

审计报告

丹阳投资集团有限公司

会审字[2013]1960号

华普天健会计师事务所(北京)有限公司

中国·北京

审计报告目录

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1
二、已审财务报表	
合并资产负债表	3
合并利润表	5
合并利润分配表	6
合并现金流量表	7
三、合并财务报表附注	
公司基本情况	9
重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法	9
税项	14
控股子公司情况及纳入合并情况	15
合并财务报表主要项目注释	17
关联方关系及其交易	32
或有事项	35
承诺事项	39
资产负债表日后事项中的非调整事项	39
其他重要事项	39

审计报告

丹阳投资集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的丹阳投资集团有限公司（以下简称“丹阳投资集团”）合并财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2012 年度、2011 年度、2010 年度的合并利润表、合并利润分配表和合并现金流量表以及合并财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是丹阳投资集团管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并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，丹阳投资集团合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了丹阳投资集团 2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度、2011 年度、2010 年度的合并经营成果和合并现金流量。

华普天健会计师事务所

(北京) 有限公司

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年五月二十七日



合并资产负债表(一)

编制单位: 丹阳投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

资产	附注号	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、1	1,294,071,598.42	702,890,149.41	1,272,455,220.43
短期投资	五、2	18,735,907.41	127,629,907.41	27,135,907.41
应收票据	五、3	9,064,361.07	31,745,075.60	21,037,954.05
应收股利				
应收利息				
应收帐款	五、4	76,606,795.42	68,350,713.15	64,739,602.70
其他应收款	五、5	2,709,868,963.32	1,683,181,062.48	1,142,322,564.44
预付帐款	五、6	224,245,533.06	124,548,869.63	374,869,422.48
应收补贴款				
存货	五、7	9,093,126,395.81	6,273,961,695.72	3,998,841,524.48
待摊费用		620,551.58	191,993.70	114,979.72
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	五、8		4,704,311.22	6,612,223.68
流动资产合计		13,426,340,106.09	9,017,203,778.32	6,908,129,399.39
长期投资:				
长期股权投资	五、9	451,239,809.74	355,194,805.25	381,520,793.77
长期债权投资	五、9		1,000.00	1,000.00
长期投资合计	五、9	451,239,809.74	355,195,805.25	381,521,793.77
其中: 合并价差	五、9	19,950,049.26	24,644,178.50	90,293,795.26
固定资产:				
固定资产原价	五、10	10,716,710,145.31	6,254,173,250.24	2,408,699,541.01
减: 累计折旧	五、10	1,570,664,820.16	1,016,850,622.59	667,583,087.93
固定资产净值	五、10	9,146,045,325.15	5,237,322,627.65	1,741,116,453.08
减: 固定资产减值准备	五、10	7,764,325.40		
固定资产净额	五、10	9,138,280,999.75	5,237,322,627.65	1,741,116,453.08
工程物资	五、11	1,111,366.38	1,111,903.73	4,266,735.29
在建工程	五、12	4,930,712,423.01	4,409,541,574.81	6,456,343,571.75
固定资产清理		18,491,257.61	33,700.00	33,700.00
固定资产合计		14,088,596,046.75	9,648,009,806.19	8,201,760,460.12
无形资产及其他资产:				
无形资产	五、13	571,803,460.80	598,102,001.29	582,644,034.43
长期待摊费用	五、14	13,376,583.04	6,366,425.85	7,713,635.77
其他长期资产		10,000,000.00		
无形资产及其他资产合计		595,180,043.84	604,468,427.14	590,357,670.20
递延税项:				
递延税款借项		43,353,400.31	18,264,543.79	16,778,374.12
资产总计		28,604,709,406.73	19,643,142,360.69	16,098,547,697.60

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并资产负债表（二）

编制单位：丹阳投资集团有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注号	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、15	569,500,000.00	551,000,000.00	419,500,000.00
应付票据	五、16	440,000,000.00	125,300,000.00	37,930,000.00
应付帐款	五、17	838,315,110.63	581,497,702.69	435,628,254.96
预收帐款	五、18	470,994,148.93	398,747,478.97	249,524,422.73
应付工资		19,992,355.70		
应付福利费				
应付股利	五、19	575,392.79	575,392.79	575,392.79
应交税金	五、20	-70,489,348.33	-169,766,092.59	-211,665,556.25
其他应付款		5,742,644.43	5,544,429.72	5,576,906.72
其他应付款	五、21	1,925,940,971.68	973,968,621.59	392,723,316.79
预提费用	五、22	2,299,126.07	2,107,539.50	1,806,823.33
预计负债		6,679,977.32	10,014,757.36	5,924,900.00
一年内到期的长期负债	五、23	552,520,000.00	529,000,000.00	348,520,000.00
其他流动负债	五、24	4,934,940.56	4,934,940.56	1,534,940.56
流动负债合计		4,767,005,319.78	3,012,924,770.59	1,687,579,401.63
长期负债：				
长期借款	五、25	4,155,685,000.00	4,021,500,000.00	4,746,123,400.00
应付债券	五、26	2,219,925,000.00	622,050,000.00	622,050,000.00
长期应付款	五、27	3,835,308.13	3,898,658.33	4,049,663.10
专项应付款	五、28	118,616,071.45	87,319,240.00	47,819,240.00
其他长期负债	五、29	46,046,488.29	50,981,428.82	28,199,702.72
长期负债合计		6,544,107,867.87	4,785,749,327.15	5,448,242,005.82
递延税项：				
递延税款贷项		19,564,456.38	9,161,668.93	12,671,886.79
负债合计		11,330,677,644.03	7,807,835,766.67	7,148,493,294.24
少数股东权益		1,931,116,583.84	1,947,001,187.14	2,229,730,877.34
所有者权益：				
实收资本	五、30	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
减：已归还投资	五、30			
实收资本净额	五、30	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	五、31	12,910,063,796.70	8,043,986,844.32	5,411,388,844.32
盈余公积	五、32	201,419,346.07	142,566,064.11	86,028,426.02
未分配利润	五、33	2,031,432,036.09	1,501,752,498.45	1,022,906,255.68
归属于母公司所有者权益合计		15,342,915,178.86	9,888,305,406.88	6,720,323,526.02
所有者权益合计		17,274,031,762.70	11,835,306,594.02	8,950,054,403.36
负债和所有者权益总计		28,604,709,406.73	19,643,142,360.69	16,098,547,697.60

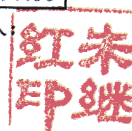
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：丹阳投资集团有限公司

	附注号	2012年度	2011年度	2010年度
一、主营业务收入	五、34	2,018,810,923.73	1,531,827,658.46	1,971,663,185.06
减：主营业务成本	五、34	1,407,361,176.30	1,366,746,605.80	1,384,198,118.05
主营业务税金及附加		5,162,808.65	4,985,089.35	18,544,745.86
二、主营业务利润		606,286,938.78	160,095,963.31	568,920,321.15
加：其他业务利润	五、35	1,064,120.40	4,416,869.12	3,754,837.08
减：营业费用		92,922,062.76	26,361,669.41	20,993,004.61
管理费用		107,925,600.24	225,301,565.55	113,424,086.57
财务费用	五、36	98,484,210.31	93,686,699.10	73,889,244.53
三、营业利润		308,019,185.87	-180,837,101.63	364,368,822.52
加：投资收益	五、37	54,572,646.86	93,069,280.70	8,374,238.56
补贴收入	五、38	237,368,212.79	326,101,407.92	99,711,731.84
营业外收入	五、39	7,677,300.42	1,641,887.75	46,259,731.32
减：营业外支出	五、40	13,211,989.85	10,139,122.00	10,145,354.79
四、利润总额		594,425,356.09	229,836,352.74	508,569,169.45
减：所得税	五、41	37,833,942.19	41,533,195.75	-602,428.21
减：少数股东损益		-31,941,405.70	-343,748,223.87	-2,077,662.50
五、净利润		588,532,819.60	532,051,380.86	511,249,260.16
补充资料：				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润分配表

编制单位：丹阳投资集团有限公司

项 目	附注号	2012年度	2011年度	2010年度
一、净利润		588,532,819.60	532,051,380.86	511,249,260.16
加：年初未分配利润		1,501,752,498.45	1,022,906,255.68	839,415,374.64
其他转入				
二、可供分配的利润		2,090,285,318.05	1,554,957,636.54	1,350,664,634.80
减：提取法定盈余公积		58,853,281.96	53,205,138.09	51,124,926.02
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供股东分配的利润		2,031,432,036.09	1,501,752,498.45	1,299,539,708.78
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				276,633,453.10
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润		2,031,432,036.09	1,501,752,498.45	1,022,906,255.68

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表（一）

编制单位：丹阳投资集团有限公司

项目	2012年度	2011年度	2010年度
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	2,662,955,046.70	1,881,950,529.16	2,274,254,639.24
收到的税费返还	3,329,965.54	408,687.00	663,362.00
收到的其他与经营活动有关的现金	2,789,154,828.35	762,815,854.86	1,543,992,372.95
现金流入小计	5,455,439,840.59	2,645,175,071.02	3,818,910,374.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,569,611,242.85	757,393,108.10	865,529,586.64
支付给职工以及为职工支付的现金	184,527,420.74	105,818,202.56	73,810,457.19
支付的各项税费	82,999,253.11	38,479,500.35	78,373,295.11
支付的其他与经营活动有关的现金	2,751,105,371.61	354,912,781.71	1,302,523,651.42
现金流出小计	5,588,243,288.31	1,256,603,592.72	2,320,236,990.36
经营活动产生的现金流量净额	-132,803,447.72	1,388,571,478.30	1,498,673,383.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	229,162,190.32	517,491,505.02	232,093,946.67
取得投资收益所收到的现金	62,778,105.05	2,736,297.87	1,030,327.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	57,339,880.33	178,438.46	76,032,732.37
收到的其他与投资活动有关的现金	147,472,328.50	83,500,000.00	370,837,792.19
现金流入小计	496,752,504.20	603,906,241.35	679,994,798.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,422,714,050.89	1,779,266,720.44	1,798,340,215.10
投资所支付的现金	457,700,286.00	480,308,000.00	365,507,672.00
支付的其他与投资活动有关的现金	483,484,778.00	291,750,000.00	389,722,065.78
现金流出小计	2,363,899,114.89	2,551,324,720.44	2,553,569,952.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,867,146,610.69	-1,947,418,479.09	-1,873,575,154.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	1,830,200,000.00	40,000,000.00	212,593,850.99
借款所收到的现金	2,981,708,000.00	911,000,000.00	1,803,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	588,527,483.51	828,986,295.42	315,549,198.44
现金流入小计	5,400,435,483.51	1,779,986,295.42	2,331,643,049.43
偿还债务所支付的现金	2,078,227,075.89	1,401,143,400.00	1,774,565,701.10
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	578,678,543.95	352,499,796.89	643,645,953.41
支付的其他与筹资活动有关的现金	102,399,691.33	102,255,168.76	6,279,118.83
现金流出小计	2,759,305,311.17	1,855,898,365.65	2,424,490,773.34
筹资活动产生的现金流量净额	2,641,130,172.34	-75,912,070.23	-92,847,723.91
四、汇率变动对现金的影响	1,335.08		1,023.57
五、现金及现金等价物净增加额	641,181,449.01	-634,759,071.02	-467,748,471.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表（二）

编制单位：丹阳投资集团有限公司

	2012年度	2011年度	2010年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	588,532,819.60	532,051,380.86	511,249,260.16
加：少数股东损益	-31,941,405.70	-343,748,223.87	-2,077,662.50
计提的资产减值准备	-225,673,384.05	427,437,336.60	-361,936.82
固定资产折旧	419,071,731.65	268,769,689.18	102,046,020.80
无形资产摊销	19,695,475.82	9,291,264.09	9,028,128.52
长期待摊费用摊销	6,118,396.27	1,390,609.92	1,487,731.10
待摊费用减少（减：增加）	-428,557.88	-77,013.98	658,832.23
预提费用增加（减：减少）	191,586.57	300,716.17	848,256.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）	1,081,754.56	1,296,678.22	-45,063,564.21
固定资产报废损失		96,450.00	
财务费用	115,207,990.91	98,701,617.64	83,448,470.82
投资损失（减：收益）	-54,572,646.86	-216,818,271.11	-8,374,238.56
递延税款贷项（减：借项）	-14,686,069.07	-4,996,387.53	-8,380,228.63
存货的减少（减：增加）	-1,071,946,703.09	352,401,845.84	596,076,192.31
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,942,570,261.13	-728,582,576.52	-153,549,652.71
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,059,115,824.68	987,723,862.79	391,163,274.66
其他		3,332,500.00	20,474,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-132,803,447.72	1,388,571,478.30	1,498,673,383.83
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	1,265,571,598.42	624,390,149.41	1,259,149,220.43
减：现金的期初余额	624,390,149.41	1,259,149,220.43	1,726,897,691.59
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	641,181,449.01	-634,759,071.02	-467,748,471.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



丹阳投资集团有限公司

合并财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

丹阳投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名丹阳市城建投资公司,于2004年1月30日经丹阳市人民政府丹政发[2004]3号文批准成立,取得丹阳市事业单位登记管理局核发的事证132118100630号事业单位法人证书。举办人为丹阳市人民政府。

2005年4月4日经丹阳市人民政府丹政发[2005]46号文批准更名为丹阳市城建交通投资公司。

2007年11月28日经丹阳市财政局丹财[2007]170号文批准变更为有限公司,股东为丹阳市国有资产经营有限公司,并于2007年11月28日取得丹阳市工商行政管理局核发的321181105564号企业法人营业执照。

2009年11月16日更名为丹阳投资集团有限公司。

注册地址:丹阳市开发区兰陵路88号

法定代表人:张华龙

注册资本:20,000万元

经营范围:

许可经营项目:国有土地资产投资开发(市政府委托);对城市基础设施、旧城改造、拆迁项目进行投资,收购和储备土地并进行前期开发和整理。

一般经营项目:资本和资产经营(市政府委托),项目投资,项目管理,国有房屋经营性出租(市政府委托),水利设施投资、建设,物业管理,信息咨询。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、执行的会计准则和会计制度

子公司丹化化工科技股份有限公司为上市公司,执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定。

本公司及控股子公司(除丹化化工科技股份有限公司外)均执行企业会计准则和《企业会计制度》,其按以下会计政策执行。

2、会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告,并采用借贷记账法记账。

5、计价原则

除附注中特别注明外，本公司各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

6、现金等价物

本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价及收益确认方法

短期投资取得时，按照取得时的投资成本计量。实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息不计入短期投资成本。短期投资持有期间取得的现金股利或债券利息，除已记入应收项目的现金股利或债券利息外，均直接冲减短期投资的投资成本。处置短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法

期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，按单项计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

（2）坏账损失的核算方法：采用备抵法。

（3）坏账准备的计提方法和计提比例：应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。根据以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定计提比例如下：

账龄	计提比例
1年以内	0%
1—2年	10%
2—3年	20%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

9、存货核算方法和存货跌价准备的确认标准及计提方法

存货主要分为收储土地、原材料、开发成本、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品和包装物等。

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法摊销。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

10、长期投资核算方法和长期投资减值准备的计提方法

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算。

采用成本法核算，在股权持有期内于被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；采用权益法核算，按被投资单位实现的净利润计算的应分享的金额，确认为当期投资损益。

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限平均摊销，计入损益，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

(2) 长期债权投资

长期债权投资取得时，按取得时的实际成本，作为初始投资成本。按照票面价值票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

公司期末对长期投资逐项进行检查，对长期投资的可收回金额低于其账面价值的差额，按单项投资计提减值准备。对有市价或有可参照市价，按市价确定其可收回金额；对无市价的，根据被投资项目或单位经营环境、财务状况和市场竞争能力变化及给公司带来经济利益情况确定其可收回金额。长期投资减值准备按单项长期投资期末账面价值高于可收回金额的差额计提，计提的长期投资减值准备计入当期损益。

(4) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

11、固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产；同时该固定资产包含的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠的计量。固定资产按购置或新建时的实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	预计使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	4/5/10	4.80/4.75/4.50—2.40/2.38/2.25
机器设备	5—30	4/5/10	19.20/19.00/18.00—3.20/3.17/3.00
电子设备	5	4/5/10	19.20/19.00/18.00—19.20/19.00/18.00
运输设备	5—8	4/5/10	19.20/19.00/18.00—12.00/11.88/11.25
其他	5—16	0-5	20.00/19.00—6.25/5.94

本公司代建的市政设施政府承诺对资产进行购买，购买价为本公司资产的账面价，在购买前，政府对本公司进行补助，因此对代建的市政设施不留残值。

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

② 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

③ 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

⑤ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

⑥ 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

12、在建工程核算方法和在建工程减值准备的确认标准及计提方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入在建工程；固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

(2) 如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年不会重新开工, 或所建项目在性能上、技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性, 或其他足以证明在建工程发生减值的情形的, 将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

13、无形资产计价及摊销方法和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价。投资者投入的无形资产, 其实际成本按投资各方确认的价值确定; 自行开发的无形资产, 其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定, 依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益; 购入的无形资产, 其实际成本按实际支付的价款确定。

无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销, 计入损益。合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的, 摊销年限不应超过合同规定的受益年限; 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 摊销年限不应超过法律规定的有效年限; 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如果合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销年限不应超过 10 年。

(2) 期末对无形资产的账面价值进行检查, 如发现下列情况, 则对无形资产的可收回金额进行估计, 并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

①该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。

②该无形资产的市价在当期大幅下跌, 并在剩余摊销年限内可以不会恢复;

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

(3) 无形资产减值准备按单项资产计提。

14、长期待摊费用计价和摊销方法及摊销年限

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价。并按直线法摊销。

(1) 开办费: 在企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用: 在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

15、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在以下条件同时具备的情况下, 开始资本化, 计入该项资产的成本, 但财政贴息及财政承担利息部分除外:

①资产支出已经发生;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 予以资本化; 以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用, 于发生当期直接确认为费用。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额，根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

16、收入确认原则

(1) 商品销售收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，对该商品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 让渡资产使用权

本公司在与交易相关的经济利益能够流入公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

18、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，纳入合并范围。根据财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定，满足上述条件的单位，如其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，未予合并单位当期净利润中母公司所拥有的数额总和占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

三、税项

本公司应纳税项列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
增值税	应税收入	自来水为 6% 煤气、蒸气、软水、蒸馏水为 13% 其他为 17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税	3%

注 1：根据国家有关专项性财政资金的有关税收规定，本公司专项用途财政性资金为不征税收入。

注 2：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司 2010 年 7 月 6 日获得编号 GR201015000016 高新技术企业证书，有效期为三年，享受减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

注 3：本公司及控股子公司企业所得税以主管税务机关的年度清算为准。

四、控股子公司情况及纳入合并情况

1、控股子公司情况表

公司名称	实收资本	实际投资额	直接持股比例	间接持股比例	经营范围	是否合并
丹阳水务集团有限公司	26,550,469.51	26,550,469.51	100.00%		供水，水暖器材加工，供水安装，供水系统维修；自来水管及管件零售	是
丹阳市水云房地产开发有限公司	8,000,000.00	7,200,000.00		90.00%	房屋开发、销售，建材、装潢材料销售	否
丹阳市水润安装工程 有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		100.00%	给排水、消防设施的安装、维修、水暖器材的销售（项目中需资质的凭资质经营）。	否
丹阳市石城污水处理 有限公司	62,502,300.00	62,502,300.00	100.00%		污水处理，汽车机械配件加工，管道施工，小型市政工程施工，土石方工程起吊和安装	是
丹阳市农业综合开发 有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%		农业基础设施建设、经营和管理，农民宅基地的置换、整理、储备、开发、转让及农业规划区其他建设用地的收购和转让，农业综合开发，农业旅游资源开发。	是
江苏丹昇创业投资公 司	300,000,000.00	68,000,000.00	22.66%		对企业直接股权投资和管理；投融资咨询；企业重组、购并的咨询和顾问。	是
丹阳市广播电视信息 网络有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%		广播电视信息网络及有线电视共用天线设计、安装、施工、维护和经营，广播电视及信息网络技术开发、咨询、服务，广播电视设备器材及信息设备器材销售及租赁，从事丹阳地区广播电视节目的传输、播出和运营，对广播、电影、电视、信息、传媒产业进行投资及其管理	是
丹阳市广通通信网络 建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		100.00%	广播电视信息网络及通信网络设计、安装、施工、维护。	否
丹阳市宏鼎户外传媒 服务有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%		户外传媒设计、制作、发布	是
江苏齐梁文化旅游发 展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		文化旅游项目开发，旅游用品、纪念品开发销售，文化创意，演艺策划，设计、制作、发布路牌、民墙、灯箱、霓虹灯、印刷品（固定印刷品除外）、礼品、展场布置、横（条）幅广告	是
丹阳市新农村建设发 展有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%		新农村和新市镇项目投资、开发、管理、建设、农村环境治理服务、生态旅游资源开发、农业产业化建设	是
上海丹晟创业投资有 限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	50.00%	10.00%	创业投资，投资咨询，实业投资。（涉及行政许可证的，凭许可证经营）	是

公司名称	实收资本	实际投资额	直接持股比例	间接持股比例	经营范围	是否合并
江苏丹化集团有限责任公司	138,138,000.00	138,138,000.00	100.00%		氮肥、碳化物、烃类及其卤化物、衍生物、聚烯烃树脂、离子交换树脂制造销售。化工设备、中密度纤维板及其延伸产品制造、安装，压力容器制造，工业生产资料物资供销，建材、装璜材料经销，室内装璜工程施工，经济信息、化工技术、化工管理咨询服务，本企业自产化工产品及相关技术出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。	是
丹化化工科技股份有限公司	778,620,618.00	146,798,427.00		18.85%	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	是
江苏丹化醋酐有限公司	USD14,800,000.00	USD11,100,000.00		75.00%	生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体。	是
通辽金煤化工有限公司	1,964,880,200.00	1,061,248,899.51		54.01%	草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营	是
上海丹化化工技术开发有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		100%	能源化工专业领域内的技术开发，技术转让技术咨询	是
江苏金聚合金材料有限公司	40,000,000.00	24,000,000.00		60.00%	铜钨粉末合金生产，合金材料、活性炭、吸附剂销售	是
丹阳市金盛化工有限公司	600,000.00	427,200.00		71.20%	危险化学品批发 五金交电、百货、针棉纺织品、建材、钢材、木材、日用杂品、文化用品、劳保用品销售。	是
丹阳市东莱石油制品有限公司	600,000.00	450,000.00		75.00%	化工物资经销，下设加油站从事石油制品零售	是
丹阳市丹化运输有限公司	4,700,000.00	4,700,000.00		100.00%	货物（含危险品）运输、贮存。汽车配件销售	是
香港华盛有限公司	HKD100,000.00	HKD100,000.00		100.00%	投资	否
丹阳市工业设备安装有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		100.00%	工业设备及各类设备、管道安装，非标设备的制作安装维修，生产设备、化工压力管道安装，建筑安装，装潢工程施工，电梯维修保养。电器仪表安装，建筑材料、金属材料、机械设备、化工仪器仪表经销，经济信息、化工技术、化工管理咨询服务，设备、化工压力管道保温。	否
江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		100.00%	煤制化学品的技术研发、工程化试验、技术转让、技术咨询、技术培训。	是
丹阳市丹化劳动服务有限公司	500,000.00	500,000.00		100.00%	劳动服务、职工培训和技术服务。	是
丹阳慧丰进出口贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		100.00%	许可经营项目:预包装食品批发零售(商品类别限食品流通许可项目经营),危险化学品批发(按危险化学品经营许可证所列项目经营,不得仓储)。一般经营项目:自营和代理各类货物及技术的进出口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外),化工原料及化工产品(危险化学品除外),塑料粒子、塑料制品、建材、五金工具、钢材、劳保用品、文化用品、人造板、纺织品、灯具、家具、汽摩配件、光学眼镜及配件(隐形眼镜除外)、	是

公司名称	实收资本	实际投资额	直接持股比例	间接持股比例	经营范围	是否合并
					仪器仪表、机电产品销售。	
江苏丹化进出口有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		100.00%	危险化学品批发（按危险化学品经营许可证所列项目经营，不含剧毒化学品、易制爆化学品经营，不得仓储） 自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外），普通化工原料及化工产品、塑料制品、金属制品、建材、五金工具、劳保用品、文化用品、人造板、纺织品、灯具、家具、汽车配件、光学眼镜（隐形眼镜除外）及配件、仪器仪表、机电产品销售，水处理技术服务。	是
丹阳练湖水城投资建设有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		一般经营项目：园区综合开发、基础设施建设，产业投资、经营和服务	是

2、合并范围发生变更的说明

(1) 新设子公司情况

2010 年度新设子公司丹阳市新农村建设发展有限公司、江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司、丹阳市丹化劳动服务有限公司；

2011 年度新设子公司上海丹晟创业投资有限公司、丹阳慧丰进出口贸易有限公司；

2012 年度新设子公司丹阳练湖水城投资建设有限公司、江苏丹化进出口有限公司、江苏金聚合金属材料有限公司、丹阳市水润安装工程有限公司。

(2) 本公司子公司丹化化工科技股份有限公司于 2010 年 12 月 20 日将其所持有的上海申盈实业有限公司 90% 股权转让给江苏摩尔信息技术有限公司。根据双方《股权转让协议》，在评估基准日（2010 年 6 月 30 日）至股权交割日期间，申盈实业有限公司发生的盈利、亏损及风险，在完成股权交割后，由江苏摩尔信息技术有限公司按股权比例享有和承担，因此本公司将申盈实业有限公司 2010 年度 1—6 月的利润表纳入合并报表范围，资产负债表 2010 年 12 月 31 日不再纳入合并报表范围。

3、母公司拥有半数以上表决权，但未纳入合并范围原因：

公司名称	持股比例	未纳入合并范围原因
丹阳市水云房地产开发有限公司	90.00%	规模较小
香港华盛有限公司	100%	规模较小
丹阳市工业设备安装有限公司	100%	关停并转
丹阳市广通通信网络建设有限公司	100%	规模较小
丹阳市水润安装工程有限公司	100%	规模较小

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
现金	623,642.92	429,263.17
银行存款	979,479,511.92	632,518,036.62
其他货币资金	313,968,443.58	69,942,849.62
合计	1,294,071,598.42	702,890,149.41

截止2012年12月31日受限资金情况为：

- (1) 其他货币资金中建设银行定期存单 28,500,000.00 元用于借款质押；
- (2) 其他货币资金中农业银行保证金户存款 35,900,301.36 元用于开立保函；
- (3) 其他货币资金中 245,000,000.00 元用于开立银行承兑汇票。

2、短期投资

项目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
股权投资			153,843,907.41	33,264,000.00
其中：股票投资			153,843,907.41	33,264,000.00
其他短期投资	18,735,907.41		7,050,000.00	
合计	18,735,907.41		160,893,907.41	33,264,000.00

其他短期投资主要为银行理财产品。

3、应收票据

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	9,064,361.07	31,745,075.60
合计	9,064,361.07	31,745,075.60

4、应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

项目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	42,772,339.51	109,213.98	60,936,715.51	177,014.73
1—2年(含)	28,324,452.28	2,872.91	3,295,861.77	10,891.16
2—3年(含)	1,966,993.62	8,780.08	3,892,860.98	4,489.48
3—4年(含)	3,299,367.62	53,160.90	118,305.70	
4—5年(含)	118,305.70		14,845.01	
5年以上	566,276.53	266,911.97	551,431.52	266,911.97
合计	77,047,735.26	440,939.84	68,810,020.49	459,307.34

(2) 截止2012年12月31日，应收账款金额前五名单位情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 余额比例
--------	--------	----	----	---------------

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款余额比例
太平化工—王兆龙	非关联方	25,250,000.00	1—2年(含)	32.77%
广播电视台	非关联方	12,064,537.54	1年以内	15.66%
声屏广告	非关联方	5,000,000.00	1年以内	6.49%
新乡永金化工有限公司	非关联方	2,956,500.00	1年以内	3.84%
濮阳永金化工有限公司	非关联方	2,099,533.00	1年以内	2.72%
合计		47,370,570.54		61.48%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下:

项目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	1,977,496,865.96	1,913,243.59	1,105,311,452.35	290,666.31
1—2年(含)	272,377,452.73	333,344.58	271,422,849.58	20,823.94
2—3年(含)	208,851,210.25	301,427.53	168,852,216.79	2,882.68
3—4年(含)	164,418,559.57	143,413.14	177,044,876.90	42,350,720.60
4—5年(含)	86,397,387.07		45,975.50	
5年以上	95,356,599.77	92,337,683.19	257,993,290.27	254,824,505.38
合计	2,804,898,075.35	95,029,112.03	1,980,670,661.39	297,489,598.91

(2) 截止2012年12月31日, 其他应收款金额前五名单位情况:

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款余额比例
丹阳市财政局	非关联方	1,094,481,045.75	1年以内	39.02%
丹阳市安居工程建设投资有限公司	非关联方	286,552,455.99	1年以内	10.22%
界牌政府	非关联方	221,000,000.00	1年以内/2-3年	7.88%
云阳政府	非关联方	150,700,000.00	1年以内/1—2年/2-3年/3-4年	5.37%
开发区管委会	非关联方	107,700,000.00	1年以内/3-4年/4年以上	3.84%
合计		1,860,433,501.74		66.33%

6、预付账款

(1) 预付账款按账龄分析列示如下:

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	187,604,413.56	52,517,616.59
1—2年(含)	14,606,760.71	23,234,793.90
2—3年(含)	6,723,891.14	5,461,247.75
3年以上	15,310,467.65	43,335,211.39
合计	224,245,533.06	124,548,869.63

(2) 截止2012年12月31日, 预付账款金额前五名单位情况:

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款 余额比例
珥陵镇财政所	非关联方	20,000,000.00	1年以内/1-2年/2-3年	8.92%
埭城镇财政所	非关联方	20,000,000.00	1年以内	8.92%
访仙镇财政所	非关联方	15,000,000.00	1年以内	6.69%
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	非关联方	14,992,943.20	1年以内	6.69%
供销社农资公司	非关联方	11,260,000.00	3年以上	5.02%
合计		81,252,943.20		36.24%

7、存货

项目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	114,030,180.84	413,425.79	103,266,266.21	1,353,444.42
周转材料	8,554.44		172,031.22	
低值易耗品			25,881.62	
库存商品	108,831,975.02	2,095,254.71	48,024,570.59	1,488,717.15
在产品/生产成本				
林木资产	114,409,330.00		114,409,330.00	
土地	8,599,958,556.01		5,852,509,297.65	
文物	158,396,480.00		158,396,480.00	
其他				
合计	9,095,635,076.31	2,508,680.50	6,276,803,857.29	2,842,161.57

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日，存货余额中包括政府注入土地地价金额 7,299,320,351.00 元。依据丹阳市人民政府文件丹政复[2012]30 号文，2012 年增加土地 2,320,618,000.00 元。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，用于债务担保的存货其账面价值为 4,820,764,879.19 元。

8、其他流动资产

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
催化剂 L		2,155,826.22
工程施工		2,548,485.00
合计		4,704,311.22

9、长期投资

(1) 长期投资

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
长期股权投资	331,075,456.72	179,700,286.00	78,961,152.27	431,814,590.45
减：减值准备	524,829.97			524,829.97
长期股权投资净额	330,550,626.75	179,700,286.00	78,961,152.27	431,289,760.48

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
长期债权投资	1,000.00		1,000.00	
减：减值准备				
长期债权投资净额	1,000.00		1,000.00	
合并价差	87,911,168.17		4,694,129.24	83,217,038.93
减：减值准备	63,266,989.67			63,266,989.67
合并价差净额	24,644,178.50		4,694,129.24	19,950,049.26
合计	355,195,805.25	179,700,286.00	83,656,281.51	451,239,809.74

(2) 长期股权投资

项目	核算方法	投资比例	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
丹阳市阳光担保投资有限公司	成本法	20.00%	20,000,000.00			20,000,000.00	本部
保得村镇银行	成本法	10.00%	6,000,000.00	12,000,000.00		18,000,000.00	本部
上海丹晟投资管理合伙企业(有限合伙)	成本法	50.00%		50,000,000.00		50,000,000.00	本部
丹阳市水云房地产开发有限公司	权益法	90.00%	6,263,728.25		156,422.82	6,107,305.43	水务集团
丹阳市水润安装工程有限公司	权益法	95.00%		7,600,000.00	84,310.50	7,515,689.50	水务集团
丹阳市水润安装工程有限公司	权益法	5.00%		400,000.00		400,000.00	污水
江苏恒神纤维材料有限公司	成本法	5.17%	45,000,000.00			45,000,000.00	江苏丹昇
江苏丹毛纺织有限公司	成本法	16.67%	30,495,000.00			30,495,000.00	江苏丹昇
江苏太平橡胶股份有限公司	成本法	10.48%	9,750,000.00			9,750,000.00	江苏丹昇
江苏太平化工有限责任公司	成本法	1.49%				0.00	江苏丹昇
南京磐能电力科技股份有限公司	成本法	5.60%	22,400,000.00			22,400,000.00	江苏丹昇
上海盈创装饰设计工程有限公司	成本法	6.00%				0.00	江苏丹昇
南京科思工贸有限公司	成本法	4.92%	33,600,000.00			33,600,000.00	江苏丹昇
上海东硕环保科技有限公司	成本法	2.246%		10,200,286.00	10,200,286.00	0.00	江苏丹昇
南京盛宇润鑫股权投资中心(有限合伙)	成本法	69.2521%		25,000,000.00		25,000,000.00	江苏丹昇
亚振家具股份有限公司	成本法	5.00%		27,500,000.00		27,500,000.00	江苏丹昇
丹阳市工业设备安装有限公司	权益法	100.00%	2,700,000.00			2,700,000.00	丹化
香港华盛有限公司	权益法	100.00%	104,530.00			104,530.00	丹化
镇江交行法人股	成本法		1,854,833.00			1,854,833.00	丹化
丹阳农村商业银行	成本法	10.00%	57,000,000.00			57,000,000.00	丹化
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	权益法	50.00%	524,829.97			524,829.97	丹化
上海金煤化工新技术有限公司	权益法	20.00%	1,138,483.03		29,309.52	1,109,173.51	丹化
永金化工投资管理有限公司	权益法	50.00%	83,744,052.47		68,490,823.43	15,253,229.04	丹化
上海丹晟投资管理合伙企业(有限合伙)	成本法	10.00%		10,000,000.00		10,000,000.00	丹化

项目	核算方法	投资比例	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
南京盛宇涵鑫股权投资中心(有限合伙)	成本法	30.00%		36,000,000.00		36,000,000.00	丹化
丹阳市广通通信网络建设有限公司	权益法	100.00%	10,000,000.00			10,000,000.00	广电
江苏齐梁故里酒业有限责任公司	权益法	45.00%	500,000.00			500,000.00	齐梁文化
上海丹晟投资管理合伙企业(有限合伙)	成本法	1.00%		1,000,000.00		1,000,000.00	上海丹晟创业
合计			331,075,456.72	179,700,286.00	78,961,152.27	431,814,590.45	

注：本公司下属子公司通辽金煤有限公司将其持有的永金化工投资公司 50%的股权向河南煤业化工集团有限责任公司提供股权质押担保，用于永金化工投资公司下属的永城、安阳、濮阳、洛阳和新乡 5 个全资子公司乙二醇项目的借款，担保范围为委托贷款本金的 50% 及本金产生的利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用。

(3) 长期股权投资减值准备

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	524,829.97			524,829.97	丹化
合计	524,829.97			524,829.97	

(4) 合并价差（商誉）

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
丹化化工科技股份有限公司	24,644,178.50		4,694,129.24	19,950,049.26	丹化
江苏丹化醋酐有限公司	63,266,989.67			63,266,989.67	丹化
合计	87,911,168.17		4,694,129.24	83,217,038.93	

(5) 合并价差（商誉）减值准备

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
江苏丹化醋酐有限公司	63,266,989.67			63,266,989.67	丹化
合计	63,266,989.67			63,266,989.67	

10、固定资产

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、原价合计	6,254,173,250.24	4,560,860,006.67	98,323,111.60	10,716,710,145.31
房屋及建筑物	1,138,390,365.67	4,021,727,496.71	18,661,676.96	5,141,456,185.42
机器设备	3,042,608,006.73	57,497,978.36	72,238,402.19	3,027,867,582.90
电子设备	29,396,646.85	8,012,852.71	681,245.52	36,728,254.04
运输设备	41,775,096.79	6,181,758.07	6,637,961.93	41,318,892.93
其他	2,002,003,134.20	467,439,920.82	103,825.00	2,469,339,230.02
二、累计折旧合计	1,016,850,622.59	566,774,927.17	12,960,729.60	1,570,664,820.16
房屋及建筑物	122,627,826.89	115,770,679.23	21,279.02	238,377,227.10

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
机器设备	529,053,854.97	279,969,700.39	9,685,469.33	799,338,086.03
电子设备	17,598,314.65	3,388,125.49	467,855.09	20,518,585.05
运输设备	20,833,469.83	3,356,556.81	2,690,859.20	21,499,167.44
其他	326,737,156.25	164,289,865.25	95,266.96	490,931,754.54
三、减值准备合计		7,764,325.40		7,764,325.40
房屋及建筑物				
机器设备		7,764,325.40		7,764,325.40
电子设备				
运输设备				
其他				
四、账面价值合计	5,237,322,627.65	.....	.....	9,138,280,999.75
房屋及建筑物	1,015,762,538.78	.....	.....	4,903,078,958.32
机器设备	2,513,554,151.76	.....	.....	2,220,765,171.47
电子设备	11,798,332.20	.....	.....	16,209,668.99
运输设备	20,941,626.96	.....	.....	19,819,725.49
其他	1,675,265,977.95	.....	.....	1,978,407,475.48

(1) 截至2012年12月31日止，机器设备中合同价值为1,200,523,300.00元的机器设备作为长期借款的抵押物。

(2) 截至2012年12月31日止，账面价值为5,068,724.28元的房屋及建筑物作为短期借款的抵押物；账面价值为316,766,328.76元的房屋及建筑物作为长期借款的抵押物。

(3) 依据丹阳市人民政府文件丹政复[2012]30号文、丹政复[2012]43号文，2012年度按评估价增加房屋建筑物3,997,733,974.00元。

11、工程物资

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
工程物资	1,111,903.73		537.35	1,111,366.38	丹科
合计	1,111,903.73		537.35	1,111,366.38	

12、在建工程

(1) 在建工程余额

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	资金来源	备注
公司在建工程	4,055,747,175.41	749,199,594.74	306,837,939.55	4,498,108,830.60	自筹+借款	本部
农发公司在建工程	134,342,038.29			134,342,038.29	自筹+借款	农发公司
水务集团在建工程	890,681.12	1,024,084.37	54,084.37	1,860,681.12	自筹	水务集团
石城污水厂在建工程	2,746,383.00	7,481,743.50	913,485.00	9,314,641.50	自筹	污水厂
煤制乙二醇项目	62,697,785.53	8,917,373.40		71,615,158.93	自筹+借款	丹科
常熟筹建项目	1,205,200.00			1,205,200.00		丹科

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	资金来源	备注
醋酸二甲脂项目	835,879.94	3,923,070.79	4,758,950.73	-	自筹	丹科
脱色工程		3,210,000.00		3,210,000.00		丹科
碳酸二甲酯工程		9,488,663.03	9,488,663.03			丹科
新厂房建设		4,090,570.13		4,090,570.13		丹科
网络工程	30,567,090.91	6,413,708.64	2,044,278.00	34,936,521.55	自筹	广电网络
文化科技产业园	121,387,650.54	51,108,656.17		172,496,306.71	自筹	齐梁文化
丹化集团在建工程	326,890.07	813,758.36	402,974.25	737,674.18		丹化集团
合计	4,410,746,774.81	845,671,223.13	324,500,374.93	4,931,917,623.01		

(2) 在建工程减值准备

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012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
合计	1,205,200.00			1,205,200.00	

13、无形资产

项目	初始成本	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
土地使用权	5,353,825.76	4,808,471.59	28,628,620.00	651,044.94	32,786,046.65	水务集团
管理软件	38,830.00	37,875.17		7,766.00	30,109.17	水务集团
土地使用权	11,520,400.00	8,832,315.00		384,012.00	8,448,303.00	石城污水
林地使用权	10,116,000.00	9,509,040.00		202,320.00	9,306,720.00	农发公司
泰山水库水域使用权	82,500,000.00	77,550,000.00		1,650,000.00	75,900,000.00	农发公司
大吴塘水库水域使用权	79,500,000.00	74,730,000.00		1,590,000.00	73,140,000.00	农发公司
土地使用权	133,749,762.00	156,431,222.97		36,452,076.74	119,979,146.23	丹科
专利及非专利技术	81,967,300.00	78,612,569.75		9,983,394.05	68,629,175.70	丹科
电脑软件	202,600.00	154,540.12	5,982.91	72,829.65	87,693.38	丹科
丹阳有线电视经营许可权	197,300,000.00	187,435,000.00		3,946,000.00	183,489,000.00	广电网络
财务软件	2,000.00	966.69	7,000.00	700.02	7,266.67	齐梁文化
合计	608,045,356.60	598,102,001.29	28,641,602.91	54,940,143.40	571,803,460.80	

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，无形资产中账面价值 87,680,000.00 元（原值 96,000,000.00 元）的土地使用权用于长期借款抵押。

(2) 截至审计报告日，水务集团本年增加的土地使用权其产证正在办理中。

14、长期待摊费用

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	备注
装修费	14,794.00		14,794.00		本部
开办费	111,752.50		22,350.50	89,402.00	丹化煤制品

催化剂	4,556,461.62	11,704,617.48	5,828,739.17	10,432,339.93	丹科
开办费	1,683,417.73	1,423,935.98	252,512.60	2,854,841.11	齐梁文化
合计	6,366,425.85	13,128,553.46	6,118,396.27	13,376,583.04	

15、短期借款

借款类别	2012年12月31日	2011年12月31日
信用借款		5,000,000.00
抵押借款	129,500,000.00	210,000,000.00
质押借款	61,000,000.00	71,000,000.00
保证借款	379,000,000.00	265,000,000.00
合计	569,500,000.00	551,000,000.00

16、应付票据

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	440,000,000.00	125,300,000.00
合计	440,000,000.00	125,300,000.00

17、应付账款

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	706,868,195.91	377,838,503.13
1—2年(含)	44,543,463.34	48,626,422.02
2—3年(含)	37,372,594.79	47,422,245.41
3年以上	49,530,856.59	107,610,532.13
合计	838,315,110.63	581,497,702.69

18、预收账款

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	350,901,808.79	189,752,950.06
1—2年(含)	117,258,712.54	207,089,644.80
2—3年(含)	1,405,549.57	213,039.57
3年以上	1,428,078.03	1,691,844.54
合计	470,994,148.93	398,747,478.97

19、应付股利

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
应付未付股利	575,392.79	575,392.79
合计	575,392.79	575,392.79

应付未付股利为丹化科技无法支付的B股、法人股、个人股股利。

20、应交税金

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-126,923,294.87	-216,362,482.16
营业税	980,291.77	707,530.36
所得税	53,473,450.52	44,810,903.52
城建税	40,166.65	40,301.40
土地增值税	11,520.46	11,520.46
房产税	1,107,053.22	954,361.64
城镇土地使用税	552,901.85	
个人所得税	227,911.11	20,858.57
其他税金	40,650.96	50,913.62
合计	-70,489,348.33	-169,766,092.59

21、其他应付款

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	1,222,377,809.80	776,357,001.87
1—2年(含)	559,779,218.46	137,841,598.67
2—3年(含)	118,209,801.36	18,232,790.32
3年以上	25,574,142.06	41,537,230.73
合计	1,925,940,971.68	973,968,621.59

22、预提费用

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
应付贷款利息	2,299,126.07	2,107,539.50
合计	2,299,126.07	2,107,539.50

23、一年内到期的长期负债

借款类别	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	390,520,000.00	457,000,000.00
质押借款	117,000,000.00	72,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	
合计	552,520,000.00	529,000,000.00

24、其他流动负债

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益—增值 税退税	830,620.56	830,620.56

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益—财政贴息	354,320.00	354,320.00
递延收益—财政补贴	3,750,000.00	3,750,000.00
合计	4,934,940.56	4,934,940.56

25、长期借款

借款类别	2012年12月31日	2011年12月31日
信用借款		32,000,000.00
抵押借款	3,422,685,000.00	3,182,500,000.00
质押借款	283,500,000.00	615,000,000.00
保证借款	449,500,000.00	192,000,000.00
合计	4,155,685,000.00	4,021,500,000.00

26、应付债券

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
债券面值	2,100,000,000.00	600,000,000.00
债券利息	119,925,000.00	22,050,000.00
合计	2,219,925,000.00	622,050,000.00

(1) 经发改财金[2009]1341号文批准，本公司2009年发行“09丹阳城投债”6亿元。

(2) 经发改财金[2012]55号文批准，本公司2012年发行“12丹投债”15亿元。

27、长期应付款

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
融资券	3,733,471.15	110,000.00
集资款		26,200.00
安全费	101,836.98	3,762,458.33
合计	3,835,308.13	3,898,658.33

28、专项应付款

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	备注
科技创新、丹阳市财政局	56,540,000.00	56,540,000.00	丹化集团
丹阳市建设局	43,251,568.50	30,779,240.00	石城污水
搬迁补偿款	15,805,376.90		丹化科技
自来水厂区域供水项目世行贷款	3,019,126.05		本部
合计	118,616,071.45	87,319,240.00	

29、其他长期负债

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益—增值税退税	2,491,861.60	3,322,482.16
递延收益—财政贴息	1,062,960.00	1,417,280.00
递延收益—财政补贴	26,658,333.34	26,408,333.33
递延收益—国家发改委扩大内需 预算资金	15,833,333.35	19,833,333.33
合计	46,046,488.29	50,981,428.82

30、实收资本

投资者名称	2012年01月01日		本年增加	本年减少	2012年12月31日	
	投资金额	比例			投资金额	比例
丹阳市国有资产 经营有限公司	200,000,000.00	100%			200,000,000.00	100%
合计	200,000,000.00	100%			200,000,000.00	100%

投资者名称	2011年01月01日		本年增加	本年减少	2011年12月31日	
	投资金额	比例			投资金额	比例
丹阳市国有资产 经营有限公司	200,000,000.00	100%			200,000,000.00	100%
合计	200,000,000.00	100%			200,000,000.00	100%

31、资本公积

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	变动原因、依据
拨款转入	239,080,000.00	130,000,000.00		369,080,000.00	资本金补贴
无偿划入资产	7,276,965,515.30	4,716,094,950.00		11,993,060,465.30	土地/股权注入
股权投资准备	477,941,329.02	19,982,002.38		497,923,331.40	
其他	50,000,000.00			50,000,000.00	
合计	8,043,986,844.32	4,866,076,952.38		12,910,063,796.70	

项目	2011年01月01日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	变动原因、依据
拨款转入	239,080,000.00			239,080,000.00	资本金补贴注 ¹
无偿划入资产	4,644,367,515.30	2,632,598,000.00		7,276,965,515.30	土地/股权注入
股权投资准备	477,941,329.02			477,941,329.02	
其他	50,000,000.00			50,000,000.00	
合计	5,411,388,844.32	2,632,598,000.00		8,043,986,844.32	

注¹：资本金补贴主要依据丹政发[2005]81号《关于下达丹阳市城建交通投资公司项目资本金及偿还国家开发银行贷款本息补贴的通知》。

2012年增加的资本公积中4,716,094,950.00元为依据丹阳市人民政府文件丹政复[2012]30号文、丹政复[2012]43号文按评估价注入的土地和房屋建筑物。

32、盈余公积

项目	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
法定盈余公积	104,330,064.11	58,853,281.96		163,183,346.07
国有土地收益基金	38,236,000.00			38,236,000.00
合计	142,566,064.11	58,853,281.96		201,419,346.07

项目	2011年01月01日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	51,124,926.02	53,205,138.09		104,330,064.11
国有土地收益基金	34,903,500.00	3,332,500.00		38,236,000.00
合计	86,028,426.02	56,537,638.09		142,566,064.11

根据镇江市财政局、镇江市国土资源局、中国人民银行镇江市中心支行关于印发《镇江市国有土地使用权出让收支管理办法》的通知（镇财综[2007]31号）的规定，本公司从财政划入的国有土地收益中划出总成交价款的5%用于建立国有土地收益基金。

33、未分配利润

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
上年年末余额	1,501,752,498.45	1,022,906,255.68	839,415,374.64
本年增加	588,532,819.60	532,051,380.86	511,249,260.16
其中：本年净利润	588,532,819.60	532,051,380.86	511,249,260.16
本年减少	58,853,281.96	53,205,138.09	327,758,379.12
其中：提取法定盈余公积	58,853,281.96	53,205,138.09	51,124,926.02
本年年末余额	2,031,432,036.09	1,501,752,498.45	1,022,906,255.68

34、主营业务收入与成本

项目	主营业务收入			主营业务成本		
	2012年度	2011年度	2010年度	2012年度	2011年度	2010年度
土地出让收益	583,957,088.00	676,868,586.96	927,596,866.04	241,068,800.00	510,955,273.32	718,022,364.59
股权投资收益			470,832,026.10			179,027,845.21
乙二醇	618,853,567.84	176,506,146.85		608,554,037.82	202,014,331.70	
草酸	210,241,991.29	108,186,510.58		97,525,072.95	110,101,851.28	
醋酐	72,382,197.94	260,101,167.87	302,560,951.31	89,482,494.46	313,255,979.74	293,684,192.04
其他化工产品	282,106,535.14	126,377,528.15	129,561,941.93	239,681,929.13	120,045,612.90	118,348,925.05
运输服务及相关业务	3,155,838.49	4,436,645.41	4,619,953.14	2,142,097.09	3,071,339.58	3,139,004.84
自来水销售及相关业务	110,870,553.67	71,914,664.17	47,947,265.22	71,352,987.31	52,063,455.49	24,773,209.93
污水处理及相关业务	12,729,432.01	12,227,028.67	8,451,758.51	13,714,099.50	11,081,345.12	8,689,661.87
有线电视及相关业务	116,235,823.41	88,121,205.90	77,607,789.60	43,094,605.07	40,555,706.73	38,469,064.91
广告服务及相关业务	2,930,430.00	3,378,900.00	2,406,950.00			

项目	主营业务收入			主营业务成本		
	2012 年度	2011 年度	2010 年度	2012 年度	2011 年度	2010 年度
门票收入	5,276,592.15			685,878.89		
其他劳务及服务	70,873.79	3,709,273.90	77,683.21	59,174.08	3,601,709.94	43,849.61
合计	2,018,810,923.73	1,531,827,658.46	1,971,663,185.06	1,407,361,176.30	1,366,746,605.80	1,384,198,118.05

35、其他业务利润

项目	其他业务收入			其他业务成本		
	2012 年度	2011 年度	2010 年度	2012 年度	2011 年度	2010 年度
安装	39,210,549.95	26,991,702.95	14,345,710.08	40,450,050.72	25,518,011.81	14,602,887.17
房租	574,929.85	497,750.00	505,350.00			89,703.89
排污费			6,000.00			
水、电、蒸汽和其他	53,240,449.71	26,069,282.60	15,306,934.85	51,511,758.39	23,623,854.62	11,716,566.79
合计	93,025,929.51	53,558,735.55	30,163,994.93	91,961,809.11	49,141,866.43	26,409,157.85

36、财务费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息支出	118,205,994.97	98,729,824.33	83,448,470.82
减：利息收入	20,527,046.66	5,820,133.74	9,603,812.85
汇兑损失	7,533.51	2,787.18	-194,112.86
手续费支出	797,728.49	774,221.33	238,699.42
合计	98,484,210.31	93,686,699.10	73,889,244.53

37、投资收益

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
成本法核算下被投资企业分配来利润	29,252,629.73	2,291,294.80	
权益法确认投资收益	-33,931,859.88	-11,006,371.76	-6,066,038.53
股权投资差额摊销	-4,694,129.24	-4,694,129.24	-2,630,639.98
股权投资转让收益	63,405,557.73	196,997,177.60	11,203,473.53
减值准备和跌价准备		-91,650,989.67	
其他	540,448.52	1,132,298.97	5,867,443.54
合计	54,572,646.86	93,069,280.70	8,374,238.56

(1) 2012 年度股权投资转让收益主要系上海丹晟创业投资有限公司出售 2011 年度购买的上市公司非公开发行股票产生。

(2) 2011 年度股权投资转让收益主要系江苏丹化集团有限责任公司减持丹化化工科技股份有限公司股票产生。

(3: 2011 年度减值准备系由丹化化工科技股份有限公司计提的商誉减值准备扣除内部交易抵消影响后的金额产生, 确认金额为 58,386,989.67 元。

(4) 2011 年度跌价准备系由上海丹晟创业投资有限公司购买的上市公司非公开发行股票账面成本高于市价产生, 计提金额为 33,264,000.00 元。

38、补贴收入

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度	批准机关	相关批准文件号	备注
经费补贴	221,273,268.26	197,312,165.02	61,797,249.28	市政府	丹政发[2005]37 号 丹政发[2007]73 号	本部
丹阳市优质粮油生产基地建设资金补贴		118,123,400.00	32,197,700.00	财政局	丹财[2007]28 号	农发公司
财政贴息	354,320.00	354,320.00	1,017,682.00			丹化
财政补贴	8,284,105.97	645,333.34	350,000.00			丹化
国产设备退还增值税款	896,518.56	830,620.56	830,620.56			丹化
财政奖励	6,560,000.00	5,368,687.00	600,000.00	通辽经济技术开发区财政局		丹化
城管局补贴		536,282.00	318,480.00	城管局		宏鼎
文物保护经费		2,930,600.00	2,600,000.00			齐梁文化
合计	237,368,212.79	326,101,407.92	99,711,731.84			

39、营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
处置固定资产利得	744,472.80	136,150.35	45,161,046.99
盘盈利得			1,142.00
债务利得	2,489,695.93		
其他	4,443,131.69	1,505,737.40	1,097,542.33
合计	7,677,300.42	1,641,887.75	46,259,731.32

40、营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
处置固定资产损失	1,152,731.35	1,432,828.57	95,000.00
捐赠支出	60,350.00	33,850.00	142,360.00
预计负债损失	-3,334,780.04	4,089,857.36	4,080,000.00
停工损失	2,895,459.14	2,505,081.76	3,163,470.77
固定资产减值损失	7,764,325.40		
无形资产减值损失	1,899,044.48		
其他	2,774,859.52	2,077,504.31	2,664,524.02
合计	13,211,989.85	10,139,122.00	10,145,354.79

2012 年度预计负债损失系丹化化工科技股份有限公司根据上海市第一中级人民法院的终审判决就与上海飞天投资有限责任公司之间的未决诉讼当期转回金额。

41、所得税

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	52,520,011.26	46,529,583.28	7,777,800.42
递延所得税费用	-14,686,069.07	-4,996,387.53	-8,380,228.63
合计	37,833,942.19	41,533,195.75	-602,428.21

递延所得税费用系子公司丹阳化工科技股份有限公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理产生。

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方主要有：

关联方名称	经济性质	与本公司关系	注册地址	法定代表人	主营业务
丹阳市国有资产经营有限公司	国有	母公司	丹阳市新民东路 47 号	王金祥	实施丹阳市政府授权范围内的国有资产的经营、优化配置和管理，包括国有资产、产（股）权管理，投（融）资，产（股）权的收购、兼并与转让，资产托管，以及提供经济信息咨询服务
丹阳水务集团有限公司	国有	子公司	丹阳市开发区云阳路 55 号	吴光平	供水，水暖器材加工，供水安装，供水系统维修；自来水管及管件零售
丹阳市水云房地产开发有限公司	国有	子公司	云阳路 55 号	吴光平	房屋开发、销售，建材、装潢材料销售
丹阳市石城污水处理有限公司	国有	子公司	云阳镇开发区东侧	胡国庆	污水处理，汽车机械配件加工，管道施工，小型市政工程施工，土石方工程起吊和安装
丹阳市农业综合开发有限公司	国有	子公司	丹阳市开发区兰陵路 88 号	张华龙	农业基础设施建设、经营和管理，农民宅基地的置换、整理、储备、开发、转让及农业规划区其他建设用地的收购和转让，农业综合开发，农业旅游资源开发。
江苏丹昇创业投资有限公司	国有	子公司	丹阳市开发区兰陵路 88 号	金夕龙	对企业直接股权投资和管理；投融资咨询；企业重组、购并的咨询和顾问。
上海丹晟创业投资有限公司	国有	子公司	上海市桂平路 391 号 2 幢 28 层 2801 室	金夕龙	创业投资，投资咨询，实业投资。（涉及行政许可的，凭许可证经营）
江苏丹化集团有限责任公司	国有	子公司	丹阳市北环路 12 号	曾晓宁	氮肥、碳化物、烃类及其卤化物、衍生物、聚烯烃树脂、离子交换树脂制造销售。 化工设备、中密度纤维板及其延伸产品制造、安装，压力容器制造，工业生产资料物资供销，建材、装璜材料经销，室内装璜工程施工，经济信息、化工技术、化工管理咨询服务，本企业自产化工产品及相关技术出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。
丹阳化工科技股份有限公司	上市公司	子公司	上海市浦东新区高科西路 4037 号	曾晓宁	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
江苏丹化醋酐有限公司	国有	子公司	北环路 12 号	曾晓宁	生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体。
通辽金煤化工有限公司	国有	子公司	通辽经济技术开发区管委会办公楼六楼	曾晓宁	草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营
上海丹化化工技术开发有限公司	国有	子公司	上海市浦东新区金沪路 1311 号 2 幢 111 室	花峻	能源化工专业领域内的技术开发，技术转让技术咨询

关联方名称	经济性质	与本公司关系	注册地址	法定代表人	主营业务
丹阳市金盛化工有限公司	国有	子公司	北环路 12 号	金凤来	危险化学品批发 五金交电、百货、针棉纺织品、 建材、钢材、木材、日用杂品、 文化用品、劳保用品销售。
丹阳市东莱石油制品有限公司	国有	子公司	北环路 12 号	杜延庆	化工物资经销, 下设加油站从事 石油制品零售
丹阳市丹化运输有限公司	国有	子公司	北环路 12 号	戴新亚	货物(含危险品)运输、贮存。 汽车配件销售
丹阳市广播电视信息网络有限公司	国有	子公司	丹阳市新马路 15 号	陈广平	广播电视信息网络及有线电视共 用天线设计、安装、施工、维护 和经营, 广播电视及信息网络技 术开发、咨询、服务, 广播电视 设备器材及信息设备器材销售及 租赁, 从事丹阳地区广播电视节 目的传输、播出和运营, 对广播、 电影、电视、信息、传媒产业进 行投资及其管理
丹阳市广通通信网络建设有限公司	国有	子公司	丹阳市丹南路 老电视台内	施云峰	广播电视信息网络及通信网络设 计、安装、施工、维护。
丹阳市宏鼎户外传媒服务有限公司	国有	子公司	丹阳市西环路 139 号	景震华	户外传媒设计、制作、发布
江苏齐梁文化旅游发展有限公司	国有	子公司	丹阳市胡桥中 学内	陆国民	文化旅游项目开发, 旅游用品、 纪念品开发销售, 文化创意, 演 艺策划, 设计、制作、发布路牌、 民墙、灯箱、霓虹灯、印刷品(固 定印刷品除外)、礼品、展场布 置、横(条)幅广告
丹阳市新农村发展建设有限公司	国有	子公司	丹阳市开发区 兰陵路 88 号	张华龙	新农村和新市镇项目投资、开发、 管理、建设、农村环境治理服务、 生态旅游资源开发、农业产业化 建设
江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司	国有	子公司	丹阳市北环路 12 号	吴晓金	煤制化学品的技术研发、工程化 试验、技术转让、技术咨询、技 术培训。
丹阳市丹化劳动服务有限公司	国有	子公司	丹阳市云阳镇 北环路 12 号	芦竹轩	劳动服务、职工培训和技术服务。
丹阳慧丰进出口贸易有限公司	国有	子公司	丹阳市北环路 12 号	吴虎亮	许可经营项目:预包装食品批发零 售(商品类别限食品流通许可项目 经营),危险化学品批发(按危险化 学品经营许可证所列项目经营,不 得仓储)。一般经营项目:自营和代 理各类货物及技术的进出口业务 (但国家限定公司经营或禁止进 出口的商品及技术除外),化工原料 及化工产品(危险化学品除外),塑 料粒子、塑料制品、建材、五金 工具、钢材、劳保用品、文化用 品、人造板、纺织品、灯具、家 具、汽摩配件、光学眼镜及配件(隐 形眼镜除外)、仪器仪表、机电产 品销售。
丹阳练湖水城投资建设有限公司	国有	子公司	丹阳市开发区 兰陵路 88 号	胡东升	一般经营项目: 园区综合开发、 基础设施建设, 产业投资、经营 和服务
江苏金聚合金材料有限公司	国有	子公司	丹阳市司徒镇 机械电子产业 园机电路南侧	吴晓金	铜钼粉末合金生产, 合金材料、 活性炭、吸附剂销售
江苏丹化进出口有限公司	国有	子公司	丹阳市云阳镇 北环路 12 号	陈国军	危险化学品批发(按危险化学经 营许可证所列项目经营, 不含刷 毒化学品、易制爆化学品经营, 不得仓储) 自营和代理各类商品及技术的进 出口业务(但国家限定企业经营 或禁止进出口的商品及技术除 外), 普通化工原料及化工产品、 塑料制品、金属制品、建材、五 金工具、劳保用品、文化用品、 人造板、纺织品、灯具、家具、 汽摩配件、光学眼镜(隐形眼镜

关联方名称	经济性质	与本公司关系	注册地址	法定代表人	主营业务
丹阳市水润安装工程有 限公司	国有	子公司	丹阳市云阳路 西侧	吴光平	除外)及配件、仪器仪表、机电 产品销售,水处理技术服务。 给排水、消防设施的安装、维修、 水暖器材的销售(项目中需资质 的凭资质经营)。

2、存在控制和共同控制关系的关联方注册资本及变化

关联方名称	2012年01月01日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
丹阳市国有资产经营有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
丹阳水务集团有限公司	26,550,469.51			26,550,469.51
丹阳市水云房地产开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
丹阳市石城污水处理有限公司	62,502,300.00			62,502,300.00
丹阳市农业综合开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
江苏丹昇创业投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
上海丹晟创业投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
江苏丹化集团有限责任公司	138,138,000.00			138,138,000.00
丹化化工科技股份有限公司	778,620,618.00			778,620,618.00
江苏丹化醋酐有限公司	USD14,800,000.00			USD14,800,000.00
通辽金煤化工有限公司	1,964,880,200.00			1,964,880,200.00
上海丹化化工技术开发有限公司	800,000.00	44,200,000.00		45,000,000.00
丹阳市金盛化工有限公司	600,000.00			600,000.00
丹阳市东莱石油制品有限公司	600,000.00			600,000.00
丹阳市丹化运输有限公司	4,700,000.00			4,700,000.00
丹阳市广播电视信息网络有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
丹阳市广通通信网络建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
丹阳市宏鼎户外传媒服务有限公司	200,000.00			200,000.00
江苏齐梁文化旅游发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
丹阳市新农村建设发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
丹阳市丹化劳动服务有限公司	500,000.00			500,000.00
丹阳慧丰进出口贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏金聚合金材料有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00
丹阳练湖水城投资建设有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
江苏丹化进出口有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
丹阳市水润安装工程有 限公司		8,000,000.00		8,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2012年12月31日 持股金额	2011年12月31日 持股金额	2010年12月31日 持股金额	2012年 12月31日 持股比例	2011年 12月31日 持股比例	2010年 12月31日 持股比例
丹阳市国有资产经营有 限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%	100%
丹阳水务集团有限公司	26,550,469.51	26,550,469.51	26,550,469.51	100%	100%	100%

关联方名称	2012年12月31日 持股金额	2011年12月31日 持股金额	2010年12月31日 持股金额	2012年 12月31日 持股比例	2011年 12月31日 持股比例	2010年 12月31日 持股比例
丹阳市水云房地产开发 有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00	90%	90%	90%
丹阳市石城污水处理有 限公司	62,502,300.00	62,502,300.00	62,502,300.00	100%	100%	100%
丹阳市农业综合开发有 限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%	100%
江苏丹昇创业投资有限 公司	68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00	22.66%	22.66%	22.66%
上海丹晟创业投资有限 公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60.00%	60.00%	
江苏丹化集团有限责任 公司	138,138,000.00	138,138,000.00	138,138,000.00	100%	100%	100%
丹化化工科技股份有限 公司	146,798,427.00	146,798,427.00	159,657,118.00	18.85%	18.85%	20.51%
江苏丹化醋酐有限公司	USD 11,100,000.00	USD 11,100,000.00	USD 11,100,000.00	75.00%	75.00%	75.00%
通辽金煤化工有限公司	1,061,248,899.51	1,061,248,899.51	1,061,248,899.51	54.01%	54.01%	54.01%
上海丹化化工技术开发 有限公司	45,000,000.00	800,000.00	800,000.00	100%	100%	100%
丹阳市金盛化工有限公 司	427,200.00	427,200.00	427,200.00	71.20%	71.20%	71.20%
丹阳市东莱石油制品有 限公司	450,000.00	450,000.00	450,000.00	75.00%	75.00%	75.00%
丹阳市丹化运输有限公 司	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00	100%	100%	100%
丹阳市广播电视信息网 络有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%	100%
丹阳市广通通信网络建 设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%	100%
丹阳市宏鼎户外传媒服 务有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100%	100%	100%
江苏齐梁文化旅游发展 有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	100%	100%	100%
丹阳市新农村建设发展 有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%	100%
江苏丹化煤制化学品工 程技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%	100%
丹阳市丹化劳动服务有 限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100%	100%	100%
丹阳慧丰进出口贸易有 限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		100%	100%	
江苏金聚合金材料有限 公司	24,000,000.00			60.00%		
丹阳练湖水城投资建设 有限公司	100,000,000.00			100%		
江苏丹化进出口有限公 司	1,000,000.00			100%		
丹阳市水润安装工程有 限公司	8,000,000.00			100%		

七、或有事项

1、截至2012年12月31日本公司担保情况如下：

(1) 集团外担保总额人民币281,000.00万元，明细情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
本公司	丹阳市人民医院	30,000.00	信用担保	2011.03.11-2021.03.10	国家开发银行江苏分行
本公司	江苏恒神纤维材料有限 公司	25,000.00	信用担保	2012.06.21-2020.06.20	国家开发银行江苏分行
本公司	江苏恒神纤维材料有限 公司	2,000.00	信用担保	2012.12.18-2013.06.17	张家港农商行

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
本公司	丹阳市高新技术创业投资有限公司	17,200.00	信用担保	2012.08.31-2013.08.31	进出口银行江苏分行
本公司	丹阳市宏森新农村农业发展有限公司	21,000.00	信用担保	2009.04.30-2017.04.29	农业发展银行丹阳支行
本公司	丹阳市人民医院	3,200.00	信用担保	2011.09.22-2014.04.01	交通银行镇江分行
本公司	丹阳市人民医院	2,000.00	信用担保	2011.11.18-2014.10.08	交通银行镇江分行
本公司	丹阳市人民医院	11,000.00	信用担保	2011.12.16-2017.10.08	交通银行镇江分行
本公司	丹阳市人民医院	6,000.00	信用担保	2011.12.16-2017.10.08	交通银行镇江分行
本公司	丹阳市广播电视台	2,000.00	信用担保	2012.01.19-2013.01.18	交通银行镇江分行
本公司	江苏省丹阳高级中学	1,000.00	信用担保	2012.01.19-2012.09.19	华夏银行镇江分行
本公司	江苏恒神纤维材料有限公司	1,800.00	信用担保	2012.06.26-2012.12.15	张家港农商行
本公司	大亚科技股份有限公司	77,000.00	信用担保	2010.01.29-2015.01.29	
本公司	江苏凯伦铝业有限公司	2,000.00	信用担保	2012.11.27-2013.11.27	国家开发银行江苏分行
本公司	丹阳博昱科技有限公司	2,000.00	信用担保	2012.12.18-2015.12.18	江苏银行
本公司	丹阳市精密合金厂有限公司	15,000.00	信用担保	2012.12.28-2019.12.28	国家开发银行
本公司	丹阳市第二人民医院	13,800.00	信用担保	2012.05.10-2020.12.15	工商银行丹阳支行
本公司	丹阳市新农市镇建设发展有限公司	49,000.00	信用担保+抵押	2012.07.23-2017.07.22	建设银行丹阳支行
合计		281,000.00			

(2) 集团内担保总额人民币 303,650.00 万元, 明细情况如下:

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	5,000.00	信用担保	2007.06.28-2015.06.27	农业发展银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	7,000.00	信用担保	2007.04.28-2015.04.27	农业发展银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	4,000.00	信用担保	2008.02.25-2016.02.24	农业发展银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	4,000.00	信用担保	2008.11.20-2015.01.12	农业发展银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	15,000.00	信用担保	2012.12.21-2014.12.19	中国民生银行股份有限公司丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	5,000.00	信用担保	2012.12.17-2013.12.17	恒丰银行南京城东支行
本公司	丹阳水务集团有限公司	3,000.00	信用担保	2012.10.29-2013.10.29	中国民生银行股份有限公司镇江支行
本公司	丹阳水务集团有限公司	5,000.00	信用担保	2009.09.24-2016.09.24	交通银行镇江分行
本公司	丹阳水务集团有限公司	1,100.00	信用担保	2010.05.04-2013.05.04	华夏银行镇江分行
本公司	丹阳水务集团有限公司	2,900.00	信用担保	2010.05.28-2013.05.28	华夏银行镇江分行

担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保方式	担保期限	备注
本公司	江苏丹化集团有限责任公司	2,900.00	信用担保	2011.03.18-2013.03.18	丹阳农村商业银行
本公司	通辽金煤化工有限公司	10,000.00	信用担保	2012.01.19-2013.01.18	国家开发银行上海分行
江苏丹化集团有限责任公司	丹化化工科技股份有限公司	12,000.00	信用担保	自主合同行使债权届满之日起两年	江苏银行上海分行
本公司	丹阳水务集团有限公司	9,200.00	信用担保	2011.05.26-2016.05.26	丹阳农村商业银行
本公司	通辽金煤化工有限公司	10,000.00	信用担保	2012.09.21-2013.09.20	国家开发银行上海分行
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	1,600.00	股权质押	2012.03.08-2013.03.05	中国银行丹阳支行
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	2,500.00	股权质押	2012.03.14-2013.03.11	中国银行丹阳支行
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	2,000.00	股权质押	2012.04.16-2013.04.11	中国银行丹阳支行
丹化化工科技股份有限公司	通辽金煤化工有限公司	56,000.00	股权质押	2010.01.19-2018.01.18	国家开发银行上海分行
江苏丹化集团有限责任公司	通辽金煤化工有限公司	22,500.00	股权质押	2009.07.20-2014.06.15	中国银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	15,000.00	房产抵押	2012.12.17-2013.12.17	恒丰银行南京城东支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	3,500.00	土地抵押	2010.03.22-2015.03.22	丹阳农村商业银行
本公司	丹阳水务集团有限公司	15,000.00	土地抵押	2012.06.29-2018.12.31	交通银行镇江分行
本公司	丹阳市新农村建设发展有限公司	2,950.00	土地抵押	2012.10.19-2013.10.15	丹阳农村商业银行
本公司	丹阳市新农村建设发展有限公司	50,000.00	土地抵押	2011.10.21-2018.06.15	工商银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	4,000.00	土地抵押	2008.11.20-2015.01.13	农业发展银行丹阳支行
本公司	丹阳市农业综合开发有限公司	15,000.00	房产抵押	2012.12.17-2013.12.17	恒丰银行南京城东支行
本公司	丹阳市广播电视信息网络有限公司	3,500.00	土地抵押	2012.12.18-2015.12.13	广发银行
本公司	丹阳市广播电视信息网络有限公司	8,000.00	信用担保+抵押	2012.12.20-2014.12.18	中国民生银行股份有限公司丹阳支行
本公司	丹阳水务集团有限公司	6,000.00	信用担保+抵押	2012.11.19-2013.12.19	恒丰银行南京分行
合计		303,650.00			

2、资产受限情况：

(1) 货币资金

详见附注五、1。

(2) 存货

截至2012年12月31日止，公司账面价值4,820,764,879.19元的存货用于贷款抵押。

(3) 固定资产

截至2012年12月31日止，公司固定资产中合同价值为1,200,523,300.00元的机器设备和账面净值为321,835,053.04元的房屋建筑物用于贷款抵押。

(4) 无形资产

截至 2012 年 12 月 31 日止, 公司无形资产中账面价值为 87,680,000.00 元 (原值 96,000,000.00 元) 的土地使用权用于贷款抵押。

(5) 长期投资

截至 2012 年 12 月 31 日止, 公司长期投资中账面价值为 15,253,229.04 元的长期股权投资用于股权质押担保, 详见附注五、9。

3、其他

截至 2012 年 12 月 31 日止, 本公司以所持有丹化化工科技股份有限公司 6,000 万股为江苏丹化醋酐有限公司及通辽金煤化工有限公司贷款提供质押担保。

丹化化工科技股份有限公司以所持有通辽金煤化工有限公司的全部股权为通辽金煤化工有限公司贷款提供质押担保。

根据公司 2005 年与国家开发银行江苏省分行签订的 3200811212006540412 号借款合同, 公司以市政府同意并经市人大批准的用于该借款合同项下全部贷款本息偿还的“政府补贴受益权”提供质押;

根据公司 2006 年与国家开发银行江苏省分行签订的 3200811212006020589 号、3200811212006020592 号借款合同, 公司以由市政府承诺的逐年安排给公司用于重点项目建设资金的“企业受益权”提供质押。

根据公司 2010 年与国家开发银行江苏省分行签订的 3200811212010020006 号借款合同, 公司以“丹阳市老城区环境综合整治工程项目委托代建协议项下应收账款”提供质押。

根据公司 2009 年与中国银行丹阳支行签订的 2009 年丹字 0180 号借款合同, 公司以“丹阳市新农村路网二期委托代建协议项下应收账款”提供质押。

根据丹阳水务集团有限公司 2011 年与丹阳农村商业银行签订的(营)农信固贷借字(2011)第 1063017 号借款合同, 丹阳水务集团有限公司以“水费收入”提供质押。

注: 以上受益权及应收账款未作为公司资产列示, 在实际收到时计入资本公积、补贴收入或主营业务收入。

4、诉讼情况

(1) 上海飞天投资有限责任公司诉子公司丹化化工科技股份有限公司 (简称“丹化科技”) 股权转让纠纷案。

上海飞天投资有限责任公司 (简称“飞天投资”) 诉丹化科技转让纠纷案, 后法院追加上海轻工控股 (集团) 公司 (简称“轻工控股”) 为本案共同被告。上海市闵行区人民法院一审判决丹化科技、轻工控股支付飞天投资实际财产损失人民币 1,585.54 万元。丹化科技、轻工控股均不服一审判决, 向上海市第一中级人民法院提起上诉。而后, 上海市第一中级人民法院认为: 原审判决认定事实不清, 证据不足, 裁定撤销原判决, 发回重审。在该案重审中, 飞天投资将诉求变更为丹化科技、轻工控股共同支付其资产损失的 75% 计人民币 1,182.95 万元及相应的利息损失, 并承担诉讼费用。上海市闵行区人民法院对该案进行了重新审理, 并

作出共同支付飞天投资人民币591.47万元，负担50%案件受理费及审计费用的判决。飞天投资、轻工控股均对上海市闵行区人民法院重审后的民事判决不服，分别提起上诉。

截止2012年12月31日，丹化科技根据上海市闵行区人民法院（2011）闵民二（商）重字第1号《民事判决书》的判决结果，对丹化科技在该股权转让纠纷案中所应承担的履约责任损失预计为4,835,077.32元，其中连带责任赔款3,167,138.05元，承担的律师费、审计费652,034.48元，其他担保责任1,015,904.79元。

（2）丹化科技诉上海兴业能源控股股份有限公司追偿权纠纷案。

2012年10月，丹化科技以上海兴业能源控股股份有限公司（简称“兴业能源”）为被告向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，诉请兴业能源偿还丹化科技人民币149,000元并承担全部诉讼费用。上海市黄浦区人民法院就该案已于2012年12月25日进行了开庭审理，截止2012年12月31日，此案还在审理中。

八、承诺事项

截至2012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。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

2013年1月28日，丹化科技收到上海市第一中级人民法院（2012）沪一中民四（商）终字第1817号《民事判决书》，对上海飞天投资有限责任公司诉丹化科技股权转让纠纷案终审判决，判决结果维持原判，即维持上海市闵行区人民法院（2011）闵民二（商）重字第1号《民事判决书》。

2013年1月，由于受北方长时间严寒天气影响，本公司控股子公司通辽金煤化工有限公司的部分设备出现故障，造成煤制乙二醇装置自运行出现波动，该公司已采取减量生产、故障检修等措施。

十、其他重要事项

本年度丹化科技收到上海第二中级人民法院返还被上海市农业产业化发展（集团）有限公司和上海市金山区亭林镇对外经济发展公司挪用资金20,650.71万元，该笔被挪用资金已于以前年度全额计提坏账准备，经核对当年所得税申报资料时发现，当年坏账准备在所得税汇算清缴时未进行纳税调整，计入了当年的未弥补亏损，并在后年度享受部分弥补亏损。该涉税事项丹化科技已向主管税务机关申请，对2004年至2010年度的所得税重新核定，期末尚未收到主管税务机关的答复。经丹化科技董事会研究决定，对上述收到的款项全额计入本年度应纳税所得额，计提企业所得税。

根据丹阳市政府相关文件规定，本公司子公司江苏丹化集团有限责任公司、江苏丹化醋酐有限公司（简称“丹化醋酐公司”）将实施整体搬迁，目前搬迁补偿金额计算确认工作已结束。由于主要产品醋酐已停止生产，公司处于非持续经营状态，本公司对下属子公司期末固定资产的计量综合考虑政府搬迁补偿金额与期末固定资产可收回价值之和与搬迁资产账

面净值进行比较，确定是否发生减值。现搬迁补偿金额已由负责搬迁补偿工作的丹阳市化工行业专项整治领导小组办公室确认，固定资产可收回价值已由江苏华信资产评估有限公司苏华评报字[2013]第 023 号《江苏丹化醋酐有限公司拟搬迁涉及的固定资产评估项目资产评估报告》确定，上述金额合计大于搬迁资产账面净值，本公司综合其期末固定资产无需计提减值准备。报告日搬迁补偿事宜正在履行相关手续，补偿协议将于近期签署。

根据丹阳市人民政府文件丹政发[2012]122 号文，子公司丹阳自来水有限公司更名为丹阳水务集团有限公司。根据丹阳市人民政府 2012 年第九十八期《关于组建水务集团有关问题的会议纪要》，将公司持有的子公司丹阳市石城污水处理有限公司股权无偿划拨至丹阳水务集团有限公司，报告日相关手续正在办理中。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



丹阳投资集团有限公司

二〇一三年五月二十七日

