

# 浙江江山化工股份有限公司



## 2009 年年度报告

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事出席审议本次年报的董事会会议。

4、天健会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人徐春林、主管会计工作负责人余惠民及会计机构负责人黄琰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	- 4 -
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	- 6 -
第三节	股本变动及股东情况.....	- 8 -
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 11 -
第五节	公司治理结构.....	- 16 -
第六节	股东大会情况简介.....	- 23 -
第七节	董事会报告.....	- 24 -
第八节	监事会报告.....	- 37 -
第九节	重要事项.....	- 39 -
第十节	财务报告 .....	- 44 -
第十一节	备查文件.....	- 110 -

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江江山化工股份有限公司

中文简称：江山化工

公司法定英文名称：ZHEJIANG JIANGSHAN CHEMICAL CO., LTD.

英文简称：JIANGSHAN CHEMICAL

二、公司法定代表人：徐春林

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯源	何锋
联系地址	浙江省江山市景星东路 38 号	浙江省江山市景星东路 38 号
电话	0570-4057919	0570-4057919
传真	0570-4057346	0570-4057346
电子信箱	zjjshgstock@sina.com	zjjshgstock@sina.com

四、注册地址：浙江省江山市景星东路 38 号

办公地址：浙江省江山市景星东路 38 号

邮政编码：324100

公司国际互联网网址：www.jiangshanchem.com

电子信箱：zjjshgstock@sina.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

公司登载年度报告的网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司投资管理部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江山化工

股票代码：002061

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 23 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000002425

公司税务登记号码：330881710959128

公司组织机构代码：71095912-8

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

办公地址：杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场西楼 6-10 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司 2009 年度主要指标

单位：（人民币）元

营业利润	69,376,903.61
利润总额	70,131,923.33
归属于母公司所有者的净利润	69,643,054.22
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润	68,262,858.88
经营活动产生的现金流量净额	45,596,971.71

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,943,053.26
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	6,889,733.90
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	-331,363.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,003,264.19
减：企业所得税影响数	115,664.74
少数股东权益影响额	116,192.98
合计	1,380,195.34

### 二、三年主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	1,183,866,120.24	1,160,920,320.91	1.98%	1,098,246,445.17
利润总额	70,131,923.33	-60,846,484.49	215.26%	89,471,048.43
归属于上市公司股东的净利润	69,643,054.22	-53,849,431.67	229.33%	72,088,032.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,262,858.88	-66,292,513.03	202.97%	65,042,074.41
经营活动产生的现金流量净额	45,596,971.71	41,655,230.59	9.46%	6,184,678.18
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,647,945,780.96	1,173,117,688.93	40.48%	1,102,014,406.97
归属于上市公司股东的所有者权益	472,399,620.64	402,756,566.42	17.29%	512,597,998.09
股本	139,980,000.00	139,980,000.00	0.00%	139,980,000.00
	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年

基本每股收益 (元/股)	0.50	-0.38	231.58%	0.5150
稀释每股收益 (元/股)	0.50	-0.38	231.58%	0.5150
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4877	-0.4736	202.98%	0.4647
加权平均净资产收益率 (%)	15.92%	-11.89%	27.81%	14.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.60%	-14.63%	30.23%	13.01%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.3257	0.2976	9.44%	0.044
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.3748	2.8772	17.29%	3.6619

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、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、有限售条件股份	93,020,000	66.45%	0	0	0	-42,020,000	-42,020,000	51,000,000	36.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	51,000,000	36.43%	0	0	0	0	0	51,000,000	36.43%
3、其他内资持股	42,020,000	30.02%	0	0	0	-42,020,000	-42,020,000	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	42,020,000	30.02%	0	0	0	-42,020,000	-42,020,000	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	46,960,000	33.55%	0	0	0	42,020,000	42,020,000	88,980,000	63.57%
1、人民币普通股	46,960,000	33.55%	0	0	0	42,020,000	42,020,000	88,980,000	63.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	139,980,000	100.00%	0	0	0	0	0	139,980,000	100.00%

#### 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江省铁路投资集团有限公司	0	0	51,000,000	51,000,000	浙江省经济建设投资公司原持有的5100万公司股份因划转至浙江省铁路投资集团有限公司，根据《证券法》第九十八条规定，将于2010年9月15日解除限售。	2010年9月15日
浙商科技发展有限公司	42,020,000	42,020,000	0	0	自公司股票上市之日起36个月内不转让。	2009年8月17日
合计	42,020,000	42,020,000	51,000,000	51,000,000	—	—

#### 三、股票发行与上市情况

截止到本报告期末，公司前3年无证券发行情况。

#### 四、股东情况

##### (一) 前十名股东及无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数		25,273				
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	

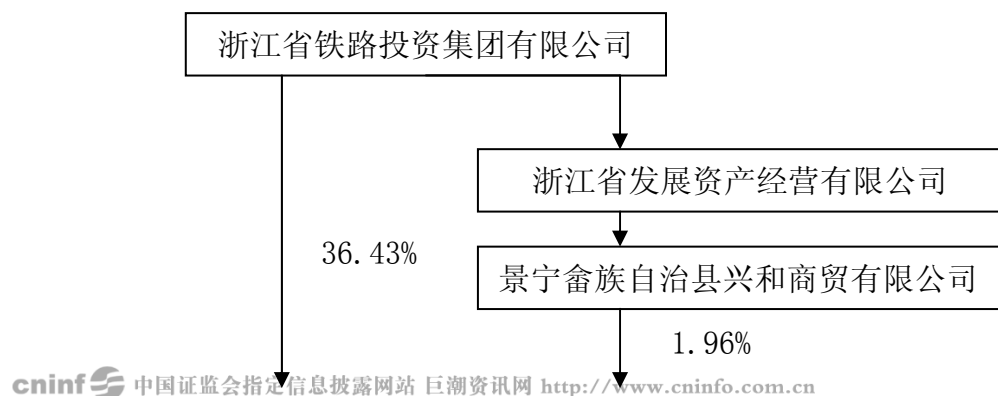


浙江省铁路投资集团有限公司	国有法人	36.43%	51,000,000	51,000,000	0
江山市经济建设发展公司	国有法人	2.13%	2,980,000	0	0
景宁畲族自治县兴和商贸有限公司	国有法人	1.96%	2,742,000	0	0
于宁	境内自然人	0.41%	577,700	0	0
崔巍	境内自然人	0.36%	500,001	0	0
陈建华	境内自然人	0.33%	460,300	0	0
陆展	境内自然人	0.24%	340,000	0	0
叶晶	境内自然人	0.22%	313,200	0	0
谢清火	境内自然人	0.19%	270,000	0	0
朱厚国	境内自然人	0.18%	246,300	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
江山市经济建设发展公司		2,980,000		人民币普通股	
景宁畲族自治县兴和商贸有限公司		2,742,000		人民币普通股	
于宁		577,700		人民币普通股	
崔巍		500,001		人民币普通股	
陈建华		460,300		人民币普通股	
陆展		340,000		人民币普通股	
叶晶		313,200		人民币普通股	
谢清火		270,000		人民币普通股	
朱厚国		246,300		人民币普通股	
王云竹		235,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，浙江省铁路投资集团有限公司和景宁畲族自治县兴和商贸有限公司属于一致行动人。				

## (二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东、实际控制人浙江省铁路投资集团有限公司成立于 2001 年 11 月 15 日，为国有独资有限责任公司，注册资本 20 亿元，法定代表人余健尔，公司注册地址为杭州市求是路 8 号公元大厦，经营范围为铁路、城际及其他轨道交通工程项目的投资、建设、运作管理，铁路、城际及其他轨道交通的客货运项目、仓储项目以及铁路沿线配套项目投资经营的管理，高新技术产业、先进装备业、新型材料产业、精细化工产业、房地产业、国内外贸易业、现代服务业的投资管理，资产管理。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



浙江江山化工股份有限公司

3、2009 年 9 月 16 日，公司在《证券时报》和巨潮资讯网刊登《关于股权划转完成的公告》。主要内容为：

原公司股东浙江省经济建设投资有限公司持有的 51,000,000 股公司股份已无偿划转至浙江省铁路投资集团有限公司，过户手续已于 2009 年 9 月 15 日办理完毕。本次股权划转事项完成后，浙江省铁路投资集团有限公司直接持有公司股份 51,000,000 股，占公司总股本的 36.43%，为公司第一大股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员基本情况

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薪酬
徐春林	董事长	男	54	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	8.40	否
陶志华	独立董事	女	73	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	4.00	否
曹一平	独立董事	男	60	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	4.00	否
邵毅平	独立董事	女	47	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	4.00	否
徐旭青	独立董事	男	41	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	4.00	否
帅长斌	董事	男	46	2009年05月13日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	0.00	是
陈安	董事	男	44	2008年05月05日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	0.00	是
毛正余	董事、总经理	男	48	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	24.00	否
邢江南	董事	男	55	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	0.00	是
冯源	董事、董事会秘书	男	33	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	19.20	否
孙勤芳	监事会主席	男	47	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	0.00	是
刘孟忠	监事	男	36	2009年05月13日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	0.00	是
杨建荣	监事	男	53	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	7.60	否
严子谦	监事	男	43	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	6.30	否
郑善兴	监事	男	44	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	6.30	否
郭旭日	副总经理	男	51	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	45.00	否
王邦进	副总经理	男	52	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	19.20	否
毛德胜	副总经理	男	56	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	19.20	否
余惠民	总会计师	男	49	2007年11月23日	2010年11月23日	0	0	未发生变动	19.20	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	190.40	-

目前公司经营层年薪考核方法由董事会根据年度经营情况确定。

经公司 2007 年第二次临时股东大会选举，陶志华、曹一平、邵毅平、徐旭青当选为第四届董事会独立董事，津贴为 4 万元/年。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员主要工作经历及兼职情况

#### (一) 工作经历

##### 1、董事

徐春林先生：54岁，中共党员，本科学历，高级经济师，1972年参加工作，1984年8月起历任江山市计划委员会副主任、主任、党组成员、党组书记，中共江山市委委员，江山市副市长，衢州市证券管理委员会副主任，衢州市证券管理办公室主任，衢州市经济体制改革委员会副主任、党组副书记、主任、党组书记，

现任公司董事长、党委书记，中国经济体制改革研究会理事，未持有本公司股份。

陶志华女士：73岁，中共党员，本科学历，教授级高工，1960年参加工作，1971年起历任石油和化工规划院（原化工部化工规划院）工程师、副总工程师、总工程师和副院长兼总工程师，中国石油和化学工业协会专家委员会副主任。长时期从事全国化肥，煤化工和石油化工行业中长期规划研究和各个五年发展规划的编制。现任公司独立董事。

曹一平先生：60岁，中共党员，本科学历，教授级高工，1968年参加工作，历任化工部第六设计院设备室助理工程师、工程师、副主任。现任华陆工程科技有限责任公司总经理，公司独立董事。

邵毅平女士：47岁，中共党员，硕士学历，教授、硕士生导师，1988年参加工作，浙江财经学院会计系任教，现任浙江财经学院会计学院党总支书记，中国会计学会个人会员，公司独立董事。

徐旭青先生：41岁，硕士学历，高级律师，1992年参加工作，2001年至今国浩律师集团事务所合伙人，国浩律师集团（杭州）事务所管理合伙人。兼任杭州仲裁委员会仲裁员，杭州市律师协会公司与证券专业委员会主任，杭州市青年企业家协会理事，公司独立董事。

帅长斌先生：46岁，中共党员，博士研究生，教授级高级工程师。1985年参加工作，历任浙江省交通投资集团公司副总工程师，浙江台州甬台温高速公路有限公司总经理、党委委员，浙江台金高速公路有限公司总经理，浙江台州甬台温高速公路有限公司董事长、党委书记，浙江台金高速公路有限公司董事长，现任浙江省铁路投资集团有限公司副总经理、党委委员，未持有本公司股份。

陈安先生：44岁，中共党员，硕士研究生。1988年参加工作，历任浙江省经济建设投资公司资产运营部副经理，浙江省发展投资集团有限公司投资发展部副经理。现任公司实际控制人浙江省铁路投资集团有限公司投资发展部经理，未持有本公司股份。

毛正余先生：48岁，中共党员，本科学历，高级工程师，1984年8月参加工作，历任江山化工总厂生产计划科副科长、生产调度室副主任、甲胺车间主任、生产技术科科长、江山化工总厂副厂长，1998年11月起任公司副总经理，现任公司董事、总经理、总工程师，未持有本公司股份。

邢江南先生：55 岁，中共党员，大专学历，经济师，1972 年 2 月参加工作，历任巨化电石分厂机修车间工人，江山啤酒厂车间主任，副厂长，江山啤酒厂厂长、党支部副书记，江山市经济建设发展公司投资部经理、总经理助理，现任公司董事、公司股东江山市经济建设发展公司总经理，未持有本公司股份。

冯源先生：33 岁，中共党员，本科学历，经济师，2000 年 7 月进入公司工作，现任公司投资管理部部长，兼任浙商科技发展有限公司和江山江环化学工业有限公司董事，未持有本公司股份。

## 2、监事会成员

孙勤芳先生：47 岁，中共党员，本科学历，高级会计师。1984 年参加工作，历任浙江省长广（集团）有限责任公司会计、财务处副科长、副处长、处长，浙江省发展投资集团有限公司财务审计部副经理。现任公司监事、公司实际控制人浙江省铁路投资集团有限公司财务审计部经理，未持有本公司股份。

刘孟忠先生：36 岁，中共党员，本科，会计师。1997 年参加工作，先后在浙江省铁路建设投资总公司、浙江省发展投资集团有限公司工作，现在浙江省铁路投资集团有限公司财务审计部任职，未持有本公司股份。

杨建荣先生：53 岁，中共党员，大专学历，政工师。1975 年参加工作，历任江山化肥厂合成氨工段长，合成氨分厂副厂长，溶剂车间党支部书记，现任公司办公室主任，未持有本公司股份。

严子谦先生：43 岁，中共党员，大专学历，经济师，1991 年 8 月参加工作，历任江山化工总厂合成氨分厂调度员、车间统计员、造气车间技术员，企管办经济责任室考核员，现任公司办公室副主任，未持有本公司股份。

郑善兴先生：44 岁，中共党员，大专学历，政工师，1985 年 6 月参加工作，历任江山化工总厂甲胺车间调度、安全员、副主任，江山化工总厂党委办公室副主任，现任公司人力资源部副部长，未持有本公司股份。

## 3、其他高级管理人员

郭旭日先生：51 岁，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师，1982 年 2 月参加工作，历任中国科学院工程热物理研究所研究实习员，中外合资加西贝拉压缩机有限公司副总经理，浙江省经济建设投资公司投资开发部、机电轻纺开发部副经理，浙江省浙经工贸公司副总经理，深圳泰格实业股份有限公司总经理，

2000 年 5 月起调入公司工作，现任公司副总经理，内蒙古远兴江山化工有限公司董事长，未持有本公司股份。

王邦进先生：52 岁，民革党员，本科学历，教授级高级工程师，1982 年 8 月参加工作，历任江山化肥厂合成车间见实技术员，车间副主任，江山化肥厂合成氨车间技术员，江山化工总厂机动科技术员、副科长、合成氨分厂副厂长、总工办主任、厂长助理、副厂长，现任公司副总经理，未持有本公司股份。

毛德胜先生：56 岁，中共党员，大专文化，经济师，1971 年 4 月参加工作，历任江山化肥厂供销员，江山化工总厂供销科长，江山化工总厂副厂长，现任公司副总经理、浙江省煤化工有限公司董事，未持有本公司股份。

余惠民先生：49 岁，中共党员，本科学历，高级会计师，1979 年 12 月参加工作，历任江山化工总厂财务科副科长、财务科科长、企管办主任、副总会计师。曾获浙江省先进会计工作者荣誉称号，现任公司总会计师，浙江省总会计师协会会员，未持有本公司股份。

## （二）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务
帅长斌	浙江省铁路投资集团有限公司	副总经理
陈 安	浙江省铁路投资集团有限公司投资发展部	经理
邢江南	江山市经济建设发展公司	总经理
孙勤芳	浙江省铁路投资集团有限公司财务审计部	经理
刘孟忠	浙江省铁路投资集团有限公司	

## 三、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变化情况如下

1、2009年4月13日，公司董事曹舟南向董事会辞去公司董事职务，公司监事洪供江向监事会辞去公司监事职务。详细情况请见2009年4月16日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于董事及监事辞职的公告》。

2、2009年4月13日，公司四届八次董事会审议通过了《关于选举董事的议案》，

决定提名帅长斌先生为公司第四届董事会的董事候选人。详细情况请见2009年4月16日《证券时报》和巨潮资讯网上的《四届八次董事会决议公告》。

3、2009年4月13日，公司四届六次监事会审议通过了《关于选举监事的议案》，决定提名刘孟忠先生为公司第四届监事会的监事候选人。详细情况请见2009年4月16日《证券时报》和巨潮资讯网上的《四届六次监事会决议公告》。

4、2009年5月13日，公司2008年度股东大会选举帅长斌为公司第四届董事会董事，选举刘孟忠为公司第四届监事会监事。详细情况请见2009年5月14日《证券时报》和巨潮资讯网上的《2008年度股东大会决议公告》。

5、2009年12月18日，公司董事许勤德向公司董事会辞去董事职务。详细情况请见2009年12月19日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于董事辞职的公告》。

#### 四、员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司职工总数为 827 人。

学历	人数	占员工总数比例	专业	人数	占员工总数比例
本科及以上	99	11.98%	管理及工程	172	20.80%
大专	151	18.26%	技术人员		
中专	81	9.79%	生产人员	535	64.69%
其他	496	59.97%	辅助人员	120	14.51%
合计	827	100.00%	合计	827	100.00%

公司执行国家有关法律、法规和政策规定的职工劳保、福利等制度，参加社会保险、失业保险、大病医疗保险、住房公积金和生育保险基金统筹。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理结构现状

公司将公司治理作为增强核心竞争力的基础，严格遵守证监会和深圳证券交易所的监管规定，不断完善现代公司治理结构，进一步健全决策科学、执行有力、监督有效的运行机制，以及分工合理、职责明确、相互制衡、报告关系清晰的组织架构。根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构。按公司章程规定，确立了“三会”对财务管理、对外投资、对外担保、筹资、生产经营和人事管理等各方面的重大决策程序及内部控制制度。“三会”相互牵制、行使各自的权利，履行各自的职责，保证公司内部管理的有效性。除了章程对“三会”权利、义务做出明确的规定，确立了以股东会、董事会行使职权为代表的管理控制外，公司制定了以总经理办公会议和公司经营会议为代表的分层会议及议事制度，使不同层次的管理控制有序进行。公司已经建立了合理的组织机构及授权控制制度确保公司各项规章制度得以贯彻执行。

公司董事会由11名董事组成，其中4名独立董事。董事会严格遵循法律法规、公司章程的相关规定，勤勉履行职责，科学谨慎决策，规范行使职权。董事会下设战略委员会、薪酬考核与提名委员会、审计委员会等专门委员会，均由独立董事担任主要成员。公司制订了专门委员会实施细则，能保证专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

监事会由5名监事组成，其中2名为职工代表。监事会认真加强制度建设，积极探索实施监督检查的思路和方法，依法履行监督职责和义务，切实发挥了监督职能作用。

公司高级管理层严格按照董事会的授权主持公司的经营管理工作，认真组织实施董事会各项决议，并向董事会提出建议，有效履行了经营管理职责。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，确保股东的合法权益，特



别是中小股东能够享有平等权益。

## （二）关于控股股东、实际控制人与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东、实际控制人对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务、机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东及其子公司提供担保的行为。

报告期内，公司制定了《控股股东、实际控制人行为指引》，对控股股东和实际控制人进一步规范，切实保护中小股东的合法权益。

## （三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事、聘请独立董事，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。各位董事严格按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。公司董事会下属各专业委员会也为董事会的决策提供科学专业的意见。

## （四）关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定的选聘程序选举监事，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事会对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员行使职权的合法合规性进行监督，并发表独立意见。

## （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。

## （六）关于信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公开披露信息的报纸和网站，按照有关法律法规及公司《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保公司运作的公开性与透明度，使所有股东有平等的机会获得信息。

## （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方

利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同打造和谐社会、和谐企业。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

(一) 报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规的要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥专业特长，切实维护公司及股东，特别是社会公众股股东的权益。

报告期内，公司未发生被中国证监会行政处罚和深交所公开谴责的情况，以及董事个人受到深交所惩戒的情况。

(二) 公司董事长能够严格按照法律法规等的要求，依法履行职责，严格实行董事会集体协商决策机制，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，依法召集、主持董事会会议，依法主持股东大会；督促董事会和股东大会决议的执行，确保所有董事的知情权，积极参加监管部门组织的培训，提高董事会履职能力与水平。

(三) 2009年，公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行职责，积极参与董事会会议，认真审议各项议案，对公司生产经营、财务管理、关联交易、重大担保、项目投资等情况，与公司有关人员进行沟通交流，获取做出决策所需的资料，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，对公司对外担保、聘请会计师事务所、经营层薪酬考核方案、提名董事人选以及关联交易等情况发表了独立意见，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

在年度报告编制期间，与年审注册会计师充分沟通审计工作情况，并实地考察了解公司的生产经营情况和重大事项的进展情况。

(四) 报告期内，公司董事会共召开5次会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
徐春林	董事长	5	1	4	0	0	否
陶志华	独立董事	5	1	4	0	0	否
曹一平	独立董事	5	1	4	0	0	否
邵毅平	独立董事	5	1	4	0	0	否

徐旭青	独立董事	5	1	4	0	0	否
帅长斌	董事	4	0	4	0	0	否
许勤德	董事	5	1	4	0	0	否
陈安	董事	5	1	4	0	0	否
毛正余	董事、总经理	5	1	4	0	0	否
邢江南	董事	5	1	4	0	0	否
冯源	董事、董事会秘书	5	1	4	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

(一) 业务方面：公司业务结构完整，具有独立完整的产供销系统，不依赖于控股股东，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

(二) 人员方面：公司建立了独立的人事和劳资管理体系。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

(三) 资产方面：公司拥有独立的土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。控股股东的出资足额到位，不存在资产、资金被控股股东占用的情况。

(四) 机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(五) 财务方面：公司设有完整、独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户，独立纳税，独立作出财务决策。

### 四、公司对高管人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

2009年4月13日召开的公司四届八次董事会审议通过了《公司经营层2009年薪酬考核方案》，公司高级管理人员的考评及激励机制是由公司董事会根据年度经营情况，以净利润完成情况为主要指标，以节能减排、履职情况、廉洁从业等为辅指标进行考核。

### 五、公司内部控制制度的建立健全情况

#### 1、公司治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，已制订了并不断完善《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》、《总经理办公会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《投资者关系管理暂行办法》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬考核与提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会议事规则》、《信息披露制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计管理制度》、《证券投资管理制度》、《审计委员会年度财务报告审计工作规则》、《对外担保、抵押管理制度》、《对外投资管理办法》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

为保证公司持续、稳定增长，公司董事会重视建设规范的公司法人治理架构和内部控制体系，并能围绕公司法人治理和内部控制的不断完善制订或修订一系列规章制度。2009年，公司继续根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》进一步加强和完善《董事会审计委员会议事规则》和《内部审计管理制度》的贯彻和执行，继续强化内部管理和监督检查，及时发现内部控制体系的薄弱环节，认真整改，堵塞漏洞，有效提高风险防范能力；为进一步完善公司内部控制建设，规范年度报告信息披露程序，提高信息披露质量，充分发挥审计委员会和独立董事在年度报告编制和披露方面的作用，公司加强执行《审计委员会年度财务报告审计工作规则》和《独立董事年报工作制度》；为了规范公司的证券投资行为，防范证券投资风险，保证证券投资资金的安全和有效增值，实现证券投资决策的科学化、规范化、制度化，公司进一步执行《证券投资管理制度》；此外，公司根据中国证监会和深圳证券交易所的规定和相关法律法规，已编写了董事、监事和高管手册，向公司董事、监事宣贯，确保公司董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责。

## 2、日常运营管理方面

在日常运营管理上，公司制订了技术开发有关制度、行政管理有关制度、企业文化有关制度、销售管理有关制度、采购与存货有关制度、人力资源管理有关制度、财务管理有关制度、质量管理有关制度、固定资产管理有关制度、生产及安全环保有关制度等。公司以基本制度为基础，建立了涵盖日常生产管理过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

## 3、独立董事审阅并同意公司编制的《2009年度公司内部控制自我评价报告》，

认为公司已建设了良好的内部控制环境，公司的内部控制制度比较完善，内部控制活动涵盖了公司的营运环节，《报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制制度的建立、运行和改进情况。

结合《报告》中对今后内部控制工作的要求，公司要进一步加强内部控制监督检查，持续做好内部控制效果的监督和评价工作。

4、监事会审议后认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 5、公司内部审计制度的建立和执行情况

2009 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	否	因审计人才短缺，暂时为兼职。
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	无保荐机构
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
一）主要工作内容： a) 审计委员会指导和监督审计监察部的工作，指导和监督内部审计制度的建立和实施； b) 协调内部审计部门与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的关系； c) 审计监察部对本公司各内部机构的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查。 二）工作成效 a) 完善了内部控制制度，加强了内部审计的实施； b) 督促、协调完成了 2008 年年报审计工作和开展 2009 年度年报审计工作； c) 对部分部门开展了内部控制制度的检查工作。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次股东大会，具体情况如下：

一、公司于 2009 年 5 月 13 日在浙江江山公司会议室召开 2008 年年度股东大会，会议决议公告刊登在 2009 年 5 月 14 日《证券时报》和巨潮资讯网上。



## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 总体经营情况

2009 年，面对金融危机冲击和扭亏增盈的压力，公司全体员工在经营层的领导下，坚定信心，沉着应战，强化市场营销，全面落实降本增效工作措施，大力推进基地项目建设，取得了较好的效果。报告期内，公司实现营业收入 118386.61 万元，同比增长 1.98%，实现营业利润 6937.69 万元，同比增长 195.29%，归属于母公司所有者的净利润为 6964.31 万元，实现了扭亏增盈的目标。

2009 年，公司生产系统运行稳定，实现了长周期满负荷运行，生产效率提高，主要产品二甲基甲酰胺（DMF）和二甲基乙酰胺（DMAC）产量保持增长；通过装置的节能技术改造，主要消耗指标明显下降，降本增效工作成效显著。

面对供大于求的市场局面，公司按照“保市场、促销售”的原则，及时调整营销策略，采取积极稳妥的定价机制，实行分区域作价，创新服务模式，大力开发国内市场，提高市场份额，同时加大出口力度，全年销售量连创佳绩。

在原材料采购上，公司通过比对国内外市场价格及运输成本，开展甲醇进口和烟煤直供业务，通过在相对低位时锁定价格，加大低价采购甲醇和烟煤力度，在保证生产需要和合理库存的基础上，进一步降低原材料采购成本。

公司按照“推行清洁生产，抓好污染治理，实现环境友好”环境方针要求，从推行体系运行、推进清洁生产、强化污染治理、提高应急能力等方面入手，抓好各项措施的落实，基本实现了年度环保工作目标。2009 年公司各类污染物浓度达标排放。年内，公司环境管理体系通过第三方复审，清洁生产内部审核得到持续推进，相继完成部分环保设施建设，并运行正常，环保设施得到了进一步改善。

#### (二) 主营业务及经营情况

本公司主要从事化工产品的开发、生产和销售。现有 DMF、DMAC、甲胺、环氧树脂和合成氨等系列产品，是全球最大的 DMF 生产企业之一和中国最大的 DMAC 生产企业，主导产品广泛应用于聚氨酯、腈纶、医药、染料、农药、电子等行业。



## 1、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业收入	1,183,866,120.24	1,160,920,320.91	1.98%	1,098,246,445.17
营业利润	69,376,903.61	-72,804,752.54	195.29%	89,096,816.93
利润总额	70,131,923.33	-60,846,484.49	215.26%	89,471,048.43
归属于上市公司股东的净利润	69,643,054.22	-53,849,431.67	229.33%	72,088,032.49
经营活动产生的现金流量净额	45,596,971.71	41,655,230.59	9.46%	6,184,678.18
总资产	1,647,945,780.96	1,173,117,688.93	40.48%	1,102,014,406.97
归属于上市公司股东的所有者权益	472,399,620.64	402,756,566.42	17.29%	512,597,998.09

营业利润及利润总额的大幅度上涨主要公司主要原材料的采购价格与上年同期相比下降幅度较大，以及公司全力推进各项节能降耗技术和管理措施的实施，使本期产品的能源消耗有较大幅度下降而使营业成本下降；同时由于本期下游市场需求增长，公司销售形势好转，销售价格回落的同时销售数量明显增加，导致营业收入小幅增加而利润增长。

## 2、订单获取和执行情况

报告期内，公司签署订单总金额达到 108820 万元，与 2008 年基本持平。公司主要产品 DMF 和 DMAC 销售量有所增长，但由于销售价格较低，销售收入未明显增长。

	2009 年度订单情况	完成情况	2008 年度订单情况	订单数量增减幅度
DMF	16.5 万吨	17.5 万吨	15.5 万吨	6.45%
DMAC	2.7 万吨	2.8 万吨	3 万吨	-10%

## 3、产品的销售和积压情况

2009 年，公司 DMF 产品由于市场环境的回暖，产能虽然相对过剩，但未完全释放，供需基本保持平衡，价格相对稳定；DMAC 则由于下游氨纶市场整体恢复，开工持续稳定，价格波动不大。

2009 年上半年公司的主要原材料甲醇、醋酸、煤炭等因金融危机影响，原材料处于相对低位，下半年随着经济复苏，对原材料需求增长，价格有所回升。

期末公司存货账面价值 77,433,439.58 元，占总资产的 4.70%。

#### 4、毛利率分析

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
化工行业	117,689.37	99,550.13	15.41%	1.86%	-10.39%	11.57
主营业务分产品情况						
二甲基甲酰胺	80,538.39	69,302.16	13.95%	2.75%	-9.86%	12.04
二甲基乙酰胺	20,965.81	14,496.51	30.85%	-9.83%	-25.62%	14.89
甲胺	12,821.56	12,778.49	0.34%	19.97%	11.32%	7.75
地区	营业收入		营业收入比上年增减(%)			
国内销售	102,615.98		6.25%			
国外销售	15,073.39		-20.48%			

DMF, DMAC 和甲胺毛利率上升的原因是：(1) 公司主要原材料的采购价格与上年同期相比下降幅度较大；(2) 公司全力推进各项节能降耗技术和管理措施的实施，使本期产品的能源消耗有较大幅度下降导致公司营业成本下降。

2009 年 DMF 市场占有率为 30%，DMAC 市场占有率为 55%。

#### 5、主要供应商和客户情况

单位：元

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总额的比例(%)	预付账款余额	占预付账款总余额的比重(%)
2009 年	475,641,983.80	47.41	26,161,889.20	46.64
2008 年	535,451,846.00	42.51	10,423,330.77	24.93
前 5 名客户	销售金额	占年度销售总额的比例(%)	应收账款余额	占应收账款总余额的比重(%)
2009 年	422,008,943.81	35.66	41,146,881.35	59.81
2008 年	406,919,108.98	35.05	25,990,090.53	52.06

金额重大的应收账款均为本公司主要客户，业务比较稳定，回款及时，不存在不能收回的风险。

近三年公司前 5 名供应商和客户未发生重大变化，与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中未拥有权益。

公司不存在单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情况。

## 6、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,943,053.26
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	6,889,733.90
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	-331,363.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,003,264.19
减：企业所得税影响数	115,664.74
少数股东权益影响额	116,192.98
合计	1,380,195.34

## 7、主要费用情况

单位：元

项目	2009 年度	占营业收入 (%)	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
销售费用	30,331,231.95	2.56	25,816,753.68	17.49	17,861,052.22
管理费用	54,614,125.40	4.61	45,736,955.36	19.41	38,869,838.30
财务费用	25,850,410.34	2.18	30,923,831.26	-16.41	19,817,621.24
所得税	4,735,382.61	0.40	1,546,956.97	306.11	22,156,517.96

所得税费用由于本年利润上升，导致按税法及相关规定计算的当期所得税增加。

## 8、经营环境分析

2009 年初，受国际金融危机的影响，下游行业开工率普遍不足，但随着国内宏观经济政策的刺激，聚氨酯革用浆料（PU 浆料）、氨纶等逐渐走出低谷，呈现复苏迹象，虽然外销市场仍然存在压力，但已基本恢复正常并保持稳定。公司主要原材料甲醇的价格受国外进口产品的影响，价格处于低位。但从三季度开始，国内甲醇价格受反倾销调查的影响有所上涨；同时，煤炭价格也因受到天气影响（对运输及需求都产生影响）开始逐渐上行。

## 9、行业比较分析

目前，公司主导产品 DMF 和 DMAC 的主要下游行业仍然保持增长态势。但是，在国内 DMF 及 DMAC 产能过剩的情况下，2010 年公司将面临更加激烈的市场竞争。对比同行情况，公司的主要优劣势情况如下：

公司的主要优势：

- (1) 公司地理位置紧贴下游市场，可以更为快捷方便地为客户提供服务。
- (2) 公司选择的客户群优质稳定，其生产开工率较高，并能保持业务增长。
- (3) 公司的 DMF 和 DMAC 产品生产经验丰富，品质优良，市场占有率较高。
- (4) 经过 2009 年节能降耗方案的实施，公司产品的原材料及能源消耗进一步降低，较大的提高了产品竞争力。

#### 公司的主要劣势：

(1) 由于地处原材料缺乏地区，相对主要同行企业，公司产业链短，配套不完善，公司的业绩受原材料价格波动影响大。但是，随着公司控股的内蒙古远兴江山化工有限公司 10 万吨/年 DMF 装置建成投产，公司业绩受原材料价格波动影响大的情况会有所改善。

(2) 随着江山市城区的逐步扩张，公司目前的主要生产基地（江山基地）已与江山市区连成一片，其发展受到环境保护的限制日益增强，新上项目的备案审批难度加大，计划的 N-甲基吡咯烷酮（NMP）项目，由于环保因素未获江山市批准而无法实施。

#### 10、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	2009 年从公司领取的报酬总额(万元) (税前)	2008 年度从公司领取的报酬总额(万元) (税前)	薪酬同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
徐春林	董事长	8.4	68.87	-87.80	229.33	2008 年度薪酬考核结果在 2009 年发放，但由于 2008 年亏损，无奖励薪酬。
陶志华	独立董事	4.0	4.0	0		独立董事津贴
曹一平	独立董事	4.0	4.0	0		独立董事津贴
邵毅平	独立董事	4.0	4.0	0		独立董事津贴
徐旭青	独立董事	4.0	4.0	0		独立董事津贴
毛正余	董事、总经理	24.0	60.00	-60.00		2008 年度薪酬考核结果在 2009 年发放
冯源	董事、董事会秘书	19.2	20.00	-4.00		
杨建荣	监事	7.6	9.20	-17.39		
严子谦	监事	6.3	7.40	-14.86		
郑善兴	监事	6.3	7.40	-14.86		
郭旭日	副总经理	45.0	45.00	0		
王邦进	副总经理	19.2	45.00	-57.33		
毛德胜	副总经理	19.2	45.00	-57.33		
余惠民	总会计师	19.2	45.00	-57.33		
合计	-	190.4	368.67	-48.35		

#### (三) 报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

### 1、公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
有机胺生产系统（包含DMF, DMAC生产系统）	有机胺厂/正常无风险	在用	正常	未出现替代资产	少量资产计提减值准备	无
合成氨生产系统（含气源系统，造气生产系统，液氨生产系统）	合成氨厂/正常无风险	在用	正常	未出现替代资产	少量资产计提减值准备	无
热电生产系统	热电厂	在用	正常	未出现替代资产	少量资产计提减值准备	无
房屋及建筑物	正常无风险	在用	正常	未出现替代资产	少量资产计提减值准备	无
土地	正常无风险	在用	正常	未出现替代资产	否	无
投资性房地产	正常无风险	在用	正常	未出现替代资产	提取少量减值	无

### 2、报告期公司资产构成

单位：元

项目	2009 年		2008 年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收账款	64,983,378.03	3.94	47,251,972.48	4.03	37.52
存货	77,433,439.58	4.70	138,150,292.65	11.78	-43.94
投资性房地产	5,390,050.11	0.33	5,793,348.71	0.49	-6.96
长期股权投资	-		0.00	0	0
固定资产	358,769,324.92	21.77	400,228,860.54	34.12	-10.35
在建工程	573,481,042.16	34.80	213,102,078.76	18.17	169.11

应收账款比上年增加了 37.52%，主要是受金融危机影响，公司适当放宽了商业信用，贷款的回收期有所延长。

报告期内存货比上年减少 43.94%，本期下游市场需求增长，公司销售形势好转，库存商品大幅减少所致。

报告期内在建工程比上年增长 169.11%，主要系远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目工程支出大幅增加所致。

### 3、公司主要控股公司经营情况及业绩分析

(1) 本公司持股 72%的江山江环化学工业有限公司于 2005 年 12 月 20 日成立，注册资本 5000 万元人民币，注册号为企合浙衢总字第 000389 号，主营环氧树脂生产、储存。

报告期内，经持续整改，公司产品产量和质量都有明显好转，同时各项消耗也有不同程度的下降，市场开拓也取得一定突破，但仍然需要进一步的提高产量和质量，维持企业正常运行。江山江环化学工业有限公司已持续出现亏损情况，其拥有的生产技术出现减值迹象，公司根据相关规定计提了无形资产减值准备 1333.82 万元。实现营业收入 2331.14 万元，实现净利润-1249.05 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，资产总额为 5759.29 万元，负债总额为 5443.92 万元，净资产 315.37 万元。

(2) 本公司全资子公司宁波江宁化工有限公司于 2007 年 6 月 25 日成立，注册资本 200 万元人民币，注册号为 3302111002347，主营范围：化工产品的开发、生产、销售和技术服务；管道供热；自营和代理各类货物及技术的进出口。报告期内，该公司继续推进宁波基地项目的前期工作，就项目的技术、原料、土地及其它事项与有关方面积极沟通，但尚未最终落实，不具备提交公司董事会、股东会审议决策的条件。截止 2009 年 12 月 31 日，资产总额为 178.42 万元，负债总额为 3 万元，净资产 175.42 万元。

(3) 本公司持股 51%的内蒙古远兴江山化工有限公司于 2007 年 8 月 21 日成立，注册资本 20,000 万元，注册号为 1527271000523，主营范围：化工及能源产品的研发、生产和销售。报告期内，年产 10 万吨/DMF 装置基本完成，总变电所、车间变电所全部投用，扫尾、单体试车和员工培训工作有序进行。截止 2009 年 12 月 31 日，资产总额为 70941.97 万元，负债总额为 51849.53 万元，净资产 19092.44 万元。

#### 4、 负债情况

单位：元

项目	2009 年末		2008 年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例	
短期借款	380,505,276.76	23.09	247,000,000.00	21.06%	54.05
长期借款	420,000,000.00	25.49	155,000,000.00	13.21%	170.97



应付账款	149,338,746.86	9.06	100,331,104.76	8.55%	48.84
------	----------------	------	----------------	-------	-------

短期借款增加的主要原因：（1）本期为了降低采购成本，公司加大进口甲醇的采购，从而导致外币借款大幅增加；（2）为了降低财务成本，公司归还了原利率较高、期限较长的借款，与此同时增加了低利率短期借款。

长期借款增加的主要原因：远兴江山公司本期新增项目贷款。

应付帐款增加主要系远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目设备、工程款结算增加所致。

#### 5、现金流量构成情况

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	45,596,971.71	41,655,230.59	9.46%
经营活动现金流入量	489,257,339.62	487,840,911.80	0.29%
经营活动现金流出量	443,660,367.91	446,185,681.21	-0.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-281,516,489.39	-193,987,574.15	-45.12%
投资活动现金流入量	14,904,523.07	29,551,107.98	-49.56%
投资活动现金流出量	296,421,012.46	223,538,682.13	32.60%
三、筹资活动产生的现金流量净额	348,007,455.71	88,744,775.93	292.15%
筹资活动现金流入量	876,220,901.16	442,500,000.00	98.02%
筹资活动现金流出量	528,213,445.45	353,755,224.07	49.32%
四、现金及现金等价物净增加额	110,750,917.33	-66,927,598.61	265.48%

投资活动现金流入量减少的主要原因是公司 2008 年收到杭州三恒实业公司股权转让款 1000 万元，投资活动现金流出量增加主要是而 09 年远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目建设投资支出增加。

筹资活动现金流入量大幅增加，主要是远兴江山公司本期新增项目贷款；筹资活动现金流出量增加，主要原因是为了降低财务成本，公司归还了原利率较高、期限较长的长期借款。

#### 6、近三年研发支出总额（列示资本化的研发支出总额）单位：万元

	2009 年	2008 年	2007 年
研发费用	3905	3785	4462
占营业收入比重	3.29%	3.35%	4.15%

2009 年，公司高纯度 DMAC 产品获国家科技部重点新产品证书。

## 二、公司 2010 年的主要工作

2010 年，公司将按照“顺势而为，有所作为，奋发有为”的总体要求，确保内蒙基地投产，江山基地做精做强，抓好安全生产、节能减排、质量提升，着力紧贴市场、内外结合、扩大份额，推进规范管理、提升素质、创新创业。

（一）加强营销管理，采取及时有效的营效策略，扩大市场份额。

1、发挥和拓展区域优势，全力促进 DMF、DMAC、甲胺和甲醇钠产品销售。加大出口力度，提升出口量。

2、巩固 DMAC 在国内氨纶企业的主导地位，积极推动 DMAC 在非氨纶行业的销售，确保市场占有率的稳定提升。

3、创新提高营销手段。继续细分、细化市场，做好对大客户、优质客户和有发展潜力的客户的服务；进一步完善营销网络建设，在新建浆料厂集中地区加强销售力量。

（二）拓展采购渠道，降低采购成本。

1、扩大原材料采购渠道，与主要供应商建立长期稳定的供货关系，确保性价比最优，建立甲醇长约进口和现货进口组合采购架构。

2、利用季节差、地区差，调节原材料库存，降低采购成本。

（三）技术创新工作

1、开展项目调研，重点关注在江山基地利用“三废”进一步延伸产品链的可能性。

2、利用节能新技术、新方法优化有机胺系统节能技改；开展 DMF 催化合成新技术的研究开发，争取实现在生产装置中应用。

3、确保一期年产 10 万吨 DMF 装置投料试车，并实现正常生产，尽快落实销售、储运设施方案，确保产、销良好衔接。

（四）加强生产系统管理。

1、以工艺指标管理为切入点，实行“分级、全覆盖”管理，确保有效在控，强化装置运行。

2、进一步推进清洁生产，深入开展污水处理技术的研究应用，加大现场环



境整治力度。

3、树立稳定生产就是节能降耗的思想，促进实现生产系统的稳定。加强节能技术改造，确保全年主要消耗指标同比下降。

#### （五）公司可能存在的风险及对策

##### 1、市场风险

风险描述：国内 DMF 产能总体过剩，如果产能全部释放，下游市场无法完全消化，竞争将更加激烈，不利于产品价格的稳定。

应对措施：一方面要进一步推行节能降耗活动，以提高产品竞争力；另一方面，要加强营销管理，采取及时有效的营效策略，扩大公司主导产品的市场份额。

##### 2、原材料价格波动的风险

风险描述：虽然原材料价格在 2009 年度整体处于低位，缓解公司的成本压力，但在第四季度，原材料价格又逐渐上涨，对公司的盈利状况产生影响。

应对措施：一是争取内蒙古远兴江山化工有限公司年产 10 万吨的 DMF 项目早日投产见效，平抑原材料价格波动对公司业绩的影响；二是要进一步拓展物资采购渠道，降低采购成本。

##### 3、内蒙古远兴江山化工有限公司年产 10 万吨 DMF 项目能否顺利投产的风险

风险描述：内蒙项目投资规模大、装置多，当地的气候条件与公司现有装置所处的环境区别大，这都将给内蒙项目的试车投产产生不利影响。

应对措施：公司成立了以总经理为组长的项目开车领导小组，集中调配核心技术协助内蒙项目的开工，确保项目顺利试车投产。

### 三、报告期内投资情况

#### （一）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

#### （二）非募集资金项目情况 单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目	84,917.00	土建工程进度为 90%，设备安装工程进度为 85%。	无
合计	84,917.00	-	-

四、天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开五次董事会。

1、公司四届八次董事会于 2009 年 4 月 13 日在杭州金溪山庄召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 4 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、公司四届九次董事会于 2009 年 4 月 24 日以通讯方式召开，本次会议审议通过的 2009 年第一季度报告刊登在 2009 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、公司四届十次董事会于 2009 年 5 月 15 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 5 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、公司四届十一次董事会于 2009 年 8 月 27 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 8 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、公司四届十二次董事会于 2009 年 10 月 28 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的事项。

### （三）审计委员会履职情况

在公司 2009 年年度审计工作期间，审计委员会根据《审计委员会年度财务报告审计工作规则》，与公司 2009 年年度审计机构天健会计师事务所有限公司对审计工作的时间进行了安排。

在年审注册会计师进场前，对公司财务报表进行了审核。在审计过程中，审计委员会不定期与年审会计师沟通，了解审计进程，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅

了公司财务报告。

在此基础上, 审计委员会向公司董事会提交了会计师事务所从事公司审计工作的总结报告和续聘天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的意见。

#### (四) 薪酬考核与提名委员会履职情况

薪酬考核与提名委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬考核与提名委员会议事规则》等有关规定。对《2009 年经营层薪酬考核办法》和《关于选举董事的议案》进行了审议。

#### 六、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度, 因公司未分配利润基数低, 考虑到 2010 年公司流动性资金周转和可持续发展的需要, 2009 年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。

#### 公司前三年现金分红情况

单位: (人民币) 元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	0	-53,849,431.67	—
2007 年	55,992,000.00	72,088,032.49	77.67%
2006 年	55,992,000.00	81,090,097.17	69.05%

#### 七、其他报告事项

(一) 公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为信息披露报纸和网站。

(二) 投资者关系管理情况

1、报告期内, 公司通过指定信息披露报纸《证券时报》、巨潮资讯网以及投资者关系互动平台, 准确及时地披露了公司应披露的信息。

公司的投资者关系管理联系电话、电子信箱以及公司网站上的投资者关系管理专栏均有专人负责, 对投资者的来电、来信均及时回复。报告期内, 公司积极配合机构投资者、中小投资者在公司进行的实地调研, 公司共接待来访投资者 19 人次。

2、2009 年 4 月 27 日下午 15:00—17:00 时在深圳证券信息有限公司提供的网

上平台举行2008年年度报告说明会。公司董事长徐春林先生、独立董事邵毅平女士、独立董事徐旭青先生、总经理毛正余先生、总会计师余惠民先生、董事会秘书冯源先生参与了本次投资者关系说明会，认真听取投资者的建议，对广大投资者所关心的公司发展战略、生产经营情况、行业发展情况进行详细的分析解答。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会召开情况

2009 年度公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定共召开四次监事会。

(一) 公司四届六次监事会于 2009 年 4 月 13 日在杭州金溪山庄召开本次会议的决议内容刊登在 2009 年 4 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

(二) 公司四届七次监事会于 2009 年 4 月 24 日以通讯方式召开, 本次会议审议通过的 2009 年第一季度报告刊登在 2009 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

(三) 公司四届八次监事会于 2009 年 8 月 27 日以通讯方式召开, 本次会议的决议内容刊登在 2009 年 8 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

(四) 公司四届九次监事会于 2009 年 10 月 18 日以通讯方式召开, 本次会议的决议内容刊登在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

### 二、监事会对有关事项发表独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

报告期内, 公司监事会成员列席了公司股东大会和董事会, 监事会认为, 公司董事会依据国家有关法律法规和公司章程进行经营活动, 决策程序合法, 不断健全完善的内部控制制度, 公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

#### (二) 检查公司财务的情况

天健会计师事务所有限公司对本公司 2009 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告, 审计报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### (三) 募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金使用情况。

#### (四) 公司在报告期内收购、出售资产情况发生

报告期内, 公司未发生收购、出售资产情况。

#### （五）关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易，价格公允，决策程序合规，不存在损害公司和股东利益的情形。

#### （六）内部控制情况

公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第九节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司未发生破产重整事项。
- 三、报告期内，公司未持有其他上市公司和金融企业股权。
- 四、报告期内，公司无收购及出售资产事项。
- 五、报告期内，公司未实施股权激励计划。
- 六、重大关联交易

1、本公司控股51%的内蒙古远兴江山化工有限公司（简称“远兴江山”）拟通过银行获取浙江省铁路投资集团有限公司（以下简称“浙铁集团”）不超过20000万元的委托贷款，贷款年利率不高于8.8%，期限一年。

独立董事认为：远兴江山拟通过银行获取浙铁集团委托贷款的关联交易建立在公允基础上，未发现有损害中小股东利益的行为和情况，可以解决远兴江山10万吨/年二甲基甲酰胺项目建设资金短缺的压力。公司董事会在审议本次关联交易事项时，关联董事回避了表决，决策程序符合有关规定。

同意远兴江山根据项目建设进度，通过银行获取浙铁集团的委托贷款。

2、本公司与公司实际控制人浙铁集团签订委托贷款协议，通过银行获取浙铁集团的委托贷款 5000 万元，贷款利率不高于银行同期贷款基准利率，期限一年。

独立董事认为：本公司拟继续通过银行获取浙铁集团的委托贷款的关联交易建立在公允基础上，未发现有损害中小股东利益的行为和情况，能够满足本公司对生产流动资金的需要。公司董事会在审议本次关联交易事项时，关联董事回避了表决，决策程序符合有关规定。

同意根据公司的实际资金需求，按照不高于同期银行贷款基准利率，通过银行获取浙铁集团的委托贷款。

上述借款已经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，截止报告期末，委托贷款情况如下：

委托方	贷款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	本期
-----	-----	------	-------	-------	----

					支付利息
浙铁集团	远兴江山	5,000.00	2008年10月20日	2009年10月20日	323.89
浙铁集团	远兴江山	3,000.00	2009年6月15日	2010年6月15日	106.20
浙铁集团	本公司	5,000.00	2009年7月21日	2010年7月20日	119.48

## 七、报告期内重大合同及其履行情况

### (一) 报告期内担保情况

1、经公司 2008 年度股东大会审议批准，同意公司为江山江环化学工业有限公司继续提供流动资金贷款最高额 5000 万人民币担保。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为子公司江山江环化学工业有限公司提供的担保余额为 3500 万元。

2、经公司 2008 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司为内蒙古远兴江山化工有限公司提供最高额 30000 万元的项目贷款担保。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为子公司内蒙古远兴江山化工有限公司提供的担保余额为 21930 万元。

3、经公司 2008 年第一次临时股东大会审议批准，公司与浙江国光科技集团有限公司签订了互保协议，约定互相为对方借款提供保证担保，担保最高额为 5,000.00 万元人民币。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为浙江国光科技集团有限公司提供担保的借款余额为 3,000.00 万元。该担保同时由该公司子公司浙江科导化工有限公司提供反担保。

4、经公司 2007 年度股东大会审议批准，公司与浙江巨化股份有限公司签订了互保协议，约定互相为对方借款提供保证担保，担保最高额为 5,000.00 万元人民币。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为该公司提供担保的借款余额为 3,000.00 万元。

### (二) 独立董事关于 2009 年度对外担保情况的意见

截至 2009 年 12 月 31 日，公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 31430 万元，占公司期末净资产的 66.53%。其中，为关联方提供债务担保的金额 28430 万元，占公司期末净资产的 60.18%。

公司为控股的江环化学担保余额为 3500 万元，该公司在 2009 年实现营业收入 2331.15 万元，实现净利润 -1249.05 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，资产总额为 5759.29 万元，负债总额为 5443.93 万元，资产负债率为 94.52%。提请公司经营层



密切关注该公司的生产经营动态，防止担保违约的情况发生。

公司为控股的远兴江山担保余额为21930万元，该公司在2009年处于项目建设期，无营业收入，实现净利润-152.89万元。截止 2009年12月31日，资产总额为 70941.98万元，负债总额为51849.53万元，资产负债率为73.09%。提请公司经营层积极关注项目进度，确保10万吨/DMF装置顺利投产。

报告期内，未发生担保债务逾期情况，除上述情况外，没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

公司已建立了完善的对外担保风险控制系统，上述担保在公司董事会、股东大会按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行必要的审议程序时，充分揭示了对外担保可能存在的风险。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

八、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违规担保事项，也无违规与关联方资金往来的行为。

九、公司或持股 5%以上股东承诺事项

公司持股 5%以上的股东浙江省经济建设投资公司、浙商科技发展有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

报告期内，未发生违反承诺事项。浙商科技发展有限公司持有的 4202 万股公司股份已于 2009 年 8 月 17 日解除限售。浙江省经济建设投资公司持有的 5100 万股公司股份已无偿划转至浙江省铁路投资集团有限公司，根据《证券法》第九十八条规定，将于 2010 年 9 月 15 日解除限售。

十、实际控制人收购公司股份事项

原公司股东浙江省经济建设投资公司持有的 5100 万股公司股份已无偿划转至浙江省铁路投资集团有限公司，过户手续已于 2009 年 9 月 15 日办理完毕。本次股权划权事项完成后，浙江省铁路投资集团有限公司直接持有公司 5100 万股，占公司总股本的 36.43%，为公司第一大股东。

十一、2008 年 4 月 9 日，公司与鄂尔多斯市人民政府、乌审旗人民政府签署了《投资框架协议书》，因《协议书》属于框架性协议，在资源配置、优惠政策、扶持措施以及项目建设运营所需的支持和项目报批等方面存在一定的难度且

有较大不确定性，目前尚未取得实质性进展。

十二、公司继续推进宁波基地项目的前期工作，就项目的技术、原料、土地及其它事项与有关方面积极沟通，但尚未最终落实，不具备提交公司董事会、股东会审议决策的条件，存在不确定性。

#### 十三、公司聘请会计师事务所情况

公司聘请的会计师事务所为天健会计师事务所有限公司，已为公司审计 9 年，2009 年度审计费为 60 万元。

#### 十四、其他事项

报告期内，公司、董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

#### 十五、公司报告期内信息披露情况

披露时间	公告编号	信息披露标题
2009 年 1 月 17 日	2009-001	关于 2008 年度业绩预告的修正公告
2009 年 2 月 28 日	2009-002	2008 年度业绩快报
2009 年 4 月 16 日	2009-003	2008 年度报告摘要
	2009-004	四届八次董事会决议公告
	2009-005	四届六次监事会决议公告
	2009-006	重要前期差错更正的公告
	2009-007	召开 2008 年度股东大会的通知
	2009-008	关于为控股子公司继续担保的公告
	2009-009	关于董事及监事辞职的公告
2009 年 4 月 22 日	2009-010	年度报告说明会
2009 年 4 月 27 日	2009-011	2009 年第一季度报告
2009 年 5 月 14 日	2009-012	2008 年度股东大会决议公告
2009 年 5 月 16 日	2009-013	四届十次董事会决议公告
2009 年 5 月 16 日	2009-014	申请豁免要约收购事项进展公告
2009 年 6 月 23 日	2009-015	半年度业绩修正公告
2009 年 7 月 29 日	2009-016	半年度业绩快报
2009 年 8 月 11 日	2009-017	关于实际控制人获中国证监会核准豁免要约收购义务的公告
2009 年 8 月 12 日	2009-018	限售股份上市流通的提示性公告
2009 年 8 月 29 日	2009-019	四届十一次董事会决议公告
	2009-020	四届八次监事会决议公告
	2009-021	2009 年半年度报告摘要
2009 年 9 月 9 日	2009-022	股东减持公告
2009 年 9 月 15 日	2009-023	股权划转进展公告
2009 年 9 月 16 日	2009-024	股权划转完成公告
2009 年 9 月 22 日	2009-025	股东减持公告
2009 年 9 月 26 日	2009-026	投资框架协议书进展公告

2009 年 10 月 29 日	2009-027	2009 年第三季度报告
2009 年 11 月 7 日	2009-028	股东减持公告
2009 年 11 月 21 日	2009-029	股东减持公告
2009 年 11 月 25 日	2009-030	关于会计师事务所更名的公告
2009 年 12 月 8 日	2009-031	股东减持公告
2009 年 12 月 15 日	2009-032	股东减持公告
2009 年 12 月 19 日	2009-033	关于董事辞职的公告
2009 年 12 月 30 日	2009-034	关于股东减持公司股份后持股比例低于 5%的提示性公告

## 第十节 财务报告

### 审计报告

天健审〔2010〕1678号

浙江江山化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江江山化工股份有限公司（以下简称江山化工公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是江山化工公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，江山化工公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了江山化工公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师 李德勇

报告日期：2010 年 3 月 26 日

### 资产负债表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	290,389,363.41	172,351,368.92	131,114,446.08	119,967,960.59
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	137,731,222.48	136,497,296.54	53,721,137.96	52,841,474.96
应收账款	64,983,378.03	69,327,447.30	47,251,972.48	44,480,559.95
预付款项	52,881,218.46	35,965,940.10	96,883,166.45	33,213,986.98
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	631,795.08	382,425.06	637,000.34	462,541.87
买入返售金融资产				
存货	77,433,439.58	69,835,910.30	138,150,292.65	131,329,155.42
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	624,050,417.04	484,360,388.22	467,758,015.96	382,295,679.77
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		140,000,000.00		140,000,000.00
投资性房地产	5,390,050.11	5,390,050.11	5,793,348.71	5,793,348.71
固定资产	358,769,324.92	314,879,601.97	400,228,860.54	359,822,053.88
在建工程	573,481,042.16	8,599,073.81	213,102,078.76	10,446,751.83
工程物资	7,373,252.16			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	76,057,969.08	74,808,926.93	82,674,144.15	78,773,761.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,823,725.49	2,989,951.43	3,561,240.81	3,736,461.80
其他非流动资产				

非流动资产合计	1,023,895,363.92	546,667,604.25	705,359,672.97	598,572,377.22
资产总计	1,647,945,780.96	1,031,027,992.47	1,173,117,688.93	980,868,056.99
流动负债：				
短期借款	380,505,276.76	295,505,276.76	247,000,000.00	182,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	284,520.06	284,520.06	1,127,316.67	1,127,316.67
应付票据			80,376,000.00	80,170,000.00
应付账款	149,338,746.86	67,375,183.87	100,331,104.76	70,495,850.72
预收款项	14,280,723.13	14,280,543.13	2,670,616.96	2,656,426.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,418,393.39	13,110,698.83	6,984,426.61	6,282,368.27
应交税费	-18,901,803.47	8,733,952.07	1,570,655.86	1,567,417.57
应付利息	1,490,841.55	542,834.05	1,024,398.35	810,188.63
应付股利				
其他应付款	31,993,487.35	11,406,332.28	25,694,115.11	8,866,930.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	658,410,185.63	471,239,341.05	526,778,634.32	388,976,499.56
非流动负债：				
长期借款	420,000,000.00	45,000,000.00	155,000,000.00	155,000,000.00
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	2,700,000.00	2,700,000.00		
非流动负债合计	422,700,000.00	47,700,000.00	155,000,000.00	155,000,000.00
负债合计	1,081,110,185.63	518,939,341.05	681,778,634.32	543,976,499.56
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	139,980,000.00	139,980,000.00	139,980,000.00	139,980,000.00
资本公积	230,904,250.22	230,904,250.22	230,904,250.22	230,904,250.22
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	87,609,372.50	87,609,372.50	72,569,953.70	72,569,953.70
一般风险准备				
未分配利润	13,905,997.92	53,595,028.70	-40,697,637.50	-6,562,646.49
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	472,399,620.64	512,088,651.42	402,756,566.42	436,891,557.43
少数股东权益	94,435,974.69		88,582,488.19	

所有者权益合计	566,835,595.33	512,088,651.42	491,339,054.61	436,891,557.43
负债和所有者权益总计	1,647,945,780.96	1,031,027,992.47	1,173,117,688.93	980,868,056.99



### 利润表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,183,866,120.24	1,166,849,521.95	1,160,920,320.91	1,138,540,447.72
其中：营业收入	1,183,866,120.24	1,166,849,521.95	1,160,920,320.91	1,138,540,447.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,115,332,013.24	1,088,113,189.91	1,232,786,778.21	1,189,845,737.47
其中：营业成本	1,000,512,809.93	984,421,330.14	1,114,807,277.17	1,090,040,741.52
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	7,716,753.81	7,701,938.84	4,350,862.14	4,337,378.84
销售费用	30,331,231.95	29,712,377.56	25,816,753.68	25,110,718.42
管理费用	54,614,125.40	45,605,495.92	45,736,955.36	39,471,805.98
财务费用	25,850,410.34	23,925,653.94	30,923,831.26	27,936,271.17
资产减值损失	-3,693,318.19	-3,253,606.49	11,151,098.60	2,948,821.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	842,796.61	842,796.61	-1,127,316.67	-1,127,316.67
投资收益（损失以“-”号填列）			189,021.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,376,903.61	79,579,128.65	-72,804,752.54	-52,432,606.42
加：营业外收入	6,903,286.47	6,488,311.54	14,154,958.97	13,450,964.56
减：营业外支出	6,148,266.75	6,125,968.54	2,196,690.92	2,158,253.88
其中：非流动资产处置损失	3,943,053.26	3,943,053.26	354,017.75	345,987.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,131,923.33	79,941,471.65	-60,846,484.49	-41,139,895.74
减：所得税费用	4,735,382.61	4,744,377.66	1,546,956.97	1,437,742.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,396,540.72	75,197,093.99	-62,393,441.46	-42,577,637.74
归属于母公司所有者的净利润	69,643,054.22	75,197,093.99	-53,849,431.67	-42,577,637.74
少数股东损益	-4,246,513.50		-8,544,009.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.50	0.54	-0.38	-0.30
（二）稀释每股收益	0.50	0.54	-0.38	-0.30
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	65,396,540.72	75,197,093.99	-62,393,441.46	-42,577,637.74

归属于母公司所有者的综合收益总额	69,643,054.22	75,197,093.99	-53,849,431.67	-42,577,637.74
归属于少数股东的综合收益总额	-4,246,513.50		-8,544,009.79	

### 现金流量表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	476,997,294.31	464,889,873.39	460,919,232.76	449,754,721.75
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,413,733.90	1,406,656.54		
收到其他与经营活动有关的现金	10,846,311.41	9,711,930.02	26,921,679.04	26,998,359.14
经营活动现金流入小计	489,257,339.62	476,008,459.95	487,840,911.80	476,753,080.89
购买商品、接受劳务支付的现金	280,613,701.32	279,093,307.16	306,384,417.52	295,224,994.33
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	50,214,503.22	42,489,317.51	49,320,675.59	41,477,292.88
支付的各项税费	62,154,683.71	61,173,518.41	41,003,343.36	40,329,514.27
支付其他与经营活动有关的现金	50,677,479.66	44,850,810.37	49,477,244.74	46,326,680.56
经营活动现金流出小计	443,660,367.91	427,606,953.45	446,185,681.21	423,358,482.04
经营活动产生的现金流量净额	45,596,971.71	48,401,506.50	41,655,230.59	53,394,598.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			12,323,463.63	11,861,297.20
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	504,523.07	504,523.07	632,660.98	632,660.98
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	14,400,000.00	14,400,000.00	16,594,983.37	25,905,000.00
投资活动现金流入小计	14,904,523.07	14,904,523.07	29,551,107.98	38,398,958.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,079,503.66	15,782,496.22	213,265,537.13	14,112,192.26
投资支付的现金			10,273,145.00	10,000,000.00

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				71,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,341,508.80			
投资活动现金流出小计	296,421,012.46	15,782,496.22	223,538,682.13	95,512,192.26
投资活动产生的现金流量净额	-281,516,489.39	-877,973.15	-193,987,574.15	-57,113,234.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	10,100,000.00		58,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,100,000.00		58,500,000.00	
取得借款收到的现金	861,120,901.16	370,120,901.16	384,000,000.00	304,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	876,220,901.16	370,120,901.16	442,500,000.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金	437,615,624.40	341,615,624.40	267,500,000.00	242,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,867,821.05	22,308,399.93	86,255,224.07	82,275,203.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	48,730,000.00	48,730,000.00		
筹资活动现金流出小计	528,213,445.45	412,654,024.33	353,755,224.07	324,775,203.79
筹资活动产生的现金流量净额	348,007,455.71	-42,533,123.17	88,744,775.93	-20,775,203.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,337,020.70	-1,337,001.85	-3,340,030.98	-3,343,987.59
五、现金及现金等价物净增加额	110,750,917.33	3,653,408.33	-66,927,598.61	-27,837,826.61
加：期初现金及现金等价物余额	130,908,446.08	119,967,960.59	197,836,044.69	147,805,787.20
六、期末现金及现金等价物余额	241,659,363.41	123,621,368.92	130,908,446.08	119,967,960.59

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计
	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	其他			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	其他		
一、上年年末余额	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-40,697,637.50	88,582,488.19	491,339,054.61	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		69,143,794.17	38,626,497.98	551,224,496.07		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-40,697,637.50	88,582,488.19	491,339,054.61	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		69,143,794.17	38,626,497.98	551,224,496.07		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,039,418.80		54,603,635.42	5,853,486.50	75,496,540.72							-109,841,431.67	49,955,990.21	-59,885,441.46		
（一）净利润							69,643,054.22	-4,246,513.50	65,396,540.72							-53,849,431.67	-8,544,009.79	-62,393,441.46		
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							69,643,054.22	-4,246,513.50	65,396,540.72							-53,849,431.67	-8,544,009.79	-62,393,441.46		
（三）所有者投入和减少资本								10,100,000.00	10,100,000.00									58,500,000.00	58,500,000.00	

1. 所有者投入资本								10,100,000.00	10,100,000.00								58,500,000.00	58,500,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配				15,039,418.80	-15,039,418.80												-55,992,000.00	-55,992,000.00	
1. 提取盈余公积				15,039,418.80	-15,039,418.80														
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																	-55,992,000.00	-55,992,000.00	
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																			
四、本期期末余额	139,980,230,904,			87,609,	13,905,9	94,435,9	566,835,	139,980,	230,904,				72,569,9				-40,697,	88,582,4	491,339,

	000.00	250.22			372.50		97.92		74.69	595.33	000.00	250.22			53.70		637.50		88.19	054.61
--	--------	--------	--	--	--------	--	-------	--	-------	--------	--------	--------	--	--	-------	--	--------	--	-------	--------

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-6,562,646.49	436,891,557.43	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		92,006,991.25	535,461,195.17
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-6,562,646.49	436,891,557.43	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		92,006,991.25	535,461,195.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,039,418.80		60,157,675.19	75,197,093.99							-98,569,637.74	-98,569,637.74
（一）净利润							75,197,093.99	75,197,093.99							-42,577,637.74	-42,577,637.74
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							75,197,093.99	75,197,093.99							-42,577,637.74	-42,577,637.74
（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				15,039,418.80		-15,039,418.80								-55,992,000.00	-55,992,000.00	
1. 提取盈余公积				15,039,418.80		-15,039,418.80										
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-55,992,000.00	-55,992,000.00	
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																
四、本期期末余额	139,980,000.00	230,904,250.22		87,609,372.50		53,595,028.70	512,088,651.42	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-6,562,646.49	436,891,557.43	



## 浙江江山化工股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江江山化工股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1998]119号文批准,在江山化工总厂整体改制的基础上,由浙江省经济建设投资公司、江山化工总厂、江山市经济建设发展公司、浙江国光啤酒集团有限公司、江山化工总厂职工持股协会和浙江省经济建设投资公司工会等6家法人发起设立,于1998年11月23日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000002425的《企业法人营业执照》,现有注册资本139,980,000元,股份总数139,980,000股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份(A股)5,100万股,无限售条件的流通股份(A股)8,898万股。公司股票已于2006年8月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属化工行业,经营范围:化工产品的开发、生产和销售,压力容器的设计,化工及机械设备的设计、制造、销售、安装、技术服务;对外供热;经营进出口业务(国家法律法规限制、禁止的除外)。公司主要产品:二甲基甲酰胺、二甲基乙酰胺、环氧树脂等。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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之和。

#### 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；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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （十）应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额 300.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	账龄 3 年以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。		
3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法		
信用风险特征组合的确定依据	根据应收款项的账龄进行计提	
(1) 账龄分析法		
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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	35.00	35.00
3 年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	
(2) 其他计提方法		

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对预付款项和应收商业承兑汇票，以账龄为信用风险特征进行组合，根据账龄分析法计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

对于其他应收款项（包括应收银行承兑汇票、应收利息和长期应收款等），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。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

### （十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

### （十四）固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5.00	4.75-3.17
通用设备	10	5.00	9.50
专用设备	10	5.00	9.50
运输工具	10	5.00	9.50

#### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

### （十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、办公软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	直线法	50
专有技术	直线法	3-10
管理软件	直线法	2-5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表



附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十二）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各

单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%[注]

[注]：本公司按15%的税率计缴，子公司内蒙古远兴江山化工有限公司、江山江环化学工业有限公司和宁波江宁化工有限公司按25%的税率计缴。

### （二）税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定恒生电子股份有限公司等309家企业为2008年第二批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2008〕314号），本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR200833000542《高新技术企业证书》，认定有效期3年（2008年-2010年），本期按15%的税率计缴。

2. 子公司江山江环化学工业有限公司为生产型外商投资企业。根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）的相关规定，该公司享受“两免三减半”的所得税优惠政策，本期为第二个免税年度。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

###### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称 [注]	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
江山江环化学工业有限公司	控股 子公司	浙江 江山	制造业	5,000.00 万元	环氧树脂的生产、储存
宁波江宁化工有限公司	全资 子公司	浙江 宁波	制造业	200.00 万元	化工产品的开发、生产、销售和技术服务；管道供热；自营和代理各类货物及技术的进出口
内蒙古远兴江山化工有限公司	控股 子公司	内蒙古 乌审旗	制造业	20,000.00 万元	化工及能源产品研发、生产、销售

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
江山江环化学工业有限公司	36,000,000.00		72.00	72.00	是
宁波江宁化工有限公司	2,000,000.00		100.00	100.00	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	102,000,000.00		51.00	51.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股东 在该子公司期初所有者权益中所享有 份额后的余额
江山江环化学工业有限公司	883,014.78		
宁波江宁化工有限公司			
内蒙古远兴江山化工有限公司	93,552,959.91		

[注]：以下依次简称江环化学公司、宁波江宁公司和远兴江山公司。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

###### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额

库存现金						
人民币			5,753.57			147,113.04
小 计			5,753.57			147,113.04
银行存款						
人民币			226,771,692.13			109,110,311.77
美 元	1,973,873.95	6.8282	13,478,006.11	570,643.29	6.8346	3,900,118.63
小 计			240,249,698.24			113,010,430.40
其他货币资金						
人民币			50,133,911.60			17,955,411.60
美 元				218.16	6.8346	1,491.04
小 计			50,133,911.60			17,956,902.64
合 计			290,389,363.41			131,114,446.08

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
 明期末货币资金中包括外币质押借款保证金 48,730,000.00 元。

## 2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	132,187,638.46		132,187,638.46	47,963,625.41		47,963,625.41
商业承兑汇票	5,835,351.60	291,767.58	5,543,584.02	6,060,539.53	303,026.98	5,757,512.55
合 计	138,022,990.06	291,767.58	137,731,222.48	54,024,164.94	303,026.98	53,721,137.96

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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	31,912,093.78	46.39	1,595,604.69	41.89	25,454,299.26	50.99	1,272,714.96	47.74

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	118,645.38	0.17	118,645.38	3.11	114,192.18	0.23	114,192.18	4.28
其他不重大	36,762,124.13	53.44	2,095,235.19	55.00	24,349,559.81	48.78	1,279,171.63	47.98
合计	68,792,863.29	100.00	3,809,485.26	100.00	49,918,051.25	100.00	2,666,078.77	100.00

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	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	66,432,437.65	96.57	3,321,621.88	49,326,621.56	98.81	2,466,331.08
1-2 年	2,077,025.43	3.02	311,553.81	407,388.14	0.82	61,108.23
2-3 年	164,754.83	0.24	57,664.19	69,849.37	0.14	24,447.28
3 年以上	118,645.38	0.17	118,645.38	114,192.18	0.23	114,192.18
合 计	68,792,863.29	100.00	3,809,485.26	49,918,051.25	100.00	2,666,078.77

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各单位汇总	货款	24,138.09	有确凿证据表明无法收回	否
小 计		24,138.09		

2) 本期江环化学公司核销应收账款 24,138.09 元, 均系有确凿证据表明无法收回的货款, 经批准予以核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
杜邦公司及其附属公司	非关联方	31,912,093.78	1 年以内	46.39
晋江德福树脂有限公司	非关联方	3,476,878.19	1 年以内	5.05
建滔佛冈积层板有限公司	非关联方	2,036,638.08	1 年以内	2.96
建滔电子材料(江阴)有限公司	非关联方	1,937,631.01	1 年以内	2.82
福建新世纪电子材料有限公司	非关联方	1,783,640.29	1-2 年	2.59

小 计		41,146,881.35		59.81
-----	--	---------------	--	-------

## (5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	4,380,153.52	6.8282	29,908,564.27	3,861,096.04	6.8346	26,389,046.99
欧元	19,000.00	9.7971	186,144.90			
小 计			30,094,709.17			26,389,046.99

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	52,459,719.99	93.53	2,622,986.00	49,836,733.99	82,320,615.97	76.45	4,116,030.81	78,204,585.16
1-2 年	3,456,782.03	6.16	518,517.31	2,938,264.72	10,954,635.00	10.17	1,643,195.25	9,311,439.75
2-3 年	163,415.00	0.29	57,195.25	106,219.75	14,410,986.99	13.38	5,043,845.45	9,367,141.54
3 年以上	9,336.99	0.02	9,336.99					
合 计	56,089,254.01	100.00	3,208,035.55	52,881,218.46	107,686,237.96	100.00	10,803,071.51	96,883,166.45

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账 龄	未结算原因
内蒙古九州危货运销有限公司	非关联	5,604,635.42	1 年以内	预付铁路罐车购置款
陕西榆林天然气有限责任公司	非关联	5,492,019.44	1 年以内	预付原材料款
银川瑞索商贸有限公司	非关联	5,422,325.32	1 年以内	预付原材料款
中国石化集团四川维尼纶厂	非关联	5,000,000.00	1 年以内	预付原材料款
陕西神木化学工业有限公司	非关联	4,642,909.02	1 年以内	预付原材料款
小 计		26,161,889.20		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 本期实际核销的预付款项情况

## 1) 明细情况

单位名称	预付款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生



各单位汇总	货款	18,000.00	有确凿证据表明无法收回	否
小计		18,000.00		

2) 本期江环化学公司核销预付款项 18,000.00 元, 均系有确凿证据表明无法收回的预付货款, 经批准予以核销。

(5) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	47,791.20	326,327.87		
小计	47,791.20	326,327.87		

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	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								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	224,967.39	24.06	224,967.39	74.28	239,967.39	26.35	239,967.39	87.66
其他不重大	709,693.14	75.94	77,898.06	25.72	670,789.83	73.65	33,789.49	12.34
合计	934,660.53	100.00	302,865.45	100.00	910,757.22	100.00	273,756.88	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	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	290,559.05	31.09	14,527.95	668,289.83	73.38	33,414.49
1-2 年	416,634.09	44.58	62,495.11	2,500.00	0.27	375.00
2-3 年	2,500.00	0.27	875.00			
3 年以上	224,967.39	24.06	224,967.39	239,967.39	26.35	239,967.39
合计	934,660.53	100.00	302,865.45	910,757.22	100.00	273,756.88



(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
江山人寿保险公司	非关联方	167,400.00	3 年以上	17.91	暂付应收款
付 健	非关联方	150,000.00	[注]	16.05	代垫费用
王宏伟	非关联方	150,000.00	1-2 年	16.05	代垫费用
广州中冠安泰石油化工有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	5.35	租罐押金
郭 靖	非关联方	41,258.25	1 年以内	4.41	备用金
小 计		558,658.25		59.77	

[注]：其中 1 年以内 40,000.00 元，1-2 年 110,000.00 元。

## 6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	45,273,514.47	433,002.17	44,840,512.30	34,459,832.95	2,372,394.28	32,087,438.67
在产品	2,779,855.08		2,779,855.08	1,771,053.36		1,771,053.36
库存商品	30,008,590.61	455,084.88	29,553,505.73	106,673,665.08	2,897,449.83	103,776,215.25
周转材料	259,566.47		259,566.47	515,585.37		515,585.37
合 计	78,321,526.63	888,087.05	77,433,439.58	143,420,136.76	5,269,844.11	138,150,292.65

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	2,372,394.28	163,207.00		2,102,599.11	433,002.17
库存商品	2,897,449.83	440,973.63		2,883,338.58	455,084.88
小 计	5,269,844.11	604,180.63		4,985,937.69	888,087.05

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

浙江省煤化工有限公司	成本法	456,000.00	456,000.00		456,000.00
合计		456,000.00	456,000.00		456,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江省煤化工有限公司	6.20	6.20		456,000.00		
合计				456,000.00		

## 8. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	8,643,047.50			8,643,047.50
房屋及建筑物	8,643,047.50			8,643,047.50
2) 累计折旧小计	2,806,236.27	403,298.60		3,209,534.87
房屋及建筑物	2,806,236.27	403,298.60		3,209,534.87
3) 账面净值小计	5,836,811.23		403,298.60	5,433,512.63
房屋及建筑物	5,836,811.23		403,298.60	5,433,512.63
4) 减值准备小计	43,462.52			43,462.52
房屋及建筑物	43,462.52			43,462.52
5) 账面价值合计	5,793,348.71		403,298.60	5,390,050.11
房屋及建筑物	5,793,348.71		403,298.60	5,390,050.11

本期折旧 403,298.60 元；本期减值准备计提额 0.00 元。

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	756,946,209.78	20,142,108.33	8,729,312.23	768,359,005.88
房屋及建筑物	125,343,299.94	9,707,891.00		135,051,190.94
通用设备	7,529,613.30	746,546.66	360,985.48	7,915,174.48
专用设备	616,048,043.40	8,443,337.39	8,368,326.75	616,123,054.04
运输工具	8,025,253.14	1,244,333.28		9,269,586.42

2) 累计折旧小计	347,275,397.28	57,154,067.62	4,211,264.51	400,218,200.39
房屋及建筑物	42,763,058.79	7,439,850.08		50,202,908.87
通用设备	4,595,566.91	667,356.16	242,606.44	5,020,316.63
专用设备	294,777,994.10	48,507,896.07	3,968,658.07	339,317,232.10
运输工具	5,138,777.48	538,965.31		5,677,742.79
3) 账面净值小计	409,670,812.50	20,142,108.33	61,672,115.34	368,140,805.49
房屋及建筑物	82,580,241.15	9,707,891.00	7,439,850.08	84,848,282.07
通用设备	2,934,046.39	746,546.66	785,735.20	2,894,857.85
专用设备	321,270,049.30	8,443,337.39	52,907,564.75	276,805,821.94
运输工具	2,886,475.66	1,244,333.28	538,965.31	3,591,843.63
4) 减值准备小计	9,441,951.96		70,471.39	9,371,480.57
房屋及建筑物	2,165,653.49			2,165,653.49
通用设备	153,208.92			153,208.92
专用设备	6,981,928.62		70,471.39	6,911,457.23
运输工具	141,160.93			141,160.93
5) 账面价值合计	400,228,860.54	20,142,108.33	61,601,643.95	358,769,324.92
房屋及建筑物	80,414,587.66	9,707,891.00	7,439,850.08	82,682,628.58
通用设备	2,780,837.47	746,546.66	785,735.20	2,741,648.93
专用设备	314,288,120.68	8,443,337.39	52,837,093.36	269,894,364.71
运输工具	2,745,314.73	1,244,333.28	538,965.31	3,450,682.70

本期折旧额为 57,154,067.62 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 16,457,524.07 元。

#### (2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	1,386,230.20	812,115.97		574,114.23	因工艺改造而闲置，拟再利用
小 计	1,386,230.20	812,115.97		574,114.23	

#### (3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
运输工具	34,547.78

小 计	34,547.78
-----	-----------

(4) 期末未办妥产权证书的房屋建筑物明细情况如下:

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司热电厂厂房 (原价 3,546,768.68 元)	办证材料暂未收齐	办证材料收集不齐, 无法预计办妥期限
本公司有机胺厂厂房 (原价 63,537.59 元)	办证材料暂未收齐	办证材料收集不齐, 无法预计办妥期限
江环化学公司厂房 (原价 4,214,142.00 元)	办证材料暂未收齐	办证材料收集不齐, 无法预计办妥期限
远兴江山公司嘉兴花园商品房 (原价 1,618,232.52 元)	由房管部门统一安排办证时间	2010 年
远兴江山公司办公楼 (原价 6,676,413.00 元)	土地使用权证未办妥	2010 年

## 10. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万吨 二甲基甲酰胺项目	563,405,968.35		563,405,968.35	202,655,326.93		202,655,326.93
主道路建设拆迁项目	6,715,691.66		6,715,691.66	5,592,789.36		5,592,789.36
有机胺污水站改造				3,380,723.75		3,380,723.75
宁波基地项目	1,476,000.00		1,476,000.00			
甲醇钠扩建项目	998,323.41		998,323.41			
其他零星项目	885,058.74		885,058.74	1,473,238.72		1,473,238.72
合 计	573,481,042.16		573,481,042.16	213,102,078.76		213,102,078.76

### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
年产 10 万吨二甲基甲酰胺 项目	84,917.00	202,655,326.93	360,750,641.42			66.35
远兴江山公司办公楼工程	511.94		6,676,413.00	6,676,413.00		130.41
主道路建设拆迁项目	2,057.26	5,592,789.36	1,122,902.30			32.64
宁波基地项目[注]			1,476,000.00			
甲醇钠扩建项目	400.00		998,323.41			24.96
有机胺污水站改造项目	400.00	3,380,723.75	89,609.00	3,470,332.75		86.75

低位能项目	350.00		2,254,656.89	2,254,656.89		64.42
其他零星项目		1,473,238.72	3,467,941.45	4,056,121.43		
合计		213,102,078.76	376,836,487.47	16,457,524.07		

续上表

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率(%)	资金来源	期末数
年产10万吨二甲基甲酰胺项目	详见本项目注释(3)说明	18,779,918.90	17,899,918.90	6.82	其他	563,405,968.35
远兴江山公司办公楼工程	100.00				其他	
主道路建设拆迁项目	50.00				其他	6,715,691.66
宁波基地项目	尚未正式建设				其他	1,476,000.00
甲醇钠扩建项目	50.00				其他	998,323.41
有机胺污水站改造项目	100.00				其他	
低位能项目	100.00				其他	
其他零星项目					其他	885,058.74
合计		18,779,918.90	17,899,918.90			573,481,042.16

[注]：该项目本期增加系发生的可行性研究和环境评估等费用。截至本财务报告批准报出日，该项目的技术、原料、土地及其他事项正在与有关方面积极沟通。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
年产10万吨二甲基甲酰胺项目	90%、85%	土建工程进度为90%，设备安装工程进度为85%。

## 11. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		7,373,252.16		7,373,252.16
合计		7,373,252.16		7,373,252.16

## 12. 无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	110,827,566.14	1,369,500.00		112,197,066.14
DMF 生产技术	12,415,650.00			12,415,650.00

DMAC 生产技术	17,366,949.00			17,366,949.00
环氧树脂生产技术	10,000,000.00			10,000,000.00
NMP 生产技术		1,200,000.00		1,200,000.00
土地使用权	69,707,603.14			69,707,603.14
办公软件	1,337,364.00	169,500.00		1,506,864.00
2) 累计摊销小计	25,137,138.47	5,891,531.68		31,028,670.15
DMF 生产技术	8,049,423.86	1,309,867.92		9,359,291.78
DMAC 生产技术	3,436,503.87	1,736,694.72		5,173,198.59
环氧树脂生产技术	3,083,333.33	557,197.61		3,640,530.94
NMP 生产技术		233,333.33		233,333.33
土地使用权	10,395,216.46	1,394,152.08		11,789,368.54
办公软件	172,660.95	660,286.02		832,946.97
3) 账面净值小计	85,690,427.67	1,369,500.00	5,891,531.68	81,168,395.99
DMF 生产技术	4,366,226.14		1,309,867.92	3,056,358.22
DMAC 生产技术	13,930,445.13		1,736,694.72	12,193,750.41
环氧树脂生产技术	6,916,666.67		557,197.61	6,359,469.06
NMP 生产技术		1,200,000.00	233,333.33	966,666.67
土地使用权	59,312,386.68		1,394,152.08	57,918,234.60
办公软件	1,164,703.05	169,500.00	660,286.02	673,917.03
4) 减值准备小计	3,016,283.52	2,094,143.39		5,110,426.91
环氧树脂生产技术	3,016,283.52	2,094,143.39		5,110,426.91
5) 账面价值合计	82,674,144.15	1,369,500.00	7,985,675.07	76,057,969.08
DMF 生产技术	4,366,226.14		1,309,867.92	3,056,358.22
DMAC 生产技术	13,930,445.13		1,736,694.72	12,193,750.41
环氧树脂生产技术	3,900,383.15		2,651,341.00	1,249,042.15
NMP 生产技术		1,200,000.00	233,333.33	966,666.67
土地使用权	59,312,386.68		1,394,152.08	57,918,234.60
办公软件	1,164,703.05	169,500.00	660,286.02	673,917.03

本期摊销额 5,891,531.68 元。

## (2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末，无形资产中原价为 14,197,581.68 元的土地使用权未办妥土地使用权证。

## 13. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,376,047.48	3,392,143.31
其中：坏账准备	874,876.98	1,420,751.24
存货跌价准备	20,529.03	481,025.15
长期股权投资减值准备	68,400.00	68,400.00
固定资产减值准备	1,405,722.09	1,415,447.54
投资性房地产减值准备	6,519.38	6,519.38
交易性金融负债公允价值变动	42,678.01	169,097.50
递延收益	405,000.00	
合 计	2,823,725.49	3,561,240.81

## (2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	15,840,316.59
其中：坏账准备	5,832,513.28
存货跌价准备	136,860.22
长期股权投资减值准备	456,000.00
固定资产减值准备	9,371,480.57
投资性房地产减值准备	43,462.52
交易性金融负债公允价值变动	284,520.06
递延收益	2,700,000.00
小 计	18,824,836.65

## 14. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	48,505,276.76	
保证借款	145,000,000.00	125,000,000.00
信用借款	187,000,000.00	122,000,000.00
合 计	380,505,276.76	247,000,000.00

## (2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	7,103,669.60	6.8282	48,505,276.76			
小 计			48,505,276.76			

## 15. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
远期结汇公允价值变动	284,520.06	1,127,316.67
合 计	284,520.06	1,127,316.67

## 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		80,376,000.00
合 计		80,376,000.00

## 17. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付原材料款	56,424,441.60	49,628,038.50
应付设备、工程款	92,914,305.26	50,703,066.26
合 计	149,338,746.86	100,331,104.76

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江省煤化工有限公司	5,054.28	5,054.28
小 计	5,054.28	5,054.28



## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

项目	期末数
设备、工程款[注]	10,692,529.52
小 计	10,692,529.52

[注]: 其中 1-2 年 7,407,052.78 元, 2-3 年 1,878,260.76 元, 3 年以上 1,407,215.98 元, 系工程尚未决算或验收, 故尚未支付。

## (4) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	71,738.63	6.8282	489,845.71			
小 计			489,845.71			

## 18. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销货款	14,280,723.13	2,670,616.96
合 计	14,280,723.13	2,670,616.96

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## (3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	76,346.40	521,308.49	13,772.00	94,126.11
欧元	22,641.00	221,816.14		
小 计		743,124.63		94,126.11

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,537,978.84	47,005,077.50	40,909,953.09	11,633,103.25
职工福利费		2,813,726.36	2,813,726.36	

社会保险费	723,179.99	5,556,648.81	4,531,591.04	1,748,237.76
其中：医疗保险费		1,196,347.81	870,076.79	326,271.02
基本养老保险费	499,000.00	3,459,263.49	2,796,894.65	1,161,368.84
失业保险费		428,305.27	296,712.28	131,592.99
工伤保险费		320,263.53	250,773.21	69,490.32
生育保险费		134,516.31	88,469.73	46,046.58
其他	224,179.99	17,952.40	228,664.38	13,468.01
住房公积金		704,220.00	704,220.00	
其他	723,267.78	1,379,164.38	1,065,379.78	1,037,052.38
合 计	6,984,426.61	57,458,837.05	50,024,870.27	14,418,393.39

工会经费和职工教育经费金额 1,037,052.38 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末工资、奖金、津贴和补贴余额主要系根据公司考核办法，预提的经营层、中层及销售人员奖金，预计 2010 年 7 月前发放完毕；期末社会保险费已于 2010 年 1 月汇算清缴完毕。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-26,251,134.22	-1,756,185.73
营业税	74,476.06	56,211.71
企业所得税	4,614,733.67	616,866.38
个人所得税	982,936.98	1,172,569.93
城市维护建设税	87,318.68	1,501.31
房产税	244,481.53	234,050.15
土地使用税	700,594.80	700,594.80
教育费附加	37,476.31	706.15
地方教育附加	24,247.37	390.94
水利建设专项资金	525,066.18	464,586.28
印花税	57,999.17	79,363.94
合 计	-18,901,803.47	1,570,655.86

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	355,651.25	461,422.50
短期借款应付利息	1,135,190.30	562,975.85
合 计	1,490,841.55	1,024,398.35

## 22. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	16,239,001.28	17,782,090.37
经营风险金	1,697,556.43	1,817,660.14
技术许可费	1,726,403.37	1,154,724.47
资金拆借款	5,000,000.00	
其他	7,330,526.27	4,939,640.13
合 计	31,993,487.35	25,694,115.11

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	期初数	款项性质及内容
工程履约、投标保证金	15,341,574.57	16,683,083.37	[注 1]
美国杜邦公司	1,726,403.37	1,154,724.47	[注 2]
经营风险金	1,697,556.43	1,817,660.14	根据公司考核政策缴入的风险金
江山市宏运化工有限公司	5,000,000.00		资金拆借款
小 计	23,765,534.37	19,655,467.98	

[注 1]: 远兴江山公司收到年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目建设单位缴付的工程履约保证金、投保保证金。

[注 2]: 根据公司与美国杜邦公司签订的二甲基乙酰胺技术许可合同的规定, 公司按当年所有制造并销售的二甲基乙酰胺的销售净价的 3.2% 支付美国杜邦公司技术许可费用, 直至累计销售数量达到七万公吨止。截止期末尚有 1,726,403.37 元技术许可费未支付。

## (4) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额

美元	266,485.21	6.8282	1,819,614.31	168,952.75	6.8346	1,154,724.47
小 计			1,819,614.31			1,154,724.47

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	85,000,000.00	60,000,000.00
合 计	85,000,000.00	60,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	35,000,000.00
小 计	85,000,000.00	60,000,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币 金额	人民币金额
中信银行呼和浩特分行	2009年8月31日	2010年11月24日	人民币	6.34		25,000,000.00
中国银行江山支行	2007年5月9日	2010年5月9日	人民币	5.13		20,000,000.00
中国银行江山支行	2007年3月23日	2010年3月23日	人民币	5.13		10,000,000.00
中国银行江山支行	2007年3月30日	2010年3月30日	人民币	5.13		10,000,000.00
中国银行江山支行	2007年4月20日	2010年4月20日	人民币	5.13		10,000,000.00
中国银行江山支行	2007年6月25日	2010年6月25日	人民币	5.13		10,000,000.00
小 计						85,000,000.00

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期初数	
					原币 金额	人民币金额
中国工商银行江山支行	2006年7月10日	2009年7月2日	人民币	7.56		20,000,000.00
中国银行江山支行	2006年9月4日	2009年9月4日	人民币	7.56		15,000,000.00

中国工商银行江山支行	2006 年 7 月 6 日	2009 年 7 月 2 日	人民币	7.56		12,500,000.00
中国银行江山支行	2008 年 1 月 9 日	2009 年 7 月 9 日	人民币	7.56		10,000,000.00
中国工商银行江山支行	2006 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 29 日	人民币	7.56		2,500,000.00
小 计						60,000,000.00

#### 24. 长期借款

##### (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	375,000,000.00	
信用借款	45,000,000.00	155,000,000.00
合 计	420,000,000.00	155,000,000.00

##### (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国农业银行乌审旗支行	2009 年 6 月 23 日	[注 1]	人民币	6.34		300,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009 年 8 月 31 日	[注 2]	人民币	6.34		75,000,000.00
中国银行江山支行	2008 年 6 月 24 日	2011 年 6 月 23 日	人民币	5.13		30,000,000.00
中国银行江山支行	2008 年 7 月 4 日	2011 年 7 月 4 日	人民币	5.13		10,000,000.00
中国银行江山支行	2008 年 7 月 9 日	2011 年 7 月 9 日	人民币	5.13		5,000,000.00
小 计						420,000,000.00

[注 1]: 借款到期日区间为 2012 年 6 月 23 日至 2014 年 6 月 22 日;

[注 2]: 借款到期日区间为 2011 年 11 月 24 日至 2013 年 8 月 27 日。

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期初数	
					原币金额	人民币金额
中国工商银行江山支行	2007 年 7 月 6 日	2010 年 1 月 9 日	人民币	7.56		45,000,000.00
中国银行江山支行	2008 年 6 月 24 日	2011 年 6 月 23 日	人民币	7.18		30,000,000.00
中国银行江山支行	2007 年 5 月 9 日	2010 年 5 月 9 日	人民币	7.18		20,000,000.00
中国银行江山支行	2007 年 3 月 23 日	2010 年 3 月 23 日	人民币	7.18		10,000,000.00
中国银行江山支行	2007 年 3 月 30 日	2010 年 3 月 30 日	人民币	7.18		10,000,000.00

中国银行江山支行	2007年4月20日	2010年4月20日	人民币	7.18		10,000,000.00
中国银行江山支行	2007年6月25日	2010年6月25日	人民币	7.18		10,000,000.00
中国银行江山支行	2008年7月4日	2011年7月4日	人民币	7.18		10,000,000.00
中国银行江山支行	2008年7月9日	2011年7月9日	人民币	7.18		5,000,000.00
中国工商银行江山支行	2007年1月16日	2010年1月9日	人民币	7.56		5,000,000.00
小计						155,000,000.00

## 25. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	2,700,000.00	
合 计	2,700,000.00	

### (2) 其他说明

根据江山市财政局《关于下达中央资源节约和环境保护项目资金的通知》(江财建[2008]293号),公司本期收到清洁生产示范项目资金300.00万元,专项用于补助公司高浓度有机氮废水清洁改造项目建设。公司将其作为与资产相关的政府补助,记入递延收益。该项目已于2009年1月整体完工并达到预定可使用状态,公司从该月起按10年平均分配,本期记入营业外收入的金额为30.00万元。

## 26. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	51,000,000						51,000,000
3. 其他内资持股	42,020,000				-42,020,000	-42,020,000	
其中:							
境内法人持股	42,020,000				-42,020,000	-42,020,000	
境内自然人持股							
4. 外资持股							

	其中:						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计	93,020,000			-42,020,000	-42,020,000	51,000,000
(二) 无限售 条件 股份	1. 人民币普通股	46,960,000			42,020,000	42,020,000	88,980,000
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	46,960,000			42,020,000	42,020,000	88,980,000
(三) 股份总数	139,980,000						139,980,000

## (2) 股本变动情况说明

1) 2009 年 8 月 17 日, 浙商科技发展有限公司持有的本公司股份 4,202 万股解除限售条件, 上市流通。截至本财务报告批准报出日, 该公司已累计减持股份 4,190 万股。

2) 2006 年 11 月 30 日, 浙江省铁路投资集团有限公司与本公司发起人股东浙江省经济建设投资公司签订了《股权划转协议》, 浙江省经济建设投资公司同意将其所持的本公司 5,100 万股国有法人股, 占本公司总股本 36.43% 的股权无偿划转至浙江省铁路投资集团有限公司。上述划转业经浙江省人民政府和国务院国有资产监督管理委员会批复同意。同时, 浙江省铁路投资集团有限公司通过下属全资孙公司景宁畲族自治县兴和商贸有限公司增持公司股份 274.20 万股, 共计持有公司 5,374.20 万股。上述股权收购于 2009 年 7 月 31 日业经中国证券监督管理委员会核准豁免要约收购义务。2009 年 9 月 14 日, 公司已办妥股权登记过户手续。

## 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	199,859,779.63			199,859,779.63
其他资本公积	31,044,470.59			31,044,470.59
合 计	230,904,250.22			230,904,250.22

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,939,945.01	7,519,709.40		59,459,654.41
任意盈余公积	15,996,284.63	7,519,709.40		23,515,994.03
企业所得税返还	4,633,724.06			4,633,724.06
合 计	72,569,953.70	15,039,418.80		87,609,372.50

(2) 根据 2010 年 3 月 26 日公司董事会四届十三次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 7,519,709.40 元, 10% 的任意盈余公积 7,519,709.40 元。

## 29. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-40,697,637.50	——
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	-40,697,637.50	——
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	69,643,054.22	——
减: 提取法定盈余公积	7,519,709.40	10%
提取任意盈余公积	7,519,709.40	10%
期末未分配利润	13,905,997.92	——

### (2) 其他说明

根据 2010 年 3 月 26 日公司董事会四届十三次会议通过的 2009 年度利润分配预案按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积和 10% 的任意盈余公积, 剩余利润不进行分配, 也不进行公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提法定盈余公积 7,519,709.40 元, 任意盈余公积 7,519,709.40 元。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况



项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,176,893,706.53	1,155,365,660.46
其他业务收入	6,972,413.71	5,554,660.45
营业成本	1,000,512,809.93	1,114,807,277.17

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工行业	1,176,893,706.53	995,501,318.62	1,155,365,660.46	1,110,955,083.28
小 计	1,176,893,706.53	995,501,318.62	1,155,365,660.46	1,110,955,083.28

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
二甲基甲酰胺	805,383,883.56	693,021,639.68	783,831,069.64	768,856,126.63
二甲基乙酰胺	209,658,066.08	144,965,131.43	232,509,308.26	194,901,517.75
甲胺	128,215,579.44	127,784,899.81	106,870,039.44	114,794,126.68
环氧树脂	21,573,642.74	20,098,180.82	23,505,850.96	25,912,905.55
甲醇钠	7,660,901.09	6,726,958.31	2,629,821.37	1,770,167.26
蒸汽	4,401,633.62	2,904,508.57	6,019,570.79	4,720,239.41
小 计	1,176,893,706.53	995,501,318.62	1,155,365,660.46	1,110,955,083.28

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,026,159,838.82	864,900,933.46	965,801,117.16	917,889,781.84
国外	150,733,867.71	130,600,385.16	189,564,543.30	193,065,301.44
小 计	1,176,893,706.53	995,501,318.62	1,155,365,660.46	1,110,955,083.28

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	180,615,067.68	15.26
客户二	93,553,778.95	7.90

客户三	57,135,094.98	4.83
客户四	53,341,850.58	4.51
客户五	37,363,151.62	3.16
小 计	422,008,943.81	35.66

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	22,741.98	58,883.98	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	4,479,721.38	2,503,623.00	详见本附注税项之说明
教育费附加	1,919,880.59	1,073,087.32	详见本附注税项之说明
地方教育附加	1,294,409.86	715,267.84	详见本附注税项之说明
合 计	7,716,753.81	4,350,862.14	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-6,391,642.21	2,977,161.77
存货跌价损失	604,180.63	5,157,653.31
无形资产减值损失	2,094,143.39	3,016,283.52
合 计	-3,693,318.19	11,151,098.60

## 4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	842,796.61	-1,127,316.67
合 计	842,796.61	-1,127,316.67

## 5. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		260,173.13
其中：固定资产处置利得		260,173.13

政府补助	6,889,733.90	13,008,463.89
罚没收入	8,936.55	480,495.63
无法支付款项	491.22	5,826.32
其他	4,124.80	400,000.00
合计	6,903,286.47	14,154,958.97

## (2) 政府补助明细

项目	本期数	依据或批准文件
涉企财政补助	2,805,600.00	江财企[2009]88号
节能环保专项补助	880,000.00	江财建[2008]385号
土地使用税退免	840,713.76	江地税政[2009]14号
水利建设专项资金返还	573,020.14	江地税费[2009]20号
省建设先进制造基地财政专项资金	500,000.00	浙财企字[2008]302号
重大科技专项和优先主题补助经费	500,000.00	浙财教字[2009]302号
技术壁垒补助	300,000.00	浙财企字[2008]307号
工业专项补助	100,000.00	江财企[2009]24号
财政厅浙江科学技术奖励经费补助	50,000.00	浙财教字[2009]57号
博士后科研资助	20,000.00	浙人发[2008]197号
高纯度 DMAC 项目补助	10,000.00	江科综[2009]7号
财政局授权专利补助	7,000.00	江财企[2009]50号
走出去政府补助	3,400.00	浙财企字[2009]255号
递延收益转入	300,000.00	
小计	6,889,733.90	

项目	上年同期数	依据或批准文件
基础设施配套费补助	4,675,982.65	江山市人民政府办公室抄告单
省科技计划项目配套资金	3,400,000.00	江财企[2008]211号
生态建设与环境保护专项资金	1,412,000.00	江财建[2008]9号
外贸出口补助	914,475.00	江财企[2008]243号

节能节水项目补助	750,000.00	浙财企字[2007]242号
高新技术产品出口企业研发补助	500,000.00	浙财企字[2008]224号
建设先进制造业基地资金	400,000.00	浙财企字[2007]256号
技术创新和纳米材料项目	250,000.00	浙财企字[2007]247号
水资源返还	165,706.24	相关通知
财政局工业经济发展补助	100,000.00	江财企[2007]352号
省科技厅创新型试点企业补助	100,000.00	相关通知
财政专项资金补助	100,000.00	江财企[2008]352号
企业引进市外信贷资金奖励	60,000.00	江财企[2008]88号
“替代含铅材料开发及产业化”经费	59,300.00	相关通知
科技项目补助	50,000.00	江财企[2008]242号
人事局引智资助经费	27,000.00	相关通知
江山市人事劳动保障局引智资助经费	15,000.00	相关通知
引进国外智力项目补助	15,000.00	相关通知
科技成果鉴定补助	10,000.00	江科综[2008]4号
财政局授权专利补助	4,000.00	江财企[2008]32号
小计	13,008,463.89	

#### 6. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	3,943,053.26	354,017.75
其中：固定资产处置损失	3,943,053.26	354,017.75
水利建设专项资金	1,188,396.73	1,168,384.35
对外捐赠	822,000.00	602,000.00
罚款支出	194,816.76	72,288.82
合计	6,148,266.75	2,196,690.92

#### 7. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	3,997,867.29	
递延所得税调整	737,515.32	1,546,956.97
合 计	4,735,382.61	1,546,956.97

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金等价物定义的票据保证金	206,000.00
政府补助	8,176,000.00
存款利息收入	1,497,534.54
房屋租赁收入	564,667.60
经营性暂收应付款	388,556.70
其他	13,552.57
合 计	10,846,311.41

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
期间费用支出	49,636,759.59
捐赠支出	822,000.00
罚款支出	194,816.76
经营性暂付应收款	23,903.31
合 计	50,677,479.66

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回宁波化工开发有限公司土地预付款	14,400,000.00
合 计	14,400,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数

远兴江山公司归还工程履约保证金	1,341,508.80
合 计	1,341,508.80

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
社会资金拆借款	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
外币质押借款保证金	48,730,000.00
合 计	48,730,000.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	65,396,540.72	-62,393,441.46
加: 资产减值准备	-3,693,318.19	11,151,098.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,557,366.22	55,953,674.27
无形资产摊销	5,891,531.68	5,569,417.34
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)	3,943,053.26	93,844.62
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)	-842,796.61	1,127,316.67
财务费用(收益以“-”号填列)	25,771,366.05	30,795,162.36
投资损失(收益以“-”号填列)		-189,021.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	737,515.32	1,546,956.97
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)	65,098,610.13	-49,726,507.80
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-124,518,605.68	80,699,365.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-49,744,291.19	-32,972,635.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,596,971.71	41,655,230.59
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	241,659,363.41	130,908,446.08
减: 现金的期初余额	130,908,446.08	197,836,044.69
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	110,750,917.33	-66,927,598.61

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	241,659,363.41	130,908,446.08
其中: 库存现金	5,753.57	147,113.04
可随时用于支付的银行存款	240,249,698.24	113,010,430.40
可随时用于支付的其他货币资金	1,403,911.60	17,750,902.64
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	241,659,363.41	130,908,446.08

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

因流动性受限,本公司将保证期限在三个月以上的银行承兑汇票保证金和为获得外币借款而缴存的保证金列入不属于现金及现金等价物的货币资金。其中不属于现金及现金等价物的保证金存款期初余额为 206,000.00 元, 期末余额为 48,730,000.00 元。

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	14,045,934.14	-6,391,642.21		42,138.09	7,612,153.84
存货跌价准备	5,269,844.11	604,180.63		4,985,937.69	888,087.05
长期股权投资减值准备	456,000.00				456,000.00
投资性房地产减值准备	43,462.52				43,462.52
固定资产减值准备	9,441,951.96			70,471.39	9,371,480.57
无形资产减值准备	3,016,283.52	2,094,143.39			5,110,426.91
合 计	32,273,476.25	-3,693,318.19		5,098,547.17	23,481,610.89

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江省铁路投资集团有限公司	母公司	国有独资企业	浙江杭州	余健尔	铁路、城际及其他轨道交通工程项目的投资、建设、运作管理，铁路、城际及其他轨道交通的客货运项目、仓储项目以及铁路沿线配套项目投资经营的管理，高新技术产业、先进装备业、新型材料产业、精细化工产业、房地产业、国内外贸易业、现代服务业的投资管理，资产投资管理。

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江省铁路投资集团有限公司	20 亿元	38.39	38.39	浙江省铁路投资集团有限公司	73323302-0

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
浙商科技发展有限公司	本公司关键管理人员控制的公司	14787773-9



浙江省煤化工有限公司	本公司参股公司	14293130-2
浙江国光科技集团有限公司	[注]	74202590-1

[注]：该公司关键管理人员徐建林系本公司关键管理人员徐春林的直系亲属。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙商科技发展有限公司	水电气等其他公用事业费用 (购买)	后勤服务	协议价	1,155,164.40	100.00	1,135,854.80	100.00

### 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
浙商科技发展有限公司	江环化学公司	317.43 平方米房屋建筑物	13,332.00	2006 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日

### 3. 关联担保情况 (单位：万元)

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	备注
浙江省铁路投资集团有限公司	本公司	4,000.00	2009 年 8 月 28 日	2010 年 10 月 28 日	否	
本公司	浙江国光科技集团有限公司	1,500.00	2009 年 10 月 28 日	2010 年 10 月 28 日	否	
本公司	浙江国光科技集团有限公司	1,500.00	2009 年 11 月 18 日	2010 年 11 月 18 日	否	

### 4. 委托贷款 (单位：万元)

委托方	贷款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	本期支付利息
浙江省铁路投资集团有限公司	远兴江山公司	5,000.00	2008 年 10 月 20 日	2009 年 10 月 20 日	323.89
浙江省铁路投资集团有限公司	远兴江山公司	3,000.00	2009 年 6 月 15 日	2010 年 6 月 15 日	106.20
浙江省铁路投资集团有限公司	本公司	5,000.00	2009 年 7 月 21 日	2010 年 7 月 20 日	119.48

## (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江省煤化工有限公司	5,054.28	5,054.28
小计		5,054.28	5,054.28

#### (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	20	14	190.42
上年同期数	20	14	368.67

### 七、或有事项

#### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 福建新世纪电子材料有限公司因与江环化学公司发生供货纠纷, 于 2009 年 2 月起诉江环化学公司, 要求江环化学公司赔偿其经济损失 2,136,169.45 元, 并退回向江环化学公司采购的环氧树脂 22,880.00 千克。2009 年 4 月, 江环化学公司反诉该公司, 要求该公司支付货款 1,783,640.29 元及逾期付款利息损失 76,411.15 元。截止本财务报告批准报出日, 法院尚未作出判决, 预计不会产生较大财务影响。

(2) 本期公司作为银行承兑汇票背书人收到被背书人内蒙古苏里格天然气化工有限公司退回的付款行拒付的银行承兑汇票一张, 票面金额为 100.00 万元。本公司向该公司清偿了 100.00 万元, 并取得该张银行承兑汇票和向其他背书人的再追索权。

2009 年 12 月, 本公司作为银行承兑汇票背书人因票据拒付起诉该汇票的前手背书人深圳市宝安区石岩水田建滔制品厂, 要求该厂向本公司清偿票据金额 100.00 万元, 及自本公司向后手清偿日起至该厂向本公司清偿日止的利息。截至本财务报告批准报出日, 法院尚未作出判决。

#### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本附注关联方及关联交易之说明。
2. 为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日
浙江巨化股份有限公司	中国农业银行 衢州市衢化支行	3,000.00	2010 年 12 月 23 日
小 计		3,000.00	

本公司与被担保方浙江国光科技集团有限公司和浙江巨化股份有限公司均签订了《互保协议》。本期该等公司经营状况正常, 未发现明显恶化迹象, 预计对外担保不会产生较大的财务影响。

### 八、承诺事项

本公司在征用主道路、热电三号机组和化学品库区扩建等三个建设项目土地过程中, 需拆迁安置该等土地上附属民房。经江山市城市房屋拆迁安置办公室核定, 安置拆迁费用预计为 2,057.26 万元。截至期末, 本公司发生拆迁费用 671.57 万元, 账列“在建工程”。

## 九、其他重要事项

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
交易性金融负债	1,127,316.67	842,796.61			284,520.06

## 十、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	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	42,599,272.62	57.77	2,709,012.18	61.35	30,574,198.59	63.79	2,436,354.86	70.61
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	118,645.38	0.16	118,645.38	2.69	114,192.18	0.24	114,192.18	3.31
其他不重大	31,025,495.72	42.07	1,588,308.86	35.96	17,242,837.39	35.97	900,121.17	26.08
合计	73,743,413.72	100.00	4,415,966.42	100.00	47,931,228.16	100.00	3,450,668.21	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	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	70,011,426.79	94.94	3,500,571.34	44,868,507.42	93.61	2,243,425.37
1-2 年	2,339,599.20	3.17	350,939.88	1,701,294.78	3.55	255,194.22
2-3 年	1,273,742.35	1.73	445,809.82	629,811.29	1.31	220,433.95
3 年以上	118,645.38	0.16	118,645.38	731,614.67	1.53	731,614.67
合计	73,743,413.72	100.00	4,415,966.42	47,931,228.16	100.00	3,450,668.21

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
杜邦公司及其附属公司	非关联方	31,912,093.78	1 年以内	43.27
江环化学公司	关联方	10,687,178.84	[注]	14.49
晋江德福树脂有限公司	非关联方	3,476,878.19	1 年以内	4.71
建滔(佛冈)积层板有限公司	非关联方	2,036,638.08	1 年以内	2.76
建滔电子材料(江阴)有限公司	非关联方	1,937,631.01	1 年以内	2.63
小 计		50,050,419.90		67.86

[注]: 其中 1 年以内 7,253,976.35 元, 1-2 年 2,324,214.97 元, 2-3 年 1,108,987.52。

#### (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
江环化学公司	控股子公司	10,687,178.84	14.49
小 计		10,687,178.84	14.49

#### (5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	4,380,153.52	6.8282	29,908,564.27	3,861,096.04	6.8346	26,389,046.99
欧元	19,000.00	9.7971	186,144.90			
小 计			30,094,709.17			26,389,046.99

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	224,967.39	34.43	224,967.39	83.03	239,967.39	32.87	239,967.39	89.72

其他不重大	428,408.91	65.57	45,983.85	16.97	490,044.07	67.13	27,502.20	10.28
合计	653,376.30	100.00	270,951.24	100.00	730,011.46	100.00	267,469.59	100.00

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	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	242,774.82	37.16	12,138.74	460,044.07	63.02	23,002.20
1-2 年	155,634.09	23.82	23,345.11	30,000.00	4.11	4,500.00
2-3 年	30,000.00	4.59	10,500.00			
3 年以上	224,967.39	34.43	224,967.39	239,967.39	32.87	239,967.39
合计	653,376.30	100.00	270,951.24	730,011.46	100.00	267,469.59

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	款项性质或 内容
江山人寿保险公司	非关联方	167,400.00	3 年以上	25.62	暂付应收款
远兴江山公司	控股子公司	76,624.00	1 年以内	11.73	代垫款项
广州中冠安泰石油化工有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	7.65	租罐押金
宁波江宁公司	全资子公司	30,000.00	2-3 年	4.59	代垫款项
姜川丽	非关联方	28,020.00	1 年以内	4.29	备用金
小 计		352,044.00		53.88	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额 的比例 (%)
宁波江宁公司	全资子公司	30,000.00	4.59
远兴江山公司	控股子公司	76,624.00	11.73
小 计		106,624.00	16.32

## 3. 长期股权投资

被投资 单位	核算方法	初始投资 成本	期初 数	增减 变动	期末 数
-----------	------	------------	---------	----------	---------

江环化学公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
宁波江宁公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
远兴江山公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00
浙江省煤化工有限公司	成本法	456,000.00	456,000.00		456,000.00
合 计		140,456,000.00	140,456,000.00		140,456,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江环化学公司	72.00	72.00				
宁波江宁公司	100.00	100.00				
远兴江山公司	51.00	51.00				
浙江省煤化工有限公司	6.20	6.20		456,000.00		
合 计				456,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,156,663,264.64	1,132,631,314.38
其他业务收入	10,186,257.31	5,909,133.34
营业成本	984,421,330.14	1,090,040,741.52

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工行业	1,156,663,264.64	976,746,338.65	1,132,631,314.38	1,085,813,682.61
小 计	1,156,663,264.64	976,746,338.65	1,132,631,314.38	1,085,813,682.61

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数	上年同期数

	收入	成本	收入	成本
二甲基甲酰胺	805,383,883.56	693,021,639.68	783,831,069.64	768,856,126.63
二甲基乙酰胺	209,658,066.08	144,965,131.43	232,509,308.26	194,901,517.75
甲胺	128,215,579.44	127,784,899.81	106,870,039.44	114,794,126.68
甲醇钠	7,660,901.09	6,726,958.31	2,629,821.37	1,770,167.26
蒸汽	5,744,834.47	4,247,709.42	6,791,075.67	5,491,744.29
合计	1,156,663,264.64	976,746,338.65	1,132,631,314.38	1,085,813,682.61

## (4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,005,929,396.93	846,145,953.49	943,066,771.08	892,748,381.17
国外	150,733,867.71	130,600,385.16	189,564,543.30	193,065,301.44
小计	1,156,663,264.64	976,746,338.65	1,132,631,314.38	1,085,813,682.61

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	180,615,067.68	15.48
客户二	93,553,778.95	8.02
客户三	57,135,094.98	4.90
客户四	53,341,850.58	4.57
客户五	37,363,151.62	3.20
小计	422,008,943.81	36.17

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	75,197,093.99	-42,577,637.74
加: 资产减值准备	-3,253,606.49	2,948,821.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,600,912.68	52,336,132.40
无形资产摊销	5,334,334.07	4,569,417.34

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)	3,943,053.26	43,567.71
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)	-842,796.61	1,127,316.67
财务费用(收益以“-”号填列)	23,378,047.20	27,696,897.98
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)	746,510.37	1,437,742.00
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)	64,563,219.23	-49,146,847.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-130,232,581.40	68,562,882.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-44,032,679.80	-13,603,694.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,401,506.50	53,394,598.85
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	123,621,368.92	119,967,960.59
减: 现金的期初余额	119,967,960.59	147,805,787.20
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	3,653,408.33	-27,837,826.61

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,943,053.26



越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（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）	6,889,733.90
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	-331,363.39
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	-1,003,264.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,612,053.06
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	115,664.74
少数股东权益影响额(税后)	116,192.98
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,380,195.34

2. 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 -331,363.39 元。其中：

(1) 本期远期结汇合约到期交割损失记入财务费用-1,174,160.00 元；

(2) 确认尚未交割的远期结汇合约公允价值变动损益-284,520.06 元;

(3) 上期末远期结汇合约本期交割完毕, 相应转销上期末公允价值变动损益 1,127,316.67 元。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	15.92	0.4975	0.4975
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.60	0.4877	0.4877

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	69,643,054.22
非经常性损益	B	1,380,195.34
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,262,858.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	402,756,566.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	437,578,093.53
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	15.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	15.60%

### 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
-----	----	---------

归属于公司普通股股东的净利润	A	69,643,054.22
非经常性损益	B	1,380,195.34
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,262,858.88
期初股份总数	D	139,980,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	139,980,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.4975
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.4877

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	290,389,363.41	131,114,446.08	121.48%	(1) 远兴江山公司新增项目贷款, 期末尚未支用的项目贷款增加了银行存款; (2) 公司本期新增外币借款以支付进口甲醇款, 为获得外币借款缴存于银行的保证金增加。
应收票据	137,731,222.48	53,721,137.96	156.38%	受金融危机影响, 公司适当放宽了商业信用, 贷款的回收期有所延长。
应收账款	64,983,378.03	47,251,972.48	37.53%	
预付款项	52,881,218.46	96,883,166.45	-45.42%	主要系远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目的设备、工程款结算, 导致预付款项减少。
存货	77,433,439.58	138,150,292.65	-43.95%	与上年滞销相比, 本期下游市场需求增长, 公司销售形势好转, 库存商品大幅减少所致。
在建工程	573,481,042.16	213,102,078.76	169.11%	主要系远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目工程支出大幅增加所致。
工程物资	7,373,252.16		100.00%	
短期借款	380,505,276.76	247,000,000.00	54.05%	(1) 本期为了降低采购成本, 公司加大了进口甲醇的采购, 从而导致外币借款大幅增加; (2) 为了降低财务成本, 公司归还了原

				利率较高、期限较长的借款，与此同时增加了低利率短期借款。
交易性金融负债	284,520.06	1,127,316.67	-74.76%	为防范汇率风险，公司与金融机构签订远期外汇合约衍生金融工具，汇率波动导致期末交易性金融负债减少。
应付票据		80,376,000.00	-100.00%	本期公司原材料增加进口采购渠道，增加了外币借款，相应以银行承兑汇票结算国内采购货款减少。
应付账款	149,338,746.86	100,331,104.76	48.85%	主要系远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目设备、工程款结算增加所致。
预收款项	14,280,723.13	2,670,616.96	434.73%	部分客户为锁定期末较低的产品出厂价格，提前下订单并预付货款所致。
应付职工薪酬	14,418,393.39	6,984,426.61	106.44%	公司本期经营业绩大幅上升，考核工资和年终奖提高，由此导致应付职工薪酬余额增加。
应交税费	-18,901,803.47	1,570,655.86	-1303.43%	(1) 公司本期利润上升，导致企业所得税上升；(2) 远兴江山公司采购设备抵扣进项税大幅增加，导致期末应交增值税大幅减少。
应付利息	1,490,841.55	1,024,398.35	45.53%	主要系远兴江山公司借款规模大幅扩大所致。
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	60,000,000.00	41.67%	主要系远兴江山公司新增项目贷款所致。
长期借款	420,000,000.00	155,000,000.00	170.97%	(1) 远兴江山公司本期新增项目贷款；(2) 本公司归还了部分利率较高的长期借款。
其他非流动负债	2,700,000.00		100.00%	本期收到与资产相关政府补助，公司记入递延收益，详见本财务报表附注五之说明。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,183,866,120.24	1,160,920,320.91	1.98%	本期下游市场需求增长，本公司销售形势好转，销售价格回落的同时销售数量明显增加，由此导致营业收入小幅增加。
营业成本	1,000,512,809.93	1,114,807,277.17	-10.25%	(1) 公司主要原材料的采购价格与上年同期相比下降幅度较大；(2) 公司全力推进各项节能降耗技术和管理措施的实施，使本期产品的能源消耗有较大幅度下降。
营业税金及附加	7,716,753.81	4,350,862.14	77.36%	主要原因系母公司本期毛利率大幅提升，应缴增值税增加，导致以流转税税额为计缴基数的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加均大幅增加。
管理费用	54,614,125.40	45,736,955.36	19.41%	主要系公司本年经营业绩提升，管理人员考核工资和年终奖上升所致。
资产减值损失	-3,693,318.19	11,151,098.60	-133.12%	(1) 上期末受原材料涨价及销售单价下降的影响，部分存货成本高于可变现净值，公司根据相关规定计提了较大额的存货跌价准备。本期受原材料价格下降影响，存货减值迹象消除。(2) 远兴江山公司结算预付设备款，相应转销预付款项坏账准备(3) 公司本期收回了宁波化工开发有限公司土地预付款 1,440.00 万元，该款上年末账龄 2-3 年，相应转销了其坏账准备。
公允价值变动收益	842,796.61	-1,127,316.67	-174.76%	上期为防范汇率风险而与金融机构签订的远期外汇合约衍生金融工具，本期已交割完毕，相应转回原已经确认的公允价值变动损益(损失)。

营业外收入	6,903,286.47	14,154,958.97	-51.23%	主要系政府补助减少所致。
营业外支出	6,148,266.75	2,196,690.92	179.89%	主要系固定资产处置损失增加所致。
所得税费用	4,735,382.61	1,546,956.97	206.11%	系由于本年利润上升，导致按税法及相关规定计算的当期所得税增加。

## 第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江江山化工股份有限公司

董事长：徐春林

2010 年 3 月 30 日