建设情况

报告期内，公司五届十五次董事会审议通过了《公司 2012 年内部控制规范实施工作方案》，成立了以公司董事长和总经理为组长的公司内控领导小组和公司内控工作小组，全面领导公司内控实施工作。公司依据《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，以公司《公司章程》和公司内部管理制度为指导，以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，进一步健全并持续改进风险防范机制、内部控制体系，确保公司稳健运行。为了做好此次内部控制评价工作，公司各部门分别抽调对企业情况熟、业务能力强的专职人员组成了内控评价小组，公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价，出具内部控制自我评价报告，并向董事会审计委员会报告。在内控建设实施过程中，公司对各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，对发现的缺陷进行了全面整改，编制了内控手册。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并不断加强工作人员业务知识培训和责任意识，建立了完善地信息流转、审核、披露程序，确保信息披露的真实、准确、完整，杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。

报告期内，公司信息披露未发生虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师孙格、江峰审计，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[2013]004415 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(以下简称大化股份)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，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股份管理层的责任，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。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，大化股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大化股份 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙格

中国·北京

中国注册会计师：江峰

二〇一三年四月十八日

(二) 财务报表

资产负债表

2012 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		96,250,127.70	23,582,769.97
交易性金融资产			
应收票据		13,524,393.48	16,631,829.80
应收账款		14,008,358.44	12,586,793.84
预付款项		8,080,736.14	4,539,320.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		383,128.62	538,343.50
存货		55,833,736.22	48,603,393.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		188,080,480.60	106,482,450.47
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		771,909,252.25	810,018,802.55
在建工程		9,857,668.33	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		781,766,920.58	813,155,207.24
资产总计		969,847,401.18	919,637,657.71
流动负债:			

短期借款		74,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		160,000,000.00	1,000,000.00
应付账款		94,591,064.49	130,786,287.62
预收款项		94,196,434.73	86,044,853.93
应付职工薪酬		4,320,070.50	17,812,080.20
应交税费		-38,682,234.81	-24,725,009.43
应付利息			487,794.44
应付股利			
其他应付款		308,369,486.78	238,952,567.15
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		746,794,821.69	610,358,573.91
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	100,000,000.00
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		50,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		796,794,821.69	710,358,573.91
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		-346,757,039.17	-310,530,534.86
所有者权益（或股东权益）合计		173,052,579.49	209,279,083.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		969,847,401.18	919,637,657.71

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
2012 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		965,643,889.40	853,390,507.21
减: 营业成本		949,823,702.25	796,041,154.21
营业税金及附加			
销售费用		13,863,514.90	13,511,379.89
管理费用		21,776,730.51	19,535,064.12
财务费用		17,269,491.29	16,140,767.29
资产减值损失		1,495,707.00	308,393.66
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)		-38,585,256.55	7,853,748.04
加: 营业外收入		2,380,000.00	2,567,294.44
减: 营业外支出		21,247.76	51,961.66
其中: 非流动资产处置损失		2,158.22	43,884.16
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-36,226,504.31	10,369,080.82
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-36,226,504.31	10,369,080.82
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.13	0.04
(二) 稀释每股收益		-0.13	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-36,226,504.31	10,369,080.82

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
2012 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		818,676,353.17	1,051,544,524.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,016,165.11	1,247,368.75
经营活动现金流入小计		819,692,518.28	1,052,791,892.99
购买商品、接受劳务支付的现金		622,322,108.26	873,182,625.91
支付给职工以及为职工支付的现金		77,999,058.16	75,080,682.58
支付的各项税费		1,405,101.98	1,586,076.81
支付其他与经营活动有关的现金		3,085,254.44	4,029,193.22
经营活动现金流出小计		704,811,522.84	953,878,578.52
经营活动产生的现金流量净额		114,880,995.44	98,913,314.47
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		12,881,651.87	25,531,279.37
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		12,881,651.87	25,531,279.37

投资活动产生的现金流量净额		-12,881,651.87	-25,531,279.37
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		74,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		74,478,122.02	
筹资活动现金流入小计		148,478,122.02	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,810,107.86	16,517,792.12
支付其他与筹资活动有关的现金		79,000,000.00	91,197,509.46
筹资活动现金流出小计		256,810,107.86	217,715,301.58
筹资活动产生的现金流量净额		-108,331,985.84	-107,715,301.58
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		-6,332,642.27	-34,487,207.44
加：期初现金及现金等价物余额		22,582,769.97	57,069,977.41
六、期末现金及现金等价物余额		16,250,127.70	22,582,769.97

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

2012 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		-310,530,534.86	209,279,083.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	275,000,000.00	229,405,265.08			15,404,353.58		-310,530,534.86	209,279,083.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-36,226,504.31	-36,226,504.31
（一）净利润							-36,226,504.31	-36,226,504.31
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-36,226,504.31	-36,226,504.31
（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		-346,757,039.17	173,052,579.49

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		-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

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

(三) 财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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的纯碱生产企业之一,其重组主体一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。

公司注册地址:大连普湾新区松木岛化工园区。公司的企业法人营业执照注册号:210200000219828。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) 行业性质

本公司属于基础化工行业。

(三) 经营范围

碱产品及副产品的生产与销售、技术开发、售后服务。

(四) 主要产品

纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵的生产和销售。

(五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会, 实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要, 设立财务部、质管部、生产技术部、计划调度部、安全部、机动部、办公室、人力资源部、经营部、办公室等职能部门。

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, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)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) 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(一般从购买日起, 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。

(六) 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。

(七) 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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，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。

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

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

a 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 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。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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。

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、存货的计价方法

(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

(1) 低值易耗品采用一次转销法 (2) 包装物采用一次转销法

(十) 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、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产折旧

(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 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8-45	0-5	2.11-12.50
机械设备	9-22	0-5	4.32-11.11
运输设备	6-12	0-5	7.92-16.67
其他设备	9-14	0-5	6.79-11.11

(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。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去

处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司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。
- (4) 本公司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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

6、固定资产的终止确认

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十一) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程按各项工程实际发生的成本入账，实际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。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。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去

处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

2、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。

3、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。

4、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

（十三）无形资产和开发支出

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，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。

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

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。

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。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 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，不予摊销。

2、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	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

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。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 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。

(十五) 预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 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。

(十六) 收入

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。

(十七) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

2、会计处理方法

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。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（可抵扣

亏损)所形成的暂时性差异。

(十九) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。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。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产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。

(2) 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。

(二十) 持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产:

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

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。

(二十一) 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。

(二十二) 前期差错更正

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

1、流转税及附加税费

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	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(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			期初余额		
	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
银行存款						
人民币			13,239,293.75			19,566,753.92
美元	479,012.64	6.2855	3,010,833.95	478,647.58	6.3009	3,015,910.54
小计			16,250,127.70			22,582,664.46
其他货币资金						
人民币			80,000,000.00			1,000,000.00
小计			80,000,000.00			1,000,000.00
合 计			96,250,127.70			23,582,769.97

截至 2012 年 12 月 31 日止, 公司受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	80,000,000.00	1,000,000.00
合 计	80,000,000.00	1,000,000.00

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,524,393.48	16,631,829.80
商业承兑汇票		

合计	13,524,393.48	16,631,829.80
----	---------------	---------------

- 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、期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津鸿浩进出口贸易有限公司	2012-8-29	2013-2-28	5,000,000.00	
大连博大数控装备有限公司	2012-10-25	2013-4-25	3,000,000.00	
苏州市合兴食品有限公司	2012-10-25	2013-4-25	3,000,000.00	
大化集团大连瑞霖化工有限责任公司	2012-12-27	2013-6-27	2,100,000.00	
秦皇岛市旭瑞化工有限公司	2012-9-7	2013-3-7	2,000,000.00	
合计			15,100,000.00	

(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	30.64	44,436,071.98	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	100,591,869.59	69.36	86,583,511.15	86.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	145,027,941.57	100.00	131,019,583.13	90.34

(续)

种类	期初余额			
	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	31.16	44,436,071.98	100.00
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	100.00	129,999,052.44	91.17

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,932,949.37	8.88	446,647.47	12,108,092.77	12.34	605,404.64

1—2 年	5,617,238.69	5.58	561,723.87	11,098.20	0.01	1109.82
2—3 年	11,098.20	0.01	3,329.46			0
3—4 年				1,529,243.27	1.56	764621.64
4—5 年	1,529,243.27	1.52	1,070,470.29	1,031,652.32	1.05	722156.62
5 年以上	84,501,340.06	84.01	84,501,340.06	83,469,687.74	85.04	83,469,687.74
合计	100,591,869.59	100.00	86,583,511.15	98,149,774.30	100.00	85,562,980.46

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	100.00	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	100.00	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	100.00	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	100.00	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	100.00	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	100.00	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	100.00	

3、公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，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应收账款的情况。

5、公司本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

6、期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
大化集团	43,269.12	2,163.46		
合计	43,269.12	2,163.46		

7、应收账款中欠款金额前五名单位情况

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	7.18

吉林市第一玻璃厂	第三方	8,311,543.60	5年以上	5.73
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	5.43
湛江市供销物资公司	第三方	6,494,619.83	5年以上	4.48
大连盛道玻璃制瓶有限公司	第三方	6,324,992.34	5年以上	4.36
合 计		39,405,883.57		27.18

8、期末应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大化集团	大股东	43,269.12	0.03
大化集团大连博尔化工有限公司	母公司的子公司	17,400.00	0.01
合 计		60,669.12	0.04

9、公司本报告期不存在终止确认的应收款项情况。

10、公司不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	477,693.09	100.00	94,564.47	19.80	579,337.49	100	40,993.99	7.08
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	477,693.09	100.00	94,564.47	19.80	579,337.49	100	40,993.99	7.08

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	26,266.46	5.50	1,313.32	338,795.07	58.48	16,939.75
1—2年	210,884.21	44.15	21,088.42	240,542.42	41.52	24,054.24

2—3 年	240,542.42	50.35	72,162.73			
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合计	477,693.09	100.00	94,564.47	579,337.49	100	40,993.99

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等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单位情况：

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	321,693.09	3 年以内	67.34
大连长桥工程机械汽车修配有限公司	第三方	156,000.00	3 年以内	32.66

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			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,676,640.38	64.62	283,832.02	4,005,684.03	83.09	200,284.20
1 至 2 年	2,563,275.16	29.18	256,327.52	815,467.12	16.91	81,546.71
2 至 3 年	544,257.34	6.20	163,277.20			
3 年以上						
合计	8,784,172.88	100.00	703,436.74	4,821,151.15	100.00	281,830.91

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	时间	未结算原因
广州粤重机电有限公司	第三方	1,090,124.00	1 年以内	未到结算期
天津大亚换热设备有限公司	第三方	644,800.00	1 年以内	未到结算期
大连经济技术开发区金鑫石灰经销处	第三方	564,455.25	1 年以内	未到结算期
沈阳东东机械制造有限公司	第三方	468,679.83	1 年以内	未到结算期
沈阳飞机气动力实验厂	第三方	444,850.00	1 年以内	未到结算期
合计		3,212,909.08		

3、期末余额中无账龄超过一年大额预付款项情况。

4、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			期初余额		
	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	36,338,614.95		36,338,614.95	30,474,945.60		30,474,945.60
周转材料	512,109.10		512,109.10	1,308,791.16		1,308,791.16
在产品	5,274,343.77		5,274,343.77	4,317,429.68		4,317,429.68
库存商品	13,708,668.40		13,708,668.40	12,953,642.77	451,416.09	12,502,226.68
合计	55,833,736.22		55,833,736.22	49,054,809.21	451,416.09	48,603,393.12

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	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	451,416.09			451,416.09	
合 计	451,416.09			451,416.09	

3、公司期末无计入存货余额的借款费用资本化情况。

(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：	942,397,668.62	6,365,628.46	2,905.98	948,760,391.10
其中：房屋及建筑物	320,167,177.41			320,167,177.41
机械设备	619,172,962.44	5,500,790.85		624,673,753.29
运输工具	2,623,976.08	790,598.29		3,414,574.37
其他设备	433,552.69	74,239.32	2,905.98	504,886.03
		本期新增		
		本期计提		
二、累计折旧合计：	132,378,866.07	44,473,020.54	747.76	176,851,138.85
其中：房屋及建筑物	13,735,274.17	7,771,589.60		21,506,863.77
机械设备	116,132,831.25	36,386,711.20		152,519,542.45
运输工具	2,167,064.09	286,931.00		2,453,995.09
其他设备	343,696.56	27,788.74	747.76	370,737.54
三、固定资产账面净值合计	810,018,802.55			771,909,252.25
其中：房屋及建筑物	306,431,903.24			298,660,313.64

机械设备	503,040,131.19			472,154,210.84
运输工具	456,911.99			960,579.28
其他设备	89,856.13			134,148.49
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机械设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	810,018,802.55			771,909,252.25
其中：房屋及建筑物	306,431,903.24			298,660,313.64
机械设备	503,040,131.19			472,154,210.84
运输工具	456,911.99			960,579.28
其他设备	89,856.13			134,148.49

本期折旧额 44,473,020.54 元。

本期在建工程转入固定资产的金额为 5,445,235.29 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、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	工程决算尚未完成	正在办理过程中

(八) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	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
2 万吨/年食品级碳酸氢铵项目	6,346,399.04		6,346,399.04			
精铵系统改造	1,657,352.29		1,657,352.29			
农铵拉散料装置	120,917.00		120,917.00			
纯碱库房地面整改	700,000.00		700,000.00			
轻灰吨袋装置	130,000.00		130,000.00			

欧式螺旋卸料沉降离心机	903,000.00		903,000.00			
合 计	9,857,668.33		9,857,668.33	3,136,404.69		3,136,404.69

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
水平带式真空过滤机	499.30	3,136,404.69	2,308,830.60	5,445,235.29		100.00
2万吨/年食品级碳酸氢铵项目	1,573.00		6,346,399.04			40.35
精铵系统改造	214.99		1,657,352.29			77.09
农铵拉散料装置	52.82		120,917.00			22.89
纯碱库房地面整改	187.80		700,000.00			37.27
轻灰吨袋装置	93.59		130,000.00			13.89
欧式螺旋卸料沉降离心机	260.00		903,000.00			34.73
合 计	2,881.50	3,136,404.69	12,166,498.93	5,445,235.29		

(续)

工程项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	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	100%				自有	
2万吨/年食品级碳酸氢铵项目	40%				自有	6,346,399.04
精铵系统改造	80%				自有	1,657,352.29
农铵拉散料装置	25%				自有	120,917.00
纯碱库房地面整改	40%				自有	700,000.00
轻灰吨袋装置	15%				自有	130,000.00
欧式螺旋卸料沉降离心机	35%				自有	903,000.00
合 计						9,857,668.33

2、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	期初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	131,817,584.34	130,773,293.43
(2) 可抵扣亏损	220,825,531.25	220,825,531.25
(3) 其他		
合计	352,643,115.59	351,598,824.68

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：

项 目	期末余额	期初余额	备注
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			
2017			
合计	220,825,531.25	220,825,531.25	

(十) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	130,321,877.34	1,495,707.00			131,817,584.34
存货跌价准备	451,416.09			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	130,773,293.43	1,495,707.00		451,416.09	131,817,584.34

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	74,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		
合计	74,000,000.00	110,000,000.00

其中保证借款情况如下：

借款行	期末余额	保证人
华夏银行股份有限公司大连分行	20,000,0000.00	大化集团有限责任公司
中国工商银行大连甘井子支行	54,000,000.00	东北特殊钢集团有限责任公司
合计	74,000,000.00	

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	期初余额
银行承兑汇票	160,000,000.00	1,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	160,000,000.00	1,000,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 160,000,000.00 元。

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,228,286.89	116,731,078.98
1 至 2 年	5,541,377.68	5,341,398.58
2 至 3 年	3,784,691.03	30,082.30
3 年以上	5,036,708.89	8,683,727.76
合 计	94,591,064.49	130,786,287.62

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情况。

2、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
大化国际经济贸易有限公司	16,749,801.80	62,376,977.13
大化集团大连博尔化工有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
林德大化（大连）气体有限公司	338,307.84	
合 计	20,088,109.64	65,376,977.13

3、期末余额中账龄超过一年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	未结转原因	备注

大化集团大连博尔化工有限公司	3,000,000.00	未付款	
----------------	--------------	-----	--

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	91,928,784.98	83,943,548.88
1 至 2 年	271,904.30	76,322.75
2 至 3 年	39,180.67	
3 年以上	1,956,564.78	2,024,982.30
合 计	94,196,434.73	86,044,853.93

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情况。

2、期末余额中预收关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
大连宏图经销公司	395,522.06	244,410.10
大化国际经济贸易有限公司	47,543,496.77	48,773,107.28
大化集团大连瑞霖有限公司	7,733,290.50	5,004,218.15
大化集团大连冠林国际贸易有限公司		1,155.00
合 计	55,672,309.33	54,022,890.53

3、期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(十五) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,185,778.00	38,815,948.68	39,030,704.68	971,022.00
(2) 职工福利费		8,712,085.49	8,712,085.49	
(3) 社会保险费		12,227,024.85	12,227,024.85	
其中：医疗保险费		2,687,324.23	2,687,324.23	
基本养老保险费		6,763,528.94	6,763,528.94	
年金缴费		1,233,714.40	1,233,714.40	
失业保险费		677,912.58	677,912.58	
工伤保险费		598,578.17	598,578.17	
生育保险费		265,966.53	265,966.53	
(4) 住房公积金		4,430,590.34	4,430,590.34	
(5) 辞退福利	15,180,702.10	199,164.10	12,459,907.34	2,919,958.86
(6) 其他	1,445,600.10	122,235.00	1,138,745.46	429,089.64
合 计	17,812,080.20	64,507,048.46	77,999,058.16	4,320,070.50

期末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 429,089.64 元，因解除劳动关系给予补偿的余额为 2,919,958.86 元。

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

增值税	-38,827,762.56	-24,726,190.46
营业税		
个人所得税	86,332.77	1,181.03
城市维护建设税		
房产税	59,194.98	
教育费附加		
合计	-38,682,234.81	-24,725,009.43

(十七) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息		487,794.44
合 计		487,794.44

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	115,078,946.65	49,923,786.03
1 至 2 年	42,473,434.03	4,517,177.32
2 至 3 年	4,517,177.32	149,309,586.47
3 年以上	146,299,928.78	35,202,017.33
合 计	308,369,486.78	238,952,567.15

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情况：

单位名称	期末余额	期初余额
大化集团	185,499,654.36	111,021,532.34
合 计	185,499,654.36	111,021,532.34

2、期末余额欠关联方款项的情况：

单位名称	期末余额	期初余额
大化集团	185,499,654.36	111,021,532.34
合 计	185,499,654.36	111,021,532.34

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
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	50,000,000.00

1、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	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

期末一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况。

期末保证借款的保证人为大化集团有限责任公司。

(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		期初余额	
					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		
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
合计						50,000,000.00		50,000,000.00

(二十) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
合计	50,000,000.00	100,000,000.00

期末保证借款的保证人为大化集团有限责任公司。

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		期初余额	
					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	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	2013/12/23	人民币	6.90				50,000,000.00

行								
合计						50,000,000.00		100,000,000.00

长期借款的其他说明：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	期初余额	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	175,000,000.00						175,000,000.00
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	175,000,000.00						175,000,000.00
2. 已上市流通股份							
(1) 人民币普通股							
(2) 境内上市的外资股	100,000,000.00						100,000,000.00
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
已上市流通股份合计	100,000,000.00						100,000,000.00
合计	275,000,000.00						275,000,000.00

(二十二) 资本公积

项 目	期初余额	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	期初余额	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
调整前上期末未分配利润	-310,530,534.86	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-310,530,534.86	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-36,226,504.31	
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	-346,757,039.17	

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	965,643,889.40	853,390,507.21
其中: 主营业务收入	949,222,371.71	847,315,190.39
其他业务收入	16,421,517.69	6,075,316.82
营业成本	949,823,702.25	796,041,154.21
其中: 主营业务成本	939,775,082.62	793,036,063.11
其他业务成本	10,048,619.63	3,005,091.10

2、主营业务(分产品)

产品名称	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	949,222,371.71	939,775,082.62	847,315,190.39	793,036,063.11
合 计	949,222,371.71	939,775,082.62	847,315,190.39	793,036,063.11

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(%)
大化集团大连瑞霖化工有限公司	140,977,173.20	14.60
大化国际经济贸易公司	88,492,395.73	9.16
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	68,954,402.83	7.14
大连化运燃料供应有限公司	45,923,154.10	4.76

秦皇岛市旭瑞化工有限公司	29,188,005.23	3.02
合 计	373,535,131.09	38.68

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	5,457,458.14	5,248,442.10
折旧费	46,572.90	47,663.58
工资福利费	1,699,762.34	2,144,553.41
劳务费	6,659,721.52	5,930,537.41
其 他		140,183.39
合计	13,863,514.90	13,511,379.89

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	95,653.30	93,613.00
工资福利费	8,265,469.64	9,766,021.32
租赁费	3,000,000.00	3,000,000.00
折旧费	183,213.68	176,983.66
修理费	156,066.06	101,561.01
机物料消耗	6,752.38	99,677.38
差旅费	1,237,541.50	1,149,883.90
住房公积金	607,201.14	607,300.57
社会保险费	2,564,813.69	2,306,119.33
办公费	282,907.37	308,453.03
单位取暖费	103,412.00	79,764.80
运输费	23,644.60	18,281.80
职工教育经费	122,235.00	54,326.00
中介费	1,257,600.00	522,501.00
其他	3,870,220.15	1,250,577.32
合计	21,776,730.51	19,535,064.12

(二十八) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,976,262.96	16,086,531.35
减：利息收入	949,590.11	123,221.80
汇兑损益	7,382.52	153,940.96
手续费	235,435.92	23,516.78
合计	17,269,491.29	16,140,767.29

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,495,707.00	-143,022.43
存货跌价损失		451,416.09
合计	1,495,707.00	308,393.66

(三十) 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：处置固定资产利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	50,000.00		50,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,567,294.44	
赔偿款	2,330,000.00		2,330,000.00
合计	2,380,000.00	2,567,294.44	2,380,000.00

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,158.22	43,884.16	2,158.22
其中：固定资产处置损失	2,158.22	43,884.16	2,158.22
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			
其中：公益性捐赠支出			
其他	19,089.54	8,077.50	19,089.54
合计	21,247.76	51,961.66	21,247.76

(三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股 收益	基本每股收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-0.13	-0.13	0.04	0.04

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.14	-0.14	0.03	0.03
-----------------------------	-------	-------	------	------

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-36,226,504.31	10,369,080.82
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,358,752.24	2,515,332.78
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-38,585,256.55	7,853,748.04
期初股份总数	4	275,000,000.00	275,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	275,000,000.00	275,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	275,000,000.00	275,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	-0.13	0.04
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.14	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)] \div (13+19)$	-0.13	0.04
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.14	0.03

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净

利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(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	50,000.00
利息收入	949,590.11
其他往来款项	16,575.00
合 计	1,016,165.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费、办公费等	2,849,818.52
手续费	235,435.92
合 计	3,085,254.44

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到大化集团的借款	74,478,122.02
合 计	74,478,122.02

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的票据保证金	79,000,000.00
合 计	79,000,000.00

(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	-36,226,504.31	10,369,080.82
加：资产减值准备	1,495,707.00	308,393.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,473,020.54	44,217,001.25

项 目	本期金额	上期金额
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)	2,158.22	43,884.16
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)	17,810,107.86	16,240,472.31
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)	-6,778,927.01	20,395,923.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,196,036.30	4,841,138.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	90,909,396.84	2,497,420.70
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	114,880,995.44	98,913,314.47
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	16,250,127.70	22,582,769.97
减：现金的期初余额	22,582,769.97	57,069,977.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,332,642.27	-34,487,207.44

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	16,250,127.70	22,582,769.97
其中：库存现金		105.51
可随时用于支付的银行存款	16,250,127.70	22,582,664.46
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	16,250,127.70	22,582,769.97

五、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(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	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
大化国际经济贸易公司(“大化国贸”)	母公司的子公司	24238614-5
大连宏图经销公司(“宏图经销”)	母公司的联营企业	24236477-1
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
林德大化(大连)气体有限公司(“林德气体”)	母公司的联营企业	59440946-X

(三) 关联方交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	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	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
大化集团	购买商品	协议定价	571,636,175.05	72.25	463,658,041.97	74.15
大化国贸	代理进口	协议定价	54,100.00	100.00	205,691.00	100.00
林德气体	低压氮	协议定价	1,000,944.00	100.00		
大化集团	综合服务	市场化	6,344,591.57	100.00	7,515,313.34	100.00
大化汽运	运输装卸	市场化	606,125.20	12.31	548,300.00	29.81

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价方式及决策程序	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
大化集团	销售产品	市场化	761,583.48	0.08	2,586,606.07	0.31
大化国贸	销售产品	市场化	88,492,395.73	9.16	92,661,561.24	10.94
大化冠林	销售产品	市场化	27,750,816.48	2.87	15,771,974.95	1.86
宏图经销	销售产品	市场化	7,180,041.83	0.74	3,863,330.78	0.46
大化瑞霖	销售产品	市场化	28,026.00		8,282,041.86	0.98
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	140,977,173.20	14.60	60,896,999.24	7.19
大化博尔	销售产品	市场化	14,871.81			
大化集团	赔偿款	协议定价	2,330,000.00	100.00		

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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	100,000,000.00	2009/12/24	2014/12/24	否
大化集团	本公司	20,000,000.00	2012/6/5	2013/6/5	否
大化集团	本公司	50,000,000.00	2011/12/16	2012/12/15	是
大化集团	本公司	100,000,000.00	2012/6/2	2012/12/20	是
大化集团	本公司	160,000,000.00	2012/12/3	2013/6/3	否

5、关联方资金拆借

公司期末从大化集团拆入资金余额为 185,499,654.36 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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	大化国贸	43,269.12	2,163.46		
	大化博尔	17,400.00	870.00		

预付账款					
	大化国贸				
合 计		60,669.12	3,033.46		

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	大化国贸	16,749,801.80	62,376,977.13
	大化博尔	3,000,000.00	3,000,000.00
	林德气体	338,307.84	
应付票据			
	大化集团	160,000,000.00	
其他应付款			
	大化集团	185,499,654.36	111,021,532.34
预收账款			
	宏图经销	395,522.06	244,410.10
	大化国贸	47,543,496.77	48,773,107.28
	大化瑞霖	7,733,290.50	5,004,218.15
	大化冠林		1,155.00
合 计		421,260,073.33	230,421,400.00

7. 董事、监事及高级管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员报酬	178.38 万元	182.82 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 2013 年 4 月 18 日召开的公司董事会会议通过的利润分配预案，公司 2012 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、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十、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	-2,158.22	

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）		
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	50,000.00	
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	2,310,910.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
合计	2,358,752.24	

(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	-20.93	4.95	-18.95	5.08	-0.13	0.04	-0.13	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.30	3.75	-20.18	3.85	-0.14	0.03	-0.14	0.03

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、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 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	96,250,127.70	23,582,769.97	308.14%	本期收到母公司借款增加所致
预付款项	8,080,736.14	4,539,320.24	78.02%	本期预付备件采购款增加所致
在建工程	9,857,668.33	3,136,404.69	214.30%	本期新增技改项目所致
短期借款	74,000,000.00	110,000,000.00	-32.73%	部分贷款到期已偿还
应付票据	160,000,000.00	1,000,000.00		本期开展新的融资方式所致
应付职工薪酬	4,320,070.50	17,812,080.20	-75.75%	职工辞退福利减少所致
应交税费	-38,767,983.77	-24,725,009.43	-56.45%	本期采购进项税增加所致
应付利息		487,794.44	-100.00%	利息本期已支付
长期借款	50,000,000.00	100,000,000.00	-50%	部分长期借款 2013 年到期, 转至一年内到期的非流动负债
资产减值损失	1,495,707.00	308,393.66	385.00%	应收及预付款项账龄增加, 相应的减值准备增加所致

第十一节备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 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。
- 四、 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
2013 年 4 月 18 日