
2010 年年度报告



多氟多化工股份有限公司
DO-FLUORIDE CHEMICALS CO., LTD.

二〇一一年三月二十九日

重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席董事会会议并表决。

立信大华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李世江、主管会计工作负责人程立静及会计机构负责人(会计主管人员)闫克新声明：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	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	17
第六节	股东大会情况简介	29
第七节	董事会报告	31
第八节	监事会报告	51
第九节	重要事项	54
第十节	财务报告	61
第十一节	备查文件目录	142

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：多氟多化工股份有限公司

公司英文名称：DO-FLUORIDE CHEMICALS CO., LTD

二、法定代表人：李世江

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈相举	海翔
联系地址	焦作市中山区焦克路	焦作市中山区焦克路
电话	0391-2956992	0391-2956956
传真	0391-2956956	0391-2956956
电子信箱	dfdzb@163.com	dfdzb@126.com

四、公司注册地址：焦作市中山区焦克路

办公地址：焦作市中山区焦克路

邮政编码：454191

公司国际互联网网址：www.dfdchem.com

电子信箱：dfd@dfdchem.com

五、公司指定的信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》

公司指定的信息披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：多氟多

股票代码：002407

七、其它有关资料：

公司首次注册登记日期：1999年12月21日

公司变更注册登记日期：2004年12月28日

公司注册登记地点：焦作市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：410000100017198

税务登记号码：410803719115730

组织机构代码：71911573-0

聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	49,411,931.03
利润总额	54,168,846.47
归属公司普通股股东的净利润	47,505,371.60
归属公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,165,135.83
经营活动产生的现金流量净额	-98,148,381.35

注：非经常性损益项目

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	101,866.60
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,144,900.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-489,851.16
所得税影响数	-392,320.59
少数股东损益影响数	-24,359.08
合计	4,340,235.77

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入	818,562,219.30	772,526,563.24	5.96	935,846,119.07
利润总额	54,168,846.47	91,006,848.93	-40.48	86,159,310.49

归属于上市公司股东的净利润	47,505,371.60	77,868,823.63	-38.99	72,444,429.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,165,135.83	70,522,078.36	-38.79	73,347,768.81
经营活动产生的现金流量净额	-98,148,381.35	45,617,084.00	-315.16	107,842,085.42
项 目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	1,669,102,372.05	999,923,766.93	66.92	814,163,353.47
所有者权益 (或股东权益)	1,425,143,854.15	376,488,230.10	278.54	313,581,406.87
股本	107,000,000.00	80,000,000.00	33.75	80,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.97	-48.45	0.91
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.97	-48.45	0.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.45	0.88	-48.86	0.81
加权平均净资产收益率 (%)	5.02	23.61	减少 18.59 个百分点	26.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.56	21.38	减少 16.82 个百分点	24.00
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.92	0.57	-261.40	1.35
项 目	2010 年	2009 年	本年末比上年末增减 (%)	2008 年
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	12.87	3.74	244.12	4.50

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号文核准，多氟多化工股份有限公司（以下简称“公司”）采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,700万股，其中网下配售540万股，并于2010年5月18日在深圳证券交易所挂牌上市。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司上市交易日起锁定三个月，该部分股票已于2010年8月18日起开始上市流通。

（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	80,000,000	100.00%						80,000,000	74.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,065,000	12.58%						10,065,000	9.41%
3、其他内资持股	69,935,000	87.42%						69,935,000	65.36%
其中：境内非国有法人持股	14,000,000	17.50%						14,000,000	13.08%
境内自然人持股	55,935,000	69.92%						55,935,000	52.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			27,000,000				27,000,000	27,000,000	25.23%
1、人民币普通股			27,000,000				27,000,000	27,000,000	25.23%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%	27,000,000				27,000,000	107,000,000	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
李世江	0	0	16,664,800	16,664,800	首发承诺	2013年5月18日
侯红军	0	0	1,722,600	1,722,600	首发承诺	2013年5月18日
李凌云	0	0	2,327,400	2,327,400	首发承诺	2013年5月18日
李祎	0	0	6,000,000	6,000,000	首发承诺	2013年5月18日
韩世军	0	0	1,317,600	1,317,600	首发承诺	2013年5月18日
周团章	0	0	10,000,000	10,000,000	首发承诺	2011年5月18日
中国环境保护公司(SS)	0	0	4,401,400	4,401,400	首发承诺	2011年5月18日
深圳市创新投资集团有限公司	0	0	5,100,000	5,100,000	首发承诺	2011年5月18日
浙江大学创业投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	首发承诺	2011年5月18日
上海恒锐创业投资有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	首发承诺	2011年5月18日
河南创业投资股份有限公司(SS)	0	0	1,559,400	1,559,400	首发承诺	2011年5月18日
焦作市投资公司(SS)	0	0	1,481,800	1,481,800	首发承诺	2011年5月18日
郑州百瑞创新资本创业投资有限公司	0	0	1,900,000	1,900,000	首发承诺	2011年5月18日
其他自然人	0	0	17,902,600	17,902,600	首发承诺	2011年5月18日
全国社会保障基金理事会(SS)	0	0	2,622,400	2,622,400	首发承诺	2011年5月18日
合计	0	0	80,000,000	80,000,000	—	—

二、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号文核准,多氟多化工股份有限公司(以下简称“公司”)于2010年5月18日首次公开发行人民币普通股(A股)2,700万股,发行价格为39.39元/股。

经深圳证券交易所深证上[2010]153号批准,公司首次公开发行的人民币普通股(A股)网上定价发行的2,160万股于2010年5月18日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易,网下配售540万股于2010年8月18日上市流通。

公司未有内部职工股。

三、股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		6,269			
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
李世江	境内自然人	15.57%	16,664,800	16,664,800	0
周团章	境内自然人	9.35%	10,000,000	10,000,000	5,000,000
李祎	境内自然人	5.61%	6,000,000	6,000,000	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内一般法人	4.77%	5,100,000	5,100,000	0
中国环境保护公司	国有法人	4.11%	4,401,400	4,401,400	0
高强	境内自然人	3.74%	4,000,000	4,000,000	0
浙江大学创业投资有限公司	境内一般法人	3.74%	4,000,000	4,000,000	0
阳廷树	境内自然人	3.03%	3,240,000	3,240,000	0
上海恒锐创业投资有限公司	境内一般法人	2.8%	3,000,000	3,000,000	0
银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.63%	2,818,510	2,818,510	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		
银华富裕主题股票型证券投资基金	2,818,510		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	1,297,763		人民币普通股		
银华内需精选股票型证券投资基金	899,713		人民币普通股		
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	846,660		人民币普通股		
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	716,435		人民币普通股		
银华优质增长股票型证券投资基金	683,092		人民币普通股		
华商盛世成长股票型证券投资基金	548,683		人民币普通股		
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	490,610		人民币普通股		
无锡市国联发展(集团)有限公司	441,509		人民币普通股		
中诚信托有限责任公司	412,900		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 10 名有限售条件的股东之间不存在关联关系；其中，李世江和李祎系一致行动人，股份锁定期为三年。未知前 10 名无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

四、控股股东和实际控制人情况

1、报告期内公司控股股东和实际控制人无变更。

2、控股股东和实际控制人具体情况

公司控股股东为李世江先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。李世江，男，1950 年 12 月出生，中国国籍，中共党员，研究生学历，高级经济师。李世江先生历任河南温县化肥厂设备科副科长、技术科科长、焦作市石油化工二厂厂长，河南温县造纸厂副厂长，焦作市冰晶石厂厂长，中站区区长助理、政府党组成员，焦作市多氟多化工有限公司

董事长，河南省第九届人大代表。现任本公司董事长，中国有色金属工业集团管理委员会常委，中国资源综合利用协会副会长，中国民营科技实业家协会副理事长，河南省企业联合会、企业家协会副会长，河南省科技创新促进会副会长，焦作市慈善协会副会长，焦作市中站区工商联联合会主席、商会会长。李世江先生持有本公司 1666.48 万股股票，占总股本的 15.58%，为公司实际控制人。李世江先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

发行人全体股东之间或部分股东之间，除李世江先生与其一致行动人之外，不存在其他一致行动协议；也不存在公司股东单独或共同控制公司的风险。

3、报告期内，公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李世江	董事长	男	61	2010.12.28—2013.12.28	16,664,800	16,664,800	-	21.77	否
侯红军	董事、总经理	男	43	2010.12.28—2013.12.28	1,722,600	1,722,600	-	16.89	否
李凌云	董事、副总经理	女	35	2010.12.28—2013.12.28	2,327,400	2,327,400	-	12.85	否
韩世军	董事、副总经理	男	44	2010.12.28—2013.12.28	1,317,600	1,317,600	-	12.98	否
李 祎	董事	男	55	2010.12.28—2013.12.28	6,000,000	6,000,000	-	8.40	否
李守宇	董事	男	47	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	-	否
陈 岩	独立董事	男	65	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	6.00	否
梁丽娟	独立董事	女	46	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	-	否
张大岭	独立董事	男	66	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	-	否
赵双成	监事会主席	男	57	2010.12.28—2013.12.28	1,825,200	1,825,200	-	12.80	否
马保群	监事	男	51	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	0.60	否
杜安利	监事	男	40	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	0.60	否
高永林	职工代表监事	男	39	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	7.00	否
陆冰扬	职工代表监事	男	43	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	7.00	否
杨华春	副总经理	男	39	2010.12.28—2013.12.28	658,800	658,800	-	12.40	否
程立静	副总经理	男	38	2010.12.28—2013.12.28	507,600	507,600	-	12.25	否
陈相举	副总经理	男	37	2010.12.28—2013.12.28	507,600	507,600	-	12.36	否
郝建堂	副总经理	男	40	2010.12.28—2013.12.28	507,600	507,600	-	12.06	否
李云峰	副总经理	男	31	2010.12.28—2013.12.28	-	-	-	9.10	否
合 计	-	-	-	-	32,039,200	32,039,200	-	-	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及在股东单位或其关联单位任职情况

李世江先生：董事长，简历详见控股股东和实际控制人具体情况。

侯红军先生：董事，本科学历，高级工程师。历任甘肃二七九厂车间主任、焦作市多氟多化工有限公司总经理。侯红军先生先后被聘为中国有色金属学会轻金属冶金学术委员会第四届氟化盐专业委员会委员、第五届氟化盐专业委员会主任委员、中国无机盐工业协会第一届常务理事、中国无机盐工业协会第一专家委员会委员、第二届专家委员会常务委员、全国废弃化学品处置标准化技术委员会委员。现任本公司董事、总经理。

李凌云女士：董事，研究生学历，中国轻金属冶金委员会委员。历任焦作市冰晶石厂外贸科科长、外贸部经理，焦作市多氟多化工有限公司副总经理。现任本公司董事，副总经理。

韩世军先生：董事，本科学历，高级技师。历任焦作市冰晶石厂车间主任、副厂长，焦作市多氟多化工有限公司副总经理。现任本公司董事、副总经理。

李祎先生：董事，本科学历，高级经济师。曾任焦作市工业供销总公司化工分公司经理、焦作市氯化钙经销公司经理，现任本公司董事。

李守宇先生：董事，研究生学历，经济师职称。曾任河南大学教师、郑州市外经贸委外商投资服务中心科员、赛格国际信托投资公司、投资银行部经理、海南凯立中部开发股份有限公司董秘兼发展部部长、赛格国际信托投资公司投行部经理、深圳市高新技术投资担保有限公司投资部项目经理、深圳市创新投资集团有限公司历任任投资发展总部副总经理、总经理，现任郑州百瑞创新资本创业投资有限公司总经理、法定代表人，兼任深创投河南区总经理、洛阳红土创新资本创业投资有限公司总经理、郑州煤矿机械集团股份有限公司监事、好想你枣业股份有限公司副董事长。现任本公司董事。

陈岩先生：独立董事，本科学历，高级工程师。曾任河南林县化肥厂技术员，河南省石化厅设备处工程师，河南省化工装备联营公司副经理、董事长兼总经理，河南省复合肥推广中心主任，河南省政协第七届、八、九届科技界委员，第八、九届常委。现任河南中生石油化工设备有限公司执行董事，河南省第十届政协委员、常委，本公司独立董事、风神轮胎股份有限公司独立董事。

张大岭先生：独立董事，研究生学历，高级经济师。历任郑州国棉四厂厂长，郑州市经贸委主任，平顶山市人民政府副市长，河南省经贸委副主任、巡视员，2005年9月退休。现任河南省技术进步和管理现代化研究会会长、风神轮胎股份有限公司独立董事。

梁丽娟女士：独立董事，研究生学历，中国非执业注册会计师，会计学教授，硕士研究生导师，中国非执业注册会计师。1987年7月以来在河南理工大学从事会计教学和科研工作，

曾任焦作万方铝业股份有限公司第三届和第四届独立董事，现任河南理工大学会计学教授、财务处处长，兼任河南理工大学万方科技学院监事、焦作市人大财经委员会委员、焦作制动器股份有限公司独立董事。

赵双成先生：监事会主席、大专学历，政工师。1974~1991年在部队服役，任团后勤处处长；1991年起在焦作市冰晶石厂工作，历任副厂长、厂党委副书记和纪检委书记，焦作市多氟多化工有限公司监事会召集人、党委书记和纪检委书记。现任本公司监事会主席，党委书记、纪检委书记、工会主席。

马保群先生：监事，本科学历，高级咨询师。曾任焦作市工程咨询公司副总经理，现任焦作市投资公司总经理，本公司监事。

杜安力先生：监事，本科学历，经济师。曾任河南省国际信托投资公司证券部债券业务项目经理和债券业务办公室主任、河南省国际信托投资公司证券部办公室主任、上海远东证券有限公司郑州经八路证券营业部副总经理、上海远东证券有限公司汕头证券营业部筹备组组长。现任河南创业投资股份有限公司投资部经理，本公司监事。

杨华春先生：副总经理，本科学历，高级工程师。1994年7月参加工作，先后任焦作市冰晶石厂技术员、焦作市多氟多化工股份有限公司氟化学研究所所长、总工程师职务，现任本公司副总经理。

程立静先生：副总经理，本科学历，会计师。1994年7月参加工作，曾任焦作市多氟多化工有限公司财务负责人，现任本公司副总经理。

陈相举先生：副总经理、董事会秘书，本科学历，律师、经济师。1994年7月参加工作，曾任焦作市多氟多化工有限公司办公室主任、董事会秘书，现任本公司副总经理、董事会秘书，具有深圳证券交易所颁发的董事会秘书任职资格证书。

郝建堂先生：副总经理，本科学历，工程师。1994年7月参加工作，曾任焦作市多氟多化工有限公司外贸部经理、供应部经理、发展规划部经理、总经理助理，现任本公司副总经理。

李云峰先生：副总经理，研究生学历。2002年7月参加工作，历任多氟多化工股份有限公司人事科科长，人力资源部经理、锂电部经理，现任本公司副总经理、多氟多（焦作）新能源科技有限公司执行董事。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：依据公司二届一次董事会审议通过的《高级管

理人员薪酬方案》及2007年第二次临时股东大会审议通过的《董事、监事薪酬方案》，对在公司工作的董事、监事和高级管理人员发放薪酬，非在公司全职工作的董事、监事发放职务津贴。董事会薪酬委员会根据年度审计绩效审核董事、监事和高级管理人员年度薪酬发放情况。

2、根据公司股东大会决议，2010年度公司独立董事陈岩先生在公司领取独立董事津贴6万元（含税）。公司负责报销独立董事为参加会议发生的差旅费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员2010年度具体报酬情况见前文“基本情况表”。

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2010年6月11日，杜小冬先生因工作变动原因辞去公司第二届董事会董事职务。有关详情登载《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）（公告编号：2010-005）。

2、2010年12月28日，董事靳海涛先生，独立董事梁春先生和王苏生先生因公司第二届董事会董事任期届满，不再担任公司董事职务。

3、2010年12月27日下午，公司2010年第二次职工代表大会经过认真讨论，通过投票的方式选举高永林先生、陆冰扬先生为公司第三届监事会职工代表监事，任期三年，与公司2010年度第三次临时股东大会选举产生的三位股东代表监事共同组成公司第三届监事会。有关详情登载《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）（公告编号：2010-046）。

4、2010年12月28日，公司2010年度第三次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，选举李世江先生、侯红军先生、李凌云女士、韩世军先生、李祎先生、李守宇先生为第三届董事会董事，选举陈岩先生、张大岭先生、梁丽娟女士为第三届董事会独立董事，其中梁丽娟女士为会计专业人士；选举赵双成先生、马保群先生、杜安力先生为第三届监事会监事，上述董事及监事任期各为三年。有关详情登载《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）（公告编号：2010-043）。

5、2010年12月28日，公司三届一次董事会审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》和《关于聘任高级管理人员的议案》，选举李世江先生为第三届董事会董事长，任期三年；聘任侯红军先生任总经理，李凌云女士任常务副总经理，韩世军先生、杨华春先

生、程立静先生、陈相举先生、郝建堂先生、李云峰先生任副总经理，聘任陈相举先生兼任公司董事会秘书。上述人员任期三年，自董事会批准之日起生效。有关详情登载《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）（公告编号：2010-044）。

6、2010年12月28日，公司三届一次监事会审议通过了《选举赵双成监事任第三届监事会主席的议案》，决议选举赵双成先生为公司第三届监事会主席，任期三年，有关详情登载《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）（公告编号：2010-045）。

综上所述，相比第二届董事，第三届董事变化情况如下：

职 务	第二届	第三届
董事长	李世江	李世江
董事	韩世军	韩世军
董事	李凌云	李凌云
董事	李 祎	李 祎
董事	靳海涛	李守宇
董事	杜小冬	侯红军
独立董事	陈 岩	陈 岩
独立董事	梁 春	梁丽娟
独立董事	王苏生	张大岭

相比第二届监事，第三届监事未发生变化，详见下表：

职 务	第二届	第三届
监事会主席	赵双成	赵双成
股东代表监事	马保群	马保群
股东代表监事	杜安力	杜安力
职工代表监事	高永林	高永林
职工代表监事	陆冰扬	陆冰扬

二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工人数为1131人（含控股子公司94人）。公司员工的专业构成及教育程度如下表：

分类类别	类别项目	人数（人）	占总人数比例（%）
业务构成	生产人员	739	65.34%
	销售人员	63	5.57%
	技术人员	194	17.15%
	财务/审计	21	1.86%
	行政人员	63	5.57%
	后勤人员	51	4.51%
教育程度	研究生及以上	14	1.24%
	本科及大专	538	47.57%
	中专	152	13.44%
	中专以下	427	37.75%

本公司及控股子公司与全体员工签订劳动合同，员工按国家和地方有关规定参加了社会保险，退休职工的退休金由社会保险机构统筹支付。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况综述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，建立健全内部控制体系，提高规范运作水平，公司治理情况基本符合有关上市公司治理的规范性要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司股东大会议事规则》等相关规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能积极严格按照《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度的规定，认真勤勉的履行其职责，按时出席董事会会议和股东大会会议，积极参加业务培训，审慎的行使董事权利，作出科学决策。

公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高，在资本市场上树立了良好形象。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职

责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已经建立并逐步完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司对高级管理人员和技术骨干均实行收益与工作业绩、公司效益挂钩的绩效考核机制，有效提高了管理人员和技术骨干的归属感和工作积极性、主动性、责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，不仅有效保持了公司管理层、骨干员工的长期稳定，而且有利于充分发挥整个团队的力量，为股东创造最大化的利益。2010年，公司在绩效考核中加入了参加培训、团队建设、客户满意度等非经济考核指标，在保证业务增长的同时，促进了企业健康、良好发展。

6、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，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《投资者来访接待制度》的规定，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理工作，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，积极主动与监管机构沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范，并确保所有股东公平获得信息。同时耐心接听股东来电，认真接待投资者和调研机构的来访和咨询。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长李世江先生履行职责时，严格依照法律法规和《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会及股东大会，在董事会授权范围内积极开展工作，严格执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善以及规范运作，能够保证独立董事和董事会秘书的重大事项知情权，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的贯彻、执行。

公司于2010年6月建立了《公司独立董事工作细则》，规定了独立董事任职资格、提名、选举和更换、行使职权及公司应提供的工作条件等内容。公司还建立了《独立董事年报工作制度》，规定独立董事在公司年报编制和披露过程中应当履行的责任、义务、现场考察及与年审会计师见面沟通等内容。报告期内，独立董事陈岩先生、梁丽娟女士和张大岭先生严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及其他有关法律、法规、制度的规定和要求，认真审阅会议议案材料，亲自出席公司召开的董事会会议，并就续聘会计师事务所、公司累计和当期对外担保、公司与关联方资金往来、董事及高级管理薪酬发放、公司规范运作等事项独立、客观的发表意见，同时充分运用专业知识为公司发展出谋献策，不受公司及主要股东影响，切实维护了中小股东利益。2010年报编制及财务报表审计过程中，认真听取管理层对公司2010年度生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报，实地考察生产经营情况，并与年审注册会计师见面沟通，恪尽职守、诚实守信地履行独立董事的职责。报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案及其他相关事项没有提出异议。

报告期内，全体董事能够严格按照《董事会议事规则》等制度的规定，遵守董事行为规范，勤勉尽责、忠实履行职务，积极参加会议，认真审议各项议案，发表意见审慎、客观，对公司稳健发展发挥了积极的作用。

报告期内，董事会召开情况和董事出席董事会会议的情况如下：

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
李世江	董事长	10	6	4	0	0	否
侯红军	董事 总经理	1	1	0	0	0	否
李凌云	董事 副总经理	10	6	4	0	0	否
韩世军	董事 副总经理	10	6	4	0	0	否
李 祎	董事	10	6	4	0	0	否
李守宇	董事	1	1	0	0	0	否
陈 岩	独立董事	10	6	4	0	0	否
梁丽娟	独立董事	1	1	0	0	0	否
张大岭	独立董事	1	1	0	0	0	否

备注：报告期内共召开董事会10次，分别以现场、通讯方式召开6次和4次。董事侯红军先生和李守宇先生、独立

董事梁丽娟女士和张大岭先生因于2010年12月28日经公司2010年第三次临时股东大会选聘，因此其出席会议次数仅为1次。

三、公司与股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

本公司控股股东及实际控制人为李世江先生，其未控制其他企业，本公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。

1、资产完整：本公司由多氟多有限公司整体变更设立，原多氟多有限公司的全部资产由本公司承继，并按国家有关规定办理了相关资产的产权变更登记手续。本公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。本公司资产独立完整，不存在实际控制人或控股股东占用本公司资产的情况。

2、人员独立：公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

3、财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

4、机构独立：本公司设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，各组织机构依法行使各自的职权。公司设有生产部、装备部、技术部、营销部、供应部、财务部、人力资源部、证券投资部、行政规划部、审计监察部、后勤部等职能部门，构成了一个有机的整体，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在与股东单位机构混同的情形。

5、业务独立：本公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立的供应、生产、销售系统，具备了面向市场自主经营的能力，不存在对股东的业务依赖。公司目前主要从事的经营活动在业务上与控股股东不存在同业竞争，本公司的控股股东及实际控制人李世江先生出具了避免同业竞争的《承诺函》。

四、公司治理结构设置及内控制度的建立和健全情况

（一）治理结构及与其相关制度的建立健全情况

公司治理结构是否合理、制度是否建立健全反映了董事会和管理层对内部控制重要性的态度，直接决定着内部控制能否有效实施和实施的效果。公司一贯本着稳健、守法、合规经营的理念，积极营造良好的控制环境，表现在：

1、治理结构合理

根据《公司法》、《证券法》和有关监管部门要求及《公司章程》规定，在完善经营机制、强化经营管理的同时，逐步建立、健全与业务性质和规模相适应的治理结构。股东大会、董事会、监事会以及独立董事和董事会秘书能够按照《公司法》等有关法律法规、《公司章程》和公司内部制度的规定规范运作，依法履行各自的权利和义务，没有违法违规情况的发生。股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良好。形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。公司建立了独立董事制度，聘请了独立董事，对公司进一步规范运作起到了很好的作用。董事会下设战略委员会，审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

公司能够按照有关法律法规和《公司章程》的规定按期召开“三会”；董事会、监事会的换届选举符合有关法律法规和《公司章程》的规定；“三会”文件完备并已归档保存；所表决事项涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的，该等人员均回避表决；重大投资、融资、对外担保等事项的决策履行了《公司章程》和相关议事规则的程序；监事会能够正常发挥作用，具备一定的监督手段；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；“三会”决议的实际执行情况良好。

公司经营管理层在董事会的领导下，由总经理全面负责公司的日常经营管理活动，副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理各自分管的工作。公司设立了生产部、营销部、供应部、装备部、技术部、财务部、审计监察部、人力资源部、行政规划部、证券

投资部和后勤部等职能部门，各部门各司其职、各负其责、相互配合和相互制约。公司经营管理层成员忠实履行职责，保证了公司生产经营活动有序进行，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现，维护了公司和全体股东的最大利益。

2、相关制度较为健全

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会各专门委员会实施细则》、《内部审计制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《投资管理办法》、《募集资金管理制度》等多项基本制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。以上述基本制度为基础，公司内部制定了涵盖产品销售、生产管理、材料采购、人力资源、行政管理、财务管理等整个生产经营过程的一系列规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。同时，按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

（二）内部控制建设情况

1、内部控制建设总体方案

在上述治理结构及与其相关制度建立、健全基础上，为进一步规范公司经营管理、控制经营风险，根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，本着全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益为内部控制制度设计的基本原则，并以不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制为主要控制措施，公司制定并不断完善贯穿于生产经营各层面、各环节的内部控制体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

2、内部控制建立健全情况

为确保公司的管理和运作得到有效的监控，公司在会计管理、子公司管理、关联交易控制、对外担保控制、募集资金管理控制等方面建立了有效的控制程序。主要包括：

（1）会计管理系统控制

公司财务部在会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了《财务预算管理》、《资金支出及票据报帐审批制度》、《差旅费用管理规定》、《固定资产管理制度》、《原材料及产成品

管理办法》、《成本核算管理办法》、《研究开发费管理制度》、《在建工程管理办法》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，在业务上接受公司领导。公司账务系统采用电算化处理，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。公司各类账簿和报表都由电算化系统生成，并严格执行《企业会计准则》等有关要求。

（2）对子公司管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《子公司管理制度》，对子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内部审计等作出明确的规定和权限。

（3）重大投资控制

公司制定了《投资管理办法》、《风险投资管理制度》以及《证券投资管理制度》，对公司投资的类别、对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请技术、经济、法律等有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。报告期内，公司对外投资活动均按照《公司章程》、《投资管理办法》中规定的权限审批、决策、实施。对已发生的投资事项进行跟踪管理，并及时采取相应措施，降低了投资风险，确保了投资收益和公司的稳健发展。

（4）对外担保控制

公司《对外担保管理办法》对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：由董事会审批的对外担保事项，必须经公司全体董事的过半数通过及全体独立董事的 2/3 以上通过，并经出席董事会会议的 2/3 以上董事通过方可作出决议，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。报告期内，公司为郑州铝业提供了两次对外担保事项，均履行了相关的决策、审批和公告等程序。

（5）关联交易控制

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的合法利益。报告期内，公司未发生关联交易事项。

（6）募集资金控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。公司募集资金的存储、运用、管理和监督以及募集资金项目变更事项均严格遵守公司《募集资金管理制度》的规定，保证了公司、股东以及投资者的利益。截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额 33,288.22 万元（其中利息 507.89 万元），公司全资子公司多氟多（焦作）新能源科技有限公司募集资金专用账户余额 8,216.40 万元。

（7）信息披露控制

公司建立了《信息披露管理制度》与《重大信息内部报告制度》，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详尽规定。公司严格遵照《信息披露制度》等规定开展信息披露和投资者关系管理工作。2010 年，公司及时、准确、完整的披露了定期报告和其他对公司产生重大影响的信息，发布了 44 份公告，保证了公开披露信息的真实、准确、完整、及时。

（8）采购与付款及销售管理控制

公司制定并完善了《物资采购管理制度》、《招标、议标管理办法》、《仓库管理制度》，对物资计划、物资采购、采购招投标、仓库验收、保管和发放、呆滞物资处理、请款和付款作业流程、应付账款和预付账款支付手续等方面作出明确规定，为了保证提高进货品质、降低采购成本，公司采用了招标采购、比质比价采购。采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质物资进仓库。

公司同时制定了《产品销售管理制度》、《销售业务管理实施细则》及合适的销售政策，明确了年度销售目标、合同评审原则、定价原则、结算办法；建立了客户信用管理、确定了赊销额度、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等；并对销售及收款作出了明确规定，收款责任一律落实到销售人员，并将销售货款回收率与销售人员的业务费的考核相联系。公司还逐步建立健全了产品退货手续，并加强了客户的对账。

（9）生产及产品质量管理与收款控制

公司认真贯彻 ISO9001:2000 质量管理体系，制定了管理职责、资源管理、产品实现及测量、分析和改进等一系列质量管理标准，明确了公司生产质量管理的目标和规范了公司生产管理的职责、流程和控制标准。公司制定了《调度管理制度》、《生产合同执行管理办法》、《生产现场管理制度》、《安全生产管理制度》、《危险化学品运输及卸载管理制度》等规程文件，要求员工按照规程操作。同时，公司还制定了《技术质量管理体系》、《质检科综合管理

制度》、《取制样管理制度》等制度，研发中心人员定期对产品进行跟踪调查，以掌握产品各项数据。公司严格执行有关生产和收款方面的工作流程，制定合理的生产计划，合理组织生产，逾期账款能及时催收并查明原因，并按规定计提坏账准备，呆账冲销都有相关管理层核准。

（10）资产管理控制

公司建立了实物资产管理的岗位责任制度，制定了《固定资产（设备类）管理制度》、《基建工程管理办法》对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法，固定资产实行分级管理和分类管理相结合的办法。定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中的问题和潜在损失进行调查。

（11）工薪循环控制

公司制定了《人力资源管理制度》和《劳动人事管理制度》，并制定了一系列相关社会保险、劳动合同以及员工的聘用、培训、考核等规章制度，规定了员工调配管理、劳动组织岗位管理、各类假期管理等事项，对人力资源的引进、开发、培训、升迁、待遇、考勤、社会保险、劳动管理等实施统一管理，努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，发挥团队精神。为了保证公司的长远发展，公司还制定了人力资源规划，对员工的升迁、教育、福利、激励等方面进行全面规划，以做到“人尽其才、才尽其用”，不断为公司注入新活力，确保公司稳定、健康、持续发展。

（12）信息沟通控制

公司建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用内部局域网等信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递迅速、顺畅、便捷、有效。同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

（三）2010 年内部控制相关情况披露表

项 目	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		

1、公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，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，公司在股票上市后六个月内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	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
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	否	
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	不适用	
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）	是	
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		
<p>2010 年度，公司审计部对公司本部、分公司及控股子公司、机构的内控管理、财务状况、应收帐款回笼、募集资金的使用和管理等重大事项进行了进行检查和评估，并出具相关报告；针对发现的问题，分析成因，督促整改。对公司财务报告、业绩快报进行监督、审计；对生产经营涉及的流程审批工作进行重点监督；参与公司日常招投标工作会议，对公司招投标工作流程合法性进行监督。</p> <p>审计委员会每季度召开会议，对公司审计部的工作情况及工作计划、公司募集资金使用和存放情况、公司原始财务报表、续聘会计师事务所等事项进行审议并形成决议提请公司董事会审议。审计委员会按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》，做好年报审计相关工作，在会计师进场前与会计师沟通年度报告审计计划，对公司 2010 年度原始财务报表出具审核意见；审核公司 2010 年度内部控制自我评价报告；与会计师沟通审计意见等并对公司聘请的会计师事务所工作情况总结评价并提议续聘会计师事务所等事宜。</p> <p>根据《公司内部审计制度》、《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，报告期内，审计委员会共召开 5 次会议分别审议、通过审计室提交的上述事项的内部审计报告，认真履行职责，为公司进一步规范运作、内部控制制度的健全和完善等发挥了重要作用。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

五、内部监督部门设置及检查监督情况

1、内部监督部门设置

为实施有效内部控制，公司设立内部审计部，对董事会审计委员会负责，在审计委员会指导下独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事担任召集人。内部审计部门负责人由审计委员会提名、董事会聘任。内部审计部配备了专职审计人员，依据《公司内部审计制度》及有关规定对公司及子公司经营管理、财务状况、内部控制等情况进行内部审计，对经济效益的真实性、合理性、合法性做出评价，取得了较好的检查、监督效果。

2、内部控制检查监督工作的情况

经检查确认，公司的内部控制已按照既定制度执行且执行良好，公司各项内部控制制度

已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内控制度的良好运行有效地防范了各种重大风险，公司的内部控制制度已不存在重大缺陷。

六、完善内控制度的有关措施

(1) 根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》进一步检查、梳理并完善各项内部控制制度，并在公司运营中加以落实，加强过程控制。

(2) 加强各项制度、职业道德和业务知识的培训力度，促进公司内部形成良好的学习氛围，提高员工业务素质，促进全体员工树立风险防范意识并培养良好的执行力，打造更有凝聚力、更积极向上的团队。

(3) 加强内部审计工作的开展，使其更广泛、更深入。充分发挥监督部门的职能，发现公司运营中的弊端和不足，积极改进，确保公司运作规范，推进公司治理结构等更加完善。

七、内部控制自我评价及相关核查意见

1、董事会对内部控制的自我评价

经过认真自查和分析，公司董事会认为：公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管规章的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

2、独立董事对内部控制的独立意见

公司《内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。公司现有的内控制度已覆盖了公司运营的各个层面和各个环节，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司对子公司、关联交易、信息披露、重大投资、对外担保、募集资金使用等方面的内部控制严格、充分、有效。报告期内，公司不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司各项内部控制制度的情形。公司内部控制是有效的。同意公司编制并经董事会审核通过的《关于2010年度内部控制自我评价报告》。

3、监事会对内部控制的核查意见

监事会对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了认真审议，认为：公司现有的内部控制制度较为健全，符合我国现有法律、法规和证券监管部门的要求；公司日常经营和企业

管理均能严格按照内控制度执行，法人治理结构完善，公司运营规范，内控程序合理，保证了公司健康良好的发展。公司董事会审计委员会编制的《关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》较为完整、客观，准确地反映了公司内部控制情况，提出了合理、可行的改进意见和完善措施。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构平安证券有限责任公司对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了认真的核查，认为：多氟多现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；多氟多的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

八、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立较为完善的绩效考评体系，高级管理人员薪酬与其工作绩效、公司业绩挂钩。董事会审议通过高级管理人员的薪酬考核方案，薪酬与考核委员会年终对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开4次股东大会，具体情况如下：

一、2009年度股东大会于2010年3月23日下午14:00在焦作市果园路月季花园酒店二楼会议室召开。出席本次大会的发起股东代表共30人，所代表的股份数为8000万股，占股份公司总股份数的100%，会议由李世江董事长主持，大会表决通过如下决议：

- 1、2009年度董事会工作报告
- 2、2009年度监事会工作报告
- 3、2009年度财务决算方案
- 4、2009年度利润分配方案
- 5、2010年度财务预算方案
- 6、关于发行前滚存利润由新老股东共享的议案

二、2010年第一次临时股东大会于2010年7月8日上午9:00在焦作市果园路月季花园酒店二楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东代表共35人，代表有表决权的股份72,564,398股，占公司总股本的67.82%。会议由李世江董事长主持，大会表决通过如下决议：

1. 关于使用超募资金用于在建项目年产200吨六氟磷酸锂的议案
2. 董事、监事、高级管理人员行为准则
3. 证券投资管理制度

会议决议公告刊登于2010年7月9日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

三、2010年第二次临时股东大会于2010年11月18日上午9:00在焦作市普济路中段云达中州国际饭店三楼会议中心召开。出席本次大会的股东及股东代表共37人，代表有表决权的股份79,745,707股，占公司总股本的74.53%。会议由李世江董事长主持，大会表决通过如下决议：

1. 关于使用部分超募资金并投资建设新项目的议案
2. 关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施新项目的议案

会议决议公告刊登于2010年11月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)。

四、2010 年第三次临时股东大会于 2010 年 12 月 28 日上午 9:00 在焦作市果园路月季花园酒店迎宾楼二楼高套会议室召开。出席本次会议的股东及股东代表共 30 人, 代表有表决权的股份 72,979,700 股, 占公司总股本的 68.21%。会议由李世江董事长主持, 大会表决通过如下决议:

1. 关于董事会换届选举的议案
2. 关于公司监事会换届选举的议案
3. 第三届董事会董事、第三届监事会监事报酬(津贴)的议案
4. 聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司审议机构的议案
5. 对河南省有色金属工业有限公司增加投资的议案

会议决议公告刊登于2010年12月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

第七节 董事会报告

一、经营情况回顾分析

(一) 2010年生产经营情况

2010年国家加大对上游萤石等资源性产品的调控力度，萤石价格上涨幅度达30%以上，硫酸、氢氧化铝、烧碱、氟硅酸钠等其他主要原材料价格均有不同程度上涨。虽然公司冰晶石、氟化铝的销售量增加、销售单价有所上升，但原材料价格的上涨导致的营业成本上升幅度大于营业收入的上涨幅度；2010年，全球经济开始企稳，但国外需求依然不足，同时，人民币兑美元升值3%，公司出口结算以美元为主，人民币兑美元持续升值，对出口业务造成不利影响；国内电解铝行业受国家宏观经济调控，不确定性增加，下半年，电解铝企业不再享受用电优惠，生产经营受到一定影响。以上因素给全年经营工作带来了严峻挑战，全年营业利润出现较大幅度下降。

报告期内，全年实现主营业务收入 79,424.93 万元，较上年增加 5.24%；实现营业利润 4,941.19 万元，较上年减少 40.55%；实现净利润 4,835.43 万元，较上年减少 39.50%。

面对不利形势，公司按照董事会审定的经营计划努力开展工作，积极应对市场变化，加强内部管理，严格控制成本，提高产品质量，并大力开发新产品，开拓新能源业务，产品结构得到优化。

回顾 2010 年，我们主要做了以下几方面的工作：

1、紧抓主营业务，巩固氟化盐行业的龙头地位。据中国铝业网统计，2010 年国内电解铝产量 1695.25 万吨，比 2009 年增长了 24.5%，带动了氟化盐需求的增长。公司立足于无机氟化工，巩固氟化盐的行业龙头地位，全年完成综合产量 14.5 万吨，同比增长 2.5%；销售 14.2 万吨，同比增长 1%。产销量均保持了国际国内氟化盐行业龙头地位。

2、把握市场节奏，防范市场风险。公司面对复杂多变的宏观经济形势和市场环境，密切关注行业的动态变化，开展了优质服务万里行活动，走进电解铝企业，了解客户需求，积极开拓国内外市场，加强与合作伙伴有效沟通，在危机中赢得主动。

3、加强成本管理。生产组织严格工艺操作，认真开展成本考核，围绕主要元素收率的控制和提高开展工作，节能降耗上升到一个新高度。

4、抓好安全生产和环境保护。大力推行安全标准化建设，强化安全生产意识，切实开展

安全知识培训和演练，从组织领导、明确责任到开展工作，做到横向到边、纵向到底。全年未发生重大伤亡、重大火灾爆炸等事故。根据公司当前和今后发展态势，全年环保工作总体运行平稳，各项设施继续得到了完善和提升。

5、技术创新能力大幅提升。2010年，公司主持制订、修订10余项国家和行业标准，获得专利授权16项。六氟磷酸锂、聚合物锂离子电池项目建设，企业技术中心被国家发改委、科技部、工信部、税务总局、海关总署五部委认定为“国家认定企业技术中心”，无水氟化铝工艺被列入环保部2010年出台的“环境经济政策配套综合名录”，再生冰晶石项目被国家发改委列为“循环经济和资源节约重大项目”。

6、针对市场变化，调整发展思路。结合国家产业政策，立足无机氟化工行业，在做大做强高性能铝用氟化盐的基础上，以六氟磷酸锂开发为切入点，进军新能源行业，促进公司产品升级和结构调整。

7、加快项目建设进度。年产6万吨高性能无机氟化物助熔剂等募投项目建设按计划进行，并开工建设了六氟磷酸锂、动力锂离子电池等项目，与中国铝业股份有限公司合资的氟化盐项目在抚顺开工建设。

8、注重资本运作，加强诚信建设和信息披露管理。历经多年努力，公司于2010年5月18日首次公开发行股票并上市，公司珍惜这一重大发展机遇，严格按照证监会和交易所的规章制度管理和运用募集资金，并通过学习培训等形式加强对董监高人员的教育，并带领全体员工强化诚信建设，完善信息披露工作。

9、推进内控体系建设，控制财务风险。科学合理安排原材料采购付款与产品销售款项的回笼，提高资金运营的效率，进一步提升了公司在合作伙伴中的资信度，获得了良好的评价。

10、引进和培养人才，提升团队素质。公司坚持“我们同企业一起成长”的人才理念，加大人才结构的调整和优化，强化员工培训和素质提升，着力打造开放性、无边界的学习型组织，为企业健康、稳定发展提供了强有力的人才保障。同时根据公司未来发展战略，改进职位体系建设，打开了每个人在多氟多成长和上升的通道，并使薪酬制度更趋合理。

（二）公司主营业务

1、主营业务的范围

公司主营业务为无机氟化盐、无机酸、助剂产品的生产与销售。主要产品包括冰晶石、氟化铝、六氟磷酸锂、精细氟化盐及白炭黑等。

2、主营业务分产品、分地区情况

主营业务分产品情况

单位：人民币万元

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
冰晶石	25,928.58	19,557.38	24.57	-29.07	-25.97	-3.16
氟化铝	41,766.23	34,367.97	17.71	12.62	26.44	-9.00
其他	11,730.13	8,424.97	28.18	540.23	657.56	-11.12
合计	79,424.93	62,350.32	21.50	5.24	13.96	-6.01

主营业务分地区情况

单位：人民币万元

分地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	51,023.78	26.21
国外	28,401.16	-18.96
合计	79,424.93	5.24

(三) 其他经营方面的情况

1、产品及主要原材料价格情况

公司主导产品原材料包括萤石、硫酸、氢氧化铝、氟硅酸钠、烧碱等。2010年，各大主材价格均呈不同程度上涨，尤其是萤石价格涨幅在30%以上，对公司利润造成较大影响。

公司产品主要应用于电解铝行业，受国家对电解铝行业宏观调控政策的影响，氟化盐销售价格和数量呈现阶段性波动，但总体比较平稳，价格涨幅有限。

2、主要供应商及客户情况

(1) 主要供应商情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
前5名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	21.44%	32.81%	减少 个百分点	36.56%
前5名供应商合计预付账款余额	3,767.24	354.47	962.78	-

前5名供应商合计预付账款余额占公司预付账款总余额比例	17.60%	4.84%	增长12.76个百分点	-
----------------------------	--------	-------	-------------	---

(2) 主要客户情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
前5名客户合计销售金额占公司销售总额的比例	27.16%	33.19%	减少6.03百分点	40.36%
前5名客户合计应收账款余额	12,653.54	13,710.09	-7.71	8,011.80
前5名客户合计应收账款余额占公司应收账款总余额比例	72.99%	85.12%	减少12.13个百分点	79.26%

前五名供应商、客户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%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要的客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

公司不存在向单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形。

3、募集资金使用及项目开展情况

报告期内，公司按照与存储银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议及《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

立信大华会计师事务所对公司募集资金2010年度使用情况审核鉴证，其鉴证结论为“我们认为多氟多化工股份有限公司《关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项报告》已经按照《深圳证券交易所规范运作与指引》要求编制，如实反映了多氟多化工股份有限公司2010年度募集资金实际存放、使用情况。”

募集资金的具体使用情况见下表：

单位：万元

募集资金总额		106,353.00		本年度投入募集资金总额		25,012.01			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		25,012.01			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		是否达到预计效益			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
年产6万吨高性能无机氟化物项目	否	25,026.00	25,026.00	15,794.97	15,794.97	63.11%	2011年06月30日	0.00	否	否
氟资源综合利用项目	否	6,002.00	6,002.00	1,805.04	1,805.04	30.07%	2011年12月31日	0.00	否	否
年产1万吨再生冰晶石项目	否	2,776.00	2,776.00	1,609.39	1,609.39	57.98%	2011年06月30日	0.00	否	否
氟化学技术研发中心项目	否	3,160.00	3,160.00	229.25	229.25	7.25%	2011年06月30日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	36,964.00	36,964.00	19,438.65	19,438.65	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
年产200吨六氟磷酸锂	否	12,945.00	12,945.00	3,789.76	3,789.76	29.28%	2011年12月30日	0.00	否	否
年产1亿AH动力锂离子电池项目	否	10,000.00	10,000.00	1,783.60	1,783.60	17.84%	2012年06月01日	0.00	否	否
锂离子电池用电解液及六氟磷酸锂、电池级氟化锂、电子级氢氟酸项目	否	12,476.00	12,476.00	0.00	0.00	0.00%	2013年12月01日	0.00	否	否
归还银行贷款(如有)	-	26,700.00	26,700.00	26,700.00	26,700.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	62,121.00	62,121.00	32,273.36	32,273.36	-	-	0.00	-	-
合计	-	99,085.00	99,085.00	51,712.01	51,712.01	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无, 公司未公布具体的募集资金投入时间计划。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>多氟多化工股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,700万股,发行价格每股39.39元,共募集资金人民币106,353万元,扣除发行费用人民币7,268.16万元后,实际募集资金净额为人民币99,084.84万元。上述资金到位情况业经信永中和会计师事务所验证,并由其出具[信永中和(2010)验字第XYZH/2009A5042]号《验资报告》。根据证监会及财会[2010]25号的有关文件对发行费用进行调整,调整增加资本公积和募集资金净额3,291,983.00元。公司本次募集资金净额扣除募集资金项目投资需求36,964万元后,超额募集资金62,450.04万元。</p> <p>2010年5月28日公司召开第二届第十三次董事会会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司利用26,700万元超募资金偿还银行贷款的议案》,同意使用26,700万元超募资金偿还公司银行贷款。</p> <p>2010年6月20日公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议,2010年7月8日公司召开2010年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用超募资金用于在建项目年产200吨六氟磷酸锂的议案》,同意使用超募资金中的12,945万元用于“年产200吨六氟磷酸锂”在建项目。</p> <p>2010年11月2日公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十四次会议,2010年11月18日公司召开2010年第二次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金并投资建设新项目的议案》和《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施新项目的议案》,同意使用超募资金中的12,476万元,投资建设“锂离子电池用电解液及六氟磷酸锂、电池级氟化锂、电子级氢氟酸项目”;同意使用超募资金中的10,000万元,投资建设“年产1亿AH动力锂离子电池项目”,并设立全资子公司-多氟多(焦作)新能源科技有限公司,注册资本10,000万元,已在中信银行股份有限公司焦作分行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为7396110182100014834。截止2010年12月27日,</p>									

	专户余额为 10,000 万元，全部用于年产 1 亿 AH 动力锂离子电池项目募集资金的存储和使用。该项目现已使用 1,783.60 万元，余额 8,216.40 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 10,736.00 万元，具体情况如下：年产 6 万吨高性能无机氟化物项目 7,495.00 万元；氟资源综合利用项目 1,744.00 万元；年产 1 万吨再生冰晶石项目 1,497.00 万元。 信永中和会计师事务所有限责任公司已于 2010 年 6 月 5 日出具专项审核报告，对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司 2010 年 6 月 20 日召开的第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以 10,736 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 7000.00 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2010 年 10 月 8 日至 2011 年 4 月 7 日止。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专用账户，将继续用于募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、主要子公司及参股公司的经营情况

(1) 控股子公司

焦作氟多凯工业有限公司

焦作氟多凯工业有限公司为本公司的控股子公司，注册资本250.00万美元，本公司持有60%的股权。本公司主要经营范围：生产和销售氟化铝。销售：冰晶石，无机盐，无机酸，自营自产产品进出口业务。截止2010年12月31日，总资产4,031.27万元，净资产3,614.83万元；2010年度实现净利润206.77万元。

焦作伴侣纳米材料工程有限公司

焦作伴侣纳米材料工程有限公司为本公司的控股子公司，注册资本100.00万元，本公司持有74%的股权。本公司主要经营范围：生产、销售纳米材料及应用产品。截止2010年12月31日，总资产141.27万元，净资产133.67万元；2010年度实现净利润8.10万元。

多氟多(抚顺)科技开发有限公司

多氟多(抚顺)科技开发有限公司为本公司的控股子公司，注册资本6,666.00万元，本公司持有55%的股权。本公司主要经营范围：金属结构制作、氟化盐相关技术开发。截止2010

年12月31日，总资产6,755.33万元，净资产6,734.34万元；2010年度亏损11.51万元，主要原因是尚处在建设期。

河南省有色金属工业有限公司

河南省有色金属工业有限公司为本公司的控股子公司，注册资本550.00万元，本公司持有74.36%的股权。本公司主要经营范围：销售：有色金属产品、矿物制品、其他化工产品（除危险化学品）、有色金属工业专用设备及技术咨询；从事货物与技术进出口业务（凭资格证书核定的有效范围内经营）。截止2010年12月31日，总资产1,454.69万元，净资产1,130.78万元；2010年度实现净利润20.50万元。

(2) 全资子公司

多氟多（焦作）新能源科技有限公司

多氟多（焦作）新能源科技有限公司，注册资本10,000万元，本公司拥有100%的股权。本公司主要经营范围：生产锂离子电池及原材料，研发新材料、新能源产品。截止2010年12月31日，总资产9,994.76万元，净资产9,989.76万元；2010年度亏损10.24万元，主要原因是尚处在建设期。

(四) 财务状况分析

1、资产状况

(1) 资产构成及变动情况

公司近三年末资产情况如下：

单位：人民币万元

资产	2010年末		2009年末		本年末比上年末增减		2008年末	
	金额(1)	占期末总资产比例(2)	金额(3)	占期末总资产比例(4)	(1)/(3)-1	(2)-(4)	金额	占期末总资产比例
流动资产	107,885.41	64.64%	57,791.63	57.80%	86.68%	6.84%	45,513.85	55.90%
其中：货币资金	52,758.61	31.61%	22,920.20	22.92%	130.18%	8.69%	16,887.00	20.74%
应收票据	4,075.03	2.44%	420.65	0.42%	868.74%	2.02%	106.55	0.13%
应收账款	17,335.23	10.39%	16,107.22	16.11%	7.62%	-5.72%	9,603.37	11.80%
预付款项	21,407.83	12.83%	7,318.39	7.32%	192.52%	5.51%	4,967.66	6.10%
其他应收款	234.83	0.14%	1,444.24	1.44%	-83.74%	-1.30%	226.97	0.28%
存货	12,073.88	7.23%	9,580.93	9.58%	26.02%	-2.35%	13,722.31	16.85%

非流动资产	59,024.82	35.36%	42,200.75	42.20%	39.87%	-6.84%	35,902.49	44.10%
其中：可供出售金融资产	89.36	0.05%	114.22	0.11%	-21.76%	-0.06%	233.47	0.29%
长期股权投资	100.00	0.06%	100.00	0.10%	0.00%	-0.04%	100.00	0.12%
固定资产	27,643.28	16.56%	27,860.51	27.86%	-0.78%	-11.30%	29,913.67	36.74%
在建工程	26,392.14	15.81%	11,402.38	11.40%	131.46%	4.41%	4,091.88	5.03%
无形资产	3,420.87	2.05%	1,920.10	1.92%	78.16%	0.13%	1,060.53	1.30%
资产合计	166,910.24	100.00%	99,992.38	100.00%	66.92%	0.00%	81,416.34	100.00%

报告期末公司资产比上年同期增长66.92%。

流动资产中，本年末货币资金较上年末增长130.18%，主要是公司上市募集资金增加；应收票据增长868.74%，主要是票据结算量增加；预付款项增长192.52%，主要是采购原材料和工程设备款增加；其他应收款降低83.74%，主要是担保公司保证金850万元退回及预付保荐费300万元报账；存货增长26.02%，主要是原材料成本上涨，库存商品金额增加。

非流动资产中，在建工程增长131.46%，主要是募集资金投资项目投入增加；无形资产增长78.16%，主要是新增子公司土地使用权。

(2) 资产周转能力分析

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
应收账款周转率 (次)	4.90	6.01	-18.47	13.64
存货周转率 (次)	5.94	4.77	24.53	6.46

2008~2010年度的应收账款周转率分别达13.64次、6.01次和4.90次，维持在较高水平，公司应收账款周转情况良好。

2008~2010年度的存货周转率分别达6.46次、4.77次和5.94次，维持在较高水平。

(3) 固定资产及无形资产状况

公司固定资产主要为冰晶石、氟化铝等产品生产所需的机器设备、房屋建筑和运输工具等，均为公司购买或自建；公司土地使用权、专有技术等无形资产均为公司所有。主要机器设备等核心资产均存放在公司注册地。公司已建立了完整的固定资产维护体系，该类资产维护和运行状况良好，不存在减值的情形。

(4) 主要资产减值准备计提情况

公司制订并执行了符合公司实际情况且较为稳健的会计估计政策，主要资产的减值准备计提充分、合理。截至2010年12月31日，对应收账款和其他应收款合计计提 1,678.78万元的坏账准备；存货、固定资产、土地和在建工程等资产无需计提资产减值准备。

2、负债结构和偿债能力分析

(1) 负债结构

单位：人民币万元

资 产	2010年末		2009年末		本年末比上年末增减		2008年末	
	金额(1)	占期末总资产比例(2)	金额(3)	占期末总资产比例(4)	(1)/(3)-1	(2)-(4)	金额	占期末总资产比例
流动负债	18,296.13	10.96%	52,079.41	52.08%	-64.87%	-41.12%	47,958.27	58.90%
其中：短期借款	5,200.00	3.12%	31,800.00	31.80%	-83.65%	-28.69%	19,300.00	23.71%
应付票据	4,545.00	2.72%	10,449.73	10.45%	-56.51%	-7.73%	14,065.15	17.28%
应付账款	6,558.95	3.93%	6,499.09	6.50%	0.92%	-2.57%	8,529.92	10.48%
预收款项	1,114.57	0.67%	345.28	0.35%	222.81%	0.32%	1,316.43	1.62%
应付职工薪酬	748.78	0.45%	457.55	0.46%	63.65%	-0.01%	535.08	0.66%
应交税费	-2,474.82	-1.48%	-507.01	-0.51%	388.12%	-0.98%	676.79	0.83%
其他应付款	2,603.65	1.56%	2,834.77	2.83%	-8.15%	-1.28%	2,732.32	3.36%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	200.00	0.20%	-100.00%	-0.20%	800.00	0.98%
非流动负债	6,099.72	3.65%	10,264.14	10.26%	-40.57%	-6.61%	2,099.92	2.58%
其中：长期借款	4,000.00	2.40%	8,800.00	8.80%	-54.55%	-6.40%	1,000.00	1.23%
递延所得税负债	-	0.00%	2.13	0.00%	-100.00%	0.00%	20.02	0.02%
其他非流动负债	2,099.72	1.26%	1,462.01	1.46%	43.62%	-0.20%	1,079.90	1.33%
负债合计	24,395.85	14.62%	62,343.55	62.35%	-60.87%	-47.73%	50,058.19	61.48%

公司近三年的负债水平与实际生产经营情况相符，2010年比上年度降幅较大主要原因是偿还部分银行贷款。

流动负债中，本年末短期借款较上年末降低83.65%，主要原因是报告期内募集资金用于偿还26,700万元银行贷款；应付票据降低56.51%，主要原因是本期票据到期18,659.63万元、票据用于结算货款增加12,754.90万元；预收款项增长222.81%，主要原因是新增无水酸销售，产品预收货款增加；应付职工薪酬增长63.65%，主要原因是增加技术课题奖金；应交税费增长388.12%，主要原因是本期进项税留抵增加；

非流动负债中，本年末长期借款较上年末降低 54.55%，系公司自有资金用于偿还 4,800 万元银行贷款所致；其他非流动负债增长 43.62%，主要原因是收到国家重大示范项目专项拨款和其他专项拨款。

（2）偿债能力分析

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
流动比率 (次)	5.90	1.11	431.53	0.95
速动比率 (次)	5.24	0.93	463.44	0.66
资产负债率 (当年末)	14.62%	62.35%	减少 47.73 个百分点	61.48%
利息保障倍数	4.96	7.31	-32.15	7.84

公司2008~2010年末的资产负债率分别为61.48%、62.35%和14.62%，处于适度水平，符合公司稳健经营的理念，有效降低了财务风险，2010年末资产负债率比上年末减少47.73个百分点，主要系公司上市募集资金增加、偿还银行贷款所致；近三年的流动比率、速动比率处于较高水平，公司资产流动性较好，具有较强的短期偿债能力；近三年的利息保障倍数处于较高水平，公司具有较强的支付银行利息能力。此外，公司多年来从未发生过贷款逾期不还情况，在各贷款银行均保持良好的资信度。

3、现金流量情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	2008年
经营活动产生的现金流净额	-9,814.84	4,561.71	10,784.21
投资活动产生的现金流净额	-22,942.77	-14,669.08	-11,310.33
筹资活动产生的现金流净额	70,134.95	16,421.29	-3,816.95
每股经营活动产生的现金流净额 (元/股)	-0.92	0.57	1.35

本年度经营活动产生的现金流净额较上年减少315.16%，主要原因是2010年度净利润下降和国内销售增加相应收到的银行承兑汇票增加且购买商品、接受劳务支付的现金增加。

公司近三年的投资活动现金流量为净流出，主要是公司新增固定资产投资所致。

近三年的筹资活动现金流量净额良好，本期筹资活动产生的现金流净额较上年增长

327.10%，主要是公司上市募集资金增加。

4、盈利能力分析

(1) 利润来源情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
营业收入	81,856.22	77,252.66	5.96	93,584.61
营业利润	4,941.19	8,311.77	-40.55	8,721.83
利润总额	5,416.88	9,100.68	-40.48	8,615.93
净利润	4,835.43	7,992.04	-39.50	7,643.51

公司主营业务突出，2008~2010年利润主要均来自于主营业务，营业利润占利润总额比例分别为101.23%、91.33%和91.22%。与上年度相比，本年度营业收入增长5.96%，营业利润、利润总额、净利润分别减少40.55%、40.48%、39.50%，主要是2010年原材料价格与去年同期对比增长幅度较大，虽然冰晶石、氟化铝的销售单价有所上升，但原材料价格上涨导致的营业成本上升幅度大于营业收入的上涨幅度。

(2) 毛利率变动情况

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
销售毛利率	21.42%	28.08%	减少 6.66 个百分点	26.23%

如上表所示，2008年~2010年，公司产品的销售毛利率基本平稳。2010年，销售毛利率较上年减少6.66%，主要系原材料价格上涨导致的营业成本上升幅度大于营业收入的上涨幅度所致。

(3) 非经常损益情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减 (万元)	2008年
非流动资产处置损益	10.19	-14.56	增加24.75万元	-209.68
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	0.00	0.00		0.00
计入当期损益的政府补助，但 与公司业务密切相关，按照国 家统一标准定额或定量享受的 政府补助除外	514.49	749.89	减少 235.40 万元	278.00
扣除资产减值准备后的其他各 项营业外收入、支出	-48.99	53.59	减少 107.48 万元	-174.22

所得税影响数	-39.23	-53.21	增加 14.45 万元	16.32
少数股东损益影响数	-2.44	0.00		0.00
合计	434.02	735.71	减少 300.68 万元	-89.58

如上表所示，非经常损益主要是政府补助。2008~2010年度的非经常损益，总体来看对利润总额影响较小。

(4) 主要费用情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
销售费用	3,861.22	4,371.11	-11.67	4,516.90
管理费用	6,394.40	4,457.04	43.47	7,263.49
财务费用	1,256.91	1,715.19	-26.72	2,198.46
资产减值损失	745.26	309.32	140.93	1,149.98
所得税费用	581.46	1,108.64	-47.55	972.42

项 目	2010年		2009年		2008年	
	占营业收入比例	占营业利润比例	占营业收入比例	占营业利润比例	占营业收入比例	占营业利润比例
销售费用	4.72%	78.14%	5.66%	52.59%	4.83%	51.79%
管理费用	7.81%	129.41%	5.77%	53.62%	7.76%	83.28%
财务费用	1.54%	23.85%	2.22%	20.64%	2.35%	25.21%
资产减值损失	0.91%	14.14%	0.40%	3.72%	1.23%	13.19%
所得税费用	0.71%	11.77%	1.44%	13.34%	1.04%	11.15%

本年度销售费用较上年降低11.67%，主要系出口额降低支付的销售佣金减少；总体看近三年销售费用占当期营业收入的比例较平稳。

本年度管理费用较上年增长43.47%，主要系研究开发费用增加所致；2008~2010年管理费用占当期营业收入的比例控制在适度水平。

本年度财务费用较上年度降低26.72%，主要系利息收入增加；募集资金偿还部分银行贷款，利息支出减少所致。

本年度资产减值损失较上年增长 140.93%，主要系坏账准备计提增加所致。

本年度所得税费用较上年降低 47.55%，主要系利润总额减少所致。2008 年~2010 年所得税费用占当期营业收入和营业利润的比例较小。

二、发展战略和 2011 年经营计划

（一）公司发展战略

公司以“科学发展观”思想为指导，坚持特色氟化工的发展策略，以发展循环经济、低碳经济和绿色化工为目标，以加强技术创新为手段，以产品结构调整、产业升级为主线，围绕循环经济实现高性能无机氟化物规模化、高效化；依托电子级氟化物实现锂电产业精细化、高质化；以氟为媒介实现硅产品系列化、高端化，在巩固和扩大公司无机氟化工产业优势地位的同时，力求在锂离子电池材料、光伏产业材料制造方面取得新的突破和发展。

（二）2011 年度经营计划

2011 年的经营工作面对经济复苏、通货膨胀和市场不确定性增加，机遇和挑战并存，我们将围绕产业升级，谋求大的发展。总体思路是：在巩固传统氟化盐行业优势地位的同时，以结构调整、产业升级为重点，坚持技术创新和管理创新，进一步转变经济发展方式，着力提高企业运行质量和经济效益的同时，加大对生产、生活软硬件的改善，为员工创造更加温馨、舒适的工作生活环境，着力做好以下几个方面工作：

1、加大项目建设力度，确保募投项目按计划进行建成，合理对外扩张、拉长产业链，做好高附加值无机氟化物的研究开发，巩固发展氟化盐产业，持续保持国际国内氟化盐行业的龙头地位；

2、坚持以技术创新为源动力的原则，继续加大资金投入，开发安全、环保、寿命长、比能量高的锂离子电池产品，向社会提供清洁能源存储、电网削峰平谷、大型不间断电源(UPS)、新能源发电供电等整体绿色能源解决方案；坚持以团队建设为重点的原则，建设一只道德高尚、精益求精、踏实勤勉、持续创新、扎根焦作、甘于奉献的团队，能够在公司的经营、管理、研发、销售等各个方面都卓有建树的团队；坚持以项目为支撑的原则，加快 1 亿 AH 动力电池建设，第一期 5000 万 AH 要在今年上半年建成投产；

3、创新营销方式，加大市场拓展力度，巩固提高市场份额。一要以利润为导向，加强销售差异化战略。借助公司品牌的影响力，进一步推广无水氟化铝、高分子比冰晶石、无水氢氟酸以及精细氟化盐产品。同时也要根据市场形势变化，及时调整产品销售结构。在此基础上，要将锂离子电池作为今年销售工作的重点，建立相应的责任考核机制，确保全年各项经

营指标任务的完成。二要以组织大型会议或庆典活动为载体，有针对性地做好新产品宣传和推广工作。

4、通过现有装备升级、工艺完善，科学合理的完成全年产量任务，注重安全生产。以冰晶石生产优化、无水氟化铝装备升级及配套改造为主，保障生产连续化、产品高端化、资源再利用，并在安全生产方面，定期对重大危险源或储存装置进行安全检测，防范泄漏源点。成立应急救援专业队伍，规范配置器材，加大安全设施的投入。

5、搞好资本运作，加强对外联系和沟通，创造良好外部环境。结合全年生产经营和项目建设，确保资本、债券、银行等多元化融资渠道的畅通，统筹金融机构与资本市场融资的平衡发展，确保资金的足量、高效使用。及时了解国家出台的产业政策，指导完善公司发展规划，做好项目储备、对接和申报工作。

6、规范公司治理，强化信息披露。继续以“诚信勤勉、公平共赢”的理念为指导，保持良好的公司治理，充分的信息披露，规范的投资者关系管理，树立多氟多在证券市场的良好形象，实现持久的全体股东利益最大化。

7、加强人力资源管理和信息化建设，搞好后勤服务。进一步完善职位体系，继续改进绩效考核制度。同时要加强对控股子公司和全资子公司的人力资源管理。认真做好 ERP 项目二期工作，完善信息化建设，打造数字化多氟多。后勤工作要把提高服务意识和提高工作效率放在首要位置，做好各项服务为广大员工提供一个健康、方便、舒适的工作和生活环境。

（三）面临的风险因素

1、市场风险

本公司生产的高性能氟化盐产品主要应用到电解铝行业，本次募投项目投产后，将进一步扩大市场占有率。目前，公司的产品市场较为稳定，未来的一段时间内，如果电解铝行业发生变化，或者宏观政策对电解铝或电解铝的下游行业调控力度加大，氟化盐市场供求关系可能会发生重大变化，将可能给公司生产经营带来一定的影响。

2、原材料价格波动风险

本公司生产所需的主要原材料包括萤石、氢氧化铝、氟硅酸钠、硫酸等，原材料成本约占公司生产成本的 80%。这些原材料价格的波动会对公司生产经营造成较大影响。

3、技术风险

本公司依靠技术创新赢得了稳步、快速发展。但如果把握不当，将会可能产生新技术不能正常产业化的风险；也伴随着技术失密或核心技术人员流失给公司带来竞争的风险。

4、汇率风险

由于人民币汇率变动，2010 年本公司汇兑损失 479 万元。如果人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的产品出口和经营业绩。

5、环保风险

公司属于氟化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准。公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准处理生产过程中产生的“三废”，并采取积极的环境保护措施，通过改进工艺设计、加强回收和综合利用，推行清洁生产，减少污染物的排放，并通过了 ISO14000 环境管理体系审核。但是，随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，如果国家和公司所在地区进一步提高环境污染治理标准，公司将需要相应加大环保投入，增加环保运营成本，从而对经营业绩产生一定影响。

6、安全生产风险

公司系氟化工企业，生产中使用的部分原材料、半成品及产成品为有毒有害物质，产品生产过程中涉及低温、高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高。公司高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，建立健全了安全生产管理制度，并运用先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。但是仍然不能完全排除操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

（四）发展规划资金来源及使用计划

公司为巩固和发展主营业务，完成在建投资项目，需要投入充足的资金。一方面公司审慎安排债券融资和股权融资，另一方面通过自身良好的银行资信和畅通的融资渠道，保证资金来源。

三、董事会及专门委员会工作情况

（一）董事会召开及决议披露情况

报告期内，公司召开董事会会议共10次，会议情况及决议披露情况如下：

1、公司于 2010 年 3 月 3 日上午 9：00 在焦作市果园路月季花园酒店二楼会议室以现场方式召开第二届董事会第十二次会议，本次会议审议通过了总经理工作报告、2009 年度利润分配方案等 11 项议案，其中 2009 年度利润分配方案见公司首次公开发行股票招股说明书。

2、公司于 2010 年 5 月 28 日上午 9：00 在河南省焦作市中站区焦克路公司办公楼二楼会

议室以现场、通讯相结合的方式召开第二届董事会第十三次会议，本次董事会决议公告刊载于2009年6月1日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

3、公司于2010年6月20日上午9:00在河南省焦作市中站区焦克路公司办公楼二楼会议室以现场、通讯相结合的方式召开第二届董事会第十四次会议，本次董事会决议公告刊载于2009年6月22日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、公司于2010年8月2日上午在河南省焦作市中站区焦克路公司办公楼二楼会议室以通讯方式召开第二届董事会第十五次会议，本次董事会决议公告刊载于2010年8月3日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、公司于2010年8月24日上午在河南省焦作市中站区焦克路公司办公楼二楼会议室以通讯方式召开第二届董事会第十六次会议，本次董事会决议公告刊载于2010年8月25日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

6、公司于2010年9月29日上午在河南省焦作市中站区焦克路公司办公楼二楼会议室以通讯方式召开第二届董事会第十七次会议，本次董事会决议公告刊载于2010年9月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

7、公司于2010年10月26日上午在公司办公楼二楼会议室以通讯方式召开第二届董事会第十八次会议，本次会议审议通过了《关于多氟多化工股份有限公司2010年三季度报告的议案》，因本次只审议了该项议案，按照深交所信息披露要求，不需要对此次会议进行公告。

8、公司于2010年11月2日上午9:00在河南省焦作市中站区焦克路公司办公楼二楼会议室以现场方式召开第二届董事会第十九次会议，本次董事会决议公告刊载于2010年11月3日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

9、公司于2010年12月10日下午13:00在多氟多化工股份有限公司办公楼二楼会议室以现场和电话会议相结合的方式召开第二届董事会第二十次会议，本次董事会决议公告刊载于2010年12月11日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

10、公司于2010年12月28日上午11:00时在焦作市月季花园酒店迎宾楼二楼小会议室现场召开第三届董事会第一次会议，本次董事会决议公告刊载于2010年12月29日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

根据2009年度股东大会审议通过的《2009年度利润分配方案》和《关于发行前滚存利润由新老股东共享的议案》：以公司2009年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东

每10股派发现金红利3.00元人民币（含税），共计派发现金股利24,000,000元，公司实施2009年度利润分配后滚存的未分配利润与2010年1月1日至发行前实现的利润由公开发行后的新老股东共享。

截至2009年12月31日，公司未分配利润18,125.63万元，扣除2009年度利润分配2,400万元后，滚存的未分配利润金额为15,725.63万元。该利润分配方案于2010年04月19日执行完毕。

（三）审计委员会履职情况

1、审计委员会工作制度建立健全情况

为强化董事会决策功能，董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。2005年2月19日，公司制定了《董事会审计委员会实施细则》并经一届二次董事会审议通过，该规则规定了审计委员会人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等内容。目前，公司又制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，并经三届四次董事会审议通过，该规程详细规定了审计委员会审议年度财务报告的工作程序等内容。

2、对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》和中国证监会及证券监管部门相关文件规定，公司董事会审计委员会认真履行职责，在年审注册会计师进场前召开董事会审计委员会2011年第一次会议暨独立董事与公司经理班子、年审会计师见面会，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2010年12月31日的财务状况和2010年度的经营成果和现金流量情况，同意会计师事务所以此财务报表为基础开展2010年度的财务审计工作。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开2011年第二次会议，再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2010年12月31日的财务状况和2010年度的经营成果和现金流量情况。

3、对会计师事务所工作的督促情况

审计委员会在年审注册会计师进场前，及时协商确定公司年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场后，审计委员会加强与年审会计师的沟通，督促其在约定期限内提交审计报告，并在现场审计过程中与独立董事一起召开与年审会计师沟通会。通过有计划安排、沟通和督促，年审注册会计师较好地完成了公司年度财务报告的审计工作。

4、对年度审计工作总结等事项表决情况

(1) 审计委员会召开2011年第三次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》并同意提交公司董事会审议：

同意公司继续聘请立信大华会计师事务所有限公司担任公司2011年度审计机构，聘期一年。

参考会计师事务所报酬标准及会计师事务所职业市场行情，经初步协商，建议2011年度审计服务费为人民币50-80万元（遇审计服务实际时间较预计的有明显差异时，将协商调整），并由公司承担审计人员在审计过程中实际发生的交通、食宿等费用。

(2) 审计委员会召开2011年第四次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过以下议案并同意提交公司董事会审议：

《关于公司2010年度财务决算报告》

《关于公司2010年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》

《关于立信大华会计师事务所对公司2010年度审计工作的总结报告》

报告认为，立信大华会计师事务所年审注册会计师在审计过程中坚持以公允、客观的态度独立审计，体现了良好的职业规范和操守，对公司2010年度财务报告、募集资金存放及使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查、鉴证，较好地履行了《审计业务约定书》规定的责任和义务，按时完成了公司2010年度审计工作，客观、公正地对公司的财务报告发表了审计意见。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

根据公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放规定及2010年度公司经营情况，薪酬与考核委员会召开2011年第一次会议，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了必要的审核，认为2010年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放是符合公司绩效考核指标及相关规定的。

（五）董事、监事和高管薪酬变动情况

姓名	职务	领取报酬总额（万元）	本年比上年增减（%）
李世江	董事长	21.77	-44.18
侯红军	董事、总经理	16.89	-43.70

李凌云	董事、副总经理	12.85	-40.23
韩世军	董事、副总经理	12.98	-39.63
李 祎	董事	8.40	-
李守宇	董事	-	-
陈 岩	独立董事	6.00	-
梁丽娟	独立董事	-	-
张大岭	独立董事	-	-
赵双成	监事会主席	12.80	-45.53
马保群	监事	0.60	-
杜安力	监事	0.60	-
高永林	职工代表监事	7.00	16.67
陆冰扬	职工代表监事	7.00	16.67
杨华春	副总经理	12.40	-40.95
程立静	副总经理	12.25	-41.67
陈相举	副总经理	12.36	-41.14
郝建堂	副总经理	12.06	-
李云峰	副总经理	9.10	-
合 计		165.06	

备注：2010年度，鉴于公司经营业绩呈现一定幅度下降，依据绩效考核规定，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬总体水平呈现一定幅度下降。

（六）2010 年度利润分配预案

以 2010 年 12 月 31 日股本总额 10700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配股利 2140 万元。

公司 2010 年度资本公积转增股本预案为：以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 10700 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 3210 万股。

本议案尚需提交公司 2010 年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况如下：

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
2009 年	24,000,000.00	77,868,823.63	30.82%
2008 年	16,000,000.00	72,444,429.31	22.09%

2007 年	16,000,000.00	64,926,823.24	24.64%
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)		78.05	

四、其他披露事项

(一) 报告期内，公司第二届第十四次董事会审议通过了《内幕信息知情人报备制度》，明确规定外部信息使用人的登记、报备及其相关的管理程序和要求等内容。

(二) 公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司充分重视投资者关系管理，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者和新闻媒体的交流和沟通，及时、准确、完整披露应披露的信息。

(三) 公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为刊登公司公告和其他需要信息披露的媒体。

(四) 报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法没有发生变更，也没有发生更换审计机构的情形。

(五) 报告期内，公司没有发生委托理财、套期保值等高风险业务，也没有持有境外金融资产。公司没有发生对创业企业投资等对外投资情形，也没有发生再融资、重大资产重组的情况。公司及下属子公司没有发生重大法律诉讼情形。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，遵守诚信原则，切实维护公司利益和全体股东权益，认真履行监督职责，通过列席和出席董事会及股东大会，了解和掌握公司的经营决策、投资方案、财务状况和生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的履行职责情况进行了监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

(一) 报告期内，监事会成员列席公司召开的历次董事会会议。

(二) 报告期内，各次股东大会均有监事出席。

(三) 报告期内，监事会共召开10次会议，会议情况如下：

1、2010年3月3日召开二届七次监事会，审议通过《关于公司2009年度财务决算方案的议案》、《关于公司2009年度利润分配预案的议案》、《关于公司2010年度财务预算方案的议案》、《关于发行前滚存利润由新老股东共享的议案》、《关于制定2009年度监事会工作报告》、《关于与中国铝业股份有限公司合资设立有限公司的议案》和《关于续聘信永中和会计师事务所为公司审计机构的议案》。

2、2010年5月28日召开二届八次监事会，审议通过《关于公司利用26,700万元超募资金偿还银行贷款的议案》。

3、2010年6月20日召开二届九次监事会，审议通过《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于使用超募资金用于在建项目年产200吨六氟磷酸锂的议案》、《关于制定董事、监事、高级管理人员行为准则的议案》、《关于制定风险投资管理制度的议案》、《关于制定证券投资管理制度的议案》、《关于制定对外提供财务资助管理制度的议案》、《关于制定内幕信息知情人报备制度的议案》、《关于聘请陈淑云女士为内部审计部门负责人的议案》。

4、2010年8月2日召开二届十次监事会，审议通过《关于开设募集资金专户并签署三方监管协议的议案》、《关于收购河南省有色金属工业有限公司部分股权并控股的议案》、《关于向中信银行融资贷款的议案》、《关于为郑州铝业股份有限公司提供融资担保的议案》。

5、2010年8月11日召开二届十一次监事会，审议通过《关于多氟多化工股份有限公司2010年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于向中国工商银行股份有限公司焦作分行融资贷款的议案》。

6、2010年9月29日召开二届十二次监事会，审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

7、2010年10月26日召开二届十三次监事会，审议通过《关于多氟多化工股份有限公司2010年三季度报告的议案》。

8、2010年11月2日召开二届十四次监事会，审议通过《关于使用部分超募资金并投资建设新项目的议案》、《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施新项目的议案》。

9、2010年12月10日召开二届十五次监事会，审议通过《关于监事会换届选举的议案》、《关于第三届董事会董事、第三届监事会监事报酬（津贴）的议案》、《关于聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《关于对河南省有色金属工业有限公司增加投资的议案》。

10、2010年12月28日召开三届一次监事会，审议通过《选举赵双成监事任第三届监事会主席的议案》、《高级管理人员薪酬方案》。

二、监事会对 2010 年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律、法规的规定运作，法人治理结构完善，股东大会、董事会的召开、决策程序合法、合规。公司建立了比较完善的内部控制体系。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时行为符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发生损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司定期报告、财务报表、财务状况及财务管理情况进行了认真的审查、监督，认为：公司财务制度健全，财务管理规范，内控制度完善，财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况。公司财务报告真实、客观、公正地反映了公司财务状况和经营成果。

（三）关于募集资金使用情况

1、关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的专项意见

报告期内，监事会对公司《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》发表了专项意见，详见 2010 年 6 月 22 日巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、关于超募资金用于在建项目六氟磷酸锂的专项意见

报告期内，监事会对公司关于超募资金用于在建项目六氟磷酸锂事项发表了专项意见，

详见 2010 年 6 月 22 日巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、关于使用闲置募资金暂时补充流动资金的专项意见

报告期内，监事会对公司使用闲置募资金暂时补充流动资金事项发表了专项意见，详见 2010 年 9 月 29 日巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(四) 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生收购、出让资产的情形。

(六) 关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

(七) 股权、资产置换情况

报告期内，公司未发生股权、资产置换情况，未发生损害其他股东权益或损害公司利益的事项。

(八) 对会计师事务所出具的审计报告的意见

立信大华会计师事务所对公司 2010 年度财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为：立信大华会计师事务所出具的审计意见、审计报告及其涉及的事项真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，未进行任何证券投资，未持有非上市金融企业和拟上市公司股权。

三、报告期内，公司无重大资产收购、出售及重组事项。

四、报告期内，公司没有实施股权激励计划。

五、报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

（二）报告期内，公司对外担保情况。

报告期内，公司没有为公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	4,000.00
报告期末担保余额合计（A）	4,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,000.00
担保总额占公司净资产的比例	2.80%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的	0.00

债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	被担保单位经营情况良好，有偿债能力，不存在逾期情况。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供担保：

被担保单位名称	担保类型	金 额	占净资产比例	期 限
郑州铝业股份有限公司	连带责任保证	15,000,000.00	1.05%	2010.8-2011.8
郑州铝业股份有限公司	连带责任保证	25,000,000.00	1.75%	2010.11-2011.11
合计		40,000,000.00	2.80%	

(三) 报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

七、公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	李世江先生及其关联方（关联行动人）李凌云女士、侯红军先生、李祎先生和韩世军先生；本公司其他股东；本公司股东的董事、监事、高	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由本公司收购该部分股份；自股票上市之日起十二个月内，不转让其本次发行前持有的公司	较好地履行了承诺

	级管理人员；李世江先生及本公司其他主要股东	股份；前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%； “本人及本人将来可能控制的其他企业不会从事与发行人构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与发行人生产、经营相竞争的任何活动，不利用对发行人的持股关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营。本人若违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，若给公司造成损失，将给予足额赔偿。”	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

八、公司聘任会计师事务所情况

根据公司2010年第三次临时股东大会决议，决定聘任立信大华会计师事务所担任公司2010年度的财务审计机构，聘期1年，审计费用为人民币50万元。公司2010年度审计报告签字的注册会计师为付丽君女士、刘国清先生。

鉴于立信大华会计师事务所具备会计师事务所证券、期货相关业务执业资格，其年审注册会计师在审计过程中坚持以公允、客观的态度独立审计，体现了良好的职业规范和操守，对公司2010年度财务报告、募集资金存放及使用情况、内部控制制度有效性等进行了认真核查、鉴证，较好地履行了《审计业务约定书》规定的责任和义务，按时完成了公司2010年度审计工作，客观、公正地对公司的财务报告发表了审计意见。为保证公司审计业务的连续性，公司第三届第四次董事会审议通过审计委员会提交的《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》，同意续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构，建议审计服务费人民币50-80万元（遇审计服务实际时间较预计的有明显差异时，将协商调整），并由公司承担审计人员在审计过程中实际发生的交通、食宿等费用。本议案尚需提交公司2010年度股东大会审议。

九、报告期内，公司及公司董事、监事和高级管理人员没有受到中国证监会、深圳证券交易所稽查、行政处罚及其他行政管理部门处罚

报告期内，董事会组织全体董事、监事及高级管理人员认真深入学习《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等规章制度，重点强化对买卖本公司股份的申报程序、短线交易禁止、禁止交易窗口期等规定的认识，强化个人的自律意识及责任意识。根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》规定，公司董事会秘书严格执行每月底通过证券登记结算公司系统核查董事、监事及高级管理人员持有及买卖本公司股票情况，且每月初以电子邮件方式向全体董事、监事及高级管理人员就买卖本公司股票的相关规定及程序做出特别提醒，并做好相关的书面记录。通过上述举措，公司董事、监事和高级管理人员进一步加强了严格遵守相关法律、法规及规章制度的意识，进一步提升了公司规范运作水平。

十、独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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）等规定及要求，公司独立董事陈岩先生、梁丽娟女士和张大岭先生对报告期内公司对外担保、与关联方资金往来情况在审阅有关文件及尽职调查后，基于独立判断的立场，发表如下专项说明及意见：

1、报告期内，控股股东及其他关联方未占用公司资金。

2、报告期内，公司两次为郑州铝业股份有限公司分别提供1500万元和2500万元的银行融资借款担保，均履行了正常的审议批准程序和信息披露。无逾期担保事项及违规担保事项，

也没有为股东及其关联单位提供担保等事项。

经核查，公司能够认真贯彻执行上述《通知》的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。报告期内不存在控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况；未发现公司为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形，无违规担保情况发生。

立信大华会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况进行了审核，并出具了《关于多氟多化工股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

十一、2010年度公告信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2010-001	2010年6月1日	第二届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-002	2010年6月1日	第二届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-003	2010年6月1日	关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报
2010-004	2010年6月1日	关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告	中国证券报、证券时报
2010-005	2010年6月11日	杜小冬董事辞职公告	中国证券报、证券时报
2010-006	2010年6月22日	第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-007	2010年6月22日	第二届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-008	2010年6月22日	关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报、证券时报
2010-009	2010年6月22日	关于使用超募资金用于在建项目的公告	中国证券报、证券时报
2010-010	2010年6月22日	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报
2010-011	2010年6月22日	关于完成工商变更登记的公告	中国证券报、证券时报
2010-012	2010年6月30日	关于对外投资进展公告	中国证券报、证券时报
2010-013	2010年7月8日	关于2010年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
2010-014	2010年7月14日	关于举行投资者网上集体接待日的公告	中国证券报、证券时报
2010-015	2010年7月21日	多氟多化工股份有限公司2010半年度业绩快报	中国证券报、证券时报
2010-016	2010年8月3日	第二届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-017	2010年8月3日	关于设立超募资金用于六氟磷酸锂项目专用账户并签署三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报

2010-018	2010 年 8 月 3 日	关于为郑州铝业股份有限公司提供融资担保的公告	中国证券报、证券时报
2010-019	2010 年 8 月 3 日	第二届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-020	2010 年 8 月 11 日	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	中国证券报、证券时报
2010-021	2010 年 8 月 25 日	2010 年半年度报告摘要公告	中国证券报、证券时报
2010-022	2010 年 8 月 25 日	第二届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-023	2010 年 8 月 25 日	第二届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-024	2010 年 9 月 29 日	二届董事会第十七次会议决议的公告	中国证券报、证券时报
2010-025	2010 年 9 月 29 日	二届十二次监事会决议的公告	中国证券报、证券时报
2010-026	2010 年 9 月 29 日	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报
2010-029	2010 年 10 月 27 日	2010 年第三季度季度报告正文公告	中国证券报、证券时报
2010-030	2010 年 11 月 3 日	二届董事会第十九次会议决议的公告	中国证券报、证券时报
2010-031	2010 年 11 月 3 日	二届十四次监事会决议的公告	中国证券报、证券时报
2010-032	2010 年 11 月 3 日	关于使用部分超募资金并投资建设新项目的公告	中国证券报、证券时报
2010-033	2010 年 11 月 3 日	关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施新项目的公告	中国证券报、证券时报
2010-034	2010 年 11 月 3 日	关于为郑州铝业股份有限公司提供融资担保的公告	中国证券报、证券时报
2010-035	2010 年 11 月 3 日	多氟多：关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报
2010-036	2010 年 11 月 19 日	多氟多：2010 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
2010-037	2010 年 11 月 20 日	多氟多：关于公司技术中心获国家认定企业技术中心的公告	中国证券报、证券时报
2010-038	2010 年 12 月 2 日	关于对外投资进展公告	中国证券报、证券时报
2010-039	2010 年 12 月 10 日	第二届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-040	2010 年 12 月 10 日	第二届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-041	2010 年 12 月 10 日	多氟多：关于召开 2010 年第三次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报
2010-042	2010 年 12 月 18 日	关于取得发明专利证书和新型实用专利证书的公告	中国证券报、证券时报
2010-043	2010 年 12 月 29 日	多氟多：2010 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
2010-044	2010 年 12 月 29 日	第三届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报

2010-045	2010年12月29日	第三届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2010-046	2010年12月29日	关于选举第三届监事会职工代表监事的公告	中国证券报、证券时报

备注：上述公告同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。

第十节 财务报告

审计报告

立信大华审字[2011]2028号

多氟多化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的多氟多化工股份有限公司（以下简称 多氟多公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2010年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并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

按照企业会计准则规定编制财务报表是多氟多公司管理层的责任。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，多氟多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多氟多公司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。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 ● 北京

二〇一一年三月二十六日

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	527,586,135.92	229,202,038.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五（二）	40,750,282.02	4,206,510.00
应收账款	五（三）	173,352,259.93	161,072,178.78
预付款项	五（五）	214,078,326.56	73,183,884.79
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	五（四）	2,348,326.91	14,442,383.79
买入返售金融资产			
存货	五（六）	120,738,793.72	95,809,315.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,078,854,125.06	577,916,311.20
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（七）	893,567.69	1,142,150.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五（九）	276,432,768.71	278,605,094.88
在建工程	五（十）	263,921,388.02	114,023,801.01
工程物资	五（十一）	7,717,318.11	4,495,540.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	34,208,657.89	19,201,004.41
开发支出			
商誉	五（十三）	638,818.94	
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十四）	5,435,727.63	3,539,863.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		590,248,246.99	422,007,455.73
资产总计		1,669,102,372.05	999,923,766.93

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（十六）	52,000,000.00	318,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（十七）	45,450,000.00	104,497,310.80
应付账款	五（十八）	65,589,524.78	64,990,931.89
预收款项	五（十九）	11,145,730.37	3,452,765.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十）	7,487,808.46	4,575,482.53
应交税费	五（二十一）	-24,748,207.11	-5,070,122.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（二十二）	26,036,461.40	28,347,745.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五（二十三）		2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		182,961,317.90	520,794,114.19
非流动负债：			
长期借款	五（二十四）	40,000,000.00	88,000,000.00
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			21,322.64
其他非流动负债	五（二十五）	20,997,200.00	14,620,100.00
非流动负债合计		60,997,200.00	102,641,422.64
负债合计		243,958,517.90	623,435,536.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（二十六）	107,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	五（二十七）	1,039,362,025.65	72,432,965.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	31,584,709.69	26,021,890.00
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	199,198,805.81	181,256,253.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,377,145,541.15	359,711,109.28
少数股东权益		47,998,313.00	16,777,120.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,425,143,854.15	376,488,230.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,669,102,372.05	999,923,766.93

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

合并利润表 2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		818,562,219.30	772,526,563.24
其中：营业收入	五（三十）	818,562,219.30	772,526,563.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		769,665,309.45	689,408,882.42
其中：营业成本	五（三十）	643,228,992.00	555,624,501.06
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	五（三十一）	3,858,457.69	25,257,785.72
销售费用	五（三十四）	38,612,214.71	43,711,140.04
管理费用	五（三十四）	63,943,968.22	44,570,362.87
财务费用	五（三十四）	12,569,106.46	17,151,887.90
资产减值损失	五（三十三）	7,452,570.37	3,093,204.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	515,021.18	
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）		49,411,931.03	83,117,680.82
加：营业外收入	五（三十五）	5,705,475.38	8,121,249.04
减：营业外支出	五（三十六）	948,559.94	232,080.93
其中：非流动资产处置损失		152,260.65	169,490.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,168,846.47	91,006,848.93
减：所得税费用	五（三十七）	5,814,567.27	11,086,398.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,354,279.20	79,920,449.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		47,505,371.60	77,868,823.63
少数股东损益		848,907.60	2,051,626.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（三十八）	0.50	0.97
（二）稀释每股收益	五（三十九）	0.50	0.97
七、其他综合收益	五（三十八）	-211,295.74	-1,013,626.74
八、综合收益总额		48,142,983.46	78,906,823.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,294,075.86	76,855,196.89
归属于少数股东的综合收益总额		848,907.60	2,051,626.34

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

合并现金流量表 2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民

币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		673,342,289.10	651,459,083.83
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		215,997.32	32,712.23
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	23,830,658.92	13,225,236.78
经营活动现金流入小计		697,388,945.34	664,717,032.84
购买商品、接受劳务支付的现金		654,688,329.29	451,221,367.82
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		36,490,549.39	28,372,847.14
支付的各项税费		53,270,955.41	74,696,159.25
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	51,087,492.60	64,809,574.63
经营活动现金流出小计		795,537,326.69	619,099,948.84
经营活动产生的现金流量净额	五（四十一）	-98,148,381.35	45,617,084.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		987,059.00	1,874,887.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		300,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,287,059.00	1,874,887.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,156,132.03	148,565,690.70
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		1,558,669.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		230,714,801.03	148,565,690.70
投资活动产生的现金流量净额		-229,427,742.03	-146,690,802.82
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,002,847,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	

取得借款收到的现金		316,000,000.00	483,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十)	70,667,310.80	3,125,204.80
筹资活动现金流入小计		1,389,514,910.80	486,125,204.80
偿还债务支付的现金		634,636,364.00	286,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,689,788.81	32,909,313.06
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	五(四十)	7,839,227.00	3,003,000.00
筹资活动现金流出小计		688,165,379.81	321,912,313.06
筹资活动产生的现金流量净额		701,349,530.99	164,212,891.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,721,999.30	318,082.98
五、现金及现金等价物净增加额		369,051,408.31	63,457,255.90
加：年初现金及现金等价物余额		133,484,727.61	70,027,471.71
六、期末现金及现金等价物余额		502,536,135.92	133,484,727.61

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

合并所有者权益变动表
2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	80,000,000.00	72,432,965.39	-	-	26,021,890.00	-	181,256,253.89	-	16,777,120.82	376,488,230.10	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	80,000,000.00	72,432,965.39	-	-	26,021,890.00	-	181,256,253.89	-	16,777,120.82	376,488,230.10	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	966,929,060.26	-	-	5,562,819.69	-	17,942,551.92	-	31,221,192.18	1,048,655,624.05	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	47,505,371.60	-	848,907.60	48,354,279.20	
（二）其他综合收益	-	-211,295.74	-	-	-	-	-	-	-	-211,295.74	
上述（一）和（二）小计	-	-211,295.74	-	-	-	-	47,505,371.60	-	848,907.60	48,142,983.46	
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	967,140,356.00	-	-	-	-	-	-	33,190,652.58	1,027,331,008.58	
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	967,140,356.00	-	-	-	-	-	-	32,820,000.00	1,026,960,356.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	370,652.58	370,652.58	
（四）利润分配	-	-	-	-	5,562,819.69	-	-29,562,819.69	-	-2,818,368.00	-26,818,368.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,562,819.69	-	-5,562,819.69	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-24,000,000.00	-	-2,818,368.00	-26,818,368.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	107,000,000.00	1,039,362,025.65	-	-	31,584,709.69	-	199,198,805.81	-	47,998,313.00	1,425,143,854.15	

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

合并所有者权益变动表
2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	80,000,000.00	73,446,592.13	-	-	18,543,092.07		126,866,228.19	-	14,725,494.48	313,581,406.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00	73,446,592.13	-	-	18,543,092.07	-	126,866,228.19	-	14,725,494.48	313,581,406.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,013,626.74	-	-	7,478,797.93	-	54,390,025.70	-	2,051,626.34	62,906,823.23
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	77,868,823.63	-	2,051,626.34	79,920,449.97
（二）其他综合收益	-	-1,013,626.74	-	-	-	-	-	-	-	-1,013,626.74
上述（一）和（二）小计	-	-1,013,626.74	-	-	-	-	77,868,823.63	-	2,051,626.34	78,906,823.23
（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	-	-	-	-	7,478,797.93	-	-23,478,797.93	-	-	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,478,797.93	-	-7,478,797.93	-	-	-
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-16,000,000.00	-	-	-16,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00	72,432,965.39	-	-	26,021,890.00	-	181,256,253.89	-	16,777,120.82	376,488,230.10

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

资产负债表
2010年12月31日

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		383,712,968.95	206,719,928.24
交易性金融资产			
应收票据		38,814,282.02	4,206,510.00
应收账款	十一（一）	166,881,647.22	160,802,297.08
预付款项		190,232,610.28	73,017,922.94
应收利息			
应收股利		4,227,552.00	
其他应收款	十一（二）	2,304,670.17	14,442,383.79
存货		115,187,263.06	95,128,087.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		901,360,993.70	554,317,129.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		893,567.69	1,142,150.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	159,439,164.11	13,440,000.00
投资性房地产			
固定资产		257,567,866.42	259,966,960.99
在建工程		258,524,648.73	114,023,801.01
工程物资		7,701,467.11	4,495,540.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,737,200.16	19,137,904.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,349,584.42	3,536,312.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		711,213,498.64	415,742,670.76
资产总计		1,612,574,492.34	970,059,800.16

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）		期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	318,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		45,450,000.00	104,497,310.80
应付账款		65,291,560.38	64,415,991.33
预收款项		11,107,041.95	3,452,765.52
应付职工薪酬		7,255,116.05	4,497,054.93
应交税费		-23,825,776.50	-3,947,460.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,196,169.38	27,956,791.30
一年内到期的非流动负债			2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		179,474,111.26	520,872,453.55
非流动负债：			
长期借款		40,000,000.00	88,000,000.00
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			21,322.64
其他非流动负债		20,997,200.00	14,620,100.00
非流动负债合计		60,997,200.00	102,641,422.64
负债合计		240,471,311.26	623,513,876.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		107,000,000.00	80,000,000.00
资本公积		1,038,983,608.72	72,054,548.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,584,709.69	26,021,890.00
一般风险准备			
未分配利润		194,534,862.68	168,469,485.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,372,103,181.08	346,545,923.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,612,574,492.34	970,059,800.16

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

利润表
2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	789,925,078.82	745,787,122.37
减：营业成本	十一（四）	614,414,494.99	537,702,502.69
营业税金及附加		3,836,532.77	23,732,697.07
销售费用		36,906,156.35	40,980,039.86
管理费用		62,835,814.23	44,101,609.86
财务费用		12,467,994.37	17,066,750.93
资产减值损失		7,221,531.30	4,615,003.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	4,227,552.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,470,106.81	77,588,518.81
加：营业外收入		5,634,468.47	8,095,456.35
减：营业外支出		945,994.45	232,080.93
其中：非流动资产处置损失		152,260.65	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,158,580.83	85,451,894.23
减：所得税费用		5,530,383.98	10,663,914.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,628,196.85	74,787,979.31
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-211,295.74	-1,013,626.74
七、综合收益总额		55,416,901.11	73,774,352.57

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

现金流量表
2010年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	620,517,092.60	558,807,286.30
收到的税费返还	215,997.32	32,712.23
收到其他与经营活动有关的现金	27,877,091.31	13,176,014.39
经营活动现金流入小计	648,610,181.23	572,016,012.92
购买商品、接受劳务支付的现金	595,740,222.85	389,545,007.28
支付给职工以及为职工支付的现金	35,277,264.22	27,494,098.14
支付的各项税费	52,389,746.78	71,176,587.77
支付其他与经营活动有关的现金	48,134,191.03	61,378,213.87
经营活动现金流出小计	731,541,424.88	549,593,907.06
经营活动产生的现金流量净额	-82,931,243.65	22,422,105.86
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,125,229.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	987,059.00	1,874,887.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	987,059.00	3,000,117.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,689,918.97	148,453,950.80
投资支付的现金	145,999,164.11	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	369,689,083.08	148,453,950.80
投资活动产生的现金流量净额	-368,702,024.08	-145,453,833.76
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	1,002,647,600.00	
取得借款收到的现金	316,000,000.00	483,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,667,310.80	3,125,204.80
筹资活动现金流入小计	1,389,314,910.80	486,125,204.80
偿还债务支付的现金	634,636,364.00	286,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,823,701.26	32,909,313.06
支付其他与筹资活动有关的现金	7,839,227.00	3,003,000.00
筹资活动现金流出小计	685,299,292.26	321,912,313.06
筹资活动产生的现金流量净额	704,015,618.54	164,212,891.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,721,999.30	407,855.73
五、现金及现金等价物净增加额	247,660,351.51	41,589,019.57
加：年初现金及现金等价物余额	111,002,617.44	69,413,597.87
六、期末现金及现金等价物余额	358,662,968.95	111,002,617.44

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

所有者权益变动表
2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	80,000,000.00	72,054,548.46	-	-	26,021,890.00	-	168,469,485.51	-	-	346,545,923.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	80,000,000.00	72,054,548.46	-	-	26,021,890.00	-	168,469,485.51	-	-	346,545,923.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,000,000.00	966,929,060.26	-	-	5,562,819.69	-	26,065,377.17	-	-	1,025,557,257.11
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	55,628,196.85	-	-	55,628,196.85
(二)其他综合收益	-	-211,295.74	-	-	-	-	-	-	-	-211,295.74
上述(一)和(二)小计	-	-211,295.74	-	-	-	-	55,628,196.85	-	-	55,416,901.11
(三)所有者投入和减少资本	27,000,000.00	967,140,356.00	-	-	-	-	-	-	-	994,140,356.00
1.所有者投入资本	27,000,000.00	967,140,356.00	-	-	-	-	-	-	-	994,140,356.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	5,562,819.69	-	-29,562,819.69	-	-	-24,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	5,562,819.69	-	-5,562,819.69	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-24,000,000.00	-	-	-24,000,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	107,000,000.00	1,038,983,608.72	-	-	31,584,709.69	-	194,534,862.68	-	-	1,372,103,181.08

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会

计机构负责人：闫克新

所有者权益变动表
2010 年度

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	80,000,000.00	73,068,175.20	-	-	18,543,092.07	-	117,160,304.13	-	-	288,771,571.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	80,000,000.00	73,068,175.20	-	-	18,543,092.07	-	117,160,304.13	-	-	288,771,571.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,013,626.74	-	-	7,478,797.93	-	51,309,181.38	-	-	57,774,352.57
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	74,787,979.31	-	-	74,787,979.31
（二）其他综合收益	-	-1,013,626.74	-	-	-	-	-	-	-	-1,013,626.74
上述（一）和（二）小计	-	-1,013,626.74	-	-	-	-	74,787,979.31	-	-	73,774,352.57
（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	-	-	-	-	7,478,797.93	-	-23,478,797.93	-	-	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,478,797.93	-	-7,478,797.93	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-16,000,000.00	-	-	-16,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	80,000,000.00	72,054,548.46	-	-	26,021,890.00	-	168,469,485.51	-	-	346,545,923.97

企业法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

多氟多化工股份有限公司

二〇一〇年度财务报表附注

一、公司基本情况

多氟多化工股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为焦作市多氟多化工有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于1999年12月21日，是由焦作市冰晶石厂、上海维来现代科技发展有限公司、焦作市冰晶石厂工会委员会等三家法人单位及李凌云等31名自然人共同出资设立的有限责任公司，取得焦作市工商行政管理局颁发的注册号为4108001000784号《企业法人营业执照》，设立时的注册资本为300万元，其中：三家法人股东出资178万元，占注册资本的59.33%；李凌云等31名自然人股东出资122万元，占注册资本的40.67%。

2001年9月28日，有限公司召开股东会，通过了《增资方案》及股东股权转让议案，注册资本由300万元增至696万元，股东由原3家法人单位及31名自然人变更为3家法人股东及18名自然人股东，其中：上海维来现代科技发展有限公司将其持有的20万元股份全部转让给自然人股东李凌云；焦作市冰晶石厂工会委员会将其持有的64万元股份全部转让给焦作市多氟多化工有限公司工会委员会等新老股东，增加了新法人股东焦作市多氟多化工有限公司工会委员会和焦作市冰晶科技开发有限公司。上述增资经河南江河会计师事务所验资，并出具了江河验字[2002]第002号验资报告。

2002年5月19日，有限公司召开第四次股东会，通过了《增资方案》，注册资本由696万元增至1,750万元，增加了焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室、天津市索通国际工贸有限公司、河南省有色金属工业公司等新股东。上述增资经修武鑫源会计师事务所验资，并出具了修会验字[2002]52号验资报告。

2003年1月23日，有限公司召开2003年度第一次股东会，通过了《增资方案》，注册资本由1,750万元增至2,450万元；同意李世江、陈相举、王艳利、任子英等四位新自然人股东出资并受让李凌云等原股东股份；同意焦作市冰晶石厂100万元股份通过拍卖程序转让；焦作市多氟多化工有限公司工会委员会将其持有的311万元股份全部转让给李世江等股东。上述增资经河南瑞华会计师事务所验资，并出具了豫瑞华会验字[2003]第261号验资报告。

2003年9月10日，有限公司召开2003年度临时股东会，通过了法人股东焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室将其持有的700万元股份分别转让给河南省有色金属工业公司及李世江等12名股东的议案。

2004年6月1日，有限公司召开2004年度临时股东会，通过了法人股东焦作市冰晶科技开发有限公司将其持有的190万元股份转让给自然人股东李世江。

2004 年 8 月 29 日，有限公司召开 2004 年临时股东会，通过了《增资方案》，注册资本由 2,450 万元增至 3,331.25 万元；同意河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司、自然人李凌云作为新股东出资入股。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2004]第 2-133 号验资报告。

2004 年 11 月 24 日，河南省有色金属工业公司与自然人阳廷树签订了《股权转让协议》，将其持有有限公司的 200 万元股份全部转让给自然人阳廷树。2004 年 11 月 24 日，河南省产权交易中心出具了豫产交鉴[2004]29 号焦作市多氟多化工有限公司股权交易鉴证书。2004 年 11 月 24 日，有限公司召开临时股东会，同意上述股权转让。

经河南省人民政府豫股批字[2004]34 号文及河南省国资委豫国资产权[2004]33 号文批准，有限公司按照截止 2004 年 10 月 31 日经审计的账面净资产值 5,400 万元，按 1:1 的折股比例整体变更设立多氟多化工股份有限公司，原有限公司的二十三位股东所认购的公司股权同时转为本公司的发起人股份。中和正信会计师事务所为此出具了中和正信会审字[2004]第 2-220 号审计报告和中和正信会验字[2004]第 2-145 号验资报告。2004 年 12 月 28 日，经河南省工商局核准，多氟多化工股份有限公司正式设立。

根据 2004 年 11 月 26 日有限公司临时股东会决议，有限公司此次依法变更为本公司属于整体变更，无资产重组、剥离等行为，本公司依法变更设立后，原有限公司的债权、债务关系均由变更后的本公司承继。

2006 年 7 月 18 日，本公司召开 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本 1,600 万元，增资后股本变更为 7,000 万元。新增的股本分别由中国环境保护公司、浙江大学创业投资有限公司、李世江、周团章、杨晓英、李祎、冯国祚认购。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2006]第 2-037 号验资报告。

2006 年 6 月 5 日，天津市索通国际工贸有限公司与自然人李祎签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的 405 万股份转让给自然人李祎。

2006 年 9 月 20 日，浙江大学创业投资有限公司与自然人冯国祚签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的 50 万股份转让给自然人冯国祚。

2006 年 12 月 18 日，自然人牛建伟与自然人李世江签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的 76.14 万股份转让给自然人李世江。

2007 年 12 月 26 日，本公司召开 2007 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本 1,000 万元，增资后股本变更为 8,000 万元。新增的股本分别由深圳市创新投资集团有限公司、

郑州百瑞创新资本创业投资有限公司、上海恒锐创业投资有限公司认购。上述增资经信永中和会计师事务所验资，并出具了 XYZH/2007A5029 号验资报告。

2008 年 2 月 4 日，根据自然人高强、高杨、程国珍签订的《协议书》，自然人杨晓英持有本公司的 600 万股分别由自然人高强、高杨、程国珍继承。本次继承事项完成后，高强持有本公司 400 万股、高杨持有本公司 100 万股（由高强代为管理）、程国珍持有本公司 100 万股。

2010 年 4 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503 号《关于核准多氟多化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股（A 股），具体内容如下：

1. 发行数量：2,700 万股

2. 发行价格：39.39 元/股，对应的市盈率为：

(1) 59.68 倍（每股收益按照 2009 年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）；

(2) 44.76 倍（每股收益按照 2009 年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行前总股本计算）。

3. 发行方式：本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。

4. 募集资金总额 106,353 万元，扣除发行费用 7,268.16 万元，实际到位资金 99,084.84 万元，根据证监会及财会[2010]25 号的有关文件对发行费用进行调整，调整增加资本公积和募集资金净额 3,291,983.00 元。

5. 股份承诺事项：除法定承诺外，公司控股股东及实际控制人李世江先生及其关联方李凌云女士、侯红军先生、李祎先生和韩世军先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购此部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）规定，经国资委《关于多氟多化工股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权【2009】861 号）批准由中国环保公司、焦作投资、河南创投拟转为全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原中国环境保护公司、河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司的锁定承诺。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总股本为 107,000,000 股，其中有限售条件流通股 80,000,000 股，占总股本的 74.77%；无限售条件流通股 27,000,000 股，占总股本的 25.23%。公司控股股东及实际控制人李世江先生持有公司股份为 16,664,800 股，占总股本的 15.57%。

公司法定代表人：李世江

公司企业法人营业执照注册号：410000100017198

本公司主要经营范围：无机盐、无机酸、助剂、合金材料及制品的生产；自营进出口业务；废水、废气、废渣的综合利用（限分支机构经营）。

主要产品：无水氟化铝、冰晶石、精细氟化盐等。

公司注册地：焦作市中原区焦克路

总部办公地：焦作市中原区焦克路

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在

该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一

项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：按账龄作为类似信用风险特征划分的依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：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）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款单项计提方法：

与单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法一致。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准

备。

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换

交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首

先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-年	5.00	4.75
机器设备	10 年	5.00	9.50
运输设备	4-5 年	5.00	23.75-19.00
电子设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00
其他设备	8 年	5.00	11.88

融资租入固定资产：

房屋及建筑物	20-40 年	5.00	2.375-4.75
机器设备	10 年	5.00	9.50
运输设备	4-5 年	5.00	23.75-19.00
电子设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00
其他设备	8 年	5.00	11.88

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定

资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回

金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六)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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七)无形资产

1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
专有技术及专利权	10 年	受许可或法律保护年限
软件	2 年	有效使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4.无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

长期待摊费用指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊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) 附回购条件的资产转让

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

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时, 如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十一）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

总的销售收入确认原则为本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司具体收入确认标准如下：

本公司产品在国内和国外销售。

（1）本公司国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

（2）本公司出口销售采用离岸价确认销售收入，出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF、CFR、DAF、FCA、DDU 等。在 FOB、CIF、CFR、DAF、FCA 价格条款下，本公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在 FOB、CIF、CFR、DAF、FCA 价格条款下，本公司以报关装船或边境交货作为确认收入的时点。在 DDU 价格条款下，商品所有权上的主要风险和报酬在目的港交货时转移给购货方，本公司以收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十二) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1.经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2.融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五)主要会计政策、会计估计的变更

1.会计政策变更

本报告期主要会计估计未变更。

2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十六)前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

三、税项

(一)公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	转让不动产、转让无形资产收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：母公司所得税税率为 15%，其余控股子公司所得税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定及国家税务总局《关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函〔2008〕985 号），公司自 2008 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。

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），自 2008 年 1 月 1 日起，公司之子公司焦作氟多凯工业有限公司、焦作伴侣纳米材料工程有限公司均为外商投资企业，原享受企业所得税“两免三减半”的定期减免税优惠，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。

根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》（财税[2009]87 号），本公司在 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

2. 增值税

公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%、13%；出口商品实行零税率。

公司出口商品享受免、抵、退税政策。根据财政部、国家税务总局财税[2007]90 号文件，本公司的氟化铝的出口退税率自 2007 年 7 月 1 日起取消出口退税。

根据财政部、国家税务总局《关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税率的通知》财税[2009]43 号文件，公司冰晶石的出口退税率自 2009 年 4 月 1 日起由 5% 提高至 13%。

根据国家税务总局、国家发展和改革委员会《外商投资项目采购国产设备退税管理试行办法》（国税发[2006]111 号）及财政部、国家税务总局《关于印发《中部地区扩大增值税

抵扣范围暂行办法》的通知》(财税[2007]75 号), 公司享受购买固定资产退还增值税款的优惠政策。根据 2008 年 11 月 10 日公布的《中华人民共和国增值税暂行条例》, 自 2009 年 1 月 1 日起公司享受购买固定资产抵扣进项税额。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税, 税率为 17%、13%。其中: 为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 营业税

公司相关经营收入适用营业税, 适用税率 5%。

根据财税字[1999]273 号《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新, 发展高科技, 实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》, 公司享受技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税的优惠政策。

4. 城建税及教育费附加

公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据, 适用税率分别为 7% 和 3%。

据财政部、国家税务总局财税[2005]25 号文件, 经国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额纳入城市维护建设税和教育费附加的计征范围, 分别按规定的税(费)率征收城市维护建设税和教育费附加。

5. 房产税

公司以房产原值的 70% 为计税依据, 适用税率为 1.2%。

6. 关税

根据国务院关税税则委员会《关于调整部分产品出口关税的通知》(税委会[2009]6 号), 自 2009 年 7 月 1 日起, 公司氟化铝出口关税暂定税率调整为 5%。

根据国务院关税税则委员会《关于 2010 年关税实施方案的通知》(税委会[2009]28 号), 自 2010 年 1 月 1 日起, 公司无水氟化铝出口关税暂定税率为零。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	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	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
焦作氟多凯工业有限公司	控股子公司	河南省焦作市中站区焦克路	制造业	250万美元	生产和销售氟化铝。 销售：冰晶石，无机盐，无机酸，自营自产产品进出口业务	1,170.00	-	60.00	60.00	是	1,445.93	-	-
多氟多（焦作）新能源科技有限公司	全资子公司	焦作市产业集聚区西部园区新园路北侧标准化厂房区	制造业	10,000.00	生产锂离子电池及原材料，研发新材料、新能源产品	10,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

2.通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际 投资额	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	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
焦作伴侣纳米材料 工程有限公司	控股子公司	河南省焦作市中 站区焦克路中段	制造业	100.00	生产、销售纳米材 料及应用产品 销售：有色金属产 品、矿物制品、其 他化工产品（除危 险化学品）、有色 金属工业专用设备 及技术咨询；从事 货物与技术进出口 业务（凭资格证书 核定的有效范围内 经营）	74.00	-	74.00	74.00	是	34.75	-	-
河南省有色金属工 业有限公司	控股子公司	河南省郑州市东 三街北段 4 号付 3 号	贸易业	1,100.00	金属结构制作、氟 化盐相关技术开发	890.00	-	74.36	74.36	是	288.40	-	-
多氟多(抚顺)科技 开发有限公司	控股子公司	抚顺县拉古工业 园区	制造业	6,666.00	金属结构制作、氟 化盐相关技术开发	3,709.92	-	55.00	55.00	是	3,030.75	-	-

(二)特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(三)合并范围发生变更的说明

1.本年增加合并单位

与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因如下：

(1) 2010 年 6 月，出资收购原名抚顺氟化盐有限公司股权（后更名为多氟多(抚顺)科技开发有限公司)，使其成为本公司控股子公司。

(2) 2010 年 9 月，出资收购河南省有色金属工业有限公司股权，使其成为本公司控股子公司。

(3) 2010 年 12 月，出资设立多氟多(焦作)新能源科技有限公司，使其成为本公司全资子公司。

2.本年减少合并单位

无。

(四)本期新纳入合并范围的主体（人民币万元）

名称	年末净资产	本期净利润
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	6,734.34	-11.51
河南省有色金属工业有限公司	1,130.78	20.50
多氟多(焦作)新能源科技有限公司	9,989.76	-10.24

五、合并财务报表主要项目注释

(下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 12 月 31 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			122,305.15			52,360.36
银行存款						
人民币			493,492,611.74			133,092,321.53
美元	1,347,066.76	6.6227	8,921,219.03	49,732.26	6.8282	339,581.82
欧元				47.35	9.7971	463.90
小计			502,413,830.77			133,432,367.25
其他货币资金						
人民币			25,050,000.00			95,717,310.80
合计			<u>527,586,135.92</u>			<u>229,202,038.41</u>

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	25,050,000.00	95,717,310.80
信用证保证金		
履约保证金		
合计	<u>25,050,000.00</u>	<u>95,717,310.80</u>

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类 _____ 年末余额 _____ 年初余额 _____

银行承兑汇票	40,750,282.02	4,206,510.00
商业承兑汇票		
合计	<u>40,750,282.02</u>	<u>4,206,510.00</u>

2. 公司已背书未到期的票据:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无锡振发铝镁科技有限公司	2010-7-19	2011-1-19	4,759,992.26	
焦作市广兴化工有限公司	2010-12-14	2011-6-14	4,500,000.00	
焦作多利达锌业有限公司	2010-11-19	2011-5-19	4,000,000.00	
林州市林丰铝电铝材有限公司	2010-9-14	2011-3-14	4,000,000.00	
西安橡树投资发展有限公司	2010-9-28	2011-3-28	3,000,000.00	
其他	2010-7-1 至 2010-12-28	2011-1-1 至 2011-6-28	94,572,446.00	
合计			<u>114,832,438.26</u>	

3. 年末无已贴现未到期的商业承兑票;

4. 年末无已质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	159,097,884.80	83.73	15,118,267.13	9.50	137,100,850.78	80.86	6,855,042.54	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	30,918,570.80	16.27	1,545,928.54	5.00	32,448,811.09	19.14	1,622,440.55	5.00
组合小计	30,918,570.80	16.27	1,545,928.54	5.00	32,448,811.09	19.14	1,622,440.55	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	<u>190,016,455.60</u>	<u>100</u>	<u>16,664,195.67</u>		<u>169,549,661.87</u>	<u>100</u>	<u>8,477,483.09</u>	
----	-----------------------	------------	----------------------	--	-----------------------	------------	---------------------	--

组合一中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	30,918,570.80	100.00	1,545,928.54	32,448,811.09	100.00	1,622,440.55
合计	<u>30,918,570.80</u>	<u>100.00</u>	<u>1,545,928.54</u>	<u>32,448,811.09</u>	<u>100.00</u>	<u>1,622,440.55</u>

2. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

3. 本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5. 本报告期无实际核销的应收账款

6. 年末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

7. 应收账款中欠款金额前五名

客户	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	52,360,920.42	1 年以内 4,605,101.10 1-2 年 47,755,819.32	27.55
第二名	独立第三方	23,152,665.60	1 年以内	12.18
第三名	独立第三方	20,998,998.87	1 年以内	11.05
第四名	独立第三方	18,788,599.90	1 年以内	9.89
第五名	独立第三方	11,234,218.46	1 年以内	5.91
合计		<u>126,535,403.25</u>		<u>66.58</u>

8. 本年末无应收关联方账款情况。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

其他应收款期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的款项。

2.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,471,923.06	100.00	123,596.15	15,202,509.25	100.00	760,125.46
1 至 2 年						
合计	<u>2,471,923.06</u>	<u>100.00</u>	<u>123,596.15</u>	<u>15,202,509.25</u>	<u>100.00</u>	<u>760,125.46</u>

3. 本报告期无全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

6. 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	员工	1,018,071.19	1 年以内	41.19	备用金
第二名	员工	386,541.14	1 年以内	15.64	备用金
第三名	员工	222,199.26	1 年以内	8.99	备用金
合计		<u>1,626,811.59</u>		<u>65.82</u>	

7. 年末其他应收款中无应收关联方款项。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	211,097,118.25	98.60	52,802,055.37	72.15
1 至 2 年	1,855,880.02	0.87	19,584,133.88	26.76
2 至 3 年	1,125,328.29	0.53	797,695.54	1.09
合计	<u>214,078,326.56</u>	<u>100.00</u>	<u>73,183,884.79</u>	<u>100.00</u>

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	独立第三方	27,283,854.44	1 年以内	未开票
第二名	独立第三方	13,870,989.30	1 年以内	未开票
第三名	独立第三方	13,701,343.77	1 年以内	未开票
第四名	独立第三方	9,495,375.60	1 年以内	未开票
第五名	独立第三方	9,234,561.79	1 年以内	未开票
合计		<u>73,586,124.90</u>		

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

(六) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,256,118.14		53,256,118.14	54,704,864.24		54,704,864.24
包装物	42,746.66		42,746.66	42,746.66		42,746.66
库存商品	63,063,074.50		63,063,074.50	35,013,990.55		35,013,990.55
发出商品				6,047,713.98		6,047,713.98
在途物资	4,376,854.42		4,376,854.42			
合计	<u>120,738,793.72</u>		<u>120,738,793.72</u>	<u>95,809,315.43</u>		<u>95,809,315.43</u>

2. 存货跌价准备

期末存货中不存在可变现净值低于其账面价值的情况, 故未提取存货跌价准备。

(七) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	893,567.69	1,142,150.92
合计	<u>893,567.69</u>	<u>1,142,150.92</u>

本公司可供出售金融资产为购入的三门峡天元铝业股份有限公司股票, 本公司将其列为以公允价值计量且其变动计入股东权益的可供出售金融资产, 其公允价值以公开市场交易价格确定。

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
成本法核算—非合并											
焦作中小企业担保有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	2.20	2.20				

(九) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计:	369,640,991.89	48,158,426.33	29,369,092.84	388,430,325.38
其中: 房屋及建筑物	82,553,241.46	6,079,419.08	185,776.21	88,446,884.33
机器设备	258,486,340.35	31,656,227.31	26,647,992.28	263,494,575.38
运输设备	9,781,820.91	6,550,207.98	1,680,143.02	14,651,885.87
电子设备	18,800,228.17	3,869,536.96	849,320.33	21,820,444.80
其他	19,361.00	3,035.00	5,861.00	16,535.00
二、累计折旧合计:	91,035,897.01	31,307,320.86	10,345,661.20	111,997,556.67
其中: 房屋及建筑物	16,231,728.23	4,480,156.29	56,909.56	20,654,974.96
机器设备	60,804,319.63	19,910,145.65	8,287,257.36	72,427,207.92
运输设备	5,084,109.99	2,439,254.13	1,250,883.44	6,272,480.68
电子设备	8,903,758.71	4,474,540.02	745,042.89	12,633,255.84
其他	11,980.45	3,224.77	5,567.95	9,637.27
三、账面净值合计	278,605,094.88	48,158,426.33	50,330,752.50	276,432,768.71
其中: 房屋及建筑物	66,321,513.23	6,079,419.08	4,609,022.94	67,791,909.37
机器设备	197,682,020.72	31,656,227.31	38,270,880.57	191,067,367.46
运输设备	4,697,710.92	6,550,207.98	2,868,513.71	8,379,405.19
电子设备	9,896,469.46	3,869,536.96	4,578,817.46	9,187,188.96
其他	7,380.55	3,035.00	3,517.82	6,897.73

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他				
项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
五、账面价值合计	278,605,094.88	48,158,426.33	50,330,752.50	276,432,768.71
其中：房屋及建筑物	66,321,513.23	6,079,419.08	4,609,022.94	67,791,909.37
机器设备	197,682,020.72	31,656,227.31	38,270,880.57	191,067,367.46
运输设备	4,697,710.92	6,550,207.98	2,868,513.71	8,379,405.19
电子设备	9,896,469.46	3,869,536.96	4,578,817.46	9,187,188.96
其他	7,380.55	3,035.00	3,517.82	6,897.73

2. 本期由在建工程转入固定资产原价为 30,055,350.52 元。

3. 本期计提的累计折旧金额为 30,156,581.26 元；本期由于合并单位增加的累计折旧金额为 1,150,739.60 元。

4. 年末无暂时闲置的固定资产。

5. 年末无持有待售的固定资产。

6. 年末无未办妥产权证书的固定资产。

7. 年末，用于抵押的固定资产情况详见附注五一（十六）。

(十) 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6 万吨高性能无机氟化物项目	136,244,487.81		136,244,487.81	24,815,445.52		24,815,445.52
六氟磷酸锂生产线建设	33,565,708.88		33,565,708.88	987,602.68		987,602.68
氟资源综合利用项目	18,577,343.60		18,577,343.60	17,268,207.51		17,268,207.51
余热利用节能技术改造项目				34,593,856.14		34,593,856.14
再生冰晶石项目	17,380,645.36		17,380,645.36	14,597,423.04		14,597,423.04
实验车间生产线建设	26,836,162.31		26,836,162.31	9,651,756.77		9,651,756.77
卤液连续浸取技改项目				83,725.00		83,725.00
石膏渣场规范整改项目				21,817.59		21,817.59

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
HF 反应炉排渣技改项目				2,301,083.06		2,301,083.06
粒状冰晶石扩能技改	3,794,714.23		3,794,714.23	2,782,100.27		2,782,100.27
三分厂氢氟酸反应炉技术改造项目	18,189,238.06		18,189,238.06	4,414,023.27		4,414,023.27
氟化学技术研发中心	42,000.00		42,000.00			
年产 2000 吨六氟磷酸锂项目	411,219.00		411,219.00			
十一车间萤石上料改造	456,337.98		456,337.98			
抚顺氟化盐工程	5,382,389.29		5,382,389.29			
其它	3,041,141.50		3,041,141.50	2,506,760.16		2,506,760.16
合计	<u>263,921,388.02</u>		<u>263,921,388.02</u>	<u>114,023,801.01</u>		<u>114,023,801.01</u>

重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入		利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	年末余额
	(万元)					占预算比 例(%)	工程进度					
年产 6 万吨高性能无机氟化物项目	25,026	24,815,445.52	111,429,042.29			54.44%	54.44%	6,583,656.96	4,652,962.36	5.76%	金融机构借款及募股资金	136,244,487.81
六氟磷酸锂生产线建设	13,556	987,602.68	32,578,106.20			24.76%	24.76%				募股资金	33,565,708.88
氟资源综合利用项目	6,002	17,268,207.51	1,309,136.09			30.95%	30.95%				募股资金	18,577,343.60
余热利用节能技术改造项目	3,459.39	34,593,856.14		26,493,440.22	8,100,415.92	100.00%	100.00%				自筹	
再生冰晶石项目	2,776	14,597,423.04	2,783,222.32			62.61%	62.61%	942,500.00	358,400.00	5.76%	金融机构借款及募股资金	17,380,645.36
实验车间生产线建设	3,788.51	9,651,756.77	17,184,405.54			70.84%	70.84%				自筹	26,836,162.31
HF 反应炉排渣技改项目	231.52	2,301,083.06	14,099.50	2,315,182.56		100.00%	100.00%				自筹	
粒状冰晶石扩能技改	462.50	2,782,100.27	1,012,613.96			82.05%	82.05%				自筹	3,794,714.23
三分厂氢氟酸反应炉技改项目	2,311.07	4,414,023.27	13,775,214.79			78.70%	78.70%				自筹	18,189,238.06
氟化学技术研发中心	3,610.00		42,000.00			0.12%	0.12%				募股资金	42,000.00
年产 2000 吨六氟磷酸锂项目	34,401		411,219.00			0.12%	0.12%				募股资金	411,219.00
抚顺氟化盐工程	25,000		5,382,389.29			2.15%	2.15%				自筹	5,382,389.29

(十一)工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	169,433.63	13,377,995.24	13,415,620.91	131,807.96
专用设备	4,326,107.19	66,576,757.26	63,317,354.30	7,585,510.15
合计	<u>4,495,540.82</u>	<u>79,954,752.50</u>	<u>76,732,975.21</u>	<u>7,717,318.11</u>

(十二)无形资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1.账面原值合计	19,991,252.19	15,365,180.96		35,356,433.15
(1)土地使用权	11,018,864.02	12,529,436.80		23,548,300.82
(2)专有技术	8,856,590.02	2,762,841.60		11,619,431.62
(3)软件	115,798.15	72,902.56		188,700.71
(4)其他				
2.累计摊销合计	790,247.78	357,527.48		1,147,775.26
(1)土地使用权	699,087.82	263,195.27		962,283.09
(2)专有技术	47,100.00	15,699.96		62,799.96
(3)软件	44,059.96	78,632.25		122,692.21
(4)其他				
3.账面净值合计	19,201,004.41	15,007,653.48		34,208,657.89
(1)土地使用权	10,319,776.20	12,266,241.53		22,586,017.73
(2)专有技术	8,809,490.02	2,747,141.64		11,556,631.66
(3)软件	71,738.19	-5,729.69		66,008.50
(4)其他				
4.减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)软件				
(4)其他				
5.账面价值合计	19,201,004.41	15,007,653.48		34,208,657.89
(1)土地使用权	10,319,776.20	12,266,241.53		22,586,017.73
(2)专有技术	8,809,490.02	2,747,141.64		11,556,631.66
(3)软件	71,738.19	-5,729.69		66,008.50

(4)其他

1. 本期摊销额 357,527.48 元。

2. 年末，用于抵押的土地使用权情况详见附注五一（十六）。

(十三)商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
河南省有色金属工业有限公司		638,818.94		638,818.94
商誉减值准备				
净值		<u>638,818.94</u>		<u>638,818.94</u>

2010 年 9 月，公司决定出资收购河南省有色金属工业有限公司股权，经与河南省有色金属工业有限公司原股东协商一致双方确认的河南省有色金属工业有限公司公允价值为 5,655,426.02 元，本公司支付对价 3,600,000.00 元取得河南省有色金属工业有限公司 52.36% 的股权，使其成为本公司控股子公司，合并形成商誉 638,818.94 元，期末经测试商誉无需计提减值准备。

(十四)递延所得税资产和递延所得税负债**(一) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,516,580.71	1,387,061.72
预提费用	1,788,911.95	2,152,801.97
已计提未支付工资	1,114,270.12	
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动	15,964.85	
小 计	<u>5,435,727.63</u>	<u>3,539,863.69</u>
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动		21,322.64
小 计		<u>21,322.64</u>

(二) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

可抵扣差异项目	暂时性差异金额
资产减值准备	16,789,526.88

预提费用	11,939,813.16
已计提未支付工资	7,415,468.41
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	106,432.33
小计	<u>36,251,240.78</u>

(十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	9,237,608.55	7,550,183.27			16,787,791.82
合计	<u>9,237,608.55</u>	<u>7,550,183.27</u>			<u>16,787,791.82</u>

(十六) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款		211,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
抵押借款	2,000,000.00	37,000,000.00
质押借款		70,000,000.00
合计	<u>52,000,000.00</u>	<u>318,000,000.00</u>

注：年末，公司之控股子公司河南省有色金属工业有限公司以自有房产（房产证号：郑房权证字第 0701015965 号）和土地使用权（土地证号：郑国用【2008】第 0802 号）作为抵押物取得上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行贷款 2,000,000.00 元。

(十七) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	45,450,000.00	104,497,310.80
商业承兑汇票		
合计	<u>45,450,000.00</u>	<u>104,497,310.80</u>

(十八) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	65,346,337.98	60,340,137.90
1-2 年（含 2 年）	243,186.80	4,650,793.99
2-3 年（含 3 年）		

3 年以上

合计	<u>65,589,524.78</u>	<u>64,990,931.89</u>
----	----------------------	----------------------

1. 年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无欠关联方款项。
3. 年末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十九) 预收账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	11,145,730.37	3,452,765.52
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	<u>11,145,730.37</u>	<u>3,452,765.52</u>

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

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,294,605.87	29,109,890.97	26,455,983.88	5,948,512.96
(2) 职工福利费	1,811.00	3,758,923.87	3,760,734.87	0.00
(3) 社会保险费	1,176,210.66	3,562,522.21	3,407,974.78	1,330,758.09
其中：医疗保险费	152,215.60	700,014.5	676,596.4	175,633.74
基本养老保险费	957,180.24	2,327,846.8	2,229,058.7	1,055,968.38
年金缴费				
失业保险费	22,372.00	189,229.6	163,743.2	47,858.40
工伤保险费	19,155.82	236,987.1	236,248.9	19,894.00
生育保险费	25,287.00	108,516.3	102,327.7	31,475.57
(4) 住房公积金	102,855.00	465,963.75	465,302.75	103,516.00
(5) 工会经费和职工教育经费		489,195.72	384,174.31	105,021.41
(6) 辞退福利				

(7) 其他

合计	<u>4,575,482.53</u>	<u>37,386,496.52</u>	<u>34,474,170.59</u>	<u>7,487,808.46</u>
----	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------

(二十一) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-27,452,345.04	-12,020,299.91
营业税		
企业所得税	1,730,746.42	6,414,232.97
个人所得税	42,553.22	12,212.01
城市维护建设税	165,388.06	-109,941.31
房产税	79,704.71	113,034.24
教育费附加	70,880.60	-49,974.85
土地使用税	394,115.00	497,354.25
印花税	103,227.83	52,365.74
关税		20,894.57
其他	117,522.09	
合计	<u>-24,748,207.11</u>	<u>-5,070,122.29</u>

(二十二) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	13,900,018.84	22,709,732.10
1-2 年 (含 2 年)	8,678,792.92	5,638,013.64
2-3 年 (含 3 年)	3,457,649.64	
3 年以上		
合计	<u>26,036,461.40</u>	<u>28,347,745.74</u>

1. 年末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无欠关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
第一名	6,390,991.28	代垫运费, 未到结算期	
第二名	2,545,436.00	未到还款期	

合计 8,936,427.28

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		2,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计		<u>2,000,000.00</u>

(二十四) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		8,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00
合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>88,000,000.00</u>

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司焦作分行	2009.05.13	2013.05.12	人民币	5.76	40,000,000.00	80,000,000.00
中信银行股份有限公司郑州经三路支行	2007.7.30	2010.12.29	人民币	5.76		8,000,000.00
合计					<u>40,000,000.00</u>	<u>88,000,000.00</u>

年末，本公司长期借款 4000 万元，由郑州铝业股份有限公司提供连带保证责任担保。

(二十五) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	期初账面余额
递延收益	20,997,200.00	14,620,100.00
合计	<u>20,997,200.00</u>	<u>14,620,100.00</u>

本公司 2010 年收到政府补助 662.5 万元计入递延收益，主要为：根据焦作市财政局文件《焦作市财政局关于下达 2010 年（第一批）和清算 2007、2008、2009 年节能技术改造中央财政奖励资金的通知》（焦财豫【2010】378 号），收到节能技术改造奖励资金 178 万元；据焦作市发展和改革委员会文件《关于下达 2009 年焦作市工业结构调整和高新技术产业化专项资金安排计划的通知》（焦发改工业【2009】787 号），收到年产 200 吨六氟磷酸锂市级工业结构调整贴息 34.5 万元；根据河南省财政厅文件《关于下达 2010 年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内的支出预算拨款的通知》（豫财建【2010】222 号），收到再生冰晶石项目资源综合利用补助资金 410 万元；根据焦作市财政局焦作市、科技局《关于下达 2009 年工业科技资金的通知》（焦财预【2009】212 号），本公司收到“高效锂离子电池用六氟磷酸锂研发及产业化资金”40 万元（总金额 80 万元，首批经费 80 万元先拨付 50%，已于 2009 年收到，本次 40 万元为根据项目进展情况拨付的剩余经费）。

由于“节能技术改造”项目已完工转入固定资产，本公司将上述项目收到的政府补助 178 万元在相关资产使用寿命内平均分配，计入 2010 年度营业外收入 2.97 万元。

(二十六) 股本

项目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)				年末余额		
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1) 国家持股									
(2) 国有法人持股	10,065,000.00	12.58						10,065,000.00	9.41
(3) 其他内资持股	69,935,000.00	87.42						69,935,000.00	65.36
其中:									
境内法人持股	14,000,000.00	17.50						14,000,000.00	13.08
境内自然人持股	55,935,000.00	69.92						55,935,000.00	52.28
(4) 外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计								80,000,000.00	74.77
2. 无限售条件流通股									
(1) 人民币普通股			27,000,000.00				27,000,000.00	27,000,000.00	25.23
(2) 境内上市的外资股									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件流通股合计								27,000,000.00	25.23
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>27,000,000.00</u>				<u>27,000,000.00</u>	<u>107,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

本年度发行新股所募集的资本已经由信永中和会计师事务所有限公司出具的验资报告(XYZH/2009A5042 号) 审验。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	71,780,050.00	967,140,356.00		1,038,920,406.00
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	<u>71,780,050.00</u>	<u>967,140,356.00</u>		<u>1,038,920,406.00</u>
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	606,872.63			606,872.63
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	46,042.76		211,295.74	-165,252.98
小计	<u>652,915.39</u>		<u>211,295.74</u>	<u>441,619.65</u>
合计	<u>72,432,965.39</u>	<u>967,140,356.00</u>	<u>211,295.74</u>	<u>1,039,362,025.65</u>

(二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	25,338,224.37	5,562,819.69		30,901,044.06
任意盈余公积	683,665.63			683,665.63
合计	<u>26,021,890.00</u>	<u>5,562,819.69</u>		<u>31,584,709.69</u>

(二十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	181,256,253.89	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	181,256,253.89	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	47,505,371.60	
减： 提取法定盈余公积	5,562,819.69	
应付普通股股利	24,000,000.00	
年末未分配利润	<u>199,198,805.81</u>	

(三十) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	794,249,320.95	623,503,193.22	754,727,305.24	547,120,955.59
其他业务	24,312,898.35	19,725,798.78	17,799,258.00	8,503,545.47
合计	<u>818,562,219.30</u>	<u>643,228,992.00</u>	<u>772,526,563.24</u>	<u>555,624,501.06</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工业	794,249,320.95	623,503,193.22	754,727,305.24	547,120,955.59
(2) 其他				
合计	<u>794,249,320.95</u>	<u>623,503,193.22</u>	<u>754,727,305.24</u>	<u>547,120,955.59</u>

2. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
冰晶石	259,285,785.49	195,573,765.93	365,544,466.63	264,183,425.33
氟化铝	417,662,281.54	343,679,718.21	370,861,128.12	271,816,268.30
其他	117,301,253.92	84,249,709.08	18,321,710.49	11,121,261.96
合计	<u>794,249,320.95</u>	<u>623,503,193.22</u>	<u>754,727,305.24</u>	<u>547,120,955.59</u>

3. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	510,237,764.42	398,348,664.17	404,271,214.14	328,715,510.85
国外	284,011,556.53	225,154,529.05	350,456,091.10	218,405,444.74
合计	<u>794,249,320.95</u>	<u>623,503,193.22</u>	<u>754,727,305.24</u>	<u>547,120,955.59</u>

4. 公司向前五名客户销售的销售情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	76,192,568.93	9.31

第二名	44,226,113.25	5.40
第三名	41,022,299.35	5.01
第四名	31,254,001.27	3.82
第五名	29,602,494.69	3.62
合计	<u>222,297,477.49</u>	<u>27.16</u>

(三十一) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	8,490.33		5%
城市维护建设税	2,682,050.70	2,783,964.84	7%
教育费附加	1,150,753.38	1,193,127.77	3%
关税	17,163.28	21,270,813.29	5%
其他		9,879.82	
合计	<u>3,858,457.69</u>	<u>25,257,785.72</u>	

(三十二) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他	515,021.18	
合计	<u>515,021.18</u>	

(三十三) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	7,452,570.37	4,000,345.23
存货跌价损失		-907,140.40
合计	<u>7,452,570.37</u>	<u>3,093,204.83</u>

(三十四) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	21,703,905.75	24,125,774.36
销售佣金等	5,953,146.55	14,359,947.51

其他	10,955,162.41	5,225,418.17
合计	<u>38,612,214.71</u>	<u>43,711,140.04</u>

2. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利费	8,344,434.20	7,974,094.90
技术开发费	32,285,870.35	12,874,407.23
物料消耗	1,375,807.34	1,574,002.92
审计、代理、咨询费	347,176.96	653,572.00
办公费、会议费等	2,043,073.25	973,168.13
折旧费	2,843,352.60	3,695,760.55
社会保险金	2,596,356.50	3,308,459.24
差旅费	1,274,335.92	691,960.02
业务招待费	1,820,943.47	717,264.70
水电费	799,658.68	859,944.94
税金	3,455,617.62	2,784,759.61
修理费	783,756.96	548,626.69
环保治理费	2,273,053.28	4,174,516.72
无形资产摊销	256,757.42	264,702.86
其他	3,443,773.67	3,475,122.36
合计	<u>63,943,968.22</u>	<u>44,570,362.87</u>

3. 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	13,676,961.83	14,430,939.82
减：利息收入	6,555,730.41	1,798,170.61
汇兑损益	4,791,828.68	463,418.28
手续费	250,330.09	4,055,700.41
其他	405,716.27	
合计	12,569,106.46	17,151,887.90

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	254,127.25	23,861.75	254,127.25
其中：处置固定资产利得	254,127.25	23,861.75	254,127.25
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	5,144,900.00	7,498,900.00	5,144,900.00
其他	306,448.13	598,487.29	306,448.13
合计	<u>5,705,475.38</u>	<u>8,121,249.04</u>	<u>5,705,475.38</u>

2. 政府补助

项目	本年发生额	上年发生额	说明
收到与资产相关的政府补助	247,900.00	168,900.00	
收到的与收益相关的政府补助	4,897,000.00	7,330,000.00	
合计	<u>5,144,900.00</u>	<u>7,498,900.00</u>	

1. 根据焦作市科技局文件《关于落实焦作市 2009 年工程技术研究中心等项目补助经费的函》（焦科【2009】47 号焦作科技局），本公司收到省级工程技术研究中心补助经费 10 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

2. 根据河南省知识产权局文件《关于奖励知识产权优势企业和优势区域有关事项的通知》（豫知【2010】102 号，河南省知识产权局），本公司收到知识产权优势企业奖励经费 10 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

3. 根据河南省财政厅、河南省工业和信息化厅文件《河南省财政厅、河南省工业和信息化厅文件关于下达 2010 年信息化发展专项资金项目预算的通知》（豫财企【2010】119 号），本公司收到信息化发展专项资金 120 万元，根据相关会计准则规定，计入当期损益。

4. 根据焦作市科技局、焦作市财政局文件《关于下达 2010 年科技计划项目经费预算的通知》（焦标组办[2010]49 号），本公司收到锂离子动力电池项目研发专项资金 80 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

5. 根据焦作市人民政府文件《焦作市人民政府关于表彰 2010 年度企业上市工作先进单位的决定》（焦政文【2010】120 号），本公司收到上市奖励 100 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

6. 根据焦作市实施标准化战略领导小组办公室文件《关于表彰 2008.2009 年度获得焦作市标准化项目成果单位的通知》（焦标组办[2010]4 号），本公司收到氟化铝标准样品奖励

98 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

7. 根据焦作市科技局证明文件，本公司收到科技特派员活动经费 1 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

8. 根据河南省商务厅、河南发改委、河南省财政厅、河南省科技厅、郑州海关、河南省国家税务局、和湖南省工商行政管理局、河南省出入境检验检疫局文件《关于公布 2008-2009 年度河南出口名牌名单的通知》（豫商贸【2008】18 号），本公司收到“河南出口名牌”奖励 3 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

9. 根据焦作市环境保护局文件《焦作市环境保护局关于对 2009 年度污染源自动监控设备运行工作奖励的通知》（焦环保【2010】197 号），本公司收到污染源自动监控设备运营奖励 1.4 万元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

10. 根据中共焦作市中站区委决定《中共焦作市中站区委、中站区人民政府关于表彰 2009 年度先进企业优秀企业家和服务新办企业先进村的决定》（中区委文【2010】34 号），本公司收到上市工作突出贡献奖 50 万，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

11. 根据河南省知识产权局文件《关于奖励知识产权优势企业和优势区域有关事项的通知》（豫知【2010】102 号，河南省知识产权局），本公司收到知识产权补助 10 万元，不再补发新的文件，根据相关会计准则规定，计入当期损益。

12. 由于“无水氢氟酸节能技术改造”等节能项目、“年产 3 万吨无机氟化物助融剂技术改造项目”、“余热回收利用节能改造项目”、“节能技术改造项目”已完工转入固定资产，根据相关会计准则规定，本公司将上述项目收到的政府补助 642.90 万元在相关资产使用寿命内平均分配，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

13. 根据河南省焦作市财政局下发的《关于下达 2010 年第一批中小企业国际市场开拓项目资金的通知》（焦财预【2010】313 号）规定，按照河南省财政厅下发的《河南省财政厅关于拨付 2010 年度第一批中小企业国际市场开拓项目资金的通知》（豫财企【2010】110 号），公司在本报告期获得境外市场考察资金支持 20,000.00 元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

14. 根据河南省焦作市财政局下发的《关于下达 2009 年第一批中小企业国际市场开拓项目资金的通知》（焦财预【2009】395 号）规定，按照河南省财政厅下发的《河南省财政厅关于拨付 2009 年度第一批中小企业国际市场开拓项目资金的通知》（豫财企【2009】95 号），公司在本报告期获得境外市场考察资金支持 33,000.00 元，根据企业会计准则相关规定，计入当期损益。

(三十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	152,260.65	169,490.93	152,260.65

其中：固定资产处置损失	152,260.65	169,490.93	152,260.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	635,856.24	62,590.00	635,856.24
其中：公益性捐赠支出	559,000.00		559,000.00
赔偿金及罚款			
其他	160,443.05		160,443.05
合计	<u>948,559.94</u>	<u>232,080.93</u>	<u>948,559.94</u>

(三十七) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,694,466.36	12,449,265.49
递延所得税调整	-1,879,899.09	-1,362,866.53
合计	<u>5,814,567.27</u>	<u>11,086,398.96</u>

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

归属于母公司所有者的净利润	47,505,371.60 元
非经常性损益	4,340,235.77 元
加权平均股本	95,750,000 股

$$\begin{aligned} \text{加权平均股本} &= \text{年初股份数} + \text{本年募集资金股数} \times \text{新增股份下月起至报告期期末的月份数} \div 12 \\ &= 80,000,000 + 27,000,000 \times 7 \div 12 \\ &= 95,750,000 \text{ (股)} \end{aligned}$$

未扣除非经常性损益的基本每股收益：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= \text{归属于母公司所有者的净利润} \div \text{股本} \\ &= 47,505,371.60 \div 95,750,000 \\ &= 0.50 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

扣除非经常性损益后的基本每股收益：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= (\text{归属于母公司所有者的净利润} - \text{非经常性损益}) \div \text{股本} \\ &= (47,505,371.60 - 4,340,235.77) \div 95,750,000 \end{aligned}$$

= 0.45 (元/股)

本公司无稀释性潜在普通股，所以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。

(三十九) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
2. 其他	-211,295.74	-1,013,626.74
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-211,295.74	-1,013,626.74

其他综合收益为公司购买三门峡天元铝业股票，公司将其划分为可供出售金融资产。

(四十) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
利息收入	6,789,807.08
政府补助	11,522,000.00
职工住房保证金	
收往来款	4,207,381.35
其他	1,311,470.49
合计	<u>23,830,658.92</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
运输费、装卸费	20,109,080.99
差旅费、销售佣金	5,826,815.30
技术开发费	19,216,285.35
办公费、会议费、水电费等	2,108,210.92
审计、代理、咨询费	362,880.00

业务招待费	1,753,349.87
其他	1,710,870.17
合计	<u>51,087,492.60</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
银行承兑汇票保证金余额变动	70,667,310.80
合 计	<u>70,667,310.80</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
发行费用	7,839,227.00
合 计	<u>7,839,227.00</u>

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	48,354,279.20	79,920,449.97
加：资产减值准备	7,452,570.37	3,093,204.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,156,581.26	29,609,271.84
无形资产摊销	329,178.67	264,702.86
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)	-101,866.60	145,629.18
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	13,676,961.83	18,039,759.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-515,021.18	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,879,899.09	-1,362,866.53
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）	-24,929,478.29	49,619,107.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,022,110.03	-107,925,269.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,330,422.51	-25,786,905.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,148,381.35	45,617,084.00
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		
现金的年末余额	502,536,135.92	133,484,727.61
减：现金的年初余额	133,484,727.61	70,027,471.71
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	369,051,408.31	63,457,255.90

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	3,600,000.00	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,600,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,041,331.00	
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,558,669.00	
4.取得子公司的净资产		
流动资产	5,387,541.57	

非流动资产	4,246,650.07
流动负债	3,978,765.62
非流动负债	

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物
 - 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
4. 处置子公司的净资产
 - 流动资产
 - 非流动资产
 - 流动负债
 - 非流动负债

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	502,536,135.92	133,484,727.61
其中：库存现金	122,305.15	52,360.36
可随时用于支付的银行存款	502,413,830.77	133,432,367.25
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	502,536,135.92	133,484,727.61

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

本公司控股股东及实际控制人是李世江先生，其一致行动人包括李凌云女士、侯红军先生、李祎先生和韩世军先生。

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)									
子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
焦作氟多凯工业有限公司	控股子公司	有限责任公司 (中外合作)	河南省焦作市中站区焦克路	李凌云	制造业	250 万美 元	60.00	60.00	79428894-9
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	控股子公司	有限责任公司 (中外合资)	河南省焦作市中站区焦克路中 段	李世江	制造业	100.00	74.00	74.00	72866755-3
河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省郑州市东三街北段 4 号 付 3 号	李凌云	贸易类	1,100.00	74.36	74.36	16995126-6
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	抚顺县拉古工业园区	闫克新	制造业	6,666.00	55.00	55.00	67377553-X
多氟多(焦作)新能源科技有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	焦作市工业产业集聚区西部园 区新园路北侧标准化厂房区	李云峰	制造业	10,000.00	100.00	100.00	56646985-2

(三) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	关联关系	与本公司关联交易内容
陈相举	本公司股东、董事会秘书	备用金
赵双成	本公司股东、监事会主席	备用金
郝建堂	本公司股东、副总经理	备用金

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 其他关联交易

本公司无需要披露的其他关联交易。

3. 关联方应收应付款项

本公司无需要披露的关联方应收应付款项。

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保单位	担保金额	期限	担保类型
非关联方：			
郑州铝业股份有限公司	15,000,000.00	2010.8-2011.8	连带责任担保
郑州铝业股份有限公司	25,000,000.00	2010.11-2011.11	连带责任担保
合计	<u>40,000,000.00</u>		

(二) 其他或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出无。

2. 其他重大财务承诺事项

无。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 26 日公司召开的第三届第四次董事会会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，具体方案如下：

公司 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日股本总额 10700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配股利 2140 万元。

公司 2010 年度资本公积转增股本预案为：以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 10700 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 3210 万股。

本议案尚需提交公司 2010 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

十、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	159,097,884.80	86.84	15,118,267.13	9.50	137,100,850.78	81.00	6,855,042.54	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	24,107,399.54	13.16	1,205,369.99	5.00	32,164,725.09	19.00	1,608,236.25	5.00
组合小计	24,107,399.54	13.16	1,205,369.99	5.00	32,164,725.09	19.00	1,608,236.25	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	183,205,284.34	100.00	16,323,637.12		169,265,575.87	100.00	8,463,278.79	

组合一中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	24,107,399.54	100.00	1,205,369.99	32,164,725.09	100.00	1,608,236.25
合计	<u>24,107,399.54</u>	<u>100.00</u>	<u>1,205,369.99</u>	<u>32,164,725.09</u>	<u>100.00</u>	<u>1,608,236.25</u>

2. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

3. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4. 年末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款金额前五名单位情况。

客户	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	52,360,920.42	1年以内 4,605,101.10 1-2年 47,755,819.32	27.55
第二名	独立第三方	23,152,665.60	1年以内	12.18
第三名	独立第三方	20,998,998.87	1年以内	11.05

第四名	独立第三方	18,788,599.90	1 年以内	9.89
第五名	独立第三方	11,234,218.46	1 年以内	5.91
合计		<u>126,535,403.25</u>		<u>66.58</u>

6. 年末应收关联方账款

公司年末应收子公司焦作氟多凯工业有限公司往来款余额为 34,699.81 元。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,425,968.60	100.00	121,298.43	15,202,509.25	100.00	760,125.46
合计	<u>2,425,968.60</u>	<u>100.00</u>	<u>121,298.43</u>	<u>15,202,509.25</u>	<u>100.00</u>	<u>760,125.46</u>

2. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备

3. 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	员工	1,018,071.19	1 年以内	41.97	备用金
第二名	员工	386,541.14	1 年以内	15.93	备用金
第三名	员工	260,000.00	1 年以内	10.72	备用金
第四名	员工	222,199.26	1 年以内	9.16	备用金
第五名	员工	90,174.88	1 年以内	3.72	备用金
合计		<u>1,976,986.47</u>		<u>81.50</u>	

6. 年末无其他应收关联方款项

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法核算—合并子公司											
焦作市伴侣纳米材料工程有限公司	成本法	740,000.00	740,000.00		740,000.00	74.00	74.00				-
焦作氟多凯工业有限公司	成本法	11,700,000.00	11,700,000.00		11,700,000.00	60.00	60.00				-
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	成本法			37,099,164.11	37,099,164.11	55.00	55.00				-
河南省有色金属工业有限公司	成本法			8,900,000.00	8,900,000.00	74.36	74.36				-
多氟多(焦作)新能源科技有限公司	成本法			100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00				-
小计		12,440,000.00	12,440,000.00	145,999,164.11	158,439,164.11						
成本法核算—非合并											
焦作中小企业担保有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	2.20	2.20			-	-
小计		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	2.20	2.20				-
成本法小计		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	2.20	2.20				-
合计		<u>13,440,000.00</u>	<u>13,440,000.00</u>	<u>145,999,164.11</u>	<u>159,439,164.11</u>						-

(四) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	759,570,204.22	594,688,696.21	730,885,298.79	528,176,727.64
其他业务	30,354,874.60	19,725,798.78	14,901,823.58	5,925,775.05
合计	<u>789,925,078.82</u>	<u>614,414,494.99</u>	<u>745,787,122.37</u>	<u>537,702,502.69</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工业	759,570,204.22	594,688,696.21	730,885,298.79	528,176,727.64
(2) 其他				
合计	<u>759,570,204.22</u>	<u>594,688,696.21</u>	<u>730,885,298.79</u>	<u>528,176,727.64</u>

2. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
冰晶石	259,285,785.49	195,573,765.93	364,930,036.63	263,629,062.33
氟化铝	370,762,771.86	302,128,580.25	320,494,144.47	227,853,022.97
其他	129,521,646.87	96,986,350.03	45,461,117.69	36,694,642.34
合计	<u>759,570,204.22</u>	<u>594,688,696.21</u>	<u>730,885,298.79</u>	<u>528,176,727.64</u>

3. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	496,027,894.75	387,027,931.57	408,410,304.07	333,547,247.27
国外	263,542,309.47	207,660,764.64	322,474,994.72	194,629,480.37
合计	<u>759,570,204.22</u>	<u>594,688,696.21</u>	<u>730,885,298.79</u>	<u>528,176,727.64</u>

4. 公司向前五名客户销售的销售情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	76,192,568.93	9.65
第二名	44,226,113.25	5.60
第三名	41,022,299.35	5.19
第四名	31,254,001.27	3.96
第五名	29,602,494.69	3.75

合计	<u>222,297,477.49</u>	<u>28.15</u>
----	-----------------------	--------------

(五) 投资收益**投资收益明细**

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,227,552.00	1,125,229.16
合计	<u>4,227,552.00</u>	<u>1,125,229.16</u>

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,628,196.85	74,787,979.31
加：资产减值准备	7,221,531.30	4,615,003.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,137,678.48	27,280,090.08
无形资产摊销	289,180.41	249,002.86
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）	152,260.65	145,629.18
财务费用（收益以“-”号填列）	13,636,358.89	18,039,759.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,227,552.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,797,306.96	-1,785,350.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,059,175.71	46,248,442.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,985,627.18	-131,512,869.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,926,788.38	-15,645,580.54
经营活动产生的现金流量净额	-82,931,243.65	22,422,105.86
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		
现金的年末余额	358,662,968.95	111,002,617.44
减：现金的年初余额	111,002,617.44	69,413,597.87
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	247,660,351.51	41,589,019.57

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	101,866.60	
计入当期损益的政府补助	5,144,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-489,851.16	
合计	<u>4,756,915.44</u>	
所得税影响额	-392,320.59	
少数股东权益影响额（税后）	-24,359.08	
合计	<u>4,340,235.77</u>	

(二) 净资产收益率及每股收益：

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2010 年度加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.02	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56	0.45	0.45

(三) 净资产收益率的计算过程

项目	序号	2010 年度
归属于母公司股东的净利润	1	47,505,371.60
归属于母公司的非经常性损益	2	4,340,235.77
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	43,165,135.83
归属于母公司股东的期末净资产	4	1,377,145,541.15
全面摊薄净资产收益率（I）	5=1÷4	3.45%
全面摊薄净资产收益率（II）	6=3÷4	3.13%
归属于母公司股东的期初净资产	7	359,711,109.28
发行新股或债转股等新增的、归属于母公司股东的净资产	8	993,929,060.26
归属于母公司股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	7
其他权益变动	10	

其他权益变动下一月份起至报告期期末的月份数	11	0
回购或现金分红等减少的、归属于母公司股东的净资产 1	12	24,000,000.00
归属于母公司股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 1	13	8
回购或现金分红等减少的、归属于母公司股东的净资产 2	14	0.00
归属于母公司股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 2	15	0
报告期月份数	16	12
	$17=7+1\div\textcircled{2}+8\times 9\div$	
归属于母公司股东的净资产加权平均数	$16+10\times 11\div 16-12\times 13\div 16-14\times 15\div 16$	947,255,746.90
加权平均净资产收益率（I）	$18=1\div 17$	5.02%
加权平均净资产收益率（II）	$19=3\div 17$	4.56%

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	527,586,135.92	229,202,038.41	130.18%	主要系公司上市募集资金增加所致
应收票据	40,750,282.02	4,206,510.00	868.74%	主要系票据结算量增加所致
预付款项	214,078,326.56	73,183,884.79	192.52%	主要系采购原材料和工程设备款所致
其他应收款	2,348,326.91	14,442,383.79	-83.74%	主要系担保公司保证金 850 万元退回及预付保荐费 300 万元报账所致
存货	120,738,793.72	95,809,315.43	26.02%	主要系原材料成本上涨，库存商品金额增加所致
在建工程	263,921,388.02	114,023,801.01	131.46%	主要系募集资金投资项目投入增加所致
工程物资	7,717,318.11	4,495,540.82	71.67%	主要系募投项目中专用设备增加所致
无形资产	34,208,657.89	19,201,004.41	78.16%	主要系新增子公司土地使用权所致
递延所得税资产	5,435,727.63	3,539,863.69	53.56%	主要系坏账准备计提增加所致
短期借款	52,000,000.00	318,000,000.00	-83.65%	系报告期内募集资金用于偿还 26,700 万元银行贷款所致
应付票据	45,450,000.00	104,497,310.80	-56.51%	主要系本期票据到期 18,659.63 万元、票据用于结算货款增加 12,754.90 万元所致
预收款项	11,145,730.37	3,452,765.52	222.81%	主要系新增无水酸销售，产品预收货款增加所致
应付职工薪酬	7,487,808.46	4,575,482.53	63.65%	主要系增加技术课题奖金所致
应交税费	-24,748,207.11	-5,070,122.29	388.12%	主要系本期进项税留抵增加所致
长期借款	40,000,000.00	88,000,000.00	-54.55%	系公司自有资金用于偿还 4,800 万元银行贷款所致
其他非流动负债	20,997,200.00	14,620,100.00	43.62%	主要系收到国家重大示范项目专项拨款和其他专项拨款所致
实收资本（或股本）	107,000,000.00	80,000,000.00	33.75%	主要系公司上市发行 2700 万股增加股本所致
资本公积	1,039,362,025.65	72,432,965.39	1334.93%	主要系公司上市股本溢价所致

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
营业税金及附加	3,858,457.69	25,257,785.72	-84.72%	主要系无水氟化铝关税取消所致，2009 年度缴纳关税 2120.25 万元
管理费用	63,943,968.22	44,570,362.87	43.47%	主要系加大研发费用支出所致
资产减值损失	7,452,570.37	3,093,204.83	140.93%	主要系坏账准备计提增加所致
投资收益	515,021.18			主要是新增合并单位本期股票转让收益
营业外收入	5,705,475.38	8,121,249.04	-29.75%	主要系本期收到的政府补助较上年同期减少所致
营业外支出	948,559.94	232,080.93	308.72%	主要系本期捐赠支出较上年同期增加所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 26 日批准报出。

多氟多化工股份有限公司

（加盖公章）

二〇一一年三月二十六日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计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原稿。

多氟多化工股份有限公司

董事长：李世江

二〇一一年三月二十九日