

浙江江山化工股份有限公司



2010 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、独立董事曹一平先生因出差，委托独立董事邵毅平女士代为表决。

4、天健会计师事务所为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人帅长斌、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.....	10
第五节	公司治理结构.....	17
第六节	股东大会情况简介.....	27
第七节	董事会报告.....	28
第八节	监事会报告.....	42
第九节	重要事项.....	44
第十节	财务报告	49
第十一节	备查文件.....	51

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：帅长斌

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》、《证券日报》

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 号新湖商务大厦 8 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2010 年度主要指标

单位：（人民币）元

营业利润	30,861,940.27
利润总额	49,083,509.34
归属于母公司所有者的净利润	50,702,010.81
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润	35,706,674.82
经营活动产生的现金流量净额	-26,480,305.87

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	13,819.69
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	16,214,052.08
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	-406,509.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,368,921.21
少数股东权益影响额	-1,962,550.66
所得税影响额	-2,232,397.11
合计	14,995,335.99

二、三年主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减（%）	2008 年
营业总收入（元）	1,362,199,411.51	1,183,866,120.24	15.06%	1,160,920,320.91
利润总额（元）	49,083,509.34	70,131,923.33	-33.82%	-60,846,484.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,702,010.81	69,643,054.22	-28.95%	-53,849,431.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,706,674.82	68,262,858.88	-49.48%	-66,292,513.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,480,305.87	45,596,971.71	-184.11%	41,655,230.59
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	1,763,373,874.21	1,647,945,780.96	7.00%	1,173,117,688.93
归属于上市公司股东	523,101,631.45	472,399,620.64	10.73%	402,756,566.42

的所有者权益 (元)				
股本 (股)	139,980,000.00	139,980,000.00	0.00%	139,980,000.00
	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.36	0.50	-28.00%	-0.38
稀释每股收益 (元/股)	0.36	0.50	-28.00%	-0.38
扣除非经常性损益后 的基本每股收益 (元/ 股)	0.2551	0.4877	-47.69%	-0.4736
加权平均净资产收益 率 (%)	10.19%	15.92%	-5.73%	-11.89%
扣除非经常性损益后 的加权平均净资产收 益率 (%)	7.17%	15.60%	-8.43%	-14.63%
每股经营活动产生的 现金流量净额 (元/股)	-0.1892	0.3257	-158.09%	0.2976
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	3.7370	3.3748	10.73%	2.8772

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	51,000,000	36.43%	0	0	0	-51,000,000	-51,000,000	0	0.00%
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	-51,000,000	-51,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	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	88,980,000	63.57%	0	0	0	51,000,000	51,000,000	139,980,000	100.00%
1、人民币普通股	88,980,000	63.57%	0	0	0	51,000,000	51,000,000	139,980,000	100.00%
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	51,000,000	51,000,000	0	0	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，于2010年9月16日解除限售。	2010年9月16日
合计	51,000,000	51,000,000	0	0	—	—

三、股票发行与上市情况

截止到本报告期末，公司近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

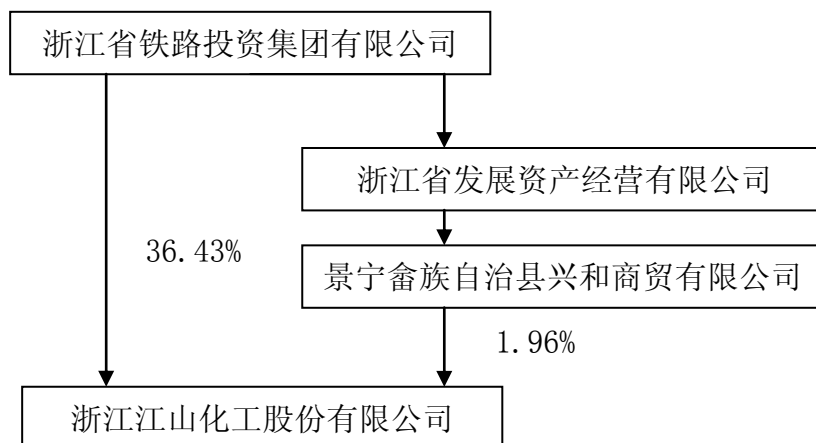
股东总数		22,654			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江省铁路投资集团有限公司	国有法人	36.43%	51,000,000	0	0
江山市经济建设发展公司	国有法人	2.13%	2,980,000	0	0
景宁畲族自治县兴和商贸有限公司	国有法人	1.96%	2,742,000	0	0

陈惠	境内自然人	0.79%	1,100,956	0	0
崔巍	境内自然人	0.49%	688,100	0	0
叶劲锋	境内自然人	0.36%	510,000	0	0
蔡垂明	境内自然人	0.29%	400,000	0	0
孟进元	境内自然人	0.19%	270,500	0	0
张乐群	境内自然人	0.18%	250,000	0	0
徐滇	境内自然人	0.18%	245,000	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	
浙江省铁路投资集团有限公司		51,000,000		人民币普通股	
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	
陈惠		1,100,956		人民币普通股	
崔巍		688,100		人民币普通股	
叶劲锋		510,000		人民币普通股	
蔡垂明		400,000		人民币普通股	
孟进元		270,500		人民币普通股	
张乐群		250,000		人民币普通股	
徐滇		245,000		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 50 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



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
帅长斌	董事长	男	47	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
董星明	副董事长	男	48	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
马大为	独立董事	男	48	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	否
曹一平	独立董事	男	61	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	4.00	否
邵毅平	独立董事	女	48	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	4.00	否
徐旭青	独立董事	男	42	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	4.00	否
徐天俊	董事	男	58	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
陈安	董事	男	45	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
孙勤芳	董事	男	48	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
毛正余	董事、总经理	男	49	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	33.07	否
冯源	董事、董事会秘书	男	34	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	31.09	否
蔡伟国	监事会主席	男	49	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
刘孟忠	监事	男	37	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
邢江南	监事	男	56	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
郑善兴	监事	男	45	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	7.93	否
盛刚亮	监事	男	29	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	7.36	否
王邦进	总工程师	男	53	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	32.26	否
毛德胜	副总经理	男	57	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	31.76	否
余惠民	总会计师	男	50	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	31.76	否
周强	副总经理	男	41	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	15.15	否
毛薛刚	副总经理	男	39	2010年11月21日	2013年11月21日	0	0	未发生变动	24.71	否
徐春林	原董事长	男	55	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	70.61	否
陶志华	原独立董事	女	74	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	4.00	否
邢江南	原董事	男	56	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
孙勤芳	原监事会主席	男	48	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	0.00	是
杨建荣	原监事	男	54	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	10.18	否
郭旭日	原副总经理	男	52	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	38.00	否
严子谦	原职工监事	男	44	2007年11月23日	2010年11月21日	0	0	未发生变动	8.31	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	358.19	-

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 2010 年第二次临时股东大会选举，马大为、曹一平、邵毅平、徐旭青当选为第五届董事会独立董事，津贴为 6 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

帅长斌先生：47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，现任公司控股股东浙江省铁路投资集团有限公司副总经理、党委委员，宁波镇洋化工发展有限公司董事长，公司董事长。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

董星明先生：48岁，中共党员，本科学历，高级工程师。1984年参加工作，历任浙江善高化学有限公司总经理助理、副总经理，宁波镇洋化工发展有限公司党委书记，现任公司党委书记，副董事长。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

徐天俊先生：58岁，中共党员，大专学历，经济师。1971年参加工作，历任加西贝拉压缩机有限公司副总经理，浙江发展化工科技有限公司总经理，西部钛业有限责任公司董事长，现任公司控股股东浙江省铁路投资集团有限公司资产经营部经理，公司董事。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陈安先生：45岁，中共党员，硕士研究生，讲师。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。现任公司控股股东浙江省铁路投资集团有限公司投资发展部经理，公司董事。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

孙勤芳先生：48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，公司监事会主席。现任公司控股股东浙江省铁路投资集团有限公司财务管理部经理，公司董事。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

毛正余先生：49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。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

冯源先生：34岁，中共党员，工商管理硕士，经济师。2000年7月进入公司工作，现任公司董事、董事会秘书、投资管理部部长。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

2、独立董事

马大为先生：48岁，中共党员，博士，1990年参加工作，历任美国匹兹堡大学及Mayo Clinic博士后，中国科学院上海有机化学研究所副研究员、研究员。现任中国科学院上海有机化学研究所副所长。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

曹一平先生：61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、副总经理，华陆工程科技有限责任公司董事、副总经理，现任华陆工程科技有限责任公司董事长、党委书记，公司独立董事。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

邵毅平女士：48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。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

徐旭青先生：42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。浙江省律师协会企业重整及破产管理业务委员会主任，杭州仲裁委员会仲裁员，公司独立董事。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

2、监事会成员

蔡伟国先生：49岁，中共党员，研究生学历，工程师。1983年参加工作，历

任浙江省发展投资集团有限公司办公室副主任、董事会秘书，浙江省铁路投资集团有限公司办公室副主任、董事会秘书、党群工作部副主任，现任公司控股股东浙江省铁路投资集团有限公司审计法务部经理，公司监事会主席。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘孟忠先生：37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，现在公司控股股东浙江省铁路投资集团有限公司财务管理部任职，公司监事。其本人未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

邢江南先生：56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，公司董事，现任公司股东江山市经济建设发展公司总经理，公司监事。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

郑善兴先生：45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，公司职工监事。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

盛刚亮先生：29岁，中共党员，本科学历，经济师。2004年6月参加工作，原为浙江方仁律师事务所律师助理，2006年12月进入公司工作，现任公司审计监察部负责人，公司职工监事。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

3、其他高级管理人员

王邦进先生：53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习技术员，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，公司董事、副总经理，现任公司总工程师。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到

过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

毛德胜先生：57 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。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

余惠民先生：50 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。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

周强先生：41 岁，中共党员，本科学历，1992 年 8 月参加工作，历任江山化工总厂分厂副厂长、技术开发部副经理、总经理助理、技术研发中心主任，现任公司副总经理。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

毛薛刚先生：39 岁，民进党员，硕士学历，高级工程师，1994 年 7 月参加工作，历任公司有机胺项目部经理，制造部部长，有机胺厂厂长，现任公司副总经理，内蒙古远兴江山化工有限公司董事、总工程师。其本人与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

（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
徐天俊	浙江省铁路投资集团有限公司资产经营部	经理
陈 安	浙江省铁路投资集团有限公司投资发展部	经理
孙勤芳	浙江省铁路投资集团有限公司财务管理部	经理
蔡伟国	浙江省铁路投资集团有限公司审计法务部	经理
刘孟忠	浙江省铁路投资集团有限公司财务管理部	
邢江南	江山市经济建设发展公司	总经理

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、2010年3月26日，公司四届十三次董事会审议通过了《关于选举董事的议案》，决定提名徐天俊先生为公司第四届董事会的董事候选人。详细情况请见2010年3月30日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《四届十三次董事会决议公告》。

2010年4月23日，公司2009年年度股东大会选举徐天俊先生为公司第四届董事会董事。详细情况请见2010年4月24日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《2009年年度股东大会决议公告》。

2、2010年10月29日，公司四届十九次董事会审议通过《董事会换届选举的议案》。提名帅长斌先生、董星明先生、徐天俊先生、陈安先生、孙勤芳先生、毛正余先生、冯源先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，提名马大为先生、曹一平先生、邵毅平女士、徐旭青先生为第五届董事会独立董事候选人。详细情况请见2010年11月2日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《四届十九次董事会决议公告》。

同日，公司四届十四次监事会审议通过《监事会换届选举的议案》。决定提名蔡伟国先生、刘孟忠先生和邢江南先生为第五届监事会非职工监事候选人。详细情况请见2010年11月2日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《四届十四次监事会决议公告》。

3、2010年11月17日，公司工会召开四届三次代表大会，选举郑善兴先生、盛刚亮先生为公司第五届监事会职工监事。详细情况请见2010年11月19日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于选举职工监事的公告》。

4、2010年11月21日，公司2010年第二次临时股东大会，选举帅长斌先生、董星明先生、徐天俊先生、陈安先生、孙勤芳先生、毛正余先生、冯源先生为公司第五届董事会非独立董事；选举马大为先生、曹一平先生、邵毅平女士、徐旭青先生为第五届董事会独立董事；选举蔡伟国先生、刘孟忠先生和邢江南先生为第五届监事会非职工监事。详细情况请见2010年11月23日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《2010年第二次临时股东大会决议公告》。

5、2010年11月21日，第五届董事会第一次会议选举帅长斌先生为公司董事长，选举董星明先生为公司副董事长，聘任毛正余先生为公司总经理，聘任王

邦进先生为公司总工程师，聘任毛德胜先生、周强先生、毛薛刚先生为公司副总经理，聘任余惠民先生为公司总会计师，聘任冯源先生为董事会秘书。详细情况请见 2010 年 11 月 23 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《五届一次董事会决议公告》。

四、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司职工总数为 815 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	111	13.62%	管理及工程	238	29.20%
大专	148	18.16%	技术人员		
中专	75	9.20%	生产人员	409	50.18%
其他	481	59.02%	辅助人员	168	20.62%
合计	815	100.00%	合计	815	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，参加养老保险、工伤保险、失业保险、医疗保险、生育保险和住房公积金统筹。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会浙江监管局的《关于要求浙江江山化工股份有限公司对巡检问题限期整改的通知》（浙证监上市字[2010]19号），对公司治理、信息披露和会计核算方面提出整改意见，公司针对巡检中发现的问题组织有关部门认真学习，并提出整改措施，公司四届十五次董事会审议通过了《关于巡检问题的整改报告》，并刊登在2010年5月22日的巨潮资讯网上。

2010年，公司根据有关法律法规，起草制定了《董事、监事和高管持股管理制度》、《投资项目后评价制度》、《投资者关系管理档案制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《独立董事制度》，修改《信息披露制度》，补充完善公司治理。

（一）关于股东与股东大会

公司已制定《股东大会议事规则》，并严格按照要求召集、召开股东大会，积极保护中小股东权益，对涉及公司重大事件，采用现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东参与公司重大决策提供便利。

（二）关于控股股东、实际控制人与上市公司的关系

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。公司具有独立的业务及自主经营能力，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，不存在同业竞争的情况。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。

（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，公司董事会由11名董事组成，其中4名独立董事。公司董事严格遵循法律法规、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。

公司董事会严格按照《董事会议事规则》召集、召开董事会。公司董事会现设立了战备委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并分别制定了议事规则。各专业委员会均能有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

（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。公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工代表。

监事会按照《监事会议事规则》，积极探索实施监督检查的思路和方法，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，依法履行监督职责和义务，切实发挥了监督职能作用。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司经理层严格按照《公司法》和《公司章程》的规定聘任，经理层考核由董事会根据年度经营情况进行绩效评价。

（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》、《证券日报》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规范运作指引》等法律法规的要求，勤勉尽责地履行职务，积极出席公司相关会议，认真审议各项董事会议案，在做出审慎判断前进行充分、合理的分析。各位董事持续关注公司的生产经营情况和重大事项进展，核查公司信息披露文件，督促公司遵守法律、法规和公司章程，尽力保护公司及公司股东利益。

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）报告期内，公司董事长根据《公司法》和《公司章程》的规定，积极推动公司内部各项管理制度的制订和完善，依法召集、主持董事会，主持股东大会

会，督促董事会、股东大会决议的执行；确保公司董事的知情权，未以个人意见代替董事会决策，也无影响其他董事独立决策的行为。

(三) 2010年，公司独立董事根据《独立董事制度》，认真勤勉地履行职责，积极参与董事会会议，同时通过与公司经营层进行了充分必要的沟通，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司重大事项的进程及进展情况。对公司生产经营情况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况进行调查，对涉及到经营层薪酬考核、关联交易、重大担保、委托贷款、董事会换届、高管聘任等重大事项发表独立意见，对董事、高管人员是否履行职责、信息披露是否准确完整等事项进行监督和核查。积极维护公司和中小股东的合法权益。

在公司2009年报编制期间，实地考察公司，了解公司生产经营情况、管理和内部控制等制度建设和执行情况、财务状况以及规范运作情况等。与年审会计师进行沟通年度财务报告的审计进展。

(四) 报告期内，公司董事会共召开10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
帅长斌	董事长	10	4	6	0	0	否
董星明	副董事长	3	1	2	0	0	否
马大为	独立董事	3	1	2	0	0	否
曹一平	独立董事	10	4	6	0	0	否
邵毅平	独立董事	10	4	6	0	0	否
徐旭青	独立董事	10	3	6	1	0	否
徐天俊	董事	9	3	6	0	0	否
陈安	董事	10	4	6	0	0	否
孙勤芳	董事	3	1	2	0	0	否
毛正余	董事，总经理	10	3	6	1	0	否
冯源	董事，董秘	10	4	6	0	0	否
徐春林	原董事长	7	3	4	0	0	否
陶志华	原独立董事	7	2	4	1	0	否
邢江南	原董事	7	3	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、总工程师、副总经理、总会计师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。

(六) 公司不存在因部分改制等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

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

2010 年 3 月 26 日召开的公司四届十三次董事会审议通过了《公司经营层 2010 年薪酬考核方案》，2010 年 8 月 25 日召开的公司四届十七次董事会审议通过了《关于 2009 年度经营层薪酬考核结果的议案》。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

2010 年公司未发现存在内部控制设计或执行方面重大缺陷。公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

(一) 内部环境

1. 治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关监管部门要求的规定，在不断健全经营机制、强化经营管理的同时，进一步完善了与本公司业务性质及经营规模相适应的治理结构。本公司建立了包括股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会。同时制订了各专门委员会议事细则，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，为本公司的规范运

作、长期健康发展奠定了坚实的基础。

2. 组织结构

公司根据职责划分并结合经营实际常设的组织结构有：公司办公室、人力资源部、财务部、投资管理部、技术部、研发中心、供应部、销售部、设备动力部、设备维修中心、制造部、安全环保部、合成氨厂、有机胺厂、热电厂等。公司各部门之间职责明确，相互牵制，保证相关控制措施能得到切实有效的贯彻实施。

公司对控股子公司的经营、资金、人员和财务等方面，统一财务政策和人力资源规划，经营管理上采取计划管理和授权管理相结合的方式，并建立了严格的目标经营责任制，按照法律法规及其公司章程的规定履行必要的监管。

3. 内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《董事会审计委员会议事规则》、《内部审计管理制度》、《审计委员会年度财务报告审计工作规则》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为公司独立董事，有 1 名独立董事为专业会计人员，由独立董事担任召集人，负责主持委员会工作。

审计委员会下设审计监察部，专门负责监督检查公司及下属分子公司的日常经济活动和内部控制活动。审计监察部主要开展内部控制、经济效益、经济责任以及财务状况审计。

4. 人力资源政策

公司根据实际情况制定了《员工学习培训费用管理办法》、《高级人才培养激励制度》、《员工奖惩制度》、《星级员工管理办法》、《外聘专家管理制度》、《员工创收奖励制度》、《劳动合同管理制度》、《员工培训管理制度》、《经营层年度绩效管理流程手册》等，形成一整套由人才引进、培训、考核、奖惩、晋升和淘汰等组成的人事管理制度，明确员工的岗位任职条件、人员的专业胜任能力及评价标准等。

(二) 风险评估过程

公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。公司根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了安全生产、资本市场突发事件应急处理制度，

以明确重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究制度，有效地控制各项潜在风险。

（三）控制活动

控制活动是公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，以达到将风险控制在可接受范围这一目标而运用相应的各种控制措施的总称。

为合理保证目标的实现，公司已在交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、电子信息系统控制等方面建立了有效的控制程序。

1. 交易授权控制

公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2. 责任分工控制

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3. 凭证与记录控制

公司合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，并且将记录同相应的分录独立比较。

4. 资产接触与记录使用控制

公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。财务部门建立固定资产卡片账与管理部门的设备台账、无形资产明细账与土地使用权证、房产证等权利证书进行核对等也保证了实物资产完整性。

5. 独立稽核控制

公司对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、固定资产、无形资产、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度

进行审查、考核。

6. 电子信息系统应用

公司积极加快企业信息化建设步伐,运用适当的装备和信息技术手段建立信息流管理服务网络。公司已制定了严格的电子信息系统控制制度,在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作,保证信息及时有效的传递、安全保存和维护。

(四) 信息与沟通

公司已建立了有效的信息系统及相关信息与沟通制度,信息系统人员(包括财务人员)能恪尽职守、勤勉工作,有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

(五) 内部监督

公司的内部监督包括两个层面:一是日常过程监督,即由公司办公室每日、或每周、或每月对各项规章制度遵循度情况进行的常规、持续性的监督检查,以合理保证公司各级职能部门各司其职、各尽其能,将差错尽可能地降到最低程度;二是定期监督,即由审计监察部根据《内部审计制度》对公司的关键控制活动,包括财务报表关账流程、募集资金的存放与使用流程、对外担保业务流程、销售与收款业务流程等采用每季轮换检查测试的方式实施定期监督检查,以合理评价公司内部控制的运行是否达到预期目标。

(六) 公司重要的内部控制制度及实施情况

1. 现金收、付款业务的内部控制

公司能够严格按《资金管理制度》、《全面预算管理实施办法》等货币资金控制制度的规定执行货币资金收、付款业务方面的流程,从而保证货币资金的收支和保管业务有较严格的授权批准程序。

2. 采购与付款业务的内部控制

公司分别制定了请购与审批、采购与验收、请款与付款控制流程,明确存货的请购、审批、采购、验收程序。

3. 销售与收款业务的内部控制

公司能够严格执行销售与收款方面的内部管理规范,对于合同签订、销售定价、折扣政策、收款政策均有明确的授权与规定,可以保证销售与收款的真实性、合法性。逾期账款能及时催收并查明原因,呆账冲销均按相关授权核准。

4. 存货与生产成本归集业务的内部控制

公司能够严格执行存货入库与生产成本归集方面的内部管理规范,对于存货的变动记录、计价程序、保管、实物盘点、永续盘点记录均有明确的授权与规定,可以合理保证存货与生产成本归集的真实性、完整性。残次冷背货物、存货盘盈盘亏等事项经查明原因后及时按相关授权核准后进行处理。

5. 员工薪酬业务的内部控制

公司员工的薪酬管理主要由人力资源部负责。对公司人力资源的引进、开发、培训、升职、降职、待遇、考勤、社会保险、劳动管理等依据《中华人民共和国劳动法》和《员工学习培训费用管理办法》、《高级人才培养激励制度》、《员工奖惩制度》、《星级员工管理办法》、《外聘专家管理制度》、《员工创收奖励制度》、《劳动合同管理制度》、《员工培训管理制度》、《经营层年度绩效管理流程手册》等规章制度实施统一管理。

6. 筹资业务的内部控制

公司通过《公司章程》及其他相关制度对筹资业务进行规范,能较合理地确定筹资规模和筹资结构,选择恰当的筹资方式,较严格地控制财务风险,以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

7. 对控股子公司的管理控制

公司建立了《母子公司财务管理暂行办法》和《外派人员管理暂行办法》,对控股子公司统一财务政策和人力资源规划,经营管理上采取计划管理和授权管理相结合的方式,并建立了严格的目标经营责任制;统一资金调配、资源集约调控、资产风险预警、内部审计、责任追究等相关制度;统一内部控制制度、对外担保制度、投资管理制度等重大制度的授权和审批流程;定期向母公司报送财务及经营报表,对其重大事项进行管理,以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。内审部门在报告期内对重要子公司主要业务流程的内部控制情况进行了审计。

8. 投资业务的内部控制

为规范公司进行风险投资行为,防范投资风险,强化风险控制,保护投资者的权益和公司利益,根据《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定,公司制订和完善了《对外委托投资管理办法》、《对外投资日常管理流程手册》和《投资项目决策流程》等制度。

9. 固定资产业务的内部控制

公司能够严格执行涉及固定资产的各项规章制度,对于固定资产的购置与入账(包括工程项目立项、预算与审批,竣工验收等)、折旧计提、维护、调拨、处置、盘点等方面均有明确的授权与规定,可以合理保证固定资产的真实性、完整性。

10. 关联交易业务的内部控制

公司通过《公司章程》及其他相关制度对关联方关系的确认、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露、法律责任做了明确的规定,并规范关联交易行为,从而合理保证公司股东的合法权益。

11. 对外担保业务的内部控制

公司通过《公司章程》、《对外担保、抵押管理制度》以及股东大会、董事会、总经理等各级的工作细则对担保审批权限、风险评估、担保执行监控、披露流程等相关活动进行规范,严格控制担保风险。

2010 年度,公司主要为子公司提供保证担保,并与财务状况良好的其他公司建立互保关系。对外担保业务均经过了必要的决策审批程序,不存在与中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)相违背的情况。

12. 信息披露的内部控制

公司通过《信息披露制度》对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。公司建立了重大事项内部传递体系,明确公司重大事项的范围和内容。公司将信息披露的责任明确到人,明确信息公开披露前的内部保密措施,规定若信息尚未公开披露前已经泄露或公司认为无法确保该信息绝对保密时应采取及时向监管部门报告和对外披露的措施等,确保公司信息披露符合相关法律法规的要求。

六、独立董事审阅并同意公司编制的《2010 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。

七、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。

八、公司内部审计制度的建立和执行情况

2010 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）
一、内部审计制度的建立情况		
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。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
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
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		
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 2009 年年报审计工作和开展 2010 年度年报审计工作； c) 配合完成了公司董事长离任审计工作。 d) 对部分部门开展了内部控制制度的检查工作。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会，具体情况如下：

一、公司于 2010 年 4 月 23 日在浙江省江山市景星东路 38 号公司会议室召开 2009 年年度股东大会，会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 24 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

二、公司于 2010 年 6 月 14 日在浙江省江山市景星东路 38 号公司会议室召开 2010 年第一次临时股东大会，会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 18 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

三、公司于 2010 年 11 月 21 日在浙江省江山市国际大酒店召开 2010 年第二次临时股东大会，会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 23 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

四、公司于 2010 年 12 月 15 日在浙江省江山市景星东路 38 号公司会议室召开 2010 年第三次临时股东大会，采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 16 日《证券时报》、《证券日报》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

2010 年，面对后金融危机时代的市场环境和复杂多变的宏观经济形势影响，公司上下坚定信心，沉着应战，强化市场营销，全面落实降本增效工作措施，大力推进三基地建设，取得较好成效。报告期内，公司实现营业收入 136219.94 万元，同比增长 15.06%，实现营业利润 3086.19 万元，同比下降 55.52%，归属于母公司所有者的净利润为 5070.20 万元，同比下降 27.20%。

2010 年，公司生产系统保持稳定运行，主要产品 DMF 和 DMAC 产量均有所增长，继续开展质量攻关，产品质量保持稳定，并主持起草了 DMAC 行业标准。加强控制各项费用支出，节能降耗不断挖潜，全面完成降本增效工作。

面对市场变化，公司不断调整营销手段，避免恶性竞争，争取合理效益。通过巩固老客户、开发新客户和增加出口等措施，加大 DMAC、甲胺及甲醇钠产品的促销工作，为 DMAC、甲醇钠装置实现满负荷运行创造条件。扩大大宗原材料供应渠道，采取进口甲醇长约与现货同时操作的模式，加强煤炭供应商的拓展力度，组织做好物质的比质比价采购。

积极推进三基地建设，江山基地年产 1 万吨甲醇钠改造项目完成投料试车并达产达标；远兴江山 10 万吨/年 DMF 项目顺利试车，已产出合格产品，并组织产品销售；宁波基地持续推进项目前期工作，准备在 2011 年启动 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目。

(二) 环境保护情况

1、年内结合环保管理实际和管理要求，完成了《环保责任制度》、《污染物排放申报管理制度》、《建设项目环境保护管理制度》等多项环保管理制度的修订。

2、做好环境治理方案实施。年内完成了合成氨厂、热电厂露天煤场废水、煤尘的整治；完成了污水站废气收集与处理项目建设并投入使用；完成了化学品库灌装及入库尾气处理改造；UV 光解废气处理装置在江环化学真空放空气中、反应釜放空气中、造粒间废气中得到较好应用；通过技术探讨与研究，提出了《厌氧池重新启动方案》、《好氧系统改造及调试方案》。

3、发布实施年度清洁生产方案，继续通过对现有清洁生产状况和清洁生产水平的重新评估，做好重点工作实施情况的检查。

4、年内接受了国家环保部华东督查中心组织的项目建设“三同时”执行情况以及固废管理情况检查、省人大组织的水污染防治“一法一条例”执行情况检查、省环保厅组织的上市企业环保专项检查及衢州市级和江山市级组织的多次环保专项检查，总体情况较好。

5、做好项目“三同时”工作。年内完成了年产 1 万吨甲醇钠甲醇溶液项目环境影响评价，取得环评批复及试生产批复；基本完成了 DMAC 项目竣工环保验收。

（三）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

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
营业收入	1,362,199,411.51	1,183,866,120.24	15.06	1,160,920,320.91
营业利润	30,861,940.27	69,376,903.61	-55.52	-72,804,752.54
利润总额	49,083,509.34	70,131,923.33	-30.01	-60,846,484.49
归属于上市公司股东的净利润	50,702,010.81	69,643,054.22	-27.20	-53,849,431.67
经营活动产生的现金流量净额	-26,480,305.87	45,596,971.71	-158.07	41,655,230.59
总资产	1,763,373,874.21	1,647,945,780.96	7.00	1,173,117,688.93
归属于上市公司股东的所有者权益	523,101,631.45	472,399,620.64	10.73	402,756,566.42

2010 年各项利润指标下降的主要原因为：原材料的价格与 2009 年度同期相比增长较大，虽然公司 DMAC、甲胺产品销售有增长，但原材料价格的上涨导致营业成本上涨的幅度大于营业收入增长幅度。

经营活动产生的现金流量净额较下降的主要原因为：预期原材料价格将持续上涨，公司适当增加了原材料储备，导致购买原材料支付的现金增加。

2、订单获取和执行情况

报告期内，公司主要产品 DMF 和 DMAC 销售量较订单签署情况均有所增长。

	2010 年度订单情况	完成情况	2009 年度订单情况	订单数量增减幅度
DMF	16.5 万吨	17 万吨	16.5 万吨	0%
DMAC	3.2 万吨	3.5 万吨	2.7 万吨	18.5%

3、产品的销售情况

2010 年，公司 DMF 前三季度基本保持平稳，价格波动幅度较小，进入第四季度后，受成本上涨推动以及下游满负荷生产需求增加，价格出现上涨。DMAC 与 DMF 相似，也在年底前出现一轮小幅上涨行情。2010 年公司的主要原材料除甲醇在下半年涨价外，其它均基本保持平稳。

期末公司存货账面价值 185,636,628.13 元，占总资产的 10.53%。

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	135,398.23	118,288.64	12.64%	15.05%	18.82%	-2.77%
主营业务分产品情况						
二甲基甲酰胺	80,621.85	71,777.82	10.97%	0.10%	3.57%	-2.98%
二甲基乙酰胺	28,866.09	20,793.05	27.97%	37.68%	43.43%	-2.89%
甲胺	19,194.49	19,945.40	-3.91%	49.70%	56.09%	-4.25%
地区		营业收入		营业收入比上年增减 (%)		
国内		116,478.08		13.51%		
国外		18,920.14		25.52%		

DMF, DMAC 和甲胺毛利率下降的原因是：公司原材料价格持续上涨，导致营业成本增长幅度大于营业收入。

2010 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 (%)
2010 年	532,593,964.36	38.73	22,918,464.17	69.79
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	应收账款余额	占应收账款总余额

户		的比例 (%)		的比重 (%)
2010 年	429,564,155.53	31.53	46,284,262.14	68.51
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	13,819.69
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	16,214,052.08
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	-406,509.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,368,921.21
少数股东权益影响额	-1,962,550.66
所得税影响额	-2,232,397.11
合计	14,995,335.99

7、主要费用情况

单位：元

项目	2010 年度	占营业收入 (%)	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
销售费用	43,796,462.76	3.22	30,331,231.95	44.39	25,816,753.68
管理费用	66,371,615.12	4.87	54,614,125.40	21.53	45,736,955.36
财务费用	23,288,840.02	1.71	25,850,410.34	-9.91	30,923,831.26
所得税	10,454,278.54	0.77	4,735,382.61	120.68	1,546,956.97

销售费用增加的主要原因为：（1）公司营业收入增加，导致销售费用增长；（2）远兴江山公司本期开始生产并发运产品，导致销售费用增加。

所得税增加的主要原因为：上年同期弥补了 2008 年度亏损，导致当年度所得税费用较低所致。

8、经营环境分析

2010 年，公司所处的聚氨脂产业链终端是纺织和服装行业，而其主要产品多以出口为主，服装鞋帽，化纤类产品均占出口大头。国际上，欧盟和美国贸易壁垒不断，人民币对美元不断升值，金融风暴导致产业链格局不断遭遇挑战和变革，服装、化纤、丝绸等产业频频遭受欧盟以及美国等国家“反倾销”制裁。国内，物价不断上涨，宏观经济数据连创新高。公司主要产品 DMF、DMAC 前三季度一直处于低位运行，直到第四季度随着原材料成本推动，价格才向上运行。

9、行业比较分析

公司目前的优劣势主要如下：

公司的主要优势：

(1) 公司周边市场发展增速，公司原有客户业务持续增长，产品应用领域扩展，使公司产品销售有所保障。

(2) 公司控股子公司内蒙古远兴江山化工有限公司 10 万吨/年 DMF 项目的建成投产，为巩固公司的市场地位、开拓新的市场空间提供产量保证。

(3) 节能降耗不断挖潜，降本增效工作取得成效。

公司的主要劣势：

(1) 公司的江山基地厂区毗邻江山市区，随着江山市经济社会的快速发展和江山化工自身的发展壮大，江山化工对江山城市的环境压力、安全风险等日益突出，受到环境容量、设备水平、土地瓶颈等多方面的影响，在现址已经不能实现更大发展。为此，江山市政府已与公司就整体搬迁事项签署《会谈备忘录》。

(2) 公司产品单一，产业链短，受原材料价格的制约大。公司拟进行非公开发行股票在宁波投资建设 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目将有助于拓展公司产业链布局，丰富公司产品结构，促进公司产品升级，提高公司的抗风险能力，巩固公司的行业地位，增强公司的持续盈利能力。

10、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	2010 年从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	2009 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
曹一平	独立董事	4.00	4.00	0.00		独立董事津贴
邵毅平	独立董事	4.00	4.00	0.00		
徐旭青	独立董事	4.00	4.00	0.00		
陶志华	原独立董	4.00	4.00	0.00		

	事					
徐春林	原董事长	70.61	8.40	740.60	-28.95	2009 年度薪酬考核结果在 2010 年发放
毛正余	董事、总经理	33.07	24.00	37.79		
冯源	董事、董事会秘书	31.09	19.20	61.93		
郑善兴	监事	7.93	6.30	25.87		
王邦进	总工程师	32.26	19.20	68.02		
毛德胜	副总经理	31.76	19.20	65.42		
余惠民	总会计师	31.76	19.20	65.42		
杨建荣	原监事	10.18	7.60	33.95		
郭旭日	原副总经理	38.00	45.00	-15.56		
严子谦	原职工监事	8.32	6.30	31.90		
周强	副总经理	15.15	未披露	0.00		
毛薛刚	副总经理	24.71	未披露	0.00		
盛刚亮	监事	7.36	未披露	0.00		
合计	-	358.20	190.40	88.13		

(四) 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	2010 年末		2009 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	63,899,193.91	3.63	64,983,378.03	3.94	-1.67
存货	185,636,628.13	10.53	77,433,439.58	4.70	139.39
投资性房地 产	4,997,732.43	0.28	5,390,050.11	0.33	-7.28
固定资产	1,037,652,368.95	58.85	358,769,324.92	21.77	188.56
在建工程	14,118,931.68	0.80	573,481,042.16	34.80	-97.54

存货增长的主要原因为：（1）公司预期原材料价格将持续上涨，适当增加了原材料储备，以规避价格风险；（2）远兴江山公司已于本期开始生产，本公司产销规模也呈上升态势，导致期末产成品库存增加。

固定资产增长和在建工程减少的主要原因为：本期远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工，设备安装和土建工程结转固定资产。

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，江环化学通过整改缺陷、调整控制和强化管理等措施，实现了产量提升、质量提高和消耗下降，已形成具备一定生产能力，客户对公司产品的认可度提高。2010 年 9 月起，江环公司主导产品邻甲基酚醛环氧树脂的销量已超过国内其他同行，产品质量达到国内先进水平。但江环化学经营仍然比较困难，2010 年江环化学实现营业收入 3,649.95 万元，实现净利润-482.83 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 6,473.71 万元，负债总额为 6,641.18 万元，净资产-167.47 万元。

根据江环公司二届四次董事会要求，2011 年江环化学生产和销售环氧树脂达到 1500 吨，实现年度盈利。在技术方面，要积极开展装置技术提升工作和对外技术交流，寻找解决制约生产、产品质量的技术，提高产品品质，争取年内接近国际先进水平。

（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，该公司持续推进顺酐及衍生物一体化项目前期工作，与有关方面进行

谈判，目前 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目已获得公司批准，正在抓紧落实前期工作。截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 188.48 万元，负债总额为 14 万元，净资产 174.48 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 装置已建设完成，并顺利组织系统投料试车，产出合格产品。

截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 84750.22 万元，负债总额为 62845.71 万元，净资产 21904.51 万元。

4、 负债情况

单位：元

项目	2010 年末		2009 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	288,326,531.85	16.38	380,505,276.76	23.09	-24.23
长期借款	525,000,000.00	29.82	420,000,000.00	25.49	25.00
应付账款	214,452,502.18	12.18	149,338,746.86	9.06	43.60

短期借款减少和长期借款增加的主要原因为：公司根据财务状况，适当调整了借款期限。

应付帐款增长的主要原因为：（1）本期公司产销规模扩大，远兴江山公司开始生产，导致期末应付原材料采购款增加；（2）远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工，期末应付未付工程、设备款增加。

5、 现金流量构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-26,480,305.87	45,596,971.71	-158.07
经营活动现金流入量	539,510,317.61	489,257,339.62	10.27
经营活动现金流出量	565,990,623.48	443,660,367.91	27.57
二、投资活动产生的现金流量净额	-112,347,243.79	-281,516,489.39	-60.09
投资活动现金流入量	120,000.00	14,904,523.07	-99.19
投资活动现金流出量	112,467,243.79	296,421,012.46	-62.06
三、筹资活动产生的现金流量净额	-12,987,372.02	348,007,455.71	-103.73
筹资活动现金流入量	574,378,271.41	876,220,901.16	-34.45

筹资活动现金流出量	587,365,643.43	528,213,445.45	11.20
四、现金及现金等价物净增加额	-152,476,378.49	110,750,917.33	-237.68

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为：预期原材料价格将持续上涨，公司适当增加了原材料储备，导致购买原材料支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为：远兴江山年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目建设 2010 年基本完工，投资支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为：远兴江山年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目建设在 2009 年为项目建设期增加了项目借款，本年度该项目基本完工，所需项目借款减少。

现金及现金等价物净增加额减少的主要原因为：经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额 2010 年均为减少。

6、近三年研发支出总额 单位：万元

	2010 年	2009 年	2008 年
研发支出	3052	3905	3785
占营业收入比重	2.24%	3.29%	3.35%

二、公司 2011 年的主要工作

2011 年是“十二五”规划的开局之年，公司坚持以科学发展观为指导，认真实施公司“十二五”规划，投入“二次创业”，努力开创“三基地”生产经营发展新局面，着力推进宁波基地建设，夯实公司转型发展基础；着力抓紧抓好“远兴江山”建成装置的达标达产，尽快发挥效益，为公司新的利润增长提供支撑；着力制定江山基地搬迁方案，有序推进，为公司转型升级和跨越式发展提供基础保障。

（一）加强生产管理，确保生产稳定

1、强化各装置工艺指标管理，优化工艺方案，切实解决好影响生产的突出问题。

2、突出抓好清洁生产，继续实施清洁生产方案，强化环保管理，持续改善环境质量。

3、深化生产系统节能降耗工作，积极实施节能技术改造，争取消耗水平进一步得到巩固提升。

（二）加强市场营销管理工作，完善产供销价值链体系

1、加大传统主销区的促销力度，抓住原有大客户扩大生产的机会提高公司产品占有份额；全力促进 DMAC 在氨纶、聚酰亚胺行业的销售，同时巩固非氨纶企业业务，提高竞争能力。

2、做好远兴江山产品销售对接，确保产品顺利进入市场，组织好物流通道，扩大市场的占有份额。

3、加大出口力度，特别是自营出口力度，提高产品市场竞争能力。

（三）加大市场把握力度，实现供应出效益。

1、实行多区域、多渠道、多路径采购甲醇，进一步拓展进口贸易现货采购渠道，利用渠道多、采购量大等优势，积极争取定价主动权。

2、按照性价比原则，实行煤炭采购品种、渠道多样化，深化与主要供应商的合作关系。

（四）大力推进技术创新工作。

1、完成热电厂 35 吨/小时循环流化床锅炉改造项目。加大过程研究和新技术应用力度，促进过程能力的提升，以产品开发为目标，探索建立羰基化、胺化中试装置。

2、全力推进宁波 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目建设进度，争取年内完成非公开发行股票，募集资金到位，项目开工建设。

3、配合江山市做好公司整体搬迁前期工作。

（五）公司存在的风险及对策

1、市场风险

风险描述：虽然下游市场进一步发展，但行业产能释放加快，同行竞争日趋激烈，公司主要产品 DMF 毛利率有所下降。

应对措施：公司将继续拓展市场，开发新客户和新领域来增加销售量；同时公司努力进一步节能降耗，降低生产成本，增强盈利能力。

2、原材料价格波动的风险

风险描述：原材料价格波动对公司业绩的影响依然存在。2010 年下半年原材料的上涨，致使公司经营业绩出现下滑。

应对措施：通过多渠道，比质比价采购原材料，尽量将原材料对公司业绩的影响降到最低程度。

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	报告期内，装置已建设完成，并顺利组织系统投料试车，产出合格产品。	尚未产生收益
年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目	161,292.67	报告期内，进行项目可行性研究。	尚未产生收益
合计	246,209.67	-	-

四、天健会计师事务所有限公司对公司 2010 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，公司共召开十次董事会。

1、公司四届十三次董事会于 2010 年 3 月 26 日在杭州金溪山庄召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、公司四届十四次董事会于 2010 年 4 月 27 日以通讯方式召开，本次会议审议通过的 2010 年第一季度报告刊登在 2010 年 4 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

3、公司四届十五次董事会于 2010 年 5 月 21 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 5 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、公司四届十六次董事会于 2010 年 5 月 28 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 5 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

5、公司四届十七次董事会于 2010 年 8 月 25 日在杭州金溪山庄召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 8 月 27 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

6、公司四届十八次董事会于 2010 年 10 月 25 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 10 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

7、公司四届十九次董事会于 2010 年 10 月 29 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 11 月 2 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

8、公司五届一次董事会于 2010 年 11 月 21 日在浙江江山国际大酒店召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 11 月 23 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

9、公司五届二次董事会于 2010 年 11 月 29 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 11 月 30 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

10、公司五届三次董事会于 2010 年 12 月 21 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2010 年 12 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》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，完成了董事会换届工作等重大事项，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

为顺利推进公司 2009 年度审计工作，审计委员会与审计机构天健会计师事务所有限公司商定审计计划。在审计前，审计委员会组织公司内部审计部门对公司财务报表进行预审，认为财务会计报表基本反映公司的财务状况和经营成果，公司编制的财务会计报表可以提交给注册会计师审计。

在审计期间，审计委员会不定期与年审会计师沟通，了解审计进程，督促会计师事务所提交审计报告，在出具初步审计意见后再次审阅财务报告。

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《2010 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。第五届董事会第一次会议，公司董事会设立了薪酬与考核委员会、提名委员会，撤销了原董事会薪酬考核与提名委员会。

六、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

鉴于公司 2011 年将非公开发行股票募集资金投资建设 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目，为保持公司 2011 年度正常流动性资金周转及可持续发展的需要，拟在非公开发行股票后由新老股东共享未分配的滚存利润，2010 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

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	69,643,054.22	0.00%	13,905,997.92
2008 年	0.00	-53,849,431.67	0.00%	-40,697,637.50
2007 年	55,992,000.00	72,088,032.49	77.67%	69,143,794.17
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				191.14%

七、江山化工董事会对内部控制责任的声明：

公司按照相关法律法规建立并不断完善内部控制制度，基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

八、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司董事会四届十三次会议审议通过《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息知情人界定、登记管理、内幕信息保密管理和责任追究做了明确规定。报告期内，公司严格制度进行内幕信息管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信

息买卖公司股份的情况。

九、其他报告事项

(一) 公司指定《证券时报》、《证券日报》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》、《证券日报》和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7人次。

2、2010年4月9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2009年年度报告说明会。公司董事长徐春林先生、独立董事徐旭青先生、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

2010 年度公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定共召开六次监事会。

(一) 公司四届十次监事会于 2010 年 3 月 26 日在杭州金溪山庄召开, 会议审议通过了如下决议:

- 1、公司 2009 年度监事会工作报告;
- 2、公司 2009 年度财务决算报告;
- 3、公司 2009 年度报告及摘要;
- 4、2009 年度内部控制自我评价报告。

(二) 公司四届十一次监事会于 2010 年 4 月 27 日以通讯方式召开, 会议审议通过了如下决议:

- 1、公司 2010 年第一季度报告。

(三) 公司四届十二次监事会于 2010 年 8 月 25 日在杭州金溪山庄召开, 会议审议通过了如下决议:

- 1、公司 2010 年半年度报告及摘要。

(四) 公司四届十三次监事会于 2010 年 10 月 25 日以通讯方式召开, 会议审议通过了如下决议:

- 1、公司 2010 年第三季度报告。

(五) 公司四届十四次监事会于 2010 年 10 月 29 日在杭州金溪山庄召开, 会议审议通过了如下决议:

- 1、公司第四届监事会工作报告。
- 2、监事会换届选举的议案。

(六) 公司五届一次监事会于 2010 年 11 月 21 日在浙江江山国际大酒店召开, 会议审议通过了如下决议:

- 1、选举第五届监事会主席的议案。

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2010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”）因建设年产 10 万吨 DMF 项目的需要，向浙江省铁路投资集团有限公司（以下简称“浙铁集团”）借款人民币 3000 万元，期限为 2009 年 6 月 15 日至 2010 年 12 月 15 日，上述借款由我公司及内蒙古远兴能源股份有限公司按出资比例提供担保。

远兴江山根据资金状况，向浙铁集团申请此笔借款展期，展期期限为 6 个月。

独立董事认为：远兴江山向浙铁集团申请贷款展期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。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。同意远兴江山向浙铁集团申请贷款展期。

本次关联交易已经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。

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。

本次关联交易已经公司 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	2011年6月15日	191.16
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	105.02

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 2009 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 5,000 万人民币担保。截至 2010 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 4,000 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 30,000 万元的项目贷款担保。截至 2010 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 26,010 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 2010 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 2010 年 12 月 31 日，本公司为该公司提供担保的借款余额为 1,490.00 万元。

(二) 独立董事关于 2010 年度对外担保情况的意见

截至 2010 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 34,500 万元，占公司期末净资产的 65.95%。其中，为关联方提供债务担保的金额为 33,010 万元，占公司期末净资产的 63.10%。

公司为控股的江环化学担保余额为 4,000 万元，该公司在 2010 年实现营业收入 3649.95 万元，实现净利润 -482.83 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 6473.71 万元，负债总额为 6641.18 万元，资产负债率为 102.59%。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26,010万元，2010年该公司实现营业收入173.76万元，实现净利润-2,187.93万元。截止2010年12月31日，资产总额为84,750.22万元，负债总额为62,845.71万元，净资产21,904.51万元，资产负债率为74.15%。提请公司经营层关注项目试生产情况，尽早正式投产，成为公司新的利润增长点。

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制度，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

(一) 浙铁集团关于避免同业竞争的承诺：

1、浙铁集团及其关联方不存在与江山化工从事相同或相似业务的情形，与江山化工不构成同业竞争。

2、浙铁集团保证现在及将来均不从事与江山化工可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与江山化工业务相同的其他任何企业。

3、凡是与江山化工可能产生同业竞争的机会，浙铁集团都将及时通知并建议江山化工参与。

4、如果发生与江山化工产生同业竞争的情形，则将产生同业竞争的业务转让给江山化工或其他独立第三方。

(二) 浙铁集团关于规范关联交易的承诺：

承诺将尽量减少并规范与江山化工之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，均将履行合法程序，及时进行信息披露，保护全体股东的利益。所涉及的关联交易将按照江山化工关联交易的决策程序，在关联股东回避的情况下提交股东大会审议。同时保证价格公允，不通过关联交易损害江山化工及其他股东的合法权益。

经核实：浙铁集团未发生违反承诺事项。

十、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。

十一、经公司 2011 年第二次临时股东大会审议批准，公司拟向不超过十名特定对象非公开发行 A 股股票不超过 8,250 万股。本次非公开发行股票募集资金总额不超过 9 亿元，扣除发行费用后将全部用于年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目。

十二、2011 年 1 月 24 日，江山市政府与浙江江山化工股份有限公司（以下简称“江山化工”）就江山化工整体搬迁事项签署《会谈备忘录》。目前，公司尚未就搬迁事宜签定协议，由于整体搬迁事宜存在重大不确定性，公司董事会将密切关注搬迁进展情况，并根据《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，对涉及搬迁的重大事项及时履行信息披露义务。

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 10 年，2010 年度审计费为 70 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
2010 年 1 月 20 日	2010-001	关于装置年度停车大修的公告
2010 年 2 月 27 日	2010-002	2009 年度业绩快报
2010 年 3 月 30 日	2010-003	第四届董事会第十三次决议公告
	2010-004	第四届监事会第十次决议公告
	2010-005	2009 年度年报摘要
	2010-006	召开 2009 年度股东大会的通知
	2010-007	关于为控股子公司继续担保的公告
2010 年 4 月 7 日	2010-008	关于关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知
2010 年 4 月 24 日	2010-009	2009 年年度股东大会决议公告
2010 年 4 月 29 日	2010-010	2010 年第一季度报告
2010 年 5 月 22 日	2010-011	第四届董事会第十五次会议决议公告

2010年5月29日	2010-012	第四届董事会第十六次会议决议公告
2010年5月29日	2010-013	关于内蒙古远兴江山化工有限公司申请贷款展期的关联交易公告
2010年5月29日	2010-014	召开2010年第一次临时股东大会的通知
2010年6月18日	2010-015	2010年第一次临时股东大会决议公告
2010年7月24日	2010-016	2010年半年度业绩快报
2010年8月27日	2010-017	第四届董事会第十七次会议决议公告
	2010-018	2010年半年度报告摘要
2010年9月13日	2010-019	限售股份上市流通提示性公告
2010年10月26日	2010-020	2010年第三季度报告正文
2010年11月2日	2010-021	第四届董事会第十九次会议决议公告
	2010-022	第四届监事会第十四次会议决议公告
	2010-023	召开公司2010年第二次临时股东大会的通知
2010年11月19日	2010-024	关于选举职工监事的公告
2010年11月23日	2010-025	2010年第二次临时股东大会决议公告
	2010-026	第五届董事会第一次会议决议公告
	2010-027	第五届监事会第一次会议决议公告
2010年11月30日	2010-028	第五届董事会第二次会议决议公告
	2010-029	关于内蒙古远兴江山化工有限公司贷款展期的关联交易公告
	2010-030	召开2010年第三次临时股东大会的通知
2010年12月10日	2010-031	召开2010年第三次临时股东大会的提示性公告
2010年12月16日	2010-032	2010年第三次临时股东大会决议公告
2010年12月22日	2010-033	第五届董事会第三次会议决议公告
	2010-034	对外投资公告
2010年12月31日	2010-035	关于装置年度停车大修的公告

第十节 财务报告

审计报告

天健审〔2011〕601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 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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·杭州

中国注册会计师 傅芳芳

中国注册会计师 李德勇

报告日期：2011 年 2 月 28 日

财务报表

资产负债表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2010 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	128,017,984.92	79,588,414.05	290,389,363.41	172,351,368.92
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	199,642,022.41	195,261,260.43	137,731,222.48	136,497,296.54
应收账款	63,899,193.91	78,130,002.31	64,983,378.03	69,327,447.30
预付款项	33,350,664.37	23,525,160.39	52,881,218.46	35,965,940.10
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	1,223,583.22	211,370.38	631,795.08	382,425.06
买入返售金融资产				
存货	185,636,628.13	130,478,409.07	77,433,439.58	69,835,910.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	611,770,076.96	507,194,616.63	624,050,417.04	484,360,388.22
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		165,500,000.00		140,000,000.00
投资性房地产	4,997,732.43	4,997,732.43	5,390,050.11	5,390,050.11
固定资产	1,037,652,368.95	279,022,505.16	358,769,324.92	314,879,601.97
在建工程	14,118,931.68	12,502,931.68	573,481,042.16	8,599,073.81
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	90,328,789.63	69,402,488.70	76,057,969.08	74,808,926.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,505,974.56	4,793,079.14	2,823,725.49	2,989,951.43
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,151,603,797.25	536,218,737.11	1,023,895,363.92	546,667,604.25

资产总计	1,763,373,874.21	1,043,413,353.74	1,647,945,780.96	1,031,027,992.47
流动负债：				
短期借款	288,326,531.85	198,326,531.85	380,505,276.76	295,505,276.76
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	303,943.98	303,943.98	284,520.06	284,520.06
应付票据	12,880,000.00	5,000,000.00		
应付账款	214,452,502.18	84,419,469.93	149,338,746.86	67,375,183.87
预收款项	15,784,518.81	15,784,218.81	14,280,723.13	14,280,543.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,683,734.61	12,767,099.96	14,418,393.39	13,110,698.83
应交税费	-29,498,596.30	20,836,160.83	-18,901,803.47	8,733,952.07
应付利息	1,846,741.72	735,792.90	1,490,841.55	542,834.05
应付股利				
其他应付款	14,229,671.23	11,736,749.00	31,993,487.35	11,406,332.28
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	70,000,000.00	45,000,000.00	85,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	606,009,048.08	394,909,967.26	658,410,185.63	471,239,341.05
非流动负债：				
长期借款	525,000,000.00	70,000,000.00	420,000,000.00	45,000,000.00
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	2,400,000.00	2,400,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00
非流动负债合计	527,400,000.00	72,400,000.00	422,700,000.00	47,700,000.00
负债合计	1,133,409,048.08	467,309,967.26	1,081,110,185.63	518,939,341.05
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	100,412,319.52	100,412,319.52	87,609,372.50	87,609,372.50
一般风险准备				
未分配利润	51,805,061.71	104,806,816.74	13,905,997.92	53,595,028.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	523,101,631.45	576,103,386.48	472,399,620.64	512,088,651.42
少数股东权益	106,863,194.68		94,435,974.69	
所有者权益合计	629,964,826.13	576,103,386.48	566,835,595.33	512,088,651.42
负债和所有者权益总计	1,763,373,874.21	1,043,413,353.74	1,647,945,780.96	1,031,027,992.47

利润表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2010 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	1,362,199,411.51	1,338,979,641.91	1,183,866,120.24	1,166,849,521.95
其中：营业收入	1,362,199,411.51	1,338,979,641.91	1,183,866,120.24	1,166,849,521.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,331,318,047.32	1,278,860,861.79	1,115,332,013.24	1,088,113,189.91
其中：营业成本	1,186,608,500.61	1,165,181,989.64	1,000,512,809.93	984,421,330.14
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	6,161,016.99	6,133,000.74	7,716,753.81	7,701,938.84
销售费用	43,796,462.76	36,325,352.70	30,331,231.95	29,712,377.56
管理费用	66,371,615.12	54,134,186.74	54,614,125.40	45,605,495.92
财务费用	23,288,840.02	15,776,133.73	25,850,410.34	23,925,653.94
资产减值损失	5,091,611.82	1,310,198.24	-3,693,318.19	-3,253,606.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,423.92	-19,423.92	842,796.61	842,796.61
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,861,940.27	60,099,356.20	69,376,903.61	79,579,128.65
加：营业外收入	20,898,204.10	15,869,059.49	6,903,286.47	6,488,311.54
减：营业外支出	2,676,635.03	1,620,280.73	6,148,266.75	6,125,968.54
其中：非流动资产处置损失			3,943,053.26	3,943,053.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,083,509.34	74,348,134.96	70,131,923.33	79,941,471.65
减：所得税费用	10,454,278.54	10,333,399.90	4,735,382.61	4,744,377.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,629,230.80	64,014,735.06	65,396,540.72	75,197,093.99
归属于母公司所有者的净利润	50,702,010.81	64,014,735.06	69,643,054.22	75,197,093.99
少数股东损益	-12,072,780.01		-4,246,513.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.4573	0.50	0.54
（二）稀释每股收益	0.36	0.4573	0.50	0.54
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,629,230.80	64,014,735.06	65,396,540.72	75,197,093.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,702,010.81	64,014,735.06	69,643,054.22	75,197,093.99
归属于少数股东的综合收益总额	-12,072,780.01		-4,246,513.50	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

2010 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	520,086,988.58	506,353,071.53	476,997,294.31	464,889,873.39
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	1,426,280.08	1,419,286.63	1,413,733.90	1,406,656.54
收到其他与经营活动有关的现金	17,997,048.95	13,231,329.97	10,846,311.41	9,711,930.02
经营活动现金流入小计	539,510,317.61	521,003,688.13	489,257,339.62	476,008,459.95
购买商品、接受劳务支付的现金	372,760,211.64	327,374,499.87	280,613,701.32	279,093,307.16
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	61,283,319.05	45,051,461.40	50,214,503.22	42,489,317.51
支付的各项税费	46,743,145.35	42,722,070.99	62,154,683.71	61,173,518.41
支付其他与经营活动有关的现金	85,203,947.44	62,070,479.79	50,677,479.66	44,850,810.37
经营活动现金流出小计	565,990,623.48	477,218,512.05	443,660,367.91	427,606,953.45
经营活动产生的现金流量净额	-26,480,305.87	43,785,176.08	45,596,971.71	48,401,506.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	90,000.00	504,523.07	504,523.07
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
投资活动现金流入小计	120,000.00	90,000.00	14,904,523.07	14,904,523.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,054,598.22	9,630,501.52	295,079,503.66	15,782,496.22
投资支付的现金				
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		25,500,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	13,412,645.57		1,341,508.80	
投资活动现金流出小计	112,467,243.79	35,130,501.52	296,421,012.46	15,782,496.22
投资活动产生的现金流量净额	-112,347,243.79	-35,040,501.52	-281,516,489.39	-877,973.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	24,500,000.00		10,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,500,000.00		10,100,000.00	
取得借款收到的现金	501,148,271.41	356,148,271.41	861,120,901.16	370,120,901.16
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	48,730,000.00	48,730,000.00	5,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	574,378,271.41	404,878,271.41	876,220,901.16	370,120,901.16
偿还债务支付的现金	503,327,016.32	443,327,016.32	437,615,624.40	341,615,624.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,083,627.11	14,669,495.90	41,867,821.05	22,308,399.93
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	34,955,000.00	29,955,000.00	48,730,000.00	48,730,000.00
筹资活动现金流出小计	587,365,643.43	487,951,512.22	528,213,445.45	412,654,024.33
筹资活动产生的现金流量净额	-12,987,372.02	-83,073,240.81	348,007,455.71	-42,533,123.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-661,456.81	-659,388.62	-1,337,020.70	-1,337,001.85
五、现金及现金等价物净增加额	-152,476,378.49	-74,987,954.87	110,750,917.33	3,653,408.33
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	89,182,984.92	48,633,414.05	241,659,363.41	123,621,368.92

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

2010 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			87,609,372.50		13,905,997.92		94,435,974.69	566,835,595.33	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-40,697,637.50	88,582,488.19	491,339,054.61	
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			87,609,372.50		13,905,997.92		94,435,974.69	566,835,595.33	139,980,000.00	230,904,250.22			72,569,953.70		-40,697,637.50	88,582,488.19	491,339,054.61	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					12,802,947.02		37,899,063.79		12,427,219.99	63,129,230.80					15,039,418.80		54,603,635.42	5,853,486.50	75,496,540.72	
(一) 净利润							50,702,010.81		-12,072,780.01	38,629,230.80							69,643,054.22	-4,246,513.50	65,396,540.72	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							50,702,010.81		-12,072,780.01	38,629,230.80							69,643,054.22	-4,246,513.50	65,396,540.72	
(三) 所有者投入和减少资本									24,500,000.00	24,500,000.00								10,100,000.00	10,100,000.00	
1. 所有者投入资本									24,500,000.00	24,500,000.00								10,100,000.00	10,100,000.00	

2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配				12,802,947.02	-12,802,947.02							15,039,418.80	-15,039,418.80						
1. 提取盈余公积				12,802,947.02	-12,802,947.02							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																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	139,980,000.00	230,904,250.22		100,412,319.52	51,805,061.71	106,863,194.68	629,964,826.13	139,980,000.00	230,904,250.22			87,609,372.50	13,905,997.92	94,435,974.69	566,835,595.33				

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

2010 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			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
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			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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,802,947.02		51,211,788.04	64,014,735.06					15,039,418.80		60,157,675.19	75,197,093.99
（一）净利润							64,014,735.06	64,014,735.06							75,197,093.99	75,197,093.99
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							64,014,735.06	64,014,735.06							75,197,093.99	75,197,093.99
（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					12,802,947.02	-12,802,947.02						15,039,418.80	-15,039,418.80	
1. 提取盈余公积					12,802,947.02	-12,802,947.02						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														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(七) 其他														
四、本期期末余额	139,980,000.00	230,904,250.22			100,412,319.52	104,806,816.74	576,103,386.48	139,980,000.00	230,904,250.22			87,609,372.50	53,595,028.70	512,088,651.42

浙江江山化工股份有限公司

财务报表附注

2010 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),均系无限售条件的流通股份(A 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(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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，可以单独进行减值测试，或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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含 300 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

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，具体方法见账龄分析法组合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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会

计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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	10-15	5.00	9.50-6.33
运输工具	10	5.00	9.50

3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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;用于补偿已发生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) 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%[注 1]
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%[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15%、25%[注 3]

[注 1]:本公司和子公司江山江环化学工业有限公司按 7%的税率计缴,子公司内蒙古远兴江山化工有限公司按 5%的税率计缴。

[注 2]:本公司和子公司江山江环化学工业有限公司按 2%的税率计缴,子公司内蒙古远兴江山化工有限公司按 1%的税率计缴。

[注 3]:本公司按 15%的税率计缴,子公司江山江环化学工业有限公司按 12.50%的税率计缴,子公司内蒙古远兴江山化工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,本期按 12.50%的税率计缴。

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	组织机 构代 码
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	78292674-7
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	66208877-7
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	25,000.00 万元	化工及能源产品研发、 生产、销售	66408446-2

(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	3,600.00 万元		72.00	72.00	是
宁波江宁化工有限公司	200.00 万元		100.00	100.00	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	12,750.00 万元		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	-468,912.32	1,351,927.10	
宁波江宁化工有限公司			
内蒙古远兴江山化工有限公司	107,332,107.00	10,720,852.91	

[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			31,464.37			5,753.57
小 计			31,464.37			5,753.57
银行存款						
人民币			83,509,453.98			226,771,692.13
美 元	825,668.53	6.6227	5,468,154.97	1,973,873.95	6.8282	13,478,006.11
小 计			88,977,608.95			240,249,698.24
其他货币资金						
人民币			39,008,911.60			50,133,911.60
小 计			39,008,911.60			50,133,911.60
合 计			128,017,984.92			290,389,363.41

(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

期末其他货币资金包括外币质押借款保证金 29,955,000.00 元和银行承兑汇票保证金 8,880,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

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	193,577,875.97		193,577,875.97	132,187,638.46		132,187,638.46
商业承兑汇票	6,383,312.04	319,165.60	6,064,146.44	5,835,351.60	291,767.58	5,543,584.02
合 计	199,961,188.01	319,165.60	199,642,022.41	138,022,990.06	291,767.58	137,731,222.48

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
杜邦贸易上海有限公司	2010 年 11 月 15 日	2011 年 1 月 1 日	3,461,946.41	AA/01 10208173
浙江华大树脂有限公司	2010 年 10 月 28 日	2011 年 4 月 28 日	3,000,000.00	DB/01 05865523
温州市宏得利树脂有限公司	2010 年 10 月 28 日	2011 年 4 月 28 日	3,000,000.00	GA/01 00140966
杜邦贸易上海有限公司	2010 年 8 月 11 日	2011 年 2 月 11 日	2,900,296.00	AA/01 10208185
温州市宏得利树脂有限公司	2010 年 8 月 3 日	2011 年 2 月 3 日	2,300,000.00	GA/01 02578266
小 计			14,662,242.41	

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	5.42	68,792,863.29	100.00	3,809,485.26	5.54
小 计	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	5.42	68,792,863.29	100.00	3,809,485.26	5.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	5.42	68,792,863.29	100.00	3,809,485.26	5.54

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	67,157,606.48	99.41	3,357,880.33	66,432,437.65	96.57	3,321,621.88
1-2 年	113,401.82	0.17	17,010.27	2,077,025.43	3.02	311,553.81
2-3 年	4,732.63	0.01	1,656.42	164,754.83	0.24	57,664.19
3 年以上	283,400.21	0.41	283,400.21	118,645.38	0.17	118,645.38
小 计	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	68,792,863.29	100.00	3,809,485.26

(2) 本期实际核销的应收账款情况

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	销货款	680,863.48	有确凿证据表明无法收回	否

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位账款。

(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	36,564,040.03	1 年以内	54.12
浙江华峰合成树脂有限公司	非关联方	3,641,605.37	1 年以内	5.39
北京中新泰合电子材料科技有限公司	非关联方	2,325,706.23	1 年以内	3.44

广州市华塑电子有限公司	非关联方	1,977,000.00	1 年以内	2.93
建滔电子材料(江阴)有限公司	非关联方	1,775,910.51	1 年以内	2.63
小 计		46,284,262.14		68.51

(5) 无应收关联方账款。

(6) 期末, 已有账面余额为 21,635,749.76 元的应收账款用于担保。

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	33,931,308.31	95.20	1,696,565.42	32,234,742.89	52,459,719.99	93.53	2,622,986.00	49,836,733.99
1-2 年	579,353.24	1.63	86,902.99	492,450.25	3,456,782.03	6.16	518,517.31	2,938,264.72
2-3 年	959,186.50	2.69	335,715.27	623,471.23	163,415.00	0.29	57,195.25	106,219.75
3 年以上	172,751.99	0.48	172,751.99		9,336.99	0.02	9,336.99	
合 计	35,642,600.04	100.00	2,291,935.67	33,350,664.37	56,089,254.01	100.00	3,208,035.55	52,881,218.46

(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
内蒙古博源联合化工有限公司	非关联方	7,746,392.24	1 年以内	预付原材料款
陕西神木化学工业有限公司	非关联方	7,199,351.39	1 年以内	预付原材料款
神华煤炭运销公司乌海分公司	非关联方	2,784,597.20	1 年以内	预付原材料款
浙江中外运有限公司宁波泛海分公司	非关联方	2,719,342.56	1 年以内	预付原材料款
内蒙古九州危货运销有限公司	非关联方	2,468,780.78	1 年以内	预付罐车改造费
小 计		22,918,464.17		

(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。

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 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,412,589.82	100.00	189,006.60	13.38	934,660.53	100.00	302,865.45	32.40
小计	1,412,589.82	100.00	189,006.60	13.38	934,660.53	100.00	302,865.45	32.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	1,412,589.82	100.00	189,006.60	13.38	934,660.53	100.00	302,865.45	32.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	962,917.50	68.17	48,145.88	290,559.05	31.09	14,527.95
1-2 年	250,028.75	17.70	37,504.31	416,634.09	44.58	62,495.11
2-3 年	148,134.09	10.49	51,846.93	2,500.00	0.26	875.00
3 年以上	51,509.48	3.64	51,509.48	224,967.39	24.07	224,967.39
小计	1,412,589.82	100.00	189,006.60	934,660.53	100.00	302,865.45

(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
鄂尔多斯市环境科学研究所	非关联方	150,000.00	1-2 年	10.62	暂付应收款
代垫医药费	非关联方	108,780.00	1 年以内	7.70	暂付应收款
邹宏	非关联方	100,000.00	1 年以内	7.08	备用金
郭靖	非关联方	71,258.25	[注 1]	5.04	备用金
杭伟峰	非关联方	62,914.50	[注 2]	4.45	备用金
小计		492,952.75		34.89	

[注 1]: 其中 1 年以内 40,000.00 元, 1-2 年 31,258.25 元;

[注 2]: 其中 1 年以内 50,000.00 元, 1-2 年 12,914.50 元。

(4) 无其他应收关联方款项。

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	96,172,213.49	733,946.55	95,438,266.94	45,273,514.47	433,002.17	44,840,512.30
在产品	5,169,476.70		5,169,476.70	2,779,855.08		2,779,855.08
库存商品	89,982,052.20	5,388,322.18	84,593,730.02	30,008,590.61	455,084.88	29,553,505.73
周转材料	435,154.47		435,154.47	259,566.47		259,566.47
合 计	191,758,896.86	6,122,268.73	185,636,628.13	78,321,526.63	888,087.05	77,433,439.58

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	433,002.17	437,804.60		136,860.22	733,946.55
库存商品	455,084.88	5,125,042.48		191,805.18	5,388,322.18
小 计	888,087.05	5,562,847.08		328,665.40	6,122,268.73

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	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) 累计折旧和累计摊销小计	3,209,534.87	392,317.68		3,601,852.55

房屋及建筑物	3,209,534.87	392,317.68		3,601,852.55
3) 账面净值小计	5,433,512.63			5,041,194.95
房屋及建筑物	5,433,512.63			5,041,194.95
4) 减值准备累计金额小计	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	5,390,050.11			4,997,732.43
房屋及建筑物	5,390,050.11			4,997,732.43

本期折旧和摊销额 392,317.68 元。

9. 固定资产

(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	768,359,005.88		738,458,963.33	886,940.10	1,505,931,029.11
房屋及建筑物	135,051,190.94		173,440,134.59	347,618.40	308,143,707.13
通用设备	7,915,174.48		233,248.52		8,148,423.00
专用设备	616,123,054.04		564,657,580.22		1,180,780,634.26
运输工具	9,269,586.42		128,000.00	539,321.70	8,858,264.72
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	400,218,200.39		59,471,469.76	683,163.74	459,006,506.41
房屋及建筑物	50,202,908.87		6,530,498.21	267,239.43	56,466,167.65
通用设备	5,020,316.63		715,095.30		5,735,411.93
专用设备	339,317,232.10		51,730,494.86		391,047,726.96
运输工具	5,677,742.79		495,381.39	415,924.31	5,757,199.87
3) 账面净值小计	368,140,805.49		—	—	1,046,924,522.70
房屋及建筑物	84,848,282.07		—	—	251,677,539.48
通用设备	2,894,857.85		—	—	2,413,011.07
专用设备	276,805,821.94		—	—	789,732,907.30
运输工具	3,591,843.63		—	—	3,101,064.85
4) 减值准备小计	9,371,480.57		—	—	9,272,153.75
房屋及建筑物	2,165,653.49		—	—	2,153,691.17

通用设备	153,208.92	—	—	153,208.92
专用设备	6,911,457.23	—	—	6,911,457.23
运输工具	141,160.93	—	—	53,796.43
5) 账面价值合计	358,769,324.92	—	—	1,037,652,368.95
房屋及建筑物	82,682,628.58	—	—	249,523,848.31
通用设备	2,741,648.93	—	—	2,259,802.15
专用设备	269,894,364.71	—	—	782,821,450.07
运输工具	3,450,682.70	—	—	3,047,268.42

本期折旧额为 59,471,469.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 729,483,640.20 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
运输工具	19,602.48
小 计	19,602.48

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

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
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	2011 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	2011 年
远兴江山公司厂房 (原价 32,293,647.40 元)	土地使用权证未办妥	2011 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
主道路建设拆迁项目	9,990,035.63		9,990,035.63	6,715,691.66		6,715,691.66

年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目	1,616,000.00		1,616,000.00	1,476,000.00		1,476,000.00
甲醇钠扩建项目				998,323.41		998,323.41
2 万吨 DMAC 技改项目	2,410,731.05		2,410,731.05			
其他零星项目	102,165.00		102,165.00	885,058.74		885,058.74
合计	14,118,931.68		14,118,931.68	573,481,042.16		573,481,042.16

(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	563,405,968.35	158,526,058.15	721,932,026.50		85.02
主道路建设拆迁项目	2,057.26	6,715,691.66	3,274,343.97			48.56
年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目	148,744.25	1,476,000.00	140,000.00			0.11
甲醇钠扩建项目	400.00	998,323.41	2,320,740.92	3,319,064.33		82.98
2 万吨 DMAC 技改项目	480.00		3,664,363.87	1,253,632.82		76.34
其他零星项目		885,058.74	2,196,022.81	2,978,916.55		
合计		573,481,042.16	170,121,529.72	729,483,640.20		

(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	100.00	45,524,878.90	26,744,960.00	6.48	其他	
主道路建设拆迁项目	50.00				其他	9,990,035.63
年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目	尚未正式 建设				其他	1,616,000.00
甲醇钠扩建项目	100.00				其他	
2 万吨 DMAC 技改项目	55.00				其他	2,410,731.05
其他零星项目					其他	102,165.00
合计		45,524,878.90	26,744,960.00			14,118,931.68

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	14,064,081.43	21,437,333.59	
合计	7,373,252.16	14,064,081.43	21,437,333.59	

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	112,197,066.14	20,101,872.27		132,298,938.41
专有技术	40,982,599.00			40,982,599.00
土地使用权	69,707,603.14	20,018,795.34		89,726,398.48
办公软件	1,506,864.00	83,076.93		1,589,940.93
2) 累计摊销小计	31,028,670.15	5,831,051.72		36,859,721.87
专有技术	18,406,354.64	3,660,196.07		22,066,550.71
土地使用权	11,789,368.54	1,527,610.72		13,316,979.26
办公软件	832,946.97	643,244.93		1,476,191.90
3) 账面净值小计	81,168,395.99			95,439,216.54
专有技术	22,576,244.36			18,916,048.29
土地使用权	57,918,234.60			76,409,419.22
办公软件	673,917.03			113,749.03
4) 减值准备小计	5,110,426.91			5,110,426.91
专有技术	5,110,426.91			5,110,426.91
土地使用权				
办公软件				
5) 账面价值合计	76,057,969.08			90,328,789.63
专有技术	17,465,817.45			13,805,621.38
土地使用权	57,918,234.60			76,409,419.22
办公软件	673,917.03			113,749.03

本期摊销额 5,831,051.72 元。

(2) 期末，无形资产中原价为 34,216,377.02 元的土地使用权未办妥土地使用权证，其中的 20,018,795.34 元已于 2011 年 1 月办妥。

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	2,416,270.52	2,376,047.48
交易性金融工具的公允价值变动	45,591.60	42,678.01
递延收益	360,000.00	405,000.00
需纳税调整的预提费用	1,684,112.44	
合 计	4,505,974.56	2,823,725.49

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	16,108,470.15
交易性金融工具的公允价值变动	303,943.98
递延收益	2,400,000.00
需纳税调整的预提费用	11,227,416.26
合 计	30,039,830.39

14. 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	7,612,153.84	-471,235.26		680,863.48	6,460,055.10
存货跌价准备	888,087.05	5,562,847.08		328,665.40	6,122,268.73
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	9,371,480.57			99,326.82	9,272,153.75
无形资产减值准备	5,110,426.91				5,110,426.91
合 计	23,481,610.89	5,091,611.82		1,108,855.70	27,464,367.01

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	58,081,131.85	48,505,276.76
保证借款	100,000,000.00	145,000,000.00
信用借款	130,245,400.00	187,000,000.00
合 计	288,326,531.85	380,505,276.76

16. 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	303,943.98	284,520.06
合 计	303,943.98	284,520.06

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,880,000.00	
合 计	12,880,000.00	

下一会计期间将到期的金额为 12,880,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付原材料款	80,887,700.75	56,424,441.60
应付设备、工程款	133,564,801.43	92,914,305.26
合 计	214,452,502.18	149,338,746.86

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付其他关联方款项

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

(4) 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]	18,190,771.40
小 计	18,190,771.40

[注]：其中 1-2 年 15,408,577.24 元，2-3 年 641,834.05 元，3 年以上 2,140,360.11 元，均系工程尚未决算或验收，故尚未支付。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收销货款	15,784,518.81	14,280,723.13
合 计	15,784,518.81	14,280,723.13

(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。

20. 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	11,633,103.24	52,457,358.67	49,945,134.47	14,145,327.44
职工福利费		4,747,563.59	4,747,563.59	
社会保险费	1,748,237.76	6,689,120.75	5,999,390.60	2,437,967.91
其中：基本养老保险费	1,174,836.85	4,286,674.17	3,876,252.19	1,585,258.83
医疗保险费	326,271.02	1,440,001.90	1,318,082.71	448,190.21
生育保险费	46,046.58	192,563.39	167,587.01	71,022.96
工伤保险费	69,490.32	277,176.74	235,993.70	110,673.36
失业保险费	131,592.99	492,704.55	401,474.99	222,822.55
住房公积金		1,076,300.00	1,076,300.00	
其他	1,037,052.39	1,551,072.20	1,487,685.33	1,100,439.26
合 计	14,418,393.39	66,521,415.21	63,256,073.99	17,683,734.61

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 1,100,439.26 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 2011 年 6 月前发放；期末社会保险费已于 2011 年 1 月上缴。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-45,278,181.08	-26,251,134.22
营业税	54,388.36	74,476.06
企业所得税	11,557,853.46	4,614,733.67
个人所得税	766,813.31	982,936.98
城市维护建设税	587,309.00	87,318.68
房产税	405,939.52	244,481.53

土地使用税	1,401,189.60	700,594.80
教育费附加	251,718.88	37,476.31
地方教育附加	165,891.59	24,247.37
水利建设专项资金	541,746.38	525,066.18
印花税	46,734.68	57,999.17
合 计	-29,498,596.30	-18,901,803.47

22. 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	756,311.44	355,651.25
短期借款应付利息	1,090,430.28	1,135,190.30
合 计	1,846,741.72	1,490,841.55

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,932,382.20	16,239,001.28
经营风险金	946,005.03	1,697,556.43
技术许可费	4,704,351.51	1,726,403.37
拆借款		5,000,000.00
其他	5,646,932.49	7,330,526.27
合 计	14,229,671.23	31,993,487.35

(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	款项性质及内容
美国杜邦公司	4,704,351.51	[注 1]
工程履约、投标保证金	1,928,929.00	[注 2]
经营风险金	946,005.03	公司员工按照考核政策缴入的风险金
小 计	7,579,285.54	

[注 1]: 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。截至期末尚有 4,704,351.51 元技术许可费未支付。

[注 2]: 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。

24. 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	70,000,000.00	85,000,000.00
合 计	70,000,000.00	85,000,000.00

(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	45,000,000.00	60,000,000.00
小 计	70,000,000.00	85,000,000.00

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
中国银行江山支行	2008 年 6 月 24 日	2011 年 6 月 23 日	人民币	基准利率下浮 5%		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	基准利率下浮 5%		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	基准利率下浮 5%		5,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009 年 8 月 31 日	2011 年 11 月 24 日	人民币	6.34		25,000,000.00
小 计						70,000,000.00

(续上表)

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

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	455,000,000.00	375,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	45,000,000.00
合 计	525,000,000.00	420,000,000.00

(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
兴业银行呼和浩特分行	2010 年 7 月 12 日	2014 年 7 月 12 日	人民币	5.76		105,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009 年 8 月 31 日	[注 2]	人民币	6.34		50,000,000.00
中国银行江山支行	2010 年 4 月 1 日	2013 年 4 月 1 日	人民币	基准利率 下浮 5%		20,000,000.00
中国银行江山支行	2010 年 5 月 6 日	2013 年 5 月 6 日	人民币	基准利率 下浮 5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010 年 8 月 20 日	2013 年 8 月 20 日	人民币	基准利率 下浮 5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010 年 9 月 14 日	2013 年 9 月 14 日	人民币	基准利率 下浮 5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 22 日	人民币	基准利率 下浮 5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 23 日	人民币	基准利率 下浮 5%		10,000,000.00
小 计						525,000,000.00

[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 2012 年 11 月 27 日至 2013 年 8 月 27 日。

(续上表)

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
中国农业银行乌审旗支行	2009 年 6 月 23 日	[注 3]	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 4]	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	基准利率 下浮 5%		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	基准利率 下浮5%		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	基准利率 下浮5%		5,000,000.00
小计						420,000,000.00

[注3]：借款到期日区间为2012年6月23日至2014年6月22日；

[注4]：借款到期日区间为2011年11月24日至2013年8月27日。

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	2,400,000.00	2,700,000.00
合 计	2,400,000.00	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，公司从该月起按相关资产预计使用寿命10年平均分配，本期记入营业外收入的金额为30.00万元。

27. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	139,980,000			139,980,000

28. 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

29. 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	59,459,654.41	6,401,473.51		65,861,127.92

任意盈余公积	28,149,718.09	6,401,473.51		34,551,191.60
合 计	87,609,372.50	12,802,947.02		100,412,319.52

(2) 根据 2011 年 2 月 28 日公司董事会五届六次会议通过的 2010 年度利润分配方案，按 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,401,473.51 元，10% 的任意盈余公积 6,401,473.51 元。

30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,905,997.92	—
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	13,905,997.92	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,702,010.81	—
减：提取法定盈余公积	6,401,473.51	10%
提取任意盈余公积	6,401,473.51	10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,805,061.71	—

(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	1,353,982,252.79	1,176,893,706.53
其他业务收入	8,217,158.72	6,972,413.71
营业成本	1,186,608,500.61	1,000,512,809.93

(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	1,353,982,252.79	1,182,886,438.76	1,176,893,706.53	995,501,318.62

小 计	1,353,982,252.79	1,182,886,438.76	1,176,893,706.53	995,501,318.62
-----	------------------	------------------	------------------	----------------

(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	806,218,473.70	717,778,172.70	805,383,883.56	693,021,639.68
二甲基乙酰胺	288,660,851.04	207,930,537.57	209,658,066.08	144,965,131.43
甲胺	191,944,896.22	199,453,963.48	128,215,579.44	127,784,899.81
环氧树脂	36,035,269.93	32,616,646.69	21,573,642.74	20,098,180.82
甲醇钠	30,638,267.21	24,715,456.50	7,660,901.09	6,726,958.31
蒸汽	484,494.69	391,661.82	4,401,633.62	2,904,508.57
小 计	1,353,982,252.79	1,182,886,438.76	1,176,893,706.53	995,501,318.62

(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	1,164,780,838.52	1,016,319,917.69	1,026,159,838.82	864,900,933.46
国外	189,201,414.27	166,566,521.07	150,733,867.71	130,600,385.16
小 计	1,353,982,252.79	1,182,886,438.76	1,176,893,706.53	995,501,318.62

(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(%)
杜邦公司及其附属公司	213,321,559.83	15.66
浙江华峰合成树脂有限公司	66,511,131.04	4.88
浙江华大树树脂有限公司	60,625,705.94	4.45
上海汇得树脂有限公司	47,519,459.18	3.49
浙江绍兴元名聚氨酯有限公司	41,586,299.54	3.05
小 计	429,564,155.53	31.53

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	23,155.99	22,741.98	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	3,567,154.98	4,479,721.38	

教育费附加	1,528,780.71	1,919,880.59	
地方教育附加	1,041,925.31	1,294,409.86	
合 计	6,161,016.99	7,716,753.81	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,018,028.81	2,755,679.18
租赁费	9,169,543.00	1,087,600.00
运输费	15,199,542.40	15,251,648.89
包装物	5,107,109.23	3,046,007.31
产品出口费用	9,230,596.71	6,612,515.83
其他费用	2,071,642.61	1,577,780.74
合 计	43,796,462.76	30,331,231.95

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	15,317,286.99	18,373,447.37
技术许可费	8,477,640.62	5,959,707.48
资产折旧与摊销	8,137,947.99	8,557,496.81
税费	6,495,219.87	3,681,057.83
研发费用	13,602,552.25	2,827,409.07
业务招待费	1,666,466.49	1,605,548.19
排污费	1,571,151.00	1,471,384.00
运输费	1,064,079.83	603,611.21
办公费	1,171,074.57	1,021,026.08
差旅费	777,034.93	976,727.84
其他	8,091,160.58	9,536,709.52
合 计	66,371,615.12	54,614,125.40

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-1,760,479.71	-1,497,534.54
利息支出	22,694,567.28	24,434,345.35
票据贴现利息	1,197,612.34	1,017,952.61
汇兑损益	661,456.81	1,337,020.70
其他	495,683.30	558,626.22
合 计	23,288,840.02	25,850,410.34

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-471,235.26	-6,391,642.21
存货跌价损失	5,562,847.08	604,180.63
无形资产减值损失		2,094,143.39
合 计	5,091,611.82	-3,693,318.19

7. 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	-19,423.92	842,796.61
合 计	-19,423.92	842,796.61

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,819.69		13,819.69
其中：固定资产处置利得	13,819.69		13,819.69
政府补助	16,214,052.08	6,889,733.90	16,214,052.08
无法支付款项	4,612,214.20	491.22	4,612,214.20
其他	58,118.13	13,061.35	58,118.13
合 计	20,898,204.10	6,903,286.47	20,898,204.10

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	依据或批准文件
重点产业振兴和技术改造项目专项补助	5,000,000.00	鄂财建指[2009]1801号、 乌财建指[2010]8号
节能技术改造财政奖励资金	4,320,000.00	浙财企字[2009]387号
推进工业提升发展专项补助资金	1,764,200.00	江财企[2010]168号
生态园区建设补助资金	1,661,800.00	江山市人民政府办公室[2003]48号 会议纪要
环境保护专项资金	1,000,000.00	江财建[2009]369号
土地使用税返还	840,713.76	相关通知
水利建设专项资金返还	585,566.32	相关通知
重大科技专项和优先主题项目补助经费	450,000.00	浙财教[2010]90号
引进市外信贷资金专项奖励	134,300.00	江财企[2010]68号
职工在岗培训补贴	73,472.00	相关通知
科技进步奖奖励资金	50,000.00	衢政发[2009]2号
引智专项补助经费	30,000.00	浙外专发[2010]7号
国内发明专利授权补助资金	4,000.00	江知发[2009]4号
递延收益摊销转入	300,000.00	
小 计	16,214,052.08	

项 目	上年同期数	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
土地使用税退还	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
递延收益摊销转入	300,000.00	
小计	6,889,733.90	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,943,053.26	
其中：固定资产处置损失		3,943,053.26	
水利建设专项资金	1,375,223.91	1,188,396.73	
对外捐赠	1,264,942.00	822,000.00	1,264,942.00
其他	36,469.12	194,816.76	36,469.12
合计	2,676,635.03	6,148,266.75	1,301,411.12

10. 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	12,136,527.61	3,997,867.29
递延所得税调整	-1,682,249.07	737,515.32
合计	10,454,278.54	4,735,382.61

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	50,702,010.81
非经常性损益	B	14,995,335.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	35,706,674.82
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	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

(2) 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) 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
政府补助	14,487,772.00
存款利息收入	1,760,479.71
房屋租赁收入	650,319.60
经营性暂收应付款	1,040,359.51
其他	58,118.13
合 计	17,997,048.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付不符合现金等价物定义的票据保证金	8,880,000.00
期间费用支出	74,544,607.03
捐赠支出	1,264,942.00
经营性暂付应收款	477,929.29
其他	36,469.12
合 计	85,203,947.44

3. 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	13,412,645.57
合 计	13,412,645.57

4. 收到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

5. 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	29,955,000.00
社会资金拆借款	5,000,000.00
合 计	34,955,000.00

6. 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	38,629,230.80	65,396,540.72
加: 资产减值准备	5,091,611.82	-3,693,318.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,863,787.44	57,557,366.22
无形资产摊销	5,831,051.72	5,891,531.68
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)	-13,819.69	3,943,053.26
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)	19,423.92	-842,796.61
财务费用(收益以“-”号填列)	23,356,024.09	25,771,366.05
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)	-1,682,249.07	737,515.32
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)	-113,766,035.63	65,098,610.13
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-76,155,279.96	-124,518,605.68
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	32,345,948.69	-49,744,291.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,480,305.87	45,596,971.71
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	89,182,984.92	241,659,363.41
减: 现金的期初余额	241,659,363.41	130,908,446.08
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	-152,476,378.49	110,750,917.33
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	89,182,984.92	241,659,363.41
其中: 库存现金	31,464.37	5,753.57
可随时用于支付的银行存款	88,977,608.95	240,249,698.24
可随时用于支付的其他货币资金	173,911.60	1,403,911.60
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	89,182,984.92	241,659,363.41

(3) 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

48,730,000.00 元，期末余额为 38,835,000.00 元。

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	50 亿元	38.39	38.39	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	73323302-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表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参股的公司	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原关键管理人员徐春林的直系亲属。徐春林已于 2010 年 11 月起不再担任本公司关键管理人员，故该公司自该月起不再为本公司关联方。

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		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	后勤服务	协议价	1,433,433.00	100.00	1,155,164.40	100.00

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		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	协议价	302,786.73	100.00		

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
浙商科技发展有限公司	江环化学公司	房屋建筑物	2006 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	协议价	13,332.00

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江国光科技集团有限公司	本公司	1,000.00	2010 年 10 月 8 日	2011 年 8 月 2 日	否	
本公司	浙江国光科技集团有限公司	1,500.00	2010 年 11 月 2 日	2011 年 11 月 2 日	否	[注]
本公司	浙江国光科技集团有限公司	1,500.00	2010 年 11 月 18 日	2011 年 11 月 18 日	否	

[注]：该等借款同时由浙江江山变压器有限公司及自然人徐建林提供保证担保。

5. 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	3,000.00	2009 年 6 月 15 日	2011 年 6 月 15 日	191.16
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	105.02

(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

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 358.20 万元和 190.42 万元。

七、或有事项

(一) 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。

(二) 为非关联方提供的保证担保事项

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日
本公司	浙江巨化股份有限公司	中国工商银行衢州衢化支行	1,000.00	2011 年 2 月 28 日
本公司	浙江巨化股份有限公司	中国农业银行衢州衢化支行	490.00	2013 年 6 月 27 日
小 计			1,490.00	

(三) 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，预计对外担保不会对公司产生较大的财务影响。

八、资产负债表日后事项

(一) 非公开发行股票

经公司董事会五届四次会议和浙江省人民政府国有资产监督管理委员会审议批准，公司拟向不超过十名特定对象非公开发行 A 股股票不超过 8,250 万股。本次非公开发行股票募集资金总额不超过 9 亿元，扣除发行费用后将全部用于年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目。

浙江省铁路投资集团有限公司作为特定发行对象之一，已于 2011 年 1 月与本公司签署附条件生效的《股份认购协议书》。该公司拟出资认购股份的金额不低于人民币 2 亿元，且认购股份数量不超过 1,850 万股。

上述非公开发行股票方案已经获得 2011 年 2 月 28 日召开的公司 2011 年度第二次临时股东大会审议批准。

根据决议，公司非公开发行股票前的滚存利润，由新老股东共同享有。

(二) 经公司 2011 年 2 月 11 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议批准，授权子公司宁波江宁公司在宁波化学工业区购置土地，用于年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目建设，相关土地价款所需资金由本公司借款给宁波江宁公司予以解决。2011 年 2 月，宁波江宁公司与宁波市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，以 9,438.00 万元总价受让宁波化工区内 202,869.00 平方米的土地使用权。

(三) 利润分配事项

根据 2011 年 2 月 28 日公司董事会五届六次会议审议通过的 2010 年度利润分配方案，按 2010 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。上述利润分配方案尚待股东大会审议批准。

(四) 筹划整体搬迁事项

2011 年 1 月 20 日，公司与江山市人民政府就公司整体搬迁事项签署《会谈备忘录》。双方同意尽早启动并加快推进公司整体搬迁补偿商谈及高新技术园区开发建设等各项工作，并尽快签订整体搬迁框架性协议。

九、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 经营租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

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
金融负债	284,520.06	-19,423.92			303,943.98

(四) 外币金融资产和外币金融负债

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
金融资产					
1. 以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产(不含衍生金 融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	30,421,037.04			1,602,886.78	32,057,735.66
4. 可供出售金融 资产					
5. 持有至到期投 资					
金融资产小计	30,421,037.04			1,602,886.78	32,057,735.66
金融负债	51,557,861.41				81,402,356.92

(五) 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,本公司累计发生拆迁费用 999.00 万元,账列“在建工程”,拆迁工作仍在进行中。

(六) 公司董事会五届六次会议分别表决通过了《关于宁波江宁化工有限公司与 DAVY 工艺技术有限公司签署技术许可合同的议案》和《关于宁波江宁化工有限公司与亨斯迈石化有限责任公司签署许可与基础设计协议的议案》。其中 DAVY 工艺技术有限公司技术许可合同的合同总价为 1,685.40 万美元及 568.30 万欧元,亨斯迈石化有限责任公司许可与基础设计协议的合同总价为 730 万美元。上述议案尚需提交公司股东大会审议批准。

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 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	6.25	73,743,413.72	100.00	4,415,966.42	5.99
小计	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	6.25	73,743,413.72	100.00	4,415,966.42	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	6.25	73,743,413.72	100.00	4,415,966.42	5.99

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	76,141,441.49	91.36	3,807,072.07	70,011,426.79	94.94	3,500,571.34
1-2 年	6,515,500.37	7.82	977,325.06	2,339,599.20	3.17	350,939.88
2-3 年	396,088.58	0.48	138,631.00	1,273,742.35	1.73	445,809.82
3 年以上	283,400.21	0.34	283,400.21	118,645.38	0.16	118,645.38
小计	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	73,743,413.72	100.00	4,415,966.42

(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	36,564,040.03	1 年以内	43.88
江环化学公司	关联方	23,128,278.07	[注]	27.75
浙江华峰合成树脂有限公司	非关联方	3,641,605.37	1 年以内	4.37
建滔电子材料 (江阴) 有限公司	非关联方	1,775,910.51	1 年以内	2.13
晓星氨纶 (嘉兴) 有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	1.68
小计		66,509,833.98		79.81

[注]: 其中 1 年以内 16,334,823.57 元, 1-2 年 6,402,098.55 元, 2-3 年 391,355.95 元。

(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	本公司子公司	23,128,278.07	27.75

小 计		23,128,278.07	27.75
-----	--	---------------	-------

(5) 期末, 已有账面余额 21,635,749.76 元的应收账款用于担保。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	325,137.07	100.00	113,766.69	34.99	653,376.30	100.00	270,951.24	41.47
小 计	325,137.07	100.00	113,766.69	34.99	653,376.30	100.00	270,951.24	41.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	325,137.07	100.00	113,766.69	34.99	653,376.30	100.00	270,951.24	41.47

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	83,137.50	25.57	4,156.88	242,774.82	37.16	12,138.74
1-2 年	42,856.00	13.18	6,428.40	155,634.09	23.82	23,345.11
2-3 年	147,634.09	45.41	51,671.93	30,000.00	4.59	10,500.00
3 年以上	51,509.48	15.84	51,509.48	224,967.39	34.43	224,967.39
小 计	325,137.07	100.00	113,766.69	653,376.30	100.00	270,951.24

(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
戴广林	非关联方	32,005.78	[注 1]	9.84	备用金

刘 勇	非关联方	20,000.00	[注 2]	6.15	备用金
南京天界化工装备有限公司	非关联方	20,000.00	3 年以上	6.15	暂付应收款
柴黎明	非关联方	16,350.00	2-3 年	5.03	备用金
江山市散装办	非关联方	15,600.00	3 年以上	4.80	押金
小 计		103,955.78		31.97	

[注 1]: 1-2 年 25,006.00 元, 2-3 年 6,999.78 元; [注 2]: 1 年以内 15,000.00 元, 1-2 年 5,000.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	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	127,500,000.00	102,000,000.00	25,500,000.00	127,500,000.00
浙江省煤化工有限公司	成本法	456,000.00	456,000.00		456,000.00
合 计		165,956,000.00	140,456,000.00	25,500,000.00	165,956,000.00

(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		

(2) 其他说明

经本公司五届三次董事会、远兴江山公司股东会审议批准,远兴江山公司新增注册资本 5,000.00 万元,由本公司和内蒙古远兴能源股份有限公司认缴出资。其中本公司出资 2,550.00 万元,内蒙古远兴能源股份有限公司出资 2,450.00 万元。上述新增出资业经鄂尔多斯金天平联合会计师事务所审验,并由其出具鄂金所验字[2011]第 011 号《验资报告》。本次增资完成后,远兴江山公司注册资本、实收资本均变更为 25,000.00 万元,其中本公司

出资 12,750.00 万元，占其注册资本的 51%，内蒙古远兴能源股份有限公司出资 12,250.00 万元，占其注册资本的 49%。远兴江山公司已于 2011 年 1 月 14 日办妥工商变更登记手续。

(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	1,319,950,154.54	1,156,663,264.64
其他业务收入	19,029,487.37	10,186,257.31
营业成本	1,165,181,989.64	984,421,330.14

(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	1,319,950,154.54	1,151,792,202.55	1,156,663,264.64	976,746,338.65
小 计	1,319,950,154.54	1,151,792,202.55	1,156,663,264.64	976,746,338.65

(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	806,218,473.70	717,778,172.70	805,383,883.56	693,021,639.68
二甲基乙酰胺	288,660,851.04	207,930,537.57	209,658,066.08	144,965,131.43
甲胺	191,944,896.22	199,453,963.48	128,215,579.44	127,784,899.81
甲醇钠	30,638,267.21	24,715,456.50	7,660,901.09	6,726,958.31
蒸汽	2,487,666.37	1,914,072.30	5,744,834.47	4,247,709.42
合 计	1,319,950,154.54	1,151,792,202.55	1,156,663,264.64	976,746,338.65

(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	1,130,918,021.78	985,378,903.45	1,005,929,396.93	846,145,953.49
国外	189,032,132.76	166,413,299.10	150,733,867.71	130,600,385.16
小计	1,319,950,154.54	1,151,792,202.55	1,156,663,264.64	976,746,338.65

(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(%)
杜邦公司及其附属公司	213,321,559.83	15.93
浙江华峰合成树脂有限公司	66,511,131.04	4.97
浙江华大树脂有限公司	60,625,705.94	4.53
上海汇得树脂有限公司	47,519,459.18	3.55
浙江绍兴元名聚氨酯有限公司	41,586,299.54	3.10
小 计	429,564,155.53	32.08

(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	64,014,735.06	75,197,093.99
加: 资产减值准备	1,310,198.24	-3,253,606.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,219,529.55	53,600,912.68
无形资产摊销	5,489,515.16	5,334,334.07
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)	-4,552.58	3,943,053.26
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)	19,423.92	-842,796.61
财务费用(收益以“-”号填列)	15,521,843.37	23,378,047.20
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)	-1,803,127.71	746,510.37
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)	-61,746,694.77	64,563,219.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-65,030,706.24	-130,232,581.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,795,012.08	-44,032,679.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,785,176.08	48,401,506.50
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	48,633,414.05	123,621,368.92
减: 现金的期初余额	123,621,368.92	119,967,960.59
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	-74,987,954.87	3,653,408.33

十一、其他补充资料

(一) 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	13,819.69
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）	16,214,052.08
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	-406,509.22
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	3,368,921.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	19,190,283.76
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,232,397.11
少数股东权益影响额(税后)	1,962,550.66
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,995,335.99

(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	10.19	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17	0.26	0.26

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	50,702,010.81
非经常性损益	B	14,995,335.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	35,706,674.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	472,399,620.64
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	12

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	497,750,626.05
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	10.19%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.17%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明 (单位: 万元)

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	12,801.80	29,038.94	-55.92%	(1) 远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工, 按合同约定进度支付工程、设备款增加; (2) 预期原材料价格将持续上涨, 公司适当增加了原材料储备, 导致支付原材料采购款增加; (3) 远兴江山公司已于本期开始生产, 本公司产销规模也呈上升态势, 期末产成品库存增加, 导致存货资金占用增加。(4) 以银行承兑汇票结算销售货款增加。上述四方面因素导致货币资金下降明显。
应收票据	19,964.20	13,773.12	44.95%	本期营业收入增长, 公司根据财务状况, 适当增加以承兑汇票结算货款。
预付款项	3,335.07	5,288.12	-36.93%	(1) 本期公司以信用证结算的进口甲醇增加, 导致期末预付款项下降; (2) 远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工, 相应设备、工程款陆续结算, 导致预付款项减少。
其他应收款	122.36	63.18	93.67%	经营性暂付应收款增加所致。
存货	18,563.66	7,743.34	139.74%	(1) 公司预期原材料价格将持续上涨, 适当增加了原材料储备, 以规避价格风险; (2) 远兴江山公司已于本期开始生产, 本公司产销规模也呈上升态势, 导致期末产成品库存增加。
固定资产	103,765.24	35,876.93	189.23%	本期远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工, 设备安装和土建工程结转固定资产。
在建工程	1,411.89	57,348.10	-97.54%	本期远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工, 设备安装和土建工程结转固定资产。
工程物资		737.33	-100.00%	本期远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工, 期末工程物资均已经领用。
递延所得税资产	450.60	282.37	59.58%	公司需要纳税调整的预提费用增加所致。
短期借款	28,832.65	38,050.53	-24.23%	短期借款、一年内到期的非流动负债和长期借款合计数较上年增加 217.87 万元, 同比增加 0.25%, 变动不大。公司根据财务状况, 适当调整了借款期限。
应付票据	1,288.00			(1) 公司本期采购增长, 以银行承兑汇票结算货款增加; (2) 远兴江山公司以银行承兑汇票结算设备、工程款增加。
应付账款	21,445.25	14,933.87	43.60%	(1) 本期公司产销规模扩大, 远兴江山公司开始生产, 导致期末应付原材

				料采购款增加；(2) 远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工，期末应付未付工程、设备款增加。
应交税费	-2,949.86	-1,890.18	-56.06%	远兴江山公司设备采购增加，导致进项税增加较多所致。
其他应付款	1,422.97	3,199.35	-55.52%	远兴江山公司年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目完工，按合同约定退还部分工程履约保证金所致。
一年内到期的非流动负债	7,000.00	8,500.00	-17.65%	详见短期借款说明。
长期借款	52,500.00	42,000.00	25.00%	详见短期借款说明。
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	136,219.94	118,386.61	15.06%	由于下游行业景气度回升，本期公司 DMAC 和甲胺产品销售增长明显。
营业成本	118,660.85	100,051.28	18.60%	(1) 营业收入增长 15.06%；(2) 原材料价格持续上涨，导致营业成本增长幅度大于营业收入。
销售费用	4,379.65	3,033.12	44.39%	(1) 公司营业收入增加，导致销售费用增长；(2) 远兴江山公司本期开始生产并发运产品，导致销售费用增加。
管理费用	6,637.16	5,461.41	21.53%	主要系上期公司将部分产品技术研究开发支出在产品成本中列支，本期将该等支出在管理费用-研发费用中核算所致。
资产减值损失	509.16	-369.33	237.86%	(1) 由于应收、预付款项余额变化，导致坏账损失增加；(2) 远兴江山公司产量较低，生产成本相应较高，导致存货跌价损失较多。
公允价值变动收益	-1.94	84.28	-102.30%	根据远期外汇合约约定的汇率计算
营业外收入	2,089.82	690.33	202.73%	(1) 本期政府补助增长较多；(2) 本期公司根据实际情况，对无法支付的款项予以核销。
营业外支出	267.66	614.83	-56.47%	与上年同期相比，本期处置固定资产损失下降所致。
所得税费用	1,045.43	473.54	120.77%	上年同期弥补了 2008 年度亏损，导致当年度所得税费用较低所致。

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：帅长斌

2011 年 3 月 2 日