

丹化化工科技股份有限公司

600844, 900921

2008 年年度报告



目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	107

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人曾晓宁、主管会计工作负责人周蓓华及会计机构负责人（会计主管人员）刁巍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称	丹化化工科技股份有限公司			
公司法定中文名称缩写	丹化科技			
公司法定英文名称	DANHUA CHEMICAL TECHNOLOGY CO., LTD			
公司法定英文名称缩写	DHCT			
公司法定代表人	曾晓宁			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	沈雅芸			
董事会秘书联系地址	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室			
董事会秘书电话	021-64015596			
董事会秘书传真	021-64016411			
董事会秘书电子信箱	syy@600844.com			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	蒋照新, 阎雪媛			
证券事务代表联系地址	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室			
证券事务代表电话	021-64016400			
证券事务代表传真	021-64016411			
证券事务代表电子信箱	jzx@600844.com, yanxy@600844.com			
公司注册地址	上海市浦东新区高科西路 4037 号			
公司办公地址	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室			
公司办公地址邮政编码	201103			
公司国际互联网网址	无			
公司电子信箱	s600844@126.com			
公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	丹化科技	600844	ST 丹科、ST 大盈、*ST 大盈、大盈股份、英雄股份
B 股	上海证券交易所	丹科 B 股	900921	ST 丹科 B、ST 大盈 B、*ST 大盈 B、大盈 B 股、英雄 B 股
其他有关资料				
公司首次注册日期	1994 年 2 月 17 日			
公司首次注册地点	上海市祁连山路 6 号			
公司变更注册日期	2008 年 1 月 3 日			

	2004 年 3 月 29 日
公司变更注册地点	上海市浦东新区高科西路 4037 号 上海市浦东新区川北公路 807 号
企业法人营业执照注册号	310000400074983 (市局)
税务登记号码	310101132210202
组织机构代码	13221020-2
公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	5,752,601.88
利润总额	11,460,753.64
归属于上市公司股东的净利润	16,820,555.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,206,867.20
经营活动产生的现金流量净额	95,729,090.68

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,854,138.03	主要为转让上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权产生的收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	12,378,875.36	国产设备退税返还
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,859,940.56	主要为取得的科技成果转化专项资金
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,283,276.67	因公司担保责任免除，转回以前年度计提的预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-190,427.10	包括报告期内持有交易性金融资产公允价值变动收益 -953,271.42 元及处置交易性金融资产取得的投资收益 762,844.32 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,240,058.44	
少数股东权益影响额	-4,255,193.63	
所得税影响额	-663,128.45	
合计	27,027,423.00	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年增 减(%)	2006 年
营业收入	490,092,009.66	440,600,886.91	11.23	12,437,078.20
利润总额	11,460,753.64	107,945,205.95	-89.38	40,907,826.06
归属于上市公司股东的净利润	16,820,555.80	77,136,936.92	-78.19	41,574,138.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,206,867.20	43,239,531.12	-123.61	-61,061,576.77
基本每股收益(元/股)	0.0552	0.2533	-78.21	0.137
稀释每股收益(元/股)	0.0552	0.2533	-78.21	0.137
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0335	0.142	-123.59	-0.200
全面摊薄净资产收益率(%)	6.41	37.46	减少 31.05 个 百分点	32.287
加权平均净资产收益率(%)	7.85	46.10	减少 38.25 个 百分点	41.101
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-3.89	21.00	减少 24.89 个 百分点	-47.421
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.76	25.84	减少 30.60 个 百分点	-60.367
经营活动产生的现金流量净额	95,729,090.68	99,817,030.64	-4.10	173,702,648.90
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.314	0.328	-4.27	0.57
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年 末增减(%)	2006 年末
总资产	935,271,194.27	996,625,130.02	-6.16	475,868,012.84
所有者权益(或股东权益)	262,226,830.96	205,903,129.26	27.35	128,766,065.34
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.861	0.676	27.37	0.423

本会计数据是按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益(2008)》(证监会公告【2008】43 号)要求的非经常性损益的口径进行计算,即 2007 年扣除非经常性损益的相关指标已按新口径进行调整。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	98,699,520	32.41				-19,055,217	-19,055,217	79,644,303	26.15
2、国有法人持									

股									
3、其他内资持股	72,978,649	23.96				-34,576,199	-34,576,199	38,402,450	12.61
其中：境内非国有法人持股	72,978,649	23.96				-34,576,199	-34,576,199	38,402,450	12.61
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	171,678,169	56.37				-53,631,416	-53,631,416	118,046,753	38.76
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	35,989,637	11.82				53,631,416	53,631,416	89,621,053	29.43
2、境内上市的外资股	96,896,803	31.81						96,896,803	31.81
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	132,886,440	43.63				53,631,416	53,631,416	186,517,856	61.24
三、股份总数	304,564,609	100						304,564,609	100

2、限售股份变动情况

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	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏丹化集团有限责任公司	79,644,303	0		79,644,303	股改承诺	
上海盛宇企业投资有限公司	49,803,414	15,228,224		34,575,190	股改承诺	2008年4月28日
上海润勤投资管理咨询有限公司	19,055,484	15,228,224		3,827,260	股改承诺	2008年4月28日
上海轻工控股(集团)公司	14,011,414	14,011,414		0	股改承诺	2008年4月28日
上海大盛资产管理有限公司	5,043,803	5,043,803		0	股改承诺	2008年4月28日
募集法人股股东	4,119,751	4,119,751		0	股改承诺	2008年4月28日
合计	171,678,169	53,631,416		118,046,753	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2008 年 4 月 28 日，公司股权分置改革后第一批有限售条件流通股股份共计 53,631,416 股上市流通。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				20,239 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏丹化集团有限责任公司	国家	26.21	79,812,603	168,300	79,644,303	质押 20,000,000
上海盛宇企业投资有限公司	境内非国有法人	14.23	43,325,957	-6,477,457	34,575,190	无
上海大盛资产管理有限公司	国家	6.26	19,055,217	14,011,414		无
上海润勤投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	4.79	14,587,260	-4,468,224	3,827,260	无
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.33	4,064,245	未知		无
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.20	3,648,890	未知		无
中国农业银行—泰达荷银首选企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.55	1,684,414	未知		无
JPMCB / LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	境外法人	0.43	1,308,910	0		未知
季坚义	境外自然人	0.36	1,099,500	0		未知
MERRILL LYNCH FAR EAST LIMITED	境外法人	0.34	1,037,374	未知		未知
前十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的数量		股份种类			
上海大盛资产管理有限公司	19,055,217		人民币普通股			
上海润勤投资管理咨询有限公司	10,760,000		人民币普通股			
上海盛宇企业投资有限公司	8,750,767		人民币普通股			
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	4,064,245		人民币普通股			
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	3,648,890		人民币普通股			

中国农业银行—泰达荷银首选企业股票型证券投资基金	1,684,414	人民币普通股
JPMCB / LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	1,308,910	境内上市外资股
季坚义	1,099,500	境内上市外资股
MERRILL LYNCH FAR EAST LIMITED	1,037,374	境内上市外资股
上海市中茂律师事务所	999,469	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	经征询，江苏丹化集团有限责任公司、上海盛宇企业投资有限公司、上海大盛资产有限公司、MERRILL LYNCH FAR EAST LIMITED 等 4 家股东答复不与其他股东存在关联关系或同属一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系或属一致行动人。	

报告期内上海轻工控股(集团)公司将其持有的本公司无限售条件流通 A 股 14,011,414 股(占总股本的 4.60%)以行政划拨的方式全部无偿划转给上海大盛资产有限公司，第一大股东江苏丹化集团有限责任公司通过二级市场增持了 A 股 168,300 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	江苏丹化集团有限责任公司	79,644,303	2010年4月26日	79,644,303	暂不解禁可以于 2008 年 4 月 28 日和 2009 年 4 月 27 日可以上市的股份共计 30,456,448 股。
2.	上海盛宇企业投资有限公司	34,575,190	2009年4月27日	15,228,224	法定承诺
			2010年4月26日	19,346,966	
3.	上海润勤投资管理咨询有限公司	3,827,260	2009年4月27日	3,827,260	法定承诺

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

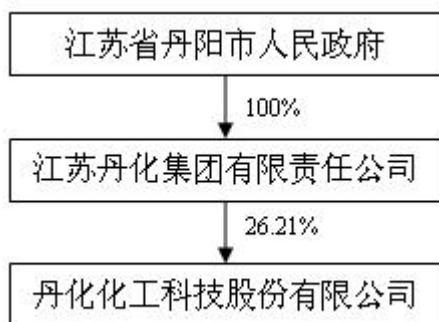
单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
江苏丹化集团有限责任公司	曾晓宁	9,913.8	1980年4月25日	主营氮肥、碳化物、烃类及其卤化物、衍生物、聚烯烃树脂、离子交换树脂、化工设备中密度纤维板制造，兼营本企业自产化工产品及相关技术出口业务等。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法人股东 法人代表	法人股东 注册资本	法人股东 成立日期	法人股东主要经营业务或管理活动
上海盛宇企业投资有限公司	章辉	10,000	2005年1月28日	实业投资, 资产管理, 投资顾问咨询, 企业管理咨询, 市场营销策划 (不含广告)

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
曾晓宁	董事长	男	58	2007年3月2日~2010年3月1日	否		是
王斌	董事、 总经理	男	42	2007年3月2日~2010年3月1日	是	35.19	否
花峻	董事、 常务副总经理	男	36	2008年3月20日~2010年3月1日	是	27.28	否
成国俊	董事、 副总经理	男	43	2007年3月2日~2010年3月1日	是	15.20	否
张剑冰	董事	男	36	2008年3月20日~2010年3月1日	否		是
屠旋旋	董事	男	36	2007年3月2日~2010年3月1日	否		是
钱志新	独立董事	男	64	2007年3月2日~2010年3月1日	是	6.25	否
谢有畅	独立董事	男	75	2007年3月2日~2010年3月1日	是	6.25	否
龚纯黎	独立董事	男	36	2007年11月2日~2010年3月1日	是	5.25	否
李国方	监事会主席	男	43	2007年3月2日~2010年3月1日	否		是
王小勇	监事	男	33	2007年3月2日~2010年3月1日	否		是
赵景伟	职工监事	男	55	2007年3月2日~2010年3月1日	是	7.50	否
金明生	副总经理	男	59	2007年3月2日~2010年3月1日	是	15.66	否
沈雅芸	副总经理、 董事会秘书	女	47	2007年3月2日~2010年3月1日	是	19.06	否
周蓓华	财务负责人	女	60	2007年3月2日~2010年3月1日	是	13.60	否
王南	副总经理	女	42	2008年4月25日~2010年3月1日	是	9.00	否

应剑锋	原董事	男	41	2007年3月2日~2008年2月26日	否		是
章辉	原董事	男	33	2007年3月2日~2008年2月26日	否		是
合计	/	/	/	/	/	160.24	/

注：公司高管均不持有公司股份；独立董事龚纯黎津贴发放期为2007年11月至2008年8月；副总经理王南薪酬统计期为2008年7~12月。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 曾晓宁：现任江苏丹化集团有限责任公司董事长、总经理，江苏丹化醋酐有限公司、上海金煤化工新技术有限公司、丹阳市丹化金煤化工有限公司、通辽金煤化工有限公司以及本公司董事长。
2. 王斌：现任江苏丹化集团有限责任公司董事，江苏丹化醋酐有限公司总经理，通辽金煤化工有限公司董事，本公司董事、总经理。
3. 花峻：曾任江苏神州大地律师事务所执行主任职务、上海盛宇企业投资有限公司总经理助理、本公司副总经理，现任本公司董事、常务副总经理。
4. 成国俊：曾任江苏丹化集团有限责任公司生产调度员、生产部副主任、企管部副主任、本公司总经理助理，现任本公司董事、副总经理，兼任江苏丹化醋酐有限公司董事会秘书。
5. 张剑冰：曾任恒信证券有限公司并购部投资经理、上海亚创控股有限公司战略投资事业部投资经理，现任上海盛宇企业投资有限公司董事、副总经理，本公司董事。
6. 屠旋旋：曾任中国东方资产管理公司上海办事处股权部主任，现任上海大盛资产管理有限公司资产管理部副总经理、上海联鑫房地产有限公司和上海正浩资产管理有限公司董事长、本公司董事。
7. 钱志新：曾任江苏省政府计划与经济委员会主任，现任南京大学工程管理学院教授、博士生导师，无锡华光锅炉股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
8. 谢有畅：现任北京大学化学系教授、博士生导师，本公司独立董事。
9. 龚纯黎：曾任新希望投资有限公司财务副总监，现任联华国际信托投资有限公司财务总监、本公司独立董事。
10. 李国方：曾任江苏丹化集团有限责任公司技术开发部副主任，现任主任。现任丹阳市丹化金煤化工有限公司副总经理、本公司监事会主席。
11. 王小勇：曾任上海亚创控股有限公司高级投资经理，现任上海盛宇企业投资有限公司副总经理、本公司监事。
12. 赵景伟：曾任江苏丹化集团有限责任公司企管部主任、总经办副主任职务，现任江苏丹化醋酐有限公司三车间支部书记、本公司监事。
13. 金明生：现任本公司副总经理兼江苏丹化醋酐有限公司副总经理。
14. 沈雅芸：曾任上海英雄实业有限公司企划部部长、上海联鑫房地产有限公司董事长，现任本公司副总经理、董事会秘书。
15. 周蓓华：曾任华联（集团）有限公司审计中心主任、上海亚创控股有限公司内部审计师，现任本公司财务负责人兼江苏丹化醋酐有限公司财务总监。
16. 王南：曾任上海金丰投资股份有限公司董事会秘书，上海嘉盛置业有限公司董事、副总经理，现任本公司副总经理。
17. 应剑锋：曾任本公司董事。
18. 章辉：曾任本公司董事。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曾晓宁	江苏丹化集团有限责任公司	董事长、总经理	2001年1月1日		是
王斌	江苏丹化集团有限责任公司	董事	2006年1月1日		否
张剑冰	上海盛宇企业投资有限公司	董事、副总经理	2005年2月1日		是
屠旋旋	上海大盛资产管理有限公司	资产管理部副总经理	2004年10月1日		是

李国方	江苏丹化集团有限责任公司	技术开发部主任	2002 年 1 月 1 日		是
王小勇	上海盛宇企业投资有限公司	副总经理			是
章辉	上海盛宇企业投资有限公司	董事长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曾晓宁	上海金煤化工新技术有限公司	董事长	2006 年 1 月 1 日		否
	丹阳市丹化金煤化工有限公司	董事长	2006 年 1 月 1 日		否
	通辽精煤化工有限公司	董事长	2008 年 1 月 1 日		否
王斌	通辽金煤化工有限公司	董事	2008 年 1 月 1 日		否
钱志新	南京大学工程管理学院	教授、博士生导师	2006 年 1 月 1 日		是
	无锡华光锅炉股份有限公司	独立董事	2007 年 5 月 8 日		是
谢有畅	北京大学化学系	教授、博士生导师	1985 年 9 月 1 日		是
龚纯黎	联华国际信托投资有限公司	财务总监	2006 年 9 月 1 日		是
李国方	丹阳市丹化金煤化工有限公司	副总经理	2008 年 1 月 1 日		否
屠旋旋	上海联鑫房地产有限公司	董事长	2008 年 1 月 1 日		否
	上海正浩资产管理有限公司	董事长			否
张剑冰	江通动画股份有限公司	董事	2005 年 2 月 1 日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事、高级管理人员报酬执行公司《薪资制度》，独立董事报酬执行公司 2006 年年度股东大会决议。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

《薪资制度》和股东大会决议。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
曾晓宁	是
张剑冰	是
屠旋旋	是
李国方	是

王小勇	是
应剑锋	是
章辉	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
应剑锋	原董事	工作变动辞职
章辉	原董事	工作变动辞职
花峻	董事	2007 年年度股东大会增补
张剑冰	董事	2007 年年度股东大会增补
王南	副总经理	五届十四次董事会会议聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	371	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-----	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	269
销售人员	13
技术人员	41
财务人员	13
行政人员	35

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	58
大、中专	148
其他	165

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司对照《公司法》、《证券法》和其他法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，维护上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

报告期内公司根据中国证监会和上海证监局的要求，继续进行了公司治理专项活动，修订或完善了《独立董事年报工作制度》、《公司董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规则》、《募集资金管理制度》等多项内部管理制度，内部控制检查小组和信息披露内部网络运转正常，公司的治理水平达到进一步提高。公司治理情况具体如下：

1、关于股东和股东大会：公司按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的要求召集、召开了年度股东大会，聘请专业律师对股东大会作现场见证，出具法律意见书。公司的非公开发行股票事项能按照规定进行二次通知，会议实行网络投票，充分保障中小股东的权利。

2、关于控股股东和上市公司：公司制定了《控股股东、实际控制人行为规范》，控股股东没有直接或间接干预公司正常的决策和经营活动；公司与大股东严格做到人员、资产、财务、机构和业务的“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司没有为大股东或其他关联单位提供担保。与控股股东的日常关联交易履行了必要的决策程序。

3、关于董事和董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数及独立董事比例符合章程规定。公司董事认真履行职责，积极参加董事会会议，提出自己的意见和建议，充分行使决策权；董事、高级管理人员的选聘程序合规；董事会各专门委员会成员工作勤勉尽责；董事能积极参加相关培训，提高业务水平。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事一名。报告期内，公司监事能够认真履行职责，对公司的经营和高管人员履行职责的合法性进行监督。公司监事能积极参加相关培

训，提高业务水平。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，在经济往来中互惠互利，共同维护公司可持续发展。

6、信息披露与投资者关系：公司设立董秘办负责信息披露和投资者关系工作。董秘办能热情接待投资者的来电来访，不定期组织现场调研活动，详细解答股东的咨询；认真履行信息披露义务，确保所有股东享有平等获得信息的权利。

7、公司尚需整改的事项如下：

(1) 公司在生产燃料及动力方面（水、电、蒸汽）对控股股东依赖性较强。控股股东已承诺将遵循公平、公正原则，以公允价或不高于市场价进行交易。公司预计该等关联交易在今后一段时间还将持续产生，董事会也将研究公司向控股股东购买相应配套设施资产或自建配套设施的经济性和可行性，以期减少对控股股东的依赖。

(2) 公司位于上海市浦东新区川北公路房产（“北蔡房产”）尚未过户至公司名下。公司已启动法律程序，拟通过诉讼方式明确产权，目前该事项正在进行之中。

上述事项的整改情况详见 2008 年 7 月 22 日公司披露的《关于公司治理整改情况的说明》。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
钱志新	10	10	0	0	
谢有畅	10	10	0	0	
龚纯黎	10	10	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，三位独立董事全部亲自出席了 10 次董事会会议，未对所审议的议案提出异议。在会前能主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料，了解公司生产运作和经营情况。会议上认真审议每项议案，积极参与讨论并发表意见，为董事会正确决策起到了积极的促进作用。本年度独立董事对相关事项均发表了独立意见，切实履行了自己的职责，充分发挥了独立性的作用，维护了公司的整体利益，也维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司建立了独立完整的产供销业务体系，独立经营醋酐化工产品及其他业务，主营业务完全独立于股东及其他关联方。公司醋酐生产所需的能源、水、蒸汽等资源向控股股东购买，但交易价格采取市场价或公允价，并履行了相应的关联交易决策程序，未损害公司及非关联股东利益。
人员方面独立情况	公司制定了人员及劳动管理的一系列制度及规范，建立了人事及内部控制机制。员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。员工与公司签署了劳动合同，与公司的主要股东之间不存在职务任命关系。公司董事、监事及高级管理人员的选聘符合《公司法》、《证券法》的有关规定。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在公司任职并领取薪酬，无在股东及其他关联方担任管理职务或领取报酬的情况。
资产方面独立情况	公司拥有与经营有关的土地、房屋、设备，以及其他无形资产的所有权或使用权，资产独立完整、权属基本清晰，完全独立于控股股东，无资金、资产被现控股股东或其关联方违规占用的情况。
机构方面独立情况	公司拥有完善的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确，各机构依照相关法律和《公司章程》运行。公司与股东及其他关联方在业务经营场所和机构设置上相互独立，不存在合署办公、混合经营的情形。公司根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，各部门依照规章制度行使各自职能。同时，公司及其职能部门与股东及其职

	能部门之间不存在上下级关系。
财务方面独立情况	公司设有独立的财务部门，银行账号、会计核算体系和财务管理制度与控股股东完全独立。公司的资金使用由公司经营班子在董事会或股东大会授权范围内做出决策，不存在股东单位干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照国家法律、法规和上海证券交易所上市规则要求，已逐步建立健全了基本完整的内部控制制度，并在执行中不断进行补充完善。信息披露真实、准确、完整、及时有效，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定。具体如下：

1、公司已建立了较为完善、有效的内部控制制度，主要包括三会管理、财务管理、人力资源管理、办公行政管理、项目管理、产供销管理、质量管理、环保管理等各个环节，公司定期对各项制度进行检查和内部审核，并结合公司实际情况不断进行修正，各项制度建立后也得到了有效地贯彻执行。

2、在生产经营活动方面，公司及控股子公司始终坚持安全、稳健的经营方针，注重日常管理过程中的监督检查，公司在原材料的采购、产品生产、产品销售、成本的结转、货款的回收、费用的发生与归集、投资与筹资等环节均制定了明确详尽的分权审批、授权、签章等制度，并在日常工作中得到了较好的执行。公司制定了《印章管理制度》，对印章的种类、规格、刻制印章审批程序、保管、使用、销毁等进行了明确的规定，并根据实际情况对制度进行修改和完善，从而有效的规避了经营过程中的风险。

3、在财务管理方面，公司按照《企业会计制度》、《企业会计准则》等有关规定建立了完备的会计核算体系，制定会计政策，具有较为规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的对下属公司的财务监督管理制度。公司财务部是财务会计系统最高机构，各分、子公司财务部门为具体的管理与核算机构，各分、子公司的财务部门在业务上接受公司总部财务部的领导，实行统一的会计核算与财务管理制度，并定期向公司总部财务部报送会计报表等业务资料。

4、在信息披露管理方面，公司加强治理制度的建设，制定了信息披露事务管理制度及信息质量控制制度，并通过培训不断加强和提高信息披露管理人员以及公司高管人员的素质，保证公司的信息从收集、整理、传递、披露等各个环节的顺畅，规范重大投资项目、关联交易决策以及其他内部工作程序，确保信息披露的真实、准确、及时、完整、公平，保护广大投资者的合法权益。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立审计法律部为公司内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司目前对高管人员的考评主要是根据其业务实绩和工作表现进行绩效评价，包括自我述职、主管或职能部门考核、薪酬与考核委员会审核等部分。薪酬与考核委员会已要求公司职能部门尽快完善高管薪酬与考核的相关制度，制定薪酬计划，并在适当时候研究高管激励和责任险方案。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 3 月 20 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 3 月 24 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 9 月 9 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 9 月 10 日
2008 年第二次临时股东大会	2008 年 12 月 31 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 1 月 5 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2008 年公司主营业务已全面转为煤化工领域。报告期内,通过公司管理层和全体员工的共同努力,公司的生产经营状况总体平稳,公司资产质量、管理水平和社会贡献力都得到一定的提高,公司也步入平稳发展的轨道。

报告期内公司生产醋酐 5.89 万吨,同比增长 23.07%,销售 5.85 万吨,产销结合率 99.52%;合并报表范围公司实现营业收入 49,009.20 万元,比上年同期增长 11.23%;归属于母公司的净利润 1,682.06 万元,比上年同期下降 78.19%;年末资产总额 93,527.12 万元,比上年同期减少 6.16%。

报告期内,公司的主要经营指标比去年同期有较大下滑,主要原因是:年初的雪灾限电而引起的限产,上半年原材料及能源价格的上涨,奥运期间醋酐生产和运输的受限,以及全球金融危机的影响。自第四季度起,国内化工产品价格大幅下滑,给公司的生产经营带来较大的成本压力和困难。

2008 年的主要经营工作:

(1) 优化资产结构,提高资产质量

根据董事会突出主营、聚焦煤化工领域的经营策略,公司于本年度已全面完成了对原有不良或非主营资产的清理工作。公司还通过减少费用支出、争取税收减免优惠等一系列举措,进一步夯实了资产质量,为公司的长远发展打下了良好的基础。

(2) 加大管理力度,确保生产、销售、安全工作有序开展

在生产管理方面,公司建立健全了各项生产管理规定,对生产工艺管理定期检查,生产中积极做好计划管理、现场管理和设备管理工作。生产上加强成本核算,设备配品备件购置方面加强物资采购流程、合理库存、采购的计划性等方面的管理,减少了资金占用。加强了合同管理,降低采购成本,严格检验入库程序。加强设备检修、保养力度,保证生产正常进行。

在销售管理方面,因受整体经济环境影响,醋酐销售市场也从供不应求到供过于求。为此,公司销售部门也采取了相应的措施,如市场销售采取分组分区域的模式,集中力量做细各个区域。在销售价格上根据各地区的实际情况采用了“一对一”的量活定价法。在市场策略上采取“蚕食法”,从不放过一点一滴的销售机会。在具体执行上注重细节管理,提升执行力。通过销售部门的努力,公司在整个行业的地位得到巩固。

在技术革新和技术改造方面,公司取得多项成果,主要包括:冷却水系统节水改造,脱硫设备节电改造,循环水冷却风机节电改造,冷冻机系统节电及节蒸汽改造,设备修旧利废等均取得较好的经济效益和社会效益。

在安全管理方面,公司始终坚持“安全第一、预防为主”的方针,在抓好经济效益的同时,狠抓安全生产工作,抓落实、勤检查、重实效,开展了行之有效的安全管理工作。健全公司、车间、班组三级安全网,安全生产责任到人,层层落实,安全目标明确。2008 年控股子公司江苏丹化醋酐有限公司未发生重大安全事故及环境污染事故,并获镇江市安全生产委员会授予的“安全诚信优秀企业”称号。

(3) 推进企业文化建设、充实开发人力资源。

公司完善了员工人事档案,制定了员工岗位职责,再造了部分岗位工作流程,整合规范了薪酬方案,建立并执行了新的考评体系。公司还通过安排职工体检等一系列举措,精心营造活泼向上、严谨专业的工作氛围和企业文化。

公司在人力资源配置上加强对现有员工的岗位培训指导,逐步调整人才结构,提高员工的整体素质,招聘了具有硕士学历的人事与技术岗位员工,并加快实际能力的培养。

(4) 启动非公开发行股票,用募集资金增资通辽金煤用于乙二醇建设项目

报告期内,公司已向通辽金煤化工有限公司增资 9000 万元,并拟通过非公开发行 A 股股票的募集资金投入的方式,合计投资约 11 亿元,参与通辽金煤年产 20 万吨乙二醇项目的建设,公司预计将持有通辽金煤 51%的股份。截止目前,非公开发行 A 股股票已获得中国证监会审核通过,资金募集工作正在紧锣密鼓地有序进行之中。通辽金煤项目于 2007 年开工建设,目前主体部分和基础设施建设已接

近尾声，人员培训和储备也基本就绪，整个项目预计 2009 年 9 月建成投产。由于该项目具有全球首创的工艺和技术，以及较好的盈利能力，乙二醇将会成为公司新的经济增长点。

2、对公司未来发展的展望

1) 行业发展趋势及市场竞争格局

我国是“富煤缺油少气”的国家。相对于石油，我国煤炭储量丰富，价格低廉且供应稳定，选择以煤为原料的化工技术路线，对发挥资源优势、优化终端能源结构、减小国内石油供需缺口具有现实和长远的意义。

公司拥有全球第七套、亚洲第一套羰基合成醋酐装置，已经在羰基合成、变压吸附等领域积累了丰富的经验，公司技术团队已成功在多个技术产业化应用上取得突破。

受全球金融危机的影响，目前国内市场醋酐价格处于低谷，且需求不旺，加上国内其他公司醋酐装置的相继上马，市场竞争格局已经形成。

2) 未来的发展机遇和挑战

公司即将进入的煤制乙二醇领域具有更广阔的市场前景，通过金煤拥有全球首创的工艺和技术，丰富、低廉的煤炭资源将使公司具有较强的市场核心竞争力。

3) 公司面临风险因素和采取对策

(1) 金融危机对公司的影响

目前公司的盈利能力有所下降。公司应苦练内功，降低成本，并采取和上下游企业“抱团作战”的方法，共同度过难关。同时，充分利用市场调整的契机，抢占市场份额，以继续保持公司在同行业的领先优势。

(2) 产品单一

公司目前的主营业务是单一的醋酐产品。公司将继续开发醋酐上下游产品，延伸产业联，提高产品附加值，加强抗市场风险的能力。乙二醇项目投产后，公司将形成多元化的产品格局。

(3) 原材料价格波动

公司生产对原煤的需求量大，煤炭供应和原材料价格的波动，可能影响公司原材料的供应、增加采购成本，从而对公司生产经营和盈利能力产生一定的影响。为此，公司对原料采购、产品销售采取购销比价原则，与国内、国外原料商家建立长期、稳定的供货关系，以确保稳定的原料采购成本。

(4) 行业竞争激烈

为应对激烈的市场竞争，公司应未雨绸缪，依托在醋酐行业的技术优势和规模优势，不断加强技术创新和技术改造，继续保持领先优势。公司还将参与煤制乙二醇项目的建设，充分利用该技术的独特优势，以期将乙二醇项目早日成为公司新的经济增长点。

(5) 专业人才缺乏

企业的竞争，归根结蒂是人才的竞争。随着公司未来发展需要，公司需要大量管理人才、技术人才，人才培养和贮备将为公司的进一步发展壮大起到关键性作用。公司将继续注重人才引进，加大培养的力，完善激励机制，以保持关键人员和关键岗位的稳定性。

4) 公司未来发展规划

公司将力争使乙二醇项目这一新的经济增长点早日形成。同时公司将继续保持现有醋酐产品的生产和销售，以安全、稳产、低耗、减排为目标，通过技术创新、管理创新为手段，严控生产成本，优化生产工艺、积极谋求开拓外埠市场新途径，保持公司竞争优势，努力开创良性、健康、快速发展的新格局。公司将继续坚持产品经营和资本经营并重发展的方向，进一步优化配置产业布局。公司将充分发挥自身在精细煤化工领域的技术优势，强化市场调研和 market 分析，扬长避短，抓住关键点，稳定实施既定发展战略，争取在凝聚金融资本、融合前瞻性技术、提升产业化能力、延伸上下游产业链、发展循环经济、异地扩张等方面有实质性进展。

3、报告期内主要经济指标变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2008 年	2007 年	同比(%)
营业收入	49,009.20	44,060.09	11.23
营业利润	575.26	7,657.29	-92.49
归属于母公司所有者的净利润	1,682.06	7,713.69	-78.19
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的净利润	-1,020.69	4,323.95	-123.61

报告期内，公司的主要经营指标比去年同期有较大下滑，主要是受年初的雪灾限电而引起的限产，上半年原材料及能源价格的上涨，奥运期间醋酐生产和运输的受限，以及全球金融危机的影响。

4、报告期公司资产构成同比发生重大变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	占总资产 比重 (%)	期初数	占总资产 比重 (%)	同比增减 (%)
长期股权投资	9,240.00	9.88	240.00	0.24	3750.00
在建工程	3,988.92	4.26	1,306.43	1.31	205.33
应收帐款	1,393.32	1.49	4,146.91	4.16	-66.40
固定资产(净额)	49,223.17	52.63	58,765.43	58.96	-16.24
存货	2,805.66	3.00	4,158.37	4.17	-32.53
资产总额	93,527.12		99,662.51		-6.16

长期股权投资年末数比年初数增加 9000 万元，增加 37.5 倍，增加原因为本期本公司用现金出资的方式取得通辽金煤化工有限公司 22.01% 股权所致。

在建工程与上年同期相比增加 2.05 倍，增加原因为本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司工程项目投入额增加所致。

应收账款、固定资产与上年同期相比分别减少的比例为 66.40%、16.24%，减少原因主要为本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权所致。

存货与上年同期相比减少的比例为 32.53%，减少原因主要为本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司存货减少所致。

5、报告期公司财务数据主要变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2008 年度	2007 年度	同比增减 (%)
营业费用	1,013.44	517.54	95.82%
管理费用	1,832.81	1,395.18	31.37%
财务费用	2,970.93	1,678.15	77.04%
所得税	-1091.84	1,185.47	-192.10%

销售费用比上年同期增长 95.82%，主要原因为本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司本期产品销量增加引起运输及装卸费用增加所致。

管理费用比上年同期增长为 31.37%，主要原因为报告期内本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司管理费用纳入合并核算区间口径与上年相比发生变化所致。

财务费用比上年同期增长 77.04%，主要原因为本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司 2007 年 6 月起停止利息资本化，本年发生的借款利息全部记入财务费用所致。

所得税比上年同期减少 192.10%，主要原因为本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司收到所得税返还所致。

6、报告期公司现金流量主要变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2008 年度	2007 年度	同比增减 (%)
经营活动产生现金流量净额	9,572.91	9,981.70	-4.10
投资活动产生现金流量净额	-16,189.27	-29,716.53	45.52
筹资活动产生现金流量净额	4,297.48	-6,756.95	163.60

报告期内投资活动产生现金流量净额与上年同期相比增加 45.52%，其主要原因为本公司已于上年支付了大部分收购江苏丹化醋酐有限公司股权的股权款。

报告期内筹资活动产生现金流量净额与上年同期相比增加 163.60%，其主要原因为报告期内江苏丹化集团有限公司、上海盛宇企业投资有限公司二大股东向本公司提供无息借款及本公司控股子公司江苏丹化醋酐有限公司借款增加所致。

7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
江苏丹化醋酐有限公司	化工业	生产销售醋酐及衍生物	12,109	75%	76,423.25	34,682.97	3,449.17

8、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
化工业	481,005,397.57	429,189,847.41	10.77	10.64	32.17	减少 14.54 个百分点
农业						
分产品						
醋酐	481,005,397.57	429,189,847.41	10.77	10.64	32.17	减少 14.54 个百分点
家禽						

本报告期营业利润率比上年同期减少 14.54%，主要原因系醋酐产品价格第四季度出现较大幅度回落，而前期采购的原材料成本下降具有滞后性所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	354,152,925.16	2.41
华中地区	58,365,595.03	62.89
华北地区	51,218,748.91	46.21
华南地区	17,268,128.47	-12.35

9、主要销售客户和供应商情况

单位：万元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	17,772.79	占销售总额比重	36.26%
前五名供应商供货金额合计	33,266.40	占销售总额比重	66.13%

10、与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	296.94	-95.33			101.61
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
合计	296.94	-95.33			101.61

11、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

12、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司投资额	9,000.00
报告期内公司投资额比上年增减数	-26,240.49
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-74.46

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
通辽金煤化工有限公司	乙二醇及其衍生物、草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯的生产经营	22.01	截止本报告披露日各相关方已完成第一次增资，公司持股比例为 22.01%。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司自筹资金 9000 万元完成对通辽金煤化工有限公司的第一次增资。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届 13 次董事会	2008 年 2 月 26 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 2 月 28 日
五届 14 次董事会	2008 年 4 月 25 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 4 月 28 日
五届 15 次董事会	2008 年 5 月 5 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 5 月 6 日
五届 16 次董事会	2008 年 7 月 20 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 7 月 22 日
五届 17 次董事会	2008 年 8 月 7 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 8 月 9 日
五届 18 次董事会	2008 年 8 月 20 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 8 月 22 日
五届 19 次董事会	2008 年 9 月 12 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 9 月 16 日
五届 20 次董事会	2008 年 10 月 24 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 10 月 25 日
五届 21 次董事会	2008 年 12 月 15 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 12 月 16 日
五届 22 次董事会	2008 年 12 月 26 日	《上海证券报》、《香港商报》	2008 年 12 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内公司利润分配

根据 2007 年度股东大会关于本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本的决议，董事会未进行任何形式的利润分配或公积金转增。

(2) 聘任会计师事务所

公司续聘了上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2008 年报的审计单位。

(3) 向通辽金煤化工有限公司增资人民币 9000 万元

根据 2008 年第一次临时股东大会决议,公司向通辽金煤化工有限公司现金增资人民币 9000 万元,工商变更已经完成。

(4) 2008 年非公开发行股份事项

根据 2008 年第一次和第二次临时股东大会决议,公司及保荐人向中国证监会申报了公司非公开发行 A 股股份的书面材料,并获得中国证监会核准。目前发行股份事项正在进行之中

(5) 挂牌出售公司持有的上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%的股权

根据 2008 年第一次临时股东大会决议,公司于 2008 年 9 月剥离了亏损子公司上海大盈肉禽联合有限公司。

(6) 日常关联交易执行情况

董事会执行了 2007 年年度股东大会关于日常关联交易的决议。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

根据《公司董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规则》和证监会(2008)48号公告要求,本委员会对审计单位上海众华沪银会计师事务所有限公司本次年报审计工作进行了考评,对经审计的公司财务报表进行了讨论,一致通过如下决议:

(1) 一致同意经审计的公司 2008 年财务会计报表,报表客观反映了公司 2008 年度的经营状况,同意将报表提交董事会会议审议。

(2) 一致通过了《2008 年度公司审计工作总结报告》,报告附后。

(3) 同意 2009 年度续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司的年报审计单位,并提交公司董事会和股东大会审议。

审计委员会《2008 年度公司审计工作总结报告》全文如下:

上海众华沪银会计师事务所于 2008 年 11 月 1 日开始年报审计的预审工作。事务所重点对公司及下属子公司江苏丹化醋酐有限公司执行了风险评估及控制测试程序,并对本年度发生的重大事项作了初步了解。在事务所现场预审工作结束时,针对预审中了解到的重要事项,事务所与公司管理层作了面对面的沟通,形成书面记录。并协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排:2 月下旬开始现场审计工作,4 月之前出具年度审计报告初稿,4 月 28 日前出具正式审计报告。

事务所于 2009 年 2 月 16 日开始进场审计,将公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司及公司本年度的关联交易、公司的关联方往来、历史遗留问题的处理进展、诉讼事项等作为 2008 年度审计重点。在对公司 2008 年度财务报表审计过程中,事务所分别于 2009 年 2 月 18 日于公司管理层作沟通,于 2009 年 2 月 20 日与公司审计委员会作沟通,于 2009 年 3 月 16 日与公司独立董事作沟通,形成了书面沟通记录。

在年报审计工作开始之前,我们审阅了公司编制的财务会计报表,并形成书面意见。在事务所现场工作期间,针对审计过程中遇到的问题,我们进行了多次沟通,给予了积极回应。在主审注册会计师出具初步审计意见后,我们再一次审阅公司财务会计报表,并对事务所出具的调整意见提出了我们的意见。

在年报审计工作期间内,事务所严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作,计划和实施审计程序,遵守职业道德规范,按时出具审计报告。我们建议续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2009 年度的审计单位。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据 2008 年年报编制规范要求,公司已对高管薪酬发放进行了统计,本委员会对 2008 年公司高管薪酬发放情况进行了仔细审核,调阅了高管年度述职报告、工作总结和有关评议和考核资料,同时也对 2009 年公司保持可持续发展与高管激励和薪酬挂钩如何完善进行了磋商。薪酬与考核委员会一致通过如下决议:

(1) 同意公司 2008 年度高管薪酬发放;

(2) 逐步完善高管薪酬与考核制度,以及高管激励和责任险方案,待时机成熟时,报董事会讨论。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
母公司累计未分配利润仍为负数	弥补以前年度的累计亏损

(六) 公司前三年分红情况:

单位: 万元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2005	0	-1,091.61	0
2006	0	4,157.41	0
2007	0	7,713.69	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
五届五次监事会会议于 2008 年 2 月 26 日以现场方式召开	1. 2007 年度监事会工作报告; 2. 公司 2007 年年度报告及摘要; 3. 公司 2007 年度财务决算预案; 4. 公司 2007 年利润分配预案。
五届六次监事会会议于 2008 年 4 月 25 日以通讯方式召开	《公司 2008 年第一季度报告》
五届七次监事会会议于 2008 年 8 月 7 日以通讯方式召开	《公司 2008 年半年度报告》
五届八次监事会会议于 2008 年 10 月 24 日以通讯方式召开	《公司 2008 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司依据国家法律、法规和公司章程等规定运作, 同时进一步制定和完善了公司内部各项管理制度; 公司的各项决策程序合法, 执行了股东大会的决议; 公司董事、经理履行职务时无违反国家法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为发生, 并注意保护公司和公司全体股东的利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经认真审查, 监事会认为公司的财务报告真实地反映了公司 2008 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司通过公开挂牌方式出售了公司持有的上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 的股权。出售的资产经过了审计和评估, 出售方式公平、公开, 决策和交易程序符合法律、法规和公司章程的规定。本次出售剥离了公司不良资产, 提升了公司资产质量, 符合公司整体利益。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易主要是对通辽金煤化工有限公司的增资, 以及与控股股东的日常关联交易行为。公司通过增资建设通辽金煤乙二醇项目, 拓展了公司的业务领域, 增强了公司的可持续发展能力, 有利于公司的长远发展。公司的日常关联交易是子公司日常生产经营中必要的、持续性业务, 遵循了公允的市场价格, 保证了子公司的正常生产经营活动, 不影响公司的独立性, 也未损害公司及中小股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位: 万元 币种: 人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)判决执行情况
本公司	上海市农业产业化发展(集团)有限公司	欠款	10,520.56	已判决	中止执行
本公司	上海申滕畜禽有限公司	欠款	504.04	已判决	中止执行
本公司	上海英雄电脑绘图仪器用品有限公司	房产所有权确认		仍在进行中	尚未判决

上海英雄实业有限公司	本公司	其他所有权	1,022.89	尚未开庭	尚未判决
------------	-----	-------	----------	------	------

1、公司诉前大股东上海市农业产业化发展（集团）有限公司 10,520.56 万元欠款的民事诉讼案，上海市第一中级人民法院（简称“一中院”）已于 2006 年 7 月 20 日下达了“（2006）沪一中民三（商）初字第 78 号”民事判决书，判令被告应向公司清偿欠款，并承担本案受理费人民币 53.60 万元。法院经查，被执行人系上海农凯发展（集团）有限公司的关联企业，因受该公司刑事案件及大量债务的牵连，其目前已实际停止经营活动，且在本案执行中未发现其名下有可供执行的财产。据此，法院依法裁定本案中止执行。

2、公司诉上海申滕畜禽有限公司 504.04 万元欠款，一中院经审理后于 2006 年 9 月 20 日下达了“（2006）沪一中民三（商）初字第 170 号”民事判决书，判决公司胜诉。由于被告无可执行的财产，一中院后裁定本案中止执行。

3、2008 年 8 月，公司向上海市浦东新区人民法院递交了《民事诉状》和《诉讼保全申请书》，公司请求确认对于上海市浦东新区川北公路房产[产权证号为：沪房地浦字（1996）第 001201 号]中的 14463.38 平方米建筑面积的合法所有权，并由被告承担本案诉讼费、保全费。法院已正式受理了本房产所有权确认纠纷案，并查封了该处房产，查封期限自 2008 年 8 月 13 日起至 2010 年 8 月 12 日止。截止目前，该诉讼仍在审理之中，详见 2008 年 8 月 28 日临时公告。

4、2008 年 12 月，上海市浦东新区人民法院受理了上海英雄实业有限公司诉本公司其他所有权纠纷案，诉讼标的 1022.89 万元，目前该案尚未开庭。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	关联关系
上海联鑫房地产有限公司	公司持有的上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%的股权	2008 年 9 月 22 日	10	-630.20	5,829.42	是	审计评估, 公开挂牌竞卖	是	是	122.60	其他

2008 年 9 月，公司挂牌出售了公司持有的上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 的股权。本次交易产生的损益 5829.42 万元，其中包括：1、2007 年以前产生的未在利润表内确认的超额亏损 4424.51 万元，本报告期内直接计入股东权益利得；2、2007 年 1 月 1 日以后产生已确认的超额亏损 1399.91 万元，在转让时确认为本报告期转让收益；3、转让款扣除手续费后的 5 万元，确认为本报告期转让收益。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元/吨)	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
江苏丹化集团有限责任公司	母公司	购买商品	购买软水	公允价或不低于市场价	11.65	167.09	100	按月结算
			购买清水		0.82	239.41	100	
			购买电		0.78	3,703.99	100	
			购买蒸汽-1		204.87	4,359.68	100	
			购买蒸汽-2		160.39	405.71	100	
			购买压缩空气		0.24	144.25	100	
		销售商品	销售氢气			51.51	100	
合计				/	/	9,071.64		/

日常关联交易均属本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司日常生产经营中必要的、持续性业务，交易的进行保证了该公司正常生产经营活动，对本公司及下属子公司无不利影响，对公司非关联方股东的利益无不利影响。

2、共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的重大在建项目的进展情况
上海金煤化工控股有限公司、上海金煤化工新技术有限公司、上海欣鸿投资管理有限公司、上海慧资投资有限公司、中国科学院福建物质结构研究所	其他	通辽金煤化工有限公司	乙二醇及其衍生物、草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯的生产经营	40,896.73	该公司正在建设首期年产 20 万吨乙二醇项目，预计 2009 年 9 月投产。

报告期内公司通过自筹资金 9,000 万元，并拟通过非公开发行 A 股股票筹集资金中的 10.1 亿元分两次对通辽金煤化工有限公司进行增资，合计投资金额预计为 11 亿元，占该公司 51% 的股权。截止本报告披露日，各相关方的第一次增资已经完成。

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏丹化集团有限责任公司	母公司			3,300	900
上海盛宇企业投资有限公司	参股股东			4,800	1,200
上海大盛资产	参股股东				1,715

有限公司					
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	合营公司		203.47		
合计			203.47	8,100	3,815
关联债权债务形成原因		公司向第一、第二大股东无息借款的余额 2100 万元，债务重组款项的余额 1715 万元，遗留债权余额 203.47 万元。			

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否为关联方担保	关联关系
丹化化工科技股份有限公司	公司本部	上海制笔零件二厂	72	2001年4月20日	2001年11月20日	连带责任担保	是	是	否	
			49	2001年7月27日	2002年3月27日	连带责任担保	是	是	否	
		上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	90	2001年12月25日	2002年3月24日	连带责任担保	是	是	是	联营公司
江苏丹化醋酐有限公司	控股子公司	江苏丹棉集团有限公司	95.69	2005年7月18日	2010年7月18日	连带责任担保	是	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					0					
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）					0					
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					
报告期末对子公司担保余额合计					0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）										
担保总额					0					
担保总额占公司净资产的比例(%)					0					

其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

因借款人上海制笔零件二厂、江苏丹棉集团有限公司已分别向银行归还借款72万元、49万元，13.1万美元（按期末汇率折合人民币为95.69万元），所以公司和子公司江苏丹化醋酐有限公司为上述借款提供的担保责任已解除。

公司于2001年为上海英雄金笔厂桃浦联营二厂向桃浦农村合作信用社借款90万元提供担保，由于桃浦联营二厂到期未能归还借款，信用社于2002年6月向上海市普陀区人民法院提起诉讼。普陀区人民法院于2002年11月下达（2002）普民二（商）初字第631号民事判决书，判令桃浦联营二厂归还借款本金及利息等，判令公司承担连带责任。自上述判决生效以来，公司从未收到过法院强制执行文件，也未履行过担保义务。为此，根据相关法律法规规定，公司事实上已经不再需要承担对信用社90万人民币借款的担保义务。

本报告期末，公司已无对外担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司持股5%以上股东2008年追加股份限售承诺的情况</p> <p>(1) 江苏丹化集团有限责任公司承诺：可以于2008年4月28日起流通的15,228,224股原限售流通股暂不上市流通。在2009年7月11日前，以自身名义累计投入不低于人民币6000万元，通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份。</p> <p>(2) 第二大股东上海盛宇企业投资有限公司追加股份限售承诺：自2008年7月7日起，对于现已解禁并上市流通的10,508,000股，在二级市场的减持价不低于22.42元/股；对于2009年4月26日解禁并上市流通的15,228,224股，及2010年4月26日解禁并上市流通的19,346,966股，在2010年12月31日之前在二级市场的减持价不低于40元/股。</p> <p>(3) 上海润勤投资管理咨询有限公司追加股份限售承诺：对于现已解禁并上市流通的10,760,000股非限售流通股，自2008年8月26日起12个月内（即2009年8月26日前），若本公司二级市场股价低于40元，润勤投资不通过二级市场减持该等股份。</p>	未有相关股东违反各自承诺的情况。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司	上海众华沪银会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40	
境内会计师事务所审计年限	2	3

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

2007 年 1 月 18 日，公司收到中国证券监督管理委员会上海稽查局《立案调查通知书》，因原股东涉嫌违反证券法规一案，中国证监会决定对公司立案调查。截止目前稽查仍在进行之中。

(十) 其他重大事项的说明

(1) 鉴于公司主营业务已运营正常，经公司申请，上海证券交易所批准，公司股票交易从 2008 年 3 月 14 日起撤销其他特别处理。

(2) 为支持公司发展，2008 年 6 月 30 日，公司控股股东江苏丹化集团有限责任公司将其持有的公司股份中的 20,000,000 股（占总股本的 6.57%）质押给中国银行股份有限公司丹阳支行，为公司控股子公司江苏丹化醋酐有限公司向中国银行丹阳支行借款提供质押担保，最高债权额度为借款本金人民币 2 亿元及相关费用。

(3) 2008 年 9 月，第一大股东江苏丹化集团有限责任公司、第二大股东上海盛宇企业投资有限公司为支持公司可持续发展，分别向公司无息提供资金人民币 3300 万元、4700 万元。公司用上述资金及部分自有资金作为对通辽金煤化工有限公司第一期人民币 9000 万元的增资资金。

(4) 公司前实际控制人周正毅在控制本公司期间，利用其控制方或关联方巨额占用了公司资金。公司从其刑事判决书中获悉，周正毅已在一审期间将其挪用的本公司资金 2.065 亿元向上海市第二中级人民法院退出，为此公司曾于 2008 年 3 月 25 日向中院提交了要求返还被挪用的 2.065 亿元资金的书面报告。报告期内，公司持续不断地至相关部门报告、信访，竭尽全力推进该占用资金的返还工作，但截止目前该事项尚未有实质性进展，公司仍未收到上述 2.065 亿元资金。公司将继续通过各种途径推进该项工作。

(5) 公司诉上海市金山区亭林镇对外经济发展公司 10000 万元土地使用权出让合同纠纷案，该案在审理之中，法院将上海市农业产业化发展（集团）有限公司列为第三人。法院在审理中查明，该一亿元土地预付款实际已转移至上海市农业产业化发展（集团）有限公司，2007 年 6 月，一中院下达了“（2006）沪一中民二（民）初字第 81 号”民事判决书，不支持公司的诉讼请求。2007 年 8 月 15 日，公司已向上海市公安局浦东分局报案。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
异常波动公告	《上海证券报》D15 版、《香港商报》A11 版	2008 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D8 版、《香港商报》B4 版	2008 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
大盈肉禽诉讼公告	《上海证券报》D7 版、《香港商报》A8 版	2008 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
五届 13 次董事会决议暨股东大会通知	《上海证券报》D29 版、《香港商报》B8 版	2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
大盈肉禽评估报告		2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
独立董事年报工作制度		2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
审计委员会对年度财务报告审议工作规则		2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
2007 年度内部控制自我评估报告		2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
五届 5 次监事会决议公告	《上海证券报》D29 版、《香港商报》B9 版	2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
2008 年日常关联交易公告	《上海证券报》D29 版、《香港商报》B9 版	2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
关于申请撤销公司股票交易其他特别处理公告	《上海证券报》D29 版、《香港商报》B9 版	2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
董事辞职	《上海证券报》D29 版、《香港商报》B9 版	2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
2007 年报全文		2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
控股股东及其他关联		2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn

方资金占用情况专项说明			
2007 年报摘要	《上海证券报》D29 版、《香港商报》B9 版	2008 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
2007 年度股东大会会议资料		2008 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
撤销 ST	《上海证券报》D21 版、《香港商报》B7 版	2008 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
2007 股东大会决议	《上海证券报》A19 版、《香港商报》A8 版	2008 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
2007 年度股东大会法律意见书		2008 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
提示性公告	《上海证券报》D143 版、《香港商报》A7 版	2008 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
因重大事项停牌	《上海证券报》A15 版、《香港商报》B5 版	2008 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
提示性公告-2	《上海证券报》A15 版、《香港商报》B5 版	2008 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
大盈肉禽诉讼进展	《上海证券报》D7 版、《香港商报》B10 版	2008 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
因重大事项继续停牌	《上海证券报》A15 版、《香港商报》B5 版	2008 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
股改上市	《上海证券报》D130 版	2008 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
五届 14 次董事会决议	《上海证券报》A31 版、《香港商报》B6 版	2008 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
因重大事项继续停牌	《上海证券报》A31 版、《香港商报》B6 版	2008 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
一季报	《上海证券报》A31 版、《香港商报》B6 版	2008 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
五届 15 次董事会决议	《上海证券报》D11 版、《香港商报》B7 版	2008 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
非公开增发事项独立董事意见函	《上海证券报》D11 版、《香港商报》B7 版	2008 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票预案	《上海证券报》D11 版、《香港商报》B7 版	2008 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
股价异常波动	《上海证券报》D12 版、《香港商报》B8 版	2008 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
提示性公告-3	《上海证券报》D12 版、《香港商报》B8 版	2008 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
股价异常波动	《上海证券报》D21 版、《香港商报》B7 版	2008 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
提示性公告-4	《上海证券报》A8 版、《香港商报》B7 版	2008 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
大盈肉禽诉讼及进展	《上海证券报》D6 版、《香港商报》A9 版	2008 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn
提示性公告-5	《上海证券报》D8 版、《香港商报》A11 版	2008 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
丹化集团股权质押	《上海证券报》D13 版、《香港商报》A6 版	2008 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
大盛-简式权益变动报告书	《上海证券报》D13 版、《香港商报》A6 版	2008 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
股东股权划转	《上海证券报》D13 版、《香港商报》A6 版	2008 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
盛宇减持	《上海证券报》13 版、《香港商报》B5 版	2008 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
盛宇追加减持承诺	《上海证券报》13 版、《香港商报》B5 版	2008 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
五届 16 次董事会决议	《上海证券报》C5 版、《香港商报》B6 版	2008 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
关于公司治理整改情况的说明		2008 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
资金占用自查报告		2008 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
五届十七次董事会决议	《上海证券报》36 版、《香港商报》B4 版	2008 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn
2008 年半年报全文		2008 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn
2008 年半年报摘要	《上海证券报》36 版、《香港商报》B7 版	2008 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn
润勤减持	《上海证券报》45 版、《香港商报》A7 版	2008 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
5 届 18 次董事会决议-2008 临一股东大会通知	《上海证券报》C58 版、《香港商报》B4 版	2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
非公开发行独立董事意见	《上海证券报》C62 版、《香港商报》B4 版	2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
非公开发行募集资金使用可行性报告		2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn

非公开发行预案	《上海证券报》C58 版、《香港商报》B4、B5 版	2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
对外投资暨关联交易	《上海证券报》C58 版、《香港商报》B5、B6 版	2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
关联交易独立董事意见		2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
通辽金煤评估报告		2008 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
润勤追加减持承诺	《上海证券报》C7 版、《香港商报》A6 版	2008 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
北蔡房产诉讼	《上海证券报》C132 版、《香港商报》B6 版	2008 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
轻工-大盛股权转让过户	《上海证券报》C58 版、《香港商报》A12 版	2008 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
2008 临 1 股东大会资料		2008 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
2008 临 1 股东大会第二次通知	《上海证券报》C12 版、《香港商报》A8 版	2008 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn
2008 临 1 股东大会决议	《上海证券报》C5 版、《香港商报》A10 版	2008 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
2008 临 1 股东大会法律意见书		2008 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
五届 19 次董事会决议	《上海证券报》A15 版、《香港商报》B6 版	2008 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
异常波动	《上海证券报》A15 版、《香港商报》B6 版	2008 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
出售大盈肉禽进展	《上海证券报》C10 版、《香港商报》B4 版	2008 年 10 月 8 日	www.sse.com.cn
丹化集团增持并计划	《上海证券报》31 版、《香港商报》A6 版	2008 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
五届 20 次董事会决议	《上海证券报》20 版、《香港商报》C5 版	2008 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
2008 年三季度报	《上海证券报》20 版、《香港商报》C5 版	2008 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
五届 21 次董事会决议-2008 临 2 股东大会通知	《上海证券报》C17 版、《香港商报》B7 版	2008 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
2008 年第二次临时股东大会会议资料		2008 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn
三季度更正	《上海证券报》18 版、《香港商报》B3 版	2008 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
2008 年三季度报(修订)		2008 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
2008 临 2 股东大会第 2 次通知	《上海证券报》A20 版、《香港商报》B5 版	2008 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所有限公司注册会计师李文祥、王丽芳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

沪众会字(2009)第 1502 号

丹化化工科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丹化化工科技股份有限公司(以下简称丹化科技)财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是丹化科技管理层的责任。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，丹化科技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丹化科技 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

中国注册会计师：李文祥、王丽芳

2009 年 4 月 28 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:丹化化工科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	18,244,180.60	41,432,970.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2	1,016,128.58	2,969,400.00
应收票据	6.3	10,208,751.22	8,974,170.19
应收账款	6.4	13,933,186.21	41,469,093.88
预付款项	6.6	9,822,615.98	16,690,026.94
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	6.5	762,648.91	4,595,001.54
买入返售金融资产			
存货	6.7	28,056,619.44	41,583,718.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.8	14,655,730.14	12,674,772.71
流动资产合计		96,699,861.08	170,389,154.25
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.9	92,400,000.00	2,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	6.10	492,231,735.06	587,654,285.79
在建工程	6.12	39,889,239.70	13,064,295.27
工程物资	6.11	32,794,232.49	33,600,486.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.13	39,767,263.33	47,966,708.12
开发支出	6.14	3,833,003.49	2,475,279.89
商誉	6.15	128,628,990.41	128,628,990.41
长期待摊费用	6.16	8,688,437.90	10,428,353.85
递延所得税资产	6.17	338,430.81	17,576.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		838,571,333.19	826,235,975.77
资产总计		935,271,194.27	996,625,130.02
流动负债:			

短期借款	6.18	269,000,000.00	251,130,000.00
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	6.19	10,000,000.00	3,600,000.00
应付账款	6.20	23,785,452.33	37,104,111.07
预收款项	6.21	2,596,104.51	5,576,042.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.22	92,006.71	2,304,113.36
应交税费	6.24	3,062,062.34	13,490,387.04
应付利息	6.25		10,661,998.40
应付股利	6.23	575,392.79	575,392.79
其他应付款	6.26	95,855,536.37	174,684,118.66
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			
其他流动负债	6.27	12,804,524.40	10,867,427.96
流动负债合计		417,771,079.45	509,993,591.82
非流动负债：			
长期借款	6.29	129,000,000.00	149,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.30		8,000,000.00
预计负债	6.28		1,283,276.67
递延所得税负债	6.31	17,939,229.65	19,808,650.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		146,939,229.65	178,091,927.18
负债合计		564,710,309.10	688,085,519.00
股东权益：			
股本	6.32	304,564,609.00	304,564,609.00
资本公积	6.33	229,754,979.28	234,496,925.08
减：库存股			
盈余公积	6.34	56,144,485.97	56,144,485.97
一般风险准备			
未分配利润	6.35	-328,237,243.29	-389,302,890.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		262,226,830.96	205,903,129.26
少数股东权益	6.36	108,334,054.21	102,636,481.76
股东权益合计		370,560,885.17	308,539,611.02
负债和股东权益合计		935,271,194.27	996,625,130.02

公司法定代表人：曾晓宁

主管会计工作负责人：周蓓华

会计机构负责人：刁巍

母公司资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:丹化化工科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		274,486.01	1,123,413.47
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	8.1	649,030.50	113,013.52
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		923,516.51	1,236,426.99
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8.2	478,404,875.00	388,404,875.00
投资性房地产			
固定资产		33,231,247.51	34,469,371.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,053.30	8,640.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		108,916.44	181,527.48
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		511,760,092.25	423,064,414.04
资产总计		512,683,608.76	424,300,841.03
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		961.36	20,961.36
应付职工薪酬		41,416.23	44,656.42
应交税费		2,666,638.86	2,672,532.36
应付利息			
应付股利		575,392.79	575,392.79

其他应付款		280,055,542.82	182,951,995.95
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		313,339,952.06	216,265,538.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			1,283,276.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,283,276.67
负债合计		313,339,952.06	217,548,815.55
股东权益：			
股本		304,564,609.00	304,564,609.00
资本公积		233,317,604.70	233,317,604.70
减：库存股			
盈余公积		56,144,485.97	56,144,485.97
未分配利润		-394,683,042.97	-387,274,674.19
外币报表折算差额			
股东权益合计		199,343,656.70	206,752,025.48
负债和股东权益合 计		512,683,608.76	424,300,841.03

公司法定代表人：曾晓宁

主管会计工作负责人：周蓓华

会计机构负责人：刁巍

合并利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.37	490,092,009.66	440,600,886.91
其中:营业收入	6.37	490,092,009.66	440,600,886.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		498,198,125.74	365,356,411.98
其中:营业成本		437,054,497.68	329,566,339.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	6.38	307,337.17	476,222.52
销售费用	6.39	10,134,352.82	5,175,375.62
管理费用	6.40	18,328,114.89	13,951,783.60
财务费用	6.41	29,709,329.12	16,781,454.56
资产减值损失	6.42	2,664,494.06	-594,763.43
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	6.43	-953,271.42	885,765.00
投资收益(损失以“—”号填列)	6.44	14,811,989.38	442,681.11
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)		5,752,601.88	76,572,921.04
加:营业外收入	6.45	8,106,030.34	35,276,538.19
减:营业外支出	6.46	2,397,878.58	3,904,253.28
其中:非流动资产处置净损失		1,090,021.14	68,628.43
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		11,460,753.64	107,945,205.95
减:所得税费用	6.47	-10,918,438.49	11,854,744.56
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		22,379,192.13	96,090,461.39
归属于母公司所有者的净利润		16,820,555.80	77,136,936.92
少数股东损益		5,558,636.33	18,953,524.47
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	6.49	0.0552	0.2533
(二)稀释每股收益	6.49	0.0552	0.2533

公司法定代表人:曾晓宁

主管会计工作负责人:周蓓华

会计机构负责人:刁巍

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	8.3	180,000.00	2,014,716.00
减: 营业成本	8.3	175,451.46	987,926.00
营业税金及附加		9,090.00	101,239.48
销售费用			
管理费用		6,649,224.02	5,227,287.59
财务费用		2,049,301.47	1,995,676.76
资产减值损失		33,546.02	-13,588,459.65
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)	8.4	50,000.00	163,409.94
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)		-8,686,612.97	7,454,455.76
加: 营业外收入		1,283,276.67	32,985,335.01
减: 营业外支出		5,032.48	258,758.82
其中: 非流动资产处置净损失		5,032.48	258,758.82
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-7,408,368.78	40,181,031.95
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-7,408,368.78	40,181,031.95

公司法定代表人: 曾晓宁

主管会计工作负责人: 周蓓华

会计机构负责人: 刁巍

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		572,509,456.83	522,857,675.83
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		12,378,875.36	
收到其他与经营活动有关的现金		2,209,323.00	15,972,738.81
经营活动现金流入小计		587,097,655.19	538,830,414.64
购买商品、接受劳务支付的现金		410,552,752.70	374,937,020.59
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		20,248,882.34	16,154,916.89
支付的各项税费		42,233,962.94	30,412,119.52
支付其他与经营活动有关的现金	6.51.5	18,332,966.53	17,509,327.00
经营活动现金流出小计		491,368,564.51	439,013,384.00
经营活动产生的现金流量净额	6.51.1	95,729,090.68	99,817,030.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,962,844.32	159,380.00
取得投资收益收到的现金			279,271.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		431,100.00	590,722.96
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		3,393,944.32	1,029,374.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,063,775.12	49,433,960.10
投资支付的现金		91,200,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,991,950.00	244,800,764.29
支付其他与投资活动有关的现金		30,912.64	1,959,945.91
投资活动现金流出小计		165,286,637.76	298,194,670.30
投资活动产生的现金流量净额		-161,892,693.44	-297,165,296.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		369,000,000.00	114,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		369,000,000.00	114,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	164,815,838.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,025,187.00	16,753,628.04
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			
筹资活动现金流出小计		326,025,187.00	181,569,466.04
筹资活动产生的现金流量净额		42,974,813.00	-67,569,466.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	6.51.2	-23,188,789.76	-264,917,731.57
加：期初现金及现金等价物余额		41,432,970.36	306,350,701.93
六、期末现金及现金等价物余额	6.51.3	18,244,180.60	41,432,970.36

公司法定代表人：曾晓宁

主管会计工作负责人：周蓓华

会计机构负责人：刁巍

母公司现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			430,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		118,114,794.74	345,621,267.34
经营活动现金流入小计		118,114,794.74	346,051,267.34
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,920,351.74	1,633,311.19
支付的各项税费		10,042.50	307,017.46
支付其他与经营活动有关的现金		4,008,707.96	10,524,492.00
经营活动现金流出小计		5,939,102.20	12,464,820.65
经营活动产生的现金流量净额		112,175,692.54	333,586,446.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,320.00	431,244.00
投资支付的现金		90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,991,950.00	317,412,925.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		131,021,270.00	317,844,169.00
投资活动产生的现金流量净额		-130,971,270.00	-317,844,169.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	40,815,838.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,053,350.00	4,046,134.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		92,053,350.00	44,861,972.69
筹资活动产生的现金流量净额		17,946,650.00	-14,861,972.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-848,927.46	880,305.00
加:期初现金及现金等价物余额		1,123,413.47	243,108.47
六、期末现金及现金等价物余额		274,486.01	1,123,413.47

公司法定代表人:曾晓宁

主管会计工作负责人:周蓓华

会计机构负责人:刁巍

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,564,609.00	234,496,925.08		56,144,485.97		-389,302,890.79		102,636,481.76	308,539,611.02
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	304,564,609.00	234,496,925.08		56,144,485.97		-389,302,890.79		102,636,481.76	308,539,611.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,741,945.80				61,065,647.50		5,697,572.45	62,021,274.15
(一)净利润						16,820,555.80		5,558,636.33	22,379,192.13
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						44,245,091.70			44,245,091.70
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-4,741,945.80							
4.其他		-4,741,945.80				44,245,091.70			44,245,091.70
上述(一)和(二)小计						61,065,647.50		5,558,636.33	66,624,283.83
(三)所有者投入和减少资本		-4,741,945.80						138,936.12	-4,603,009.68
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		-4,741,945.80						138,936.12	-4,603,009.68
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	304,564,609.00	229,754,979.28		56,144,485.97		-328,237,243.29		108,334,054.21	370,560,885.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,564,482.00	234,496,925.08		56,144,485.97		-466,439,827.71		5,538,447.42	134,304,512.76
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	304,564,482.00	234,496,925.08		56,144,485.97		-466,439,827.71		5,538,447.42	134,304,512.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	127					77,136,936.92		97,098,034.34	174,235,098.26
(一) 净利润						77,136,936.92		18,953,524.47	96,090,461.39

(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计					77,136,936.92		18,953,524.47	96,090,461.39
(三) 所有者投入和减少资本	127.00						78,144,509.87	78,144,636.87
1. 所有者投入资本	127.00							127
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							78,144,509.87	78,144,509.87
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	304,564,609.00	234,496,925.08		56,144,485.97		-389,302,890.79	102,636,481.76	308,539,611.02

公司法定代表人：曾晓宁

主管会计工作负责人：周蓓华

会计机构负责人：刁巍

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	-387,274,674.19	206,752,025.48
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	-387,274,674.19	206,752,025.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,408,368.78	-7,408,368.78
(一)净利润					-7,408,368.78	-7,408,368.78
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-7,408,368.78	-7,408,368.78
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.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						
四、本期期末余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	-394,683,042.97	199,343,656.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	-427,455,706.14	166,570,993.53
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	-427,455,706.14	166,570,993.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					40,181,031.95	40,181,031.95
(一)净利润					40,181,031.95	40,181,031.95
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					40,181,031.95	40,181,031.95
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.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						
四、本期期末余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	-387,274,674.19	206,752,025.48

公司法定代表人:曾晓宁

主管会计工作负责人:周蓓华

会计机构负责人:刁巍

1 公司基本情况

丹化化工科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年 9 月 25 日经上海市经委沪经企(1993)404 号文件批准,采用公开募集方式设立的股份有限公司,于 1994 年 2 月 17 日取得由国家工商行政管理部门颁发的企股沪总字第 019027 号《企业法人营业执照》。公司股票于 1994 年 3 月 11 日在上海证券交易所上市交易。本公司原名英雄(集团)股份有限公司,于 2003 年 2 月更名为大盈现代农业股份有限公司,并于 2007 年 4 月 29 日变更为现名。本公司现注册资本为人民币 30,456.46 万元,注册地址为上海市浦东新区高科西路 4037 号,法定代表人为曾晓宁先生。本公司经营范围为煤化工产品、石油化工产品及其衍生物的技术开发、技术转让,化工技术、化工管理咨询服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2.2 编制基础

本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的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.4 现金及现金等价物

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

3.5 金融工具

3.5.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.5.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 金融工具(续)

3.5.2 金融资产的分类(续)

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

3.5.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 金融工具(续)

3.5.3 金融资产的计量(续)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.5.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.5.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,应当按照公允价值后续计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

3.5.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.5.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 金融工具(续)

3.5.7 金融资产减值(续)

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.6 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度合计计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

<u>项目</u>	<u>计提比例</u>
应收账款	1%
其他应收款	5%

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 存货及存货跌价准备

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本，包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

3.8 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、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。

3.8.1 子公司

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 长期股权投资(续)

3.8.2 合营企业和联营企业

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在初始投资成本中；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值，但是，现金股利中超过已确认投资收益，但不超过投资后被投资企业实现的账面利润中由本公司按照持股比例计算享有的份额的部分，确认当期投资收益。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，但该交易所转让的资产发生减值的，相应的未实现损益不予抵销。

3.8.3 其他长期股权投资

其他本公司对被投资单位不具有控制、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。

3.8.4 长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

<u>类 别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20-40 年	4%至 10%	2.4%至 4.5%
机器设备	5-30 年	4%至 10%	3.2%至 19.2%
运输工具	8 年	4%至 10%	11.25%至 12%
计算机及电子设备	5 年	4%至 10%	18%至 19.2%
办公设备	5 年	4%至 10%	18%至 19.2%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.11 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

3.11.1 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

3.11.2 专利权

专利权按法律规定的有效年限 20 年平均摊销。

3.11.3 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.11.4 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.13 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.14 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

3.16 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

专门借款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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.18 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

3.19 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.21.1 销售商品

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.21.2 提供劳务

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.21.3 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.22.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.22.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.23 企业合并

3.23.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.23.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起,本公司开始将其予以合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于因同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生,从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表,且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.25 分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分,该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式,以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

4 税项

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税	12.5%、25%	应纳税所得额
增值税	17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税	5%	应纳税营业额

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”), 新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。

本公司及下属控股子公司上海申盈实业有限公司、上海丹化化工技术开发有限公司、江苏丹化醋酐有限公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33%调整为 25%。

根据国税发[1994]第 151 号文, 本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的有关规定享受所得税优惠政策, 即自首个获利年度起, 2005 年至 2006 年免缴所得税, 自 2007 年至 2009 年减半缴纳所得税。本年度为减半期第二年, 实际适用税率为 12.5%。

5 合并财务报表的合并范围（金额单位为人民币万元）

本公司对所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，本公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

5.1 本公司控制的子公司

序号	子公司名称	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	本公司持股比例		本公司表决权比例	
					直接	间接	直接	间接
1	上海申盈实业有限公司	上海	4,000	农副产品批发零售	90%	-	90%	-
2	上海丹化化工技术开发有限公司	上海	80	能源化工领域技术开发	100%	-	100%	-
3	江苏丹化醋酐有限公司	江苏	USD1,480	生产销售醋酐及衍生物	75%	-	75%	-

5.1.1 上述序号 1、3 的子公司为非同一控制下的企业合并取得的子公司，序号 2 为其他方式取得的子公司。

5.1.2 本期发生的非同一控制下出售子公司

出售子公司名称	出售日	出售日的确定方法	公允价值的确定方法	备注
上海大盈肉禽联合有限公司	2008 年 9 月	工商登记变更完毕	资产评估	

5.2 本年度合并报表范围的变更情况

5.2.1 与上年相比本年减少合并单位 1 家，原因为：非同一控制下出售子公司上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权。

5.2.2 报告期内不再纳入合并范围公司情况

出售子公司名称	原合计持股比例	出售日净资产	期末净资产	出售日至期末净利润
上海大盈肉禽联合有限公司	100%	-5,153.96	-5,285.36	-761.59

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
现金		
人民币	317,465.78	170,770.68
银行存款		
人民币	17,924,669.15	34,220,251.29
美元	2,045.62	415,842.77
港币	0.05	0.05
	<u>17,926,714.82</u>	<u>34,636,094.11</u>
其他货币资金		
人民币	-	6,626,105.57
合 计	<u><u>18,244,180.60</u></u>	<u><u>41,432,970.36</u></u>

货币资金年末数比年初数减少 23,188,789.76 元，减少比例为 55.97%，减少原因主要为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司货币资金减少所致。

6.2 交易性金融资产

项 目	2008 年 12 月 31 日公允价值	2007 年 12 月 31 日公允价值
基金	<u>1,016,128.58</u>	<u>2,969,400.00</u>

6.2.1 交易性债券投资和交易性权益工具投资的公允价值根据证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

6.2.2 管理层认为上述金融资产投资变现不存在重大限制。

6.2.3 交易性金融资产年末数比年初数减少 1,953,271.42 元，减少比例为 65.78%，减少原因为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司基金投资额减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收票据

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	10,208,751.22	8,974,170.19

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按账龄结构分析如下:

账龄结构	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	13,762,235.38	12,820,466.62
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,294.72	938,285.15
2 年至 3 年 (含 3 年)	167,227.83	102,333.01
3 年以上	428.28	27,608,009.10
	13,933,186.21	41,469,093.88

6.4.2 应收账款按类别分析如下:

类别	2008 年 12 月 31 日				2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	-	-	-	-	44,211,205.00	62.87%	22,105,602.50	50.00%
单项金额不重大但组合风险较大	-	-	-	-	6,684,068.88	9.50%	6,554,180.13	98.06%
其他	14,073,925.46	100.00%	140,739.25	1.00%	19,431,424.02	27.63%	197,821.39	1.02%
	14,073,925.46	100.00%	140,739.25	1.00%	70,326,697.90	100.00%	28,857,604.02	41.03%

6.4.3 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。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.4 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人	金额	账龄	占应收账款总额的比例
江苏汉光生物工程有限公司	5,958,620.73	1年以内	42.34%
浙江远洲化工物资有限公司	1,549,436.38	1年以内	11.01%
山东新华制药股份有限公司	688,609.00	1年以内	4.89%
新乡拓新生化科技有限公司	641,297.69	1年以内	4.56%
阿克苏诺贝尔氯乙酸化工(泰兴)有限公司	597,924.00	1年以内	4.25%

6.4.5 年末应收账款中无关联方欠款。

6.4.6 应收账款年末数比年初数减少 27,535,907.67 元,减少比例为 66.40%,减少原因主要为:本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权所致。

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按账龄结构分析如下:

账龄结构	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	674,080.76	762,643.42
1 年至 2 年(含 2 年)	88,518.15	123,042.49
2 年至 3 年(含 3 年)	50.00	97,660.89
3 年以上	-	3,611,654.74
	762,648.91	4,595,001.54

6.5.2 其他应收款按类别分析如下:

类别	2008 年 12 月 31 日				2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	254,824,505.38	85.59%	254,824,505.38	100.00%	265,019,751.85	81.78%	265,019,751.85	100.00%
单项金额不重大但组合风险较大	42,105,476.19	14.14%	42,105,476.19	100.00%	54,231,078.78	16.74%	54,201,813.98	99.95%
其他	802,785.70	0.27%	40,136.79	5.00%	4,804,339.27	1.48%	238,602.53	4.97%
	297,732,767.27	100.00%	296,970,118.36	99.74%	324,055,169.90	100.00%	319,460,168.36	98.58%

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款(续)

6.5.3 单项金额重大的其他应收款

债务人	金额	计提比例	理由
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	105,205,582.38	100%	账龄较长, 收回可能性较小
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	100,000,000.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
富友证券经纪有限责任公司	34,470,000.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
连云港国投有限公司	15,148,923.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小

截至 2008 年 12 月 31 日止, 本公司对以上单项金额重大的其他应收款全额计提坏账准备, 其中较大金额的情况如下:

2006 年 3 月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海市农业产业化发展(集团)有限公司返还欠款 105,205,582.38 元。上海市第一中级人民法院于 2006 年 7 月 20 日下达(2006)沪一中民三(商)初字第 78 号民事判决书, 判令上海市农业产业化发展(集团)有限公司向本公司清偿欠款。上海市农业产业化发展(集团)有限公司逾期未予还款, 经本公司在向法院申请强制执行后未发现被执行人名下有可供执行的财产。2006 年 12 月 25 日, 根据上海市第一中级人民法院下达(2007)沪一中执字第 1031 号民事裁定书, 裁定该案民事判决书中止执行。截至本报告签发日, 该案件仍未恢复执行。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备 105,205,582.38 元。

2006 年 6 月, 公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海市金山区亭林镇对外经济发展公司归还其所欠款项人民币 1 亿元。该案在审理之中, 法院将上海市农业产业化发展(集团)有限公司列为第三人。法院在审理中查明, 该 1 亿元土地预付款在公司前身英雄(集团)股份有限公司的财务人员操作下实际已转移至上海市农业产业化发展(集团)有限公司账户, 作为“农凯集团”对公司资产重组而进行资金运作的往来款。因此, 上海市第一中级人民法院于 2007 年 6 月 15 日下达(2006)沪一中民二(民)初字第 81 号民事判决书, 不支持公司的诉讼请求。公司于 2007 年 8 月 15 日向上海市公安局浦东分局报案。于期末估计该应收款项可收回的金额, 公司已全额计提坏账准备 10,000 万元。

2006 年 7 月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求解除本公司与富友证券经纪有限责任公司签订的投资入股意向书, 返还投资款 3,447 万元等。2007 年 1 月 18 日, 上海市第一中级人民法院下达了(2006)沪一中民三(商)初字第 181 号民事判决书, 不予支持公司的诉讼请求。2006 年 7 月 21 日, 中国证监会撤销富友证券经纪有限责任公司经纪证券业务。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备 34,470,000 元。

6.5.4 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。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款(续)

6.5.5 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	105,205,582.38	3年以上	35.34%
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	100,000,000.00	3年以上	33.59%
富友证券经纪有限责任公司	34,470,000.00	3年以上	11.58%
连云港国投有限公司	15,148,923.00	3年以上	5.09%
上海飞天投资有限公司	6,105,002.17	3年以上	2.05%

6.5.6 年末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 0.68%。详见本附注 9.4。

6.5.7 其他应收款年末数比年初数减少 3,832,352.63 元,减少比例为 83.40%,减少原因主要为:本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权所致。

6.6 预付款项

账龄	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内(含 1 年)	6,542,454.44	66.61%	12,652,398.32	75.81%
1 年至 2 年(含 2 年)	3,205,844.93	32.64%	3,196,247.27	19.15%
2 年至 3 年(含 3 年)	16,833.50	0.17%	135,157.74	0.81%
3 年以上	57,483.11	0.59%	706,223.61	4.23%
	<u>9,822,615.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,690,026.94</u>	<u>100.00%</u>

6.6.1 年末预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.6.2 预付款项年末数比年初数减少 6,867,410.96 元,减少比例为 41.15%,减少原因主要为:本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司预付货款减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货及存货跌价准备

项 目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	22,908,216.93	-	34,052,326.98	181,464.96
库存商品	7,594,892.46	2,560,729.90	7,818,849.87	105,993.26
在产品	114,239.95	-		
	<u>30,617,349.34</u>	<u>2,560,729.90</u>	<u>41,871,176.85</u>	<u>287,458.22</u>

(1) 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
1. 原材料	181,464.96	-	-	181,464.96	-
2. 库存商品	105,993.26	2,560,729.90	-	105,993.26	2,560,729.90
3. 在产品	-	-	-	-	-

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定

(2) 存货年末数比年初数减少 13,527,099.19 元，减少比例为 32.53%，减少原因主要为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司存货减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 其他流动资产

项 目	内容或性质	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
待摊费用	催化剂 L	10,249,453.91	12,674,772.71
	预缴企业所得税	4,406,276.23	-
		14,655,730.14	12,674,772.71

6.9 长期股权投资

项目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
合营企业	524,829.97	524,829.97	524,829.97	524,829.97
联营企业	92,400,000.00	-	3,700,000.00	1,300,000.00
其他企业	8,898,696.63	8,898,696.63	-	-
	101,823,526.60	9,423,526.60	4,224,829.97	1,824,829.97

6.9.1 被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持 股比例	本企业在被投资单 位表决权比例	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
合营企业							
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	上海	制造业	50%	50%	-	-	-
联营企业							
上海金煤化工新技术有限公司	上海	技术研发	20%	20%	10,302,617.91	-	-825,365.37
通辽金煤化工有限公司	通辽	化工业	26.47%	26.47%	340,000,000.00	-	-

对合营企业的投资，上海英雄金笔厂桃浦联营二厂已资不抵债，已停业且停止编制会计报表。本公司对其投资账面余额已全额计提减值准备。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 长期股权投资(续)

6.9.2 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007年12月31日	本期投资增减额	2008年12月31日	减值准备
丹阳市柳盈肉禽有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	-1,300,000.00	-	-
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	524,829.97	524,829.97	-	524,829.97	524,829.97
通辽金煤化工有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00	-
合计	91,824,829.97	1,824,829.97	88,700,000.00	90,524,829.97	524,829.97

6.9.3 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007年12月31日	本期投资增减额	2008年12月31日	减值准备
上海金煤化工新技术有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00	-
上海大盈肉禽联合有限公司	8,898,696.63	-	8,898,696.63	8,898,696.63	8,898,696.63
合计	11,298,696.63	2,400,000.00	8,898,696.63	11,298,696.63	8,898,696.63

6.9.4 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日	计提原因
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	524,829.97	-	-	524,829.97	该公司已资不抵债
上海大盈肉禽联合有限公司	-	8,898,696.63	-	8,898,696.63	该公司已资不抵债
丹阳市柳盈肉禽有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	-	
合计	1,824,829.97	8,898,696.63	1,300,000.00	9,423,526.60	

6.9.5 长期股权投资年末数比年初数增加 90,000,000.00 元, 增加 37.5 倍, 增加原因为: 本期本公司以现金出资的方式取得通辽金煤化工有限公司 26.47% 股权, 出资额为 9,000 万元。详见本附注 12.1。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 固定资产

项目	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	计算机及 电子设备	办公设备	合计
账面原值						
2007年12月31日	109,900,505.82	641,820,515.00	2,673,002.78	257,403.65	6,390,506.26	761,041,933.51
在建工程转入	-	-	-	-	-	-
本年其他增加	-	5,417,520.00	-	19,320.00	495,909.00	5,932,749.00
本年减少	55,923,057.80	58,298,894.29	1,339,049.58	34,420.00	17,701.81	115,613,123.48
2008年12月31日	53,977,448.02	588,939,140.71	1,333,953.20	242,303.65	6,868,713.45	651,361,559.03
累计折旧						
2007年12月31日	33,675,064.46	124,358,992.21	1,521,114.87	142,883.34	3,641,230.72	163,339,285.60
本年计提	2,821,226.89	57,641,727.28	185,614.54	37,599.97	1,175,096.46	61,861,265.14
本年减少	22,525,661.26	42,576,617.71	926,851.87	29,387.52	12,208.41	66,070,726.77
2008年12月31日	13,970,630.09	139,424,101.78	779,877.54	151,095.79	4,804,118.77	159,129,823.97
减值准备						
2007年12月31日	-	10,048,362.12	-	-	-	10,048,362.12
本年增加	-	-	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-	-	-
其他减少	-	10,048,362.12	-	-	-	10,048,362.12
2008年12月31日	-	-	-	-	-	-
账面净额						
2008年12月31日	<u>40,006,817.93</u>	<u>449,515,038.93</u>	<u>554,075.66</u>	<u>91,207.86</u>	<u>2,064,594.68</u>	<u>492,231,735.06</u>
2007年12月31日	<u>76,225,441.36</u>	<u>507,413,160.67</u>	<u>1,151,887.91</u>	<u>114,520.31</u>	<u>2,749,275.54</u>	<u>587,654,285.79</u>

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 固定资产(续)

6.10.1 已提足折旧仍继续使用的固定资产

截至 2008 年 12 月 31 日, 固定资产中净值约为 888,814.30 元(原值 8,944,012.36)的房屋、建筑物及设备已提足折旧但仍在继续使用。

6.10.2 截至 2008 年 12 月 31 日, 固定资产中净值为 28,978,750.05 元(原值 40,357,913.24 元)的位于上海市高科西路 4057 号的房屋建筑物(权证[沪房地浦字(1996)第 001201 号]记载于上海英雄电脑绘图仪器用品公司名下。详见本附注 13.3。

6.10.3 固定资产年末数比年初数减少 95,422,550.73 元, 减少原因主要为: 本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权所致。

6.11 工程物资

类别	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
工程设备	32,794,232.49	33,600,486.38

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程

工程项目名称	预算数	2007年12月31日	本年增加	本年减少		2008年12月31日	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
常熟筹建项目		1,205,200.00	-	-	-	1,205,200.00	自筹	-
醋酐二期工程	2,500万元	783,938.00	19,610,578.00	-	-	20,394,516.00	自筹	82%
污水处理	800万元	4,170,333.85	3,394,818.13	-	-	7,565,151.98	自筹	95%
TAED	1,300万元	8,110,023.42	3,819,548.30	-	-	11,929,571.72	自筹	92%
合计		14,269,495.27	26,824,944.43	-	-	41,094,439.70		
减：减值准备		1,205,200.00				1,205,200.00		
账面净值		13,064,295.27				39,889,239.70		

6.12.1 在建工程减值准备

项目名称	2007年12月31日	本年增加	本年减少	2008年12月31日	计提原因
常熟筹建项目	1,205,200.00	-	-	1,205,200.00	项目已终止

6.12.2 在建工程年末数比年初数增加 26,824,944.43 元，增加 2.05 倍，增加原因为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司工程项目投入额增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 无形资产

项目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日
账面原值				
土地使用权	45,806,693.67	-	8,056,931.67	37,749,762.00
专利技术	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
电脑软件	9,600.00	10,000.00	-	19,600.00
合计	50,816,293.67	10,000.00	8,056,931.67	42,769,362.00
累计摊销				
土地使用权	1,685,767.23	862,421.00	1,101,114.02	1,447,074.21
专利技术	1,162,858.32	387,619.44	-	1,550,477.76
电脑软件	960.00	3,586.70	-	4,546.70
合计	2,849,585.55	1,253,627.14	1,101,114.02	3,002,098.67
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
电脑软件	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
账面价值				
土地使用权	44,120,926.44	-862,421.00	6,955,817.65	36,302,687.79
专利技术	3,837,141.68	-387,619.44	-	3,449,522.24
电脑软件	8,640.00	6,413.30	-	15,053.30
合计	47,966,708.12	-1,243,627.14	6,955,817.65	39,767,263.33

6.14 开发支出

类别	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
TAED 新产品研制费	3,833,003.49	2,475,279.89

开发支出年末数比年初数增加 1,357,723.60 元, 增加比例为 54.85%, 增加原因为: 本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司 TAED 新产品研制费投入额增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.1 商誉
5

被投资单位名称	初始金额	形成来源	2007年12月31日	本期变动	2008年12月31日	计提的减值准备
江苏丹化醋酐有限公司	108,936,667.90	溢价购入	108,936,667.90	-	108,936,667.90	-
江苏丹化醋酐有限公司	19,692,322.51	因非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债而确认商誉	19,692,322.51	-	19,692,322.51	-
	<u>128,628,990.41</u>		<u>128,628,990.41</u>	<u>-</u>	<u>128,628,990.41</u>	<u>-</u>

非同一控制下企业合并形成的商誉，列示其计算过程：

6.15.1 溢价购入

本公司对江苏丹化醋酐有限公司的初始投资成本	351,604,875.00
江苏丹化醋酐有限公司 2007 年 4 月 1 日所有者权益总额	225,271,509.47
江苏丹化醋酐有限公司固定资产经评估公允价值增加额	98,286,100.00
江苏丹化醋酐有限公司经调整后的 2007 年 4 月 1 日股东权益总额	323,557,609.47
乘以本公司持股比例 75%	*75%
本公司在江苏丹化醋酐有限公司经调整的股东权益总额中所享有的金额	242,668,207.10
两者之差额，即为商誉	<u>108,936,667.90</u>

6.15.2 因非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债而确认商誉

按照《企业会计准则第 18 号——所得税》应用指南的规定，非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常应调整企业合并中所确认的商誉。在本公司购买江苏丹化醋酐有限公司 75% 股权日，对于上述江苏丹化醋酐有限公司固定资产评估增值 98,286,100.00 元，应计算相应递延所得税负债。按照江苏丹化醋酐有限公司的税率，相应递延所得税负债为 19,692,322.51 元，应确认商誉 19,692,322.51 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 长期待摊费用

项目	原始发生额	2007年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2008年12月31日	剩余摊销期限
装修费	217,833.00	181,527.48	-	72,611.04	108,916.56	108,916.44	18个月
催化剂	15,255,625.13	10,246,826.37	-	1,667,304.91	6,676,103.67	8,579,521.46	78个月
合计	15,473,458.13	10,428,353.85	-	1,739,915.95	6,785,020.23	8,688,437.90	

6.17 递延所得税资产

6.17.1 已确认的递延所得税资产

项目	2008年12月31日		2007年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	338,430.81	2,707,446.44	17,576.06	146,467.15

递延所得税资产年末数比年初数增加 320,854.75 元, 增加 18.26 倍, 增加原因为本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司本期资产减值准备计提数增加所致。

6.17.2 未确认的递延所得税资产

可抵扣暂时性差异类别	2008年12月31日	2007年12月31日
资产减值准备	307,592,867.67	361,537,155.54
可抵扣亏损	354,307,022.73	379,052,130.84
	661,899,890.40	740,589,286.38

6.17.3 如本财务报表附注 4 所述, 本公司及下属控股子公司上海申盈实业有限公司、上海丹化化工技术开发有限公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33% 调整为 25%, 本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 12% 调整为 12.5%。由于计算递延所得税资产和递延所得税负债所使用的税率为预期收回该资产或清偿该负债期间按照税法规定适用的税率, 因此, 本公司于上一年度对相关递延所得税资产和递延所得税负债余额进行了调整。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 短期借款

借款类别	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
信用借款	-	
质押借款	60,000,000.00	34,780,000.00
保证借款	209,000,000.00	
		216,350,000.00
合 计	269,000,000.00	251,130,000.00

短期借款年末数中，质押借款中，3,000 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 6.57%)为质押物，为该借款提供质押担保；3,000 万元欣盈国际有限公司以其持有的本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司 14.04%股权作为质押物，为该借款提供质押担保，并且江苏丹化集团有限责任公司为该借款提供担保。担保借款中，12,900 万元由江苏丹化集团有限责任公司提供担保；8,000 万元由江苏丹化集团有限责任公司与上海盛宇企业投资有限公司共同提供担保。

6.19 应付票据

种 类	2008 年 12 月 31 日金额	其中下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00

6.19.1 年末应付票据中欠持本公司 5%上(含 5%)表决权股份的股东欠款为 10,000,000.00 元，详见本附注 9.4。

6.19.2 应付票据年末数比年初数增加 6,400,000.00 元，增加 1.78 倍，增加原因为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司应付票据增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 应付账款

2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
23,785,452.33	37,104,111.07

6.20.1 年末应付账款中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款为 8,146,058.18 元。详见本附注 9.4。

6.20.2 年末应付账款中关联方欠款为 8,146,058.18 元。详见本附注 9.4。

6.20.3 应付账款年末数比年初数减少 13,318,658.74 元,减少比例为 35.90%,减少原因主要为:本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司应付货款减少所致。

6.21 预收款项

2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
2,596,104.51	5,576,042.54

6.21.1 年末预收款项中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.21.2 年末预收款项中无关联方欠款。

6.21.3 预收款项年末数比年初数减少 2,979,938.03 元,减少比例为 53.44%,减少原因主要为:本公司本期出售司上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 应付职工薪酬

项目	2007年12月31日	本期增加	本期支付	2008年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	15,958,084.13	15,958,084.13	-
二、职工福利费	-	37,912.30	37,912.30	-
三、社会保险费	91,280.53	2,807,430.70	2,898,711.23	-
其中：1. 医疗保险费	-464.05	761,054.39	760,590.34	-
2. 基本养老保险费	91,481.94	1,794,130.47	1,885,612.41	-
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	262.64	164,328.40	164,591.04	-
5. 工伤保险费	-	3,753.30	3,753.30	-
6. 生育保险费	-	84,164.14	84,164.14	-
四、职工奖福基金	1,264,088.61	10,000.00	1,274,088.61	-
五、住房公积金	-4,824.35	574,485.90	569,661.55	-
六、工会经费和职工教育经费	953,568.57	180,080.77	1,041,642.63	92,006.71
七、非货币福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	2,304,113.36	19,567,993.80	21,780,100.45	92,006.71

应付职工薪酬年末数比年初数减少 2,212,106.65 元，减少比例为 96.01%，减少原因主要为：本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权所致。

6.23 应付股利

投资者名称或类别	2008年12月31日欠付股利金额	欠付原因
B 股	24,068.63	无法支付
法人股	544,447.16	无法支付
个人股	6,877.00	无法支付
合计	575,392.79	

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 应交税费

税 种	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日	报告期执行的 法定税率
增值税	368,236.93	6,689,483.66	17%
营业税	348,336.85	345,536.00	5%
城市维护建设税	-1,267.44	3,905.65	1%
企业所得税	-	3,820,429.91	12%
个人所得税	15,413.96	52,368.38	
教育费附加	787,064.02	895,095.32	1%
河道管理费	-2,002.34	135.05	1%
退军安置费	-	37.54	
房产税	939,915.44	939,915.44	1.2%、12%
堤防维护费	568,568.84	568,568.84	
义务兵优待金	1,044.72	1,044.72	
工业科技发展基金	-	82,023.85	
农村合作医疗保险基金	-	80,373.73	
印花税	25,230.90	-51.51	
土地增值税	11,520.46	11,520.46	
合 计	3,062,062.34	13,490,387.04	

应交税费年末数比年初数减少 10,428,324.70 元, 增加比例为 77.30%, 减少原因主要为: 本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权及下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司增值税与企业所得税应交税额减少所致。

6.25 应付利息

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
中国农业银行财政处借款利息	-	9,688,733.34
中国农业银行借款利息	-	973,265.06
合 计	-	10,661,998.40

应付利息本期减少原因为: 本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.26 其他应付款

2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
95,855,536.37	174,684,118.66

6.26.1 年末其他应付款中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款为 38,150,000.00 元。详见本附注 9.4。

6.26.2 年末其他应付款中关联方欠款为 38,150,000.00 元。详见本附注 9.4。

6.26.3 账龄超过一年的大额其他应付款

客户名称	金额	未偿还原因
上海泰琳实业有限公司	43,517,385.49	资金原因

6.26.4 金额较大的其他应付款

客户名称	金额	性质或内容
上海泰琳实业有限公司	43,517,385.49	资金往来款
上海大盛资产有限公司	17,150,000.00	债务重组款
上海盛宇企业投资有限公司	12,000,000.00	资金往来款
江苏丹化集团有限责任公司	9,000,000.00	资金往来款

6.26.5 其他应付款年末数与年初数减少 78,828,582.29 元,减少比例为 45.13%,减少原因主要为:本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 其他流动负债

项目	内容或性质	2008年12月31日	2007年12月31日
预提费用	租赁费	-	112,443.00
	其他	-	90,520.00
递延收益	增值税退税款	6,644,964.40	7,475,584.96
	财政贴息	2,834,560.00	3,188,880.00
	财政补贴	3,325,000.00	-
		<u>12,804,524.40</u>	<u>10,867,427.96</u>

6.28 预计负债

项目	2008年12月31日	2007年12月31日	本期变动额	其中：本期确认的预期补偿金额
提供担保	-	1,283,276.67	-1,283,276.67	-

预计负债本期减少原因为：本公司因本公司的担保责任已经免除，转回了以前年度计提的预计负债。

6.29 长期借款

贷款单位	币种	借款条件	2008年12月31日	2007年12月31日
中国银行丹阳支行	人民币	担保借款	-	149,000,000.00
中国银行丹阳支行	人民币	质押借款	129,000,000.00	-
			<u>129,000,000.00</u>	<u>149,000,000.00</u>

长期借款年末数质押借款 12,900 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 6.57%)为质押物，为上述借款提供质押担保。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.30 专项应付款

拨款项目名称	2007年12月31日	本期新增	本期结转	2008年12月31日
科技成果转化专项资金	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-

上述科技成果转化专项资金已经江苏省科技厅检验，验收书号为苏科验字[2008]第26号，本期予以结转。

6.31 递延所得税负债

项目	2008年12月31日		2007年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	17,937,213.58	84,245,228.57	19,692,322.51	98,286,100.00
公允价值变动	2,016.07	16,128.58	116,328.00	969,400.00
	17,939,229.65	84,261,357.15	19,808,650.51	99,255,500.00

6.32 股本

项目	2007年12月31日	比例	本年变动增(+)/减(-)				小计	2008年12月31日	比例
			发行新股	送股	公积金转股	其他			
1.有限售条件股份									
(1)国家持股									
(2)国有法人持股	98,699,520	32.41%	-	-	-	-19,055,217	-19,055,217	79,644,303	26.15%
(3)其他内资持股	72,978,649	23.96%	-	-	-	-34,576,199	-34,576,199	38,402,450	12.61%
其中:									
境内非国有法人持股	72,978,649	23.96%				-34,576,199	-34,576,199	38,402,450	12.61%
境内自然人持股	-		-	-	-	-	-	-	
(4)外资持股	-		-	-	-	-	-	-	
其中:									
境外法人持股	-		-	-	-	-	-	-	
境外自然人持股	-		-	-	-	-	-	-	
有限售条件股份合计	171,678,169	56.37%	-	-	-	-53,631,416	-53,631,416	118,046,753	38.76%
2.无限售条件股份									
(1)人民币普通股	35,989,637	11.82%	-	-	-	53,631,416	53,631,416	89,621,053	29.43%
(2)境内上市的外资股	96,896,803	31.81%	-	-	-	-	-	96,896,803	31.81%
(3)境外上市的外资股	-		-	-	-	-	-	-	
(4)其他	-		-	-	-	-	-	-	
无限售条件股份合计	132,886,440	43.63%	-	-	-	53,631,416	53,631,416	186,517,856	61.24%
3.股份总数	304,564,609	100%	-	-	-	-	-	304,564,609	100%

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 股本(续)

本公司股东上海轻工控股(集团)公司(股份划转前为本公司第四大股东,下称:轻工控股)将其持有的本公司无限售条件流通 A 股 14,011,414 股(占总股本的 4.60%)以行政划拨的方式全部无偿划转给上海大盛资产管理有限公司(原持有本公司无限售条件流通 A 股 5,043,803 股,占总股本的 1.66%,下称:大盛资产)。划转双方于 2008 年 8 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户手续。至此,大盛资产已持有本公司 19,055,217 股无限售条件流通 A 股股份(占总股本的 6.26%),为本公司第三大股东;轻工控股不再持有本公司股份。

截止 2008 年 12 月 31 日,江苏丹化集团有限责任公司持有本公司有限售条件流通 A 股 79,644,303 股及无限售条件流通 A 股 168,300 股,共计 79,812,603 股,占总股本的 26.21%,为本公司第一大股东。上海盛宇企业投资有限公司持有本公司有限售条件流通 A 股 34,575,190 股及无限售条件流通 A 股 8,750,767 股,共计 43,325,957 股,占总股本的 14.23%,为本公司第二大股东。

本报告期内,53,631,416 股有限售条件股份于 2008 年 4 月 26 日上市流通,转为无限售条件流通股,包括为上海大盛资产管理有限公司 19,055,217 股,上海盛宇企业投资有限公司 15,228,224 股,上海润勤投资管理投资有限公司 15,228,224 股以及其他社会法人股股东 4,119,751 股。

截止 2008 年 12 月 31 日,本公司第一大股东江苏丹化集团有限责任公司已将其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 6.57%)质押给中国银行股份有限公司丹阳支行(下称:丹阳支行),用于为本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司向中国银行丹阳支行 15,900 万元借款提供质押担保,被担保最高债权额度为借款本金人民币 2 亿元及相关费用,担保期限为 2006 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。本次股权质押登记手续已于 2008 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 资本公积

项目	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日
股本溢价	169,225,041.65	-	-	169,225,041.65
其他资本公积—				
原制度资本公积转入	65,271,883.43	-	4,741,945.80	60,529,937.63
	234,496,925.08	-	4,741,945.80	229,754,979.28

6.34 盈余公积

项目	2007 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2008 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	42,556,997.24	-	-	42,556,997.24
任意盈余公积	13,587,488.73	-	-	13,587,488.73
合计	56,144,485.97	-	-	56,144,485.97

6.35 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润	-389,302,890.79	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	-389,302,890.79	
加: 本年净利润	16,820,555.80	
加: 直接计入股东权益的利得	44,245,091.70	
减: 提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
年末未分配利润	-328,237,243.29	

直接计入股东权益的利得 44,245,091.70 元, 系根据《上市公司执行企业会计准则监管报告(2007)》规定: 执行企业会计准则后转让超额亏损的子公司, 对于 2007 年以前产生的未在利润表内确认的超额亏损, 执行新会计准则后按照有关规定调整 2006 年末未分配利润的, 计算股权转让收益时应直接增加未分配利润, 不应在合并利润表中作为转让收益; 2007 年 1 月 1 日以后产生的、已在合并利润表中确认的超额亏损, 公司在转让上述超额亏损子公司时, 可以确认相应的转让收益。

本公司本期转让了超额亏损的子公司上海大盈肉禽联合有限公司, 对其在 2007 年以前产生的超额亏损 44,245,091.70 元直接计入了未分配利润。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 少数股东权益

6.36.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

公司名称	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
泰州大盈肉禽有限公司	-	-150,397.76
上海申盈实业有限公司	2,759,216.93	2,763,515.10
江苏丹化醋酐有限公司	105,574,837.28	100,023,364.42
	<u>108,334,054.21</u>	<u>102,636,481.76</u>

6.37 营业收入及营业成本

项目	2008 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	481,005,397.57	9,086,612.09	490,092,009.66
营业成本	429,189,847.41	7,864,650.27	437,054,497.68

项目	2007 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	436,377,570.91	4,223,316.00	440,600,886.91
营业成本	327,735,055.95	1,831,283.16	329,566,339.11

6.37.1 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
(1) 醋酐	481,005,397.57	434,761,519.84	429,189,847.41	324,735,575.53
(2) 家禽	-	1,616,051.07	-	2,999,480.42
合计	<u>481,005,397.57</u>	<u>436,377,570.91</u>	<u>429,189,847.41</u>	<u>327,735,055.95</u>

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 营业收入及营业成本(续)

6.37.2 分行业列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
(1) 化工业	481,005,397.57	434,761,519.84	429,189,847.41	324,735,575.53
(2) 农业	-	1,616,051.07	-	2,999,480.42
合计	481,005,397.57	436,377,570.91	429,189,847.41	327,735,055.95

6.37.3 分地区列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
华东地区	354,152,925.16	345,816,761.41	319,543,855.65	259,708,387.82
华中地区	58,365,595.03	35,830,420.50	50,448,763.43	26,905,062.75
华北地区	51,218,748.91	35,029,753.50	44,271,330.49	26,303,841.90
华南地区	17,268,128.47	19,700,635.50	14,925,897.84	14,817,763.48
合计	481,005,397.57	436,377,570.91	429,189,847.41	327,735,055.95

6.37.4 按业务类别列示其他业务收入、其他业务成本

项目	其他业务收入		其他业务成本	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
(1) 租金收入	723,572.00	4,223,316.00	1,372,115.88	1,831,283.16
(2) 材料销售	8,363,040.09	-	6,492,534.39	-
合计	9,086,612.09	4,223,316.00	7,864,650.27	1,831,283.16

6.37.5 本公司向前五名客户销售总额为 177,727,868.73 元, 占本公司本年全部营业收入的 36.26%。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.38 营业税金及附加

项目	计缴标准	2008 年度	2007 年度
营业税	5%	44,210.80	211,435.80
城建税	1%	379.62	3,071.83
教育费附加	1%	262,277.13	260,288.35
其他		469.62	1,426.54
合计		307,337.17	476,222.52

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 168,885.35 元,减少比例为 35.46%,减少原因主要为:本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权所致。

6.39 销售费用

项目	2008 年度	2007 年度
差旅费	64,200.70	53,058.44
工资及福利费	377,915.60	350,642.62
办公费	24,546.40	21,565.80
交际应酬费	106,378.30	70,645.00
租赁费	375,000.00	45,000.00
运输费	7,423,488.04	3,835,751.24
修理费	120,394.03	46,058.67
劳动保护费	86,727.78	74,088.73
装卸费	949,877.52	238,991.60
广告费	61,000.00	-
其他	544,824.45	439,573.52
合计	10,134,352.82	5,175,375.62

销售费用本年发生数比上年发生数增加 4,958,977.20 元,增加比例为 95.82%,增加原因主要为:本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司本期运输及装卸费用增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 管理费用

项 目	2008 年度	2007 年度
工资及福利费	2,675,649.80	140,531.37
社会保险费	3,047,950.69	1,728,445.39
财产保险费	1,566,524.06	474,849.32
折旧费	1,649,071.33	2,519,061.23
无形资产摊销		1,019,059.65
	1,253,627.14	
长期待摊费用摊销	72,611.04	322,995.97
交际应酬费	1,046,447.60	1,036,044.00
租赁费	686,744.50	944,521.42
董事会费	538,892.82	788,076.80
中介机构服务费	581,350.00	359,373.40
办公费	335,248.49	261,019.65
差旅费	425,861.87	394,656.16
诉讼费	475,906.78	163,911.60
工会经费	160,821.68	84,914.09
住房公积金	614,326.85	330,312.60
劳动保护费	333,810.34	251,731.48
税金	680,240.77	742,267.01
车辆费用	166,024.89	238,927.01
邮电通讯费	111,166.30	98,999.40
交通费	94,483.00	261,910.14
物料消耗	81,236.60	84,167.52
水电费	44,904.03	200,144.08
其他	1,685,214.31	1,505,864.31
	<u>18,328,114.89</u>	<u>13,951,783.60</u>

管理费用本年发生数比上年发生数增加 4,376,331.29 元, 增加比例为 31.37%, 增加原因主要为: 本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司本期管理费用增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 财务费用

项 目	2008 年度	2007 年度
利息支出		18,378,349.90
减：利息收入		1,648,650.49
利息净支出/（净收益）		16,729,699.41
加：汇兑净损失/（净收益）		24,217.88
其他		27,537.27
		16,781,454.56

财务费用本年发生数比上年发生数增加 12,927,874.56 元，增加比例为 77.04%，增加原因主要为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司利息支出增加所致。

6.42 资产减值损失

项 目	2008 年度	2007 年度
坏账损失	103,764.16	252,236.57
存货跌价损失	2,560,729.90	-847,000.00
合 计	2,664,494.06	-594,763.43

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 3,259,257.49 元，增加原因为：本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司期末计提存货跌价准备所致。

6.43 公允价值变动收益

项 目	2008 年度	2007 年度
交易性金融资产	-953,271.42	885,765.00

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 投资收益

项 目	2008 年度	2007 年度
交易性金融资产收益	762,844.32	279,271.17
长期股权投资转让收益	14,049,145.06	163,409.94
合 计	14,811,989.38	442,681.11

投资收益本年发生数比上年发生数增加 14,369,308.27 元，增加原因主要为：本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权所致。

6.45 营业外收入

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置利得合计	895,014.11	401,688.41
其中：固定资产处理利得	895,014.11	401,688.41
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	32,070,091.66
政府补助	5,859,940.56	1,317,663.14
种禽退养奖励金	-	628,330.00
诉讼利得	-	108,181.18
利息豁免	-	750,583.80
预计负债转回	1,283,276.67	-
其他	67,799.00	-
合 计	8,106,030.34	35,276,538.19

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 27,170,507.85 元，减少原因主要为：本期债务重组收益减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.46 营业外支出

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损失合计	1,090,021.14	68,628.43
其中：固定资产处置损失	1,090,021.14	68,628.43
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	3,478,938.35
诉讼损失	-	61,068.35
赔偿支出	2,000.00	159,615.85
捐赠支出	500,000.00	-
坏账核销	805,829.27	
其他	28.17	136,002.30
合 计	<u>2,397,878.58</u>	<u>3,904,253.28</u>

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 1,506,374.70 元，减少比例为 38.58%，减少原因主要为：本期债务重组损失减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 所得税费用

项 目	2008 年度	2007 年度
本期所得税费用		
	-8,728,162.88	11,755,992.62
递延所得税费用		
	-2,190,275.61	98,751.94
合 计	-10,918,438.49	11,854,744.56

将列示于合并利润表的利润总额调节为所得税费用：

项 目	2008 年度	2007 年度
利润总额	11,460,753.64	107,945,205.95
永久性差异	605,455.82	35,065.97
其中：不可抵扣的税项费用	605,455.82	35,065.97
暂时性差异	17,139,490.36	-10,013,666.71
其中：利用以前期间的税务亏损	-	-12,230,872.89
		3,206,910.69
未确认的税务亏损	7,178,036.97	-969,400.00
公允价值变动损益	953,271.42	
固定资产折旧	14,040,871.43	
股权转让损益	-7,697,183.52	
		-20,304.51
计提减值准备	2,664,494.06	
应纳税所得额	29,205,699.82	97,966,605.21
所得税税率	25%	33%
应交所得税	7,301,424.96	32,328,979.72
减：子公司适用不同税率的影响	3,650,712.48	20,572,987.10
本期抵免所得税退还	12,378,875.36	-
本期所得税费用	-8,728,162.88	11,755,992.62
加：递延所得税负债增加额	-1,869,420.86	116,328.00
减：递延所得税资产增加额	320,854.75	17,576.06
所得税费用	-10,918,438.49	11,854,744.56

6 合并财务报表项目附注(续)

6.48 非经常性损益

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损益	13,854,138.03	496,469.92
计入当期损益的政府补助	5,859,940.56	1,317,663.14
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	1,283,276.67	-
债务重组损益	-	28,591,153.31
结转应付职工薪酬中福利费期末余额		2,066,798.17
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	762,844.32	279,271.17
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-953,271.42	885,765.00
根据税收优惠政策,本期抵免的所得税额	12,378,875.36	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,240,058.44	1,130,408.48
少数股东损益影响数	-4,255,193.63	-586,751.26
所得税影响数	-663,128.45	-283,372.13
合 计	27,027,423.00	33,897,405.80

6.49 净资产收益率与每股收益

6.49.1 2008 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益		每股收益	
	全面摊簿	加权平均	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	6.41%	7.85%	0.0552	0.0552
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.89%	-4.76%	-0.0335	-0.0335

6.49.2 2007 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益		每股收益	
	全面摊簿	加权平均	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	37.46%	46.10%	0.2533	0.2533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.00%	25.84%	0.1420	0.1420

6 合并财务报表项目附注(续)

6.49 净资产收益率与每股收益(续)

上述数据采用以下计算公式计算而得:

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础,扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额;“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

注: 公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的, 应当披露如下公式:

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (\text{S}_0 + \text{S}_1 + \text{S}_i \times \text{M}_i \div \text{M}_0 - \text{S}_j \times \text{M}_j \div \text{M}_0 - \text{S}_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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

6 合并财务报表项目附注(续)

6.50 政府补助

6.50.1 政府补助的种类和金额

政府补助的种类	2008 年度	2007 年度
与资产相关的政府补助		
1、财政贴息	-	3,543,200.00
2、财政补贴	3,500,000.00	-
3、国产设备退还增值税款	-	
小 计	3,500,000.00	8,306,205.51
与收益相关的政府补助		
1、财政补贴	4,500,000.00	132,722.59
合 计	8,000,000.00	11,982,128.10

6.50.2 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额	尚未递延的金额	总额
与资产相关的政府补助			
1、财政贴息	354,320.00	2,834,560.00	3,188,880.00
2、财政补贴	175,000.00	3,325,000.00	3,500,000.00
3、国产设备退还增值税款	830,620.56	6,644,964.40	7,475,584.96
小 计	1,359,940.56	12,804,524.40	14,164,464.96
与收益相关的政府补助			
1、财政补贴	4,500,000.00	-	4,500,000.00
合 计	5,859,940.56	12,804,524.40	18,664,464.96

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量附注

6.51.1 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2008 年度	2007 年度
净利润	22,379,192.13	96,090,461.39
加：资产减值准备	2,664,494.06	-594,763.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,861,265.14	40,726,244.93
无形资产摊销	1,253,627.14	1,241,797.05
长期待摊费用摊销	1,739,915.95	1,700,047.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	195,007.03	-281,478.44
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	953,271.42	-885,765.00
财务费用	29,544,027.85	18,378,350.90
投资损失	-14,811,989.38	-442,681.11
递延所得税资产减少	-320,854.75	-17,576.06
递延所得税负债增加	-1,869,420.86	116,328.00
存货的减少	10,781,634.17	16,468,167.79
经营性应收项目的减少	5,007,900.61	-33,562,315.55
经营性应付项目的增加	-23,648,979.83	-39,119,787.25
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	95,729,090.68	99,817,030.64

6.51.2 现金及现金等价物净变动情况

项 目	2008 年度	2007 年度
现金的年末余额	18,244,180.60	41,432,970.36
减：现金的年初余额	41,432,970.36	306,350,701.93
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	-23,188,789.76	-264,917,731.57

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量表附注(续)

6.51.3 现金及现金等价物

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
货币资金—		
库存现金	317,465.78	170,770.68
银行存款	17,926,714.82	34,636,094.11
其他货币资金	—	6,626,105.57
现金及现金等价物年末余额	18,244,180.60	41,432,970.36

6.51.4 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2008 年度
一、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	100,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	50,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	80,912.64
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-30,912.64
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	34,861,737.00
非流动资产	46,028,622.60
流动负债	132,429,995.65
非流动负债	—

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量表附注(续)

6.51.5 支付其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金主要包括:

项 目	2008 年度	2007 年度
租赁费	1,061,744.50	944,521.42
顾问费	194,100.00	1,350,000.00
运输及装卸费	8,373,365.56	4,069,717.18
公告费	300,000.00	900,000.00
审计费	581,350.00	560,000.00
诉讼费	475,861.87	217,163.35
财产保险费	1,566,524.06	726,580.80
支付重组款	-	6,850,000.00
	<u>12,552,945.99</u>	<u>15,617,982.75</u>

7 分部报告

7.1 业务分部

2008 年度及 2008 年 12 月 31 日分部信息

项 目	醋酐	其他	抵销	合计
营业收入	489,368,437.66	883,572.00	-160,000.00	490,092,009.66
其中: 对外交易收入	489,368,437.66	723,572.00	-	490,092,009.66
分部间交易收入	-	160,000.00	-160,000.00	-
营业费用	446,043,303.87	9,329,953.84	13,880,871.43	469,254,129.14
营业利润	43,325,133.79	-8,446,381.84	-14,040,871.43	20,837,880.52
资产总额	764,232,529.19	551,819,539.72	-380,780,874.64	935,271,194.27
负债总额	417,402,866.58	324,089,796.56	-176,782,354.04	564,710,309.10
折旧和摊销费用	47,906,835.20	2,907,101.60	14,040,871.43	64,854,808.23
资产减值损失	2,560,979.29	33,546.02	69,968.75	2,664,494.06
资本性支出	33,034,455.12	29,320.00	-	33,063,775.12
折旧和摊销等以外的其他非现金费用	-	-	-	-

7 分部报告(续)

7.1 业务分部(续)

2007 年度及 2007 年 12 月 31 日分部信息

项 目	醋酐	家禽	其他	抵销	合计
营业收入	434,761,519.84	1,616,051.07	4,223,316.00	-	440,600,886.91
其中：对外交易收入	434,761,519.84	1,616,051.07	4,223,316.00	-	440,600,886.91
分部间交易收入	-	-	-	-	-
营业费用	325,873,132.05	4,971,000.85	-8,281,701.33	24,415,630.51	346,978,062.08
营业利润	108,888,387.79	-3,354,949.78	12,505,017.33	-24,415,630.51	93,622,824.83
资产总额	701,656,825.85	83,452,155.43	463,537,088.31	-271,713,262.08	976,932,807.51
负债总额	389,318,817.19	129,291,420.97	228,353,431.06	-78,570,472.73	668,393,196.49
折旧和摊销费用	28,520,074.98	3,180,488.37	1,436,875.05	10,530,651.00	43,668,089.40
资产减值损失	-20,304.51	-870,978.78	-13,588,459.65	13,884,979.51	-594,763.43
资本性支出	48,984,716.10	18,000.00	431,244.00	-	49,433,960.10
折旧和摊销等以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-

7.2 次要报告形式——地区分部

对外交易收入	2008 年度	2007 年度
华东地区	363,239,537.25	350,040,077.41
华中地区	58,365,595.03	35,830,420.50
华北地区	51,218,748.91	35,029,753.50
华南地区	17,268,128.47	19,700,635.50
	<u>490,092,009.66</u>	<u>440,600,886.91</u>
资产总额	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
江苏地区	764,232,529.19	701,656,825.85
上海地区	551,819,539.72	546,989,243.74
	<u>1,316,052,068.91</u>	<u>1,248,646,069.59</u>

8 母公司财务报表项目附注

8.1 其他应收款

8.1.1 其他应收款按账龄结构分析如下：

账龄结构	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	560,512.35	107,945.65
1 年至 2 年（含 2 年）	88,518.15	-
2 年至 3 年（含 3 年）	-	4,514.40
3 年以上	-	553.47
	649,030.50	113,013.52

8.1.2 其他应收款按类别分析如下：

类别	2008 年 12 月 31 日				2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	254,824,505.38	85.62%	254,824,505.38	100.00%	254,824,505.38	85.79%	254,824,505.38	100.00%
单项金额不重大但组合风险较大	42,105,476.19 683,190.00	14.15% 0.23%	42,105,476.19 34,159.50	100.00% 5.00%	42,100,141.59	14.17% 0.04%	42,100,141.59	100.00% 5.00%
其他	297,613,171.57	100.00%	296,964,141.07	99.78%	118,961.60	100.00%	5,948.08	99.96%
					297,043,608.57		296,930,595.05	

8.1.3 单项金额重大的其他应收款

债务人	金额	计提比例	理由
上海市农业产业化发展（集团）有限公司	105,205,582.38	100%	账龄较长，收回可能性较小。
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	100,000,000.00	100%	账龄较长，收回可能性较小。
富友证券经纪有限责任公司	34,470,000.00	100%	账龄较长，收回可能性较小。
连云港国投有限公司	15,148,923.00	100%	账龄较长，收回可能性较小。

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司对以上单项金额重大的其他应收款全额计提坏账准备，其中较大金额的情况详见本附注 6.5.3。

8.1.4 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。

8 母公司财务报表项目附注(续)

8.1 其他应收款(续)

8.1.5 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	105,205,582.38	3年以上	35.35%
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	100,000,000.00	3年以上	33.60%
富友证券经纪有限责任公司	34,470,000.00	3年以上	11.58%
连云港国投有限公司	15,148,923.00	3年以上	5.09%
上海飞天投资有限公司	6,105,002.17	3年以上	2.05%

8.1.6 年末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 0.68%。详见本附注 9.4。

8.1.7 其他应收款期末数比年初数增加 536,016.98 元,增加 4.74 倍,增加原因主要为:本公司本期因非公开发行 A 股而发生中介机构服务费所致。

8.2 长期股权投资

项目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
子公司	388,404,875.00	-	456,892,660.10	68,487,785.10
合营企业	524,829.97	524,829.97	524,829.97	524,829.97
联营企业	90,000,000.00	-	-	-
	478,929,704.97		457,417,490.07	
		524,829.97		69,012,615.07

8 母公司财务报表项目附注(续)

8.2 长期股权投资(续)

8.2.1 按成本法核算的长期股权投资

(1) 成本法核算的非同一控制下的子公司主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
1. 上海申盈实业有限公司	上海	商贸	90%	90%	27,592,169.18	-	-42,981.74
2. 上海丹化化工技术开发有限公司	上海	技术开发	100%	100%	793,917.28		-2,563.57
3. 江苏丹化醋酐有限公司	丹阳	化工业	75%	75%	346,829,662.61	489,368,437.66	34,491,653.95

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额	减值准备
上海大盈肉禽联合有限公司	68,487,785.10	68,487,785.10	-68,487,785.10	-	-
上海申盈实业有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	-
上海丹化化工技术开发有限公司	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00	-
江苏丹化醋酐有限公司	351,604,875.00	351,604,875.00	-	351,604,875.00	-
合计	456,892,660.10	456,892,660.10	-68,487,785.10	388,404,875.00	-

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额	减值准备
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	524,829.97	524,829.97	-	524,829.97	524,829.97
通辽金煤化工有限公司	90,000,000.00	-	90,000,000.00	90,000,000.00	-
	90,524,829.97	524,829.97	90,000,000.00	90,524,829.97	524,829.97

8 母公司财务报表项目附注(续)

8.2 长期股权投资(续)

8.2.2 长期投资减值准备

被投资单位名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日	计提原因
上海大盈肉禽联合有限公司	68,487,785.10	-	68,487,785.10	-	
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	524,829.97	-	-	524,829.97	已资不抵债
合计	69,012,615.07	-	68,487,785.10	524,829.97	

8.2.3 长期股权投资年末数比年初数增加 90,000,000.00 元,增加原因为:本期本公司用现金出资的方式取得通辽金煤化工有限公司 26.47% 股权,投资额为 9,000 万元;本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权所致。

8.3 营业收入及营业成本

项目	2008 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	-	180,000.00	180,000.00
营业成本	-	175,451.46	175,451.46

项目	2007 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	-	2,014,716.00	2,014,716.00
营业成本	-	987,926.00	987,926.00

营业收入本年发生数比上年发生数减少 1,834,716.00 元,减少 91.07%,减少原因为:本公司本期租赁收入减少所致。

8.4 投资收益

项目	2008 年度	2007 年度
长期股权投资转让收益	50,000.00	163,409.94

投资收益本年发生数比上年发生数减少 113,409.94 元,减少比例为 69.40%,减少原因为:本公司本期出售上海大盈肉禽联合有限公司 90.3% 股权所获转让收益较少所致。

9 关联方关系及其交易

9.1 存在控制关系的关联方

9.1.1 存在控制关系的关联方简况

企业名称	与本企业关系	主营业务	注册地址	业务性质	法定代表人
江苏丹化集团有限责任公司	第一大股东	氮肥炭化物化工产品生产销售、化工设备制作安装及信息咨询服务	江苏丹阳北环路 12 号	化工业	曾晓宁
上海盛宇企业投资有限公司	第二大股东	实业投资、资产管理、投资顾问咨询、企业管理咨询、市场营销策划	上海市嘉定区嘉戩公路 688 号	投资	章辉
上海大盛资产管理有限公司	第三大股东	实业投资、资本运作、资产收购	上海市医学院路 69 号 201 室	投资	熊亦桦
上海申盈实业有限公司	子公司	优良种畜、种禽培育,花卉苗木种植,饲料销售	上海西藏北路 489 号 9 号楼	商贸	花峻
上海丹化化工技术开发有限公司	子公司	能源化工专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询	上海市浦东新区金沪路 1311 号 2 幢 111 室	技术研发	花峻
江苏丹化醋酐有限公司	子公司	生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体	江苏丹阳市北环路 12 号	化工业	曾晓宁

9 关联方关系及其交易（续）

9.1 存在控制关系的关联方（续）

9.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：万元)

公司名称	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日
江苏丹化集团有限责任公司	9,913.80	-	-	9,913.80
上海盛宇企业投资有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00
上海大盛资产有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00
上海申盈实业有限公司	4,000.00	-	-	4,000.00
上海丹化化工技术开发有限公司	80.00	-	-	80.00
江苏丹化醋酐有限公司	USD1,480.00	-	-	USD1,480.00

9.1.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位：万元)

企业名称	2007 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2008 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
江苏丹化集团有限责任公司	7,964.43	26.15	16.83	0.06	-	-	7,981.26	26.21
上海盛宇企业投资有限公司	4,980.34	16.35	-	-	647.75	2.13	4,332.59	14.23
上海大盛资产有限公司	504.38	1.66	1,401.14	4.60	-	-	1,905.52	6.26
上海申盈实业有限公司	3,600.00	90	-	-	-	-	3,600.00	90
上海丹化化工技术开发有限公司	80	100	-	-	-	-	80	100
江苏丹化醋酐有限公司	USD1,110	75	-	-	-	-	USD1,110	75

9 关联方关系及其交易 (续)

9.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

单位名称	与本公司的关系
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	合营企业
上海金煤化工新技术有限公司	联营企业
通辽金煤化工有限公司	联营企业
上海金煤化工控股有限公司	股东之子公司
上海联鑫房地产有限公司	股东之关联企业

9.3 关联方交易

9.3.1 存在控制关系且已确认本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

9.3.2 向关联方销售货物(金额单位：万元)

企业名称	交易内容	2008 年度		2007 年度		定价政策
		金额	占年度同类交易百分比(%)	金额	占年度同类交易百分比(%)	
江苏丹化集团有限责任公司	销售富氢气	51.51	100	89.85	100	参考市价

9.3.3 向关联方采购货物(金额单位：万元)

企业名称	交易内容	2008 年度		2007 年度		定价政策
		金额	占年度同类交易百分比(%)	金额	占年度同类交易百分比(%)	
江苏丹化集团有限责任公司	购买软水	167.09	100	107.26	100	参考市价
江苏丹化集团有限责任公司	购买清水	239.41	100	258.27	100	参考市价
江苏丹化集团有限责任公司	购买电	3,703.99	100	2,641.18	100	参考市价
江苏丹化集团有限责任公司	购买蒸汽(1.7)	4,359.68	100	1,634.05	100	参考市价
江苏丹化集团有限责任公司	购买蒸汽	405.71	100	841.11	100	参考市价
江苏丹化集团有限责任公司	购买压缩空气	144.25	100	-	-	
		<u>9,020.13</u>		<u>5,481.87</u>		

9.3.4 关键管理人员报酬

2008 年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为 160.24 万元(2007 年度为 92.72 万元)。2008 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和总会计师等共 18 人(2007 年度为 16 人)，其中在本公司领取报酬的为 11 人(2007 年度为 9 人)。

9 关联方关系及其交易(续)

9.3 关联方交易(续)

9.3.5 其他关联交易事项

(1) 资产出售

本公司五届十七次董事会会议和2008 年第一次临时股东大会审议通过，本公司挂牌出售了本公司所持有的上海大盈肉禽联合有限公司90.3%的股权。经镇江市产权交易中心公开挂牌竞标，上海联鑫房地产有限公司以人民币10 万元的价格中标受让了上述标的股权，相关股权转让变更手续已在上海市工商行政管理局青浦分局办理完毕。上海大盈肉禽联合有限公司股权转让给本公司带来了1,405万元

的收益。

(2) 关联方提供担保情况(金额单位: 万元)

企业名称	交易类型	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
江苏丹化集团有限责任公司	为本公司下属子公司借款提供担保	36,800	28,400
江苏丹化集团有限责任公司	为本公司借款提供担保	3,000	3,000
上海盛宇企业投资有限公司	为本公司下属子公司借款提供担保	8,000	22,500

上述本公司第一大股东江苏丹化集团有限责任公司为本公司下属子公司 36,800 万元借款提供担保中, 15,900 万元的借款由江苏丹化集团有限责任公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 6.57%)为质押物, 为该借款提供质押担保。

(3) 对外投资

本公司五届十五次董事会会议、五届十八次董事会会议、五届二十一次董事会会议和 2008 年第二次临时股东大会审议通过本公司以自筹资金 9,000 万元及 2008 年非公开发行 A 股股票筹集资金 10.1 亿元分两次对通辽金煤化工有限公司(下称: 通辽金煤)进行增资的议案。第一次增资完成后, 本公司将持有通辽金煤 22.01%股权, 第二次增资完成后本公司最终持有通辽金煤 51%股权。

增资前, 通辽金煤的注册资本为 25,000 万元, 其中关联方出资情况为: 上海金煤化工控股有限公司出资 15,000 万元, 持股比例为 60%; 上海金煤化工新技术有限公司出资 5,000 万元, 持股比例为 20%。本公司向通辽金煤增资 9,000 万元后将成为通辽金煤第二大股东。在报告期内, 公司与相关增资各方签订了增资协议及补充协议。协议各方同意, 本次增资分两次实施; 其中: 第一次增资为通辽金煤注册资本由 25,000 万元增加至 40,896.73 万元; 第二次增资为通辽金煤注册资本由 40,896.73 万元增加至 66,000 万元。

2008 年 9 月, 本公司以现金方式缴付了 9,000 万元增资款。截止 2008 年 12 月 31 日, 通辽金煤的注册资本为 34,000 万元, 本公司的持股比例为 26.47%。

9 关联方关系及其交易(续)

9.4 关联方往来款项余额

项 目	期末金额		占所属科目全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	本期末	上期末	本期末	上期末
其他应收款:				
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	2,034,727.93	2,034,727.93	0.68	0.63
应付账款:				
江苏丹化集团有限责任公司	8,146,058.18	9,126,285.15	34.25	24.60
应付票据:				
江苏丹化集团有限责任公司	10,000,000.00	3,600,000.00	100.00	100.00
其他应付款:				
江苏丹化集团有限责任公司	9,000,000.00	35,403,810.00		20.27
上海盛宇企业投资有限公司	12,000,000.00	5,588,140.00	9.39	3.20
上海大盛资产有限公司	17,150,000.00	52,076,222.44	12.52	29.81
上海联鑫房地产有限公司	-	4,640,143.00	17.89	2.66

10 或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

11 承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

12 资产负债表日后事项

- 12.1 本公司非公开发行 A 股股票申请于 2009 年 2 月 18 日提交中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核。根据会议审核结果, 本公司本次发行申请获得有条件通过。

本公司非公开发行股票已于 2009 年 4 月 20 日获得中国证券监督管理委员会证监许可【2009】311 号文件批复, 核准本公司非公开发行 A 股股票不超过 10,000 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

- 12.2 截至本财务报表签发日止, 本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司为本公司 1,000 万元银行借款提供担保, 担保期限为 2009 年 1 月 22 日至 2009 年 10 月 22 日止。

- 12.3 资产负债表日后公司利润分配方案

2009 年 4 月 23 日, 本公司董事会拟定了 2008 年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案: 因 2008 年度新增利润尚不足以弥补以前年度的累计亏损, 2008 年度不分配现金红利, 不送红股; 不进行资本公积转增股本。

13 其他重要事项

- 13.1 持有本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司 25% 股权的股东单位欣盈国际有限公司以其所持有的江苏丹化醋酐有限公司 14.04% 股权为质押物, 为本公司的 3,000 万元银行借款提供质押担保, 担保期限为 2008 年 9 月 27 日至 2009 年 6 月 26 日。

- 13.2 根据财税字(2000)49号《关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》及国税发[2000]90号《国家税务总局关于印发〈外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税管理办法〉的通知》，本公司控股子公司江苏丹化醋酐有限公司(以下简称“醋酐公司”)按上述规定购买的国产设备可抵免企业所得税。2007年12月10日，丹阳市国家税务局第九分局向醋酐公司下发了[2007]007号批复，对醋酐公司购买国产设备投资价款的40%同意享受抵免企业所得税的优惠。2008年度已收到抵免的企业所得税额12,378,875.36元。
- 13.3 2008年8月，本公司向上海市浦东新区人民法院(下称：浦东法院)递交了《民事起诉状》和《诉讼保全申请书》，浦东法院已正式受理了本公司诉上海英雄电脑绘图仪器用品有限公司(下称：英雄电脑公司)关于上海市高科西路4057号房产(下称：北蔡房产)所有权确认纠纷案，并查封了该处房产，查封期限自2008年8月13日起至2010年8月12日止。
本公司诉请的北蔡房产以被告英雄电脑公司名义立项并取得房地产权证，实际由本公司出资建设并使用。根据2001年至2002年公司重组相关协议、相关评估报告、相关方出具的情况说明、英雄电脑公司出具的书面承诺等资料，该房产的所有权应归本公司所有。本公司诉讼请求：确认本公司对于北蔡房产中的14,463.38平方米建筑面积的合法所有权，并由英雄电脑公司承担本案诉讼费、保全费。
本次诉讼因尚未判决，本公司目前尚无法判断对本期利润或期后利润的影响程度。
- 13.4 2008年12月，上海市浦东新区人民法院受理了上海英雄实业有限公司诉本公司其他所有权纠纷案，诉讼标的1,022.89万元，目前该案尚未开庭。

14 对比数据

为符合一致性原则，本公司对列于本财务报表中的某些期初或上期比较数据已作适当的重分类及重新表述。

15 财务报表之批准

本财务报表于 2009 年 4 月 28 日业经本公司董事会批准通过。

16 补充资料

(1) 按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,854,138.03	主要为转让上海大盈肉禽联合有限公司 90.3%股权产生的收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	12,378,875.36	国产设备退税返还
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,859,940.56	主要为取得的科技成果转化专项资金
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,283,276.67	因公司担保责任免除，转回以前年度计提的预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-190,427.10	包括报告期内持有交易性金融资产公允价值变动收益 -953,271.42 元及处置交易性金融资产取得的投资收益 762,844.32 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,240,058.44	
少数股东权益影响额	-4,255,193.63	
所得税影响额	-663,128.45	
合计	27,027,423.00	

(2) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	6.41	7.85	0.0552	0.0552
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.89	-4.76	-0.0335	-0.0335

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《上海证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：曾晓宁

丹化化工科技股份有限公司

2009 年 4 月 28 日