

南通江山农药化工股份有限公司

600389

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	18
八、 备查文件目录	108

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王丽然	独立董事	因工作原因，未能出席本次董事会	史献平

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李大军
主管会计工作负责人姓名	于强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴旭斌

公司负责人李大军、主管会计工作负责人于强及会计机构负责人（会计主管人员）吴旭斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	南通江山农药化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江山股份
公司的法定英文名称	Nantong Jiangshan Agrochemical&Chemicals Limited Liability Co.
公司法定代表人	李大军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋金华	黄燕
联系地址	江苏省南通市姚港路 35 号南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室	江苏省南通市姚港路 35 号南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室
电话	0513-83558270	0513-83530931
传真	0513-83521807	0513-83521807
电子信箱	songjh@jsac.com.cn	huangyan@jsac.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省南通市经济技术开发区江山路 998 号
注册地址的邮政编码	226017
办公地址	江苏省南通市姚港路 35 号
办公地址的邮政编码	226006
公司国际互联网网址	www.jsac.com.cn
电子信箱	jsgf@jsac.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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	江山股份	600389	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,738,140,141.81	3,159,572,932.46	18.31
所有者权益(或股东权益)	875,609,985.12	900,930,690.15	-2.81
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.4223	4.5502	-2.81
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-34,608,020.51	-38,481,589.44	不适用
利润总额	-22,155,831.41	-53,769.05	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-23,418,319.79	-5,482,442.50	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,791,901.34	-43,818,795.14	不适用
基本每股收益(元)	-0.1183	-0.0277	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1656	-0.2213	不适用
稀释每股收益(元)	-0.1183	-0.0277	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.69	-0.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-88,797,510.80	1,811,910.53	-5,000.77
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.4485	0.0092	-5,000.77

2、 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
非流动资产处置损益	1,587,382.71
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	11,895,965.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,031,159.16
所得税影响额	-3,133,040.73
少数股东权益影响额(税后)	54,433.18
合计	9,373,581.55

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售 条件股份	91,944,000	46.44				-91,944,000	-91,944,000	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人 持股	91,944,000	46.44				-91,944,000	-91,944,000	0	0.00
3、其他内资 持股									
其中：境内 非国有法人 持股									
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									
二、无限售 条件流通股 份	106,056,000	53.56				91,944,000	91,944,000	198,000,000	100.00
1、人民币普 通股	106,056,000	53.56				91,944,000	91,944,000	198,000,000	100.00
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
三、股份总 数	198,000,000	100.00						198,000,000	100.00

股份变动的批准情况

报告期内，按照公司股权分置改革方案的有关承诺，公司有限售条件股股东中化国际（控股）股份有限公司、南通产业控股集团有限公司部分限售股限售期满，无限售条件流通股增加 9194.4 万股于 2011 年 5 月 25 日上市流通。

(二) 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				21,866 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
中化国际(控股)股份有限公司	国有法人	29.19	57,789,418	0	0	无
南通产业控股集团有限公司	国有法人	28.45	56,324,188	0	0	无
许映惠	境内自然人	0.71	1,409,490	-239,610	0	无
张东进	境内自然人	0.51	1,000,000	1,000,000	0	无
中融国际信托有限公司－中融华宝 1 号	未知	0.40	800,000	800,000	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司－新股信贷资产 15	未知	0.35	699,969	549,969	0	无
沈阳化工研究院有限公司	国有法人	0.31	617,308	0	0	无
蔡建国	境内自然人	0.26	512,300	0	0	无
陈镇华	境内自然人	0.24	476,550	476,550	0	无
崔杰	境内自然人	0.23	458,300	161,600	0	无
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		股份种类及数量	
中化国际(控股)股份有限公司			57,789,418		人民币普通股	
南通产业控股集团有限公司			56,324,188		人民币普通股	
许映惠			1,409,490		人民币普通股	
张东进			1,000,000		人民币普通股	
中融国际信托有限公司－中融华宝 1 号			800,000		人民币普通股	
中国对外经济贸易信托有限公司－新股信贷资产 15			699,969		人民币普通股	
沈阳化工研究院有限公司			617,308		人民币普通股	
蔡建国			512,300		人民币普通股	
陈镇华			476,550		人民币普通股	
崔杰			458,300		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司已知中化国际（控股）股份有限公司与沈阳化工研究院有限公司同属中国中化股份有限公司。除此之外公司未知其余前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第四届董事会、监事会已任期届满。经 2011 年 1 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议，同意选举李大军、于强、毕冬冬、徐宪华、蔡建国、薛健、史献平、孙叔宝、王丽然为公司第五届董事会董事；王明华、左晶晶、何兵为第五届监事会监事。经 2011 年 1 月 28 日召开的第五届董事会第一次会议审议，选举李大军为公司董事长；聘任薛健为公司总经理；于强为公司副总经理、财务总监兼财务负责人；茅云龙、朱大春为公司副总经理；宋金华为公司董事会秘书。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面临的外部经营环境依然严峻，总体上看，国内草甘膦行业产能过剩、市场持续低迷的局面未有好转，一方面国外需求不旺，草甘膦出口价格持续低位运行，国内草甘膦生产企业开工率不高，普遍存在停产、减产的状况；另一方面国内持续大范围干旱以及部分地区集中高强度降水，对于国内农药销售造成较大不利影响。此外，原材料价格上涨、人工成本上升、融资成本提高、人民币升值等因素导致公司经营成本进一步增加。

同时，随着公司历时五年的整体搬迁顺利结束，双敌、特种树脂等项目于去年四季度建成投产，公司逐渐形成新的增长点；报告期内外供蒸汽等销售数量稳定增长，烧碱以及部分化工产品继续保持较高的销售利润率；与战略客户长期稳定的业务合作关系对于公司保持整体较高开工率、产销基本平衡以及资金正常周转均具有重要意义。

面对复杂多变的内外部环境，公司全体员工统一思想、坚定信心，充分把握一切有利因素，紧紧围绕年初确定的“加大市场开拓、狠抓内部挖潜，持续降本增效，最大限度提高产能利用率，确保完成年度预算目标”的经营思路扎实开展工作，公司各项生产经营重点工作得到稳步、有序地推进。

报告期内，公司共实现营业收入 13.04 亿元，同比增长 18.5%；实现归属于母公司所有者的净利润-2,341.83 万元。其中，一季度实现营业收入 5.93 亿元，实现净利润-3,418.74 万元；二季度实现营业收入 7.11 亿元，实现净利润 1,076.91 万元。

报告期内，公司采取的重点经营举措包括：

1、顺利完成董事会换届及经营管理团队的调整。1 月 28 日召开股东大会，标志着第五届董事会正式开始运作。同时，公司结合董事会换届完成对高管团队的调整与聘任，并进一步充实中管力量，优化组织机构的设置，从组织、人员方面保证当期生产经营的正常开展。

2、全面落实安全责任制，确保上半年生产安全平稳运行。公司建立全员“安全风险金”制度，深入开展“反三违”、隐患举报奖励及星级班组创建活动，有效发动广大基层员工积极参与到公司的安全生产工作中。

3、加大市场开拓力度，做好产销平衡，最大限度提高产能利用率。公司将提高装置开工率、充分发挥装置生产能力作为 2011 年计划排产的重要前提，上半年氯碱、双敌、草甘膦、特种树脂、阻燃剂等主要装置基本按现有最大能力生产，中间产品外销规模稳步增长。

4、深入内部挖潜，努力形成全公司范围内聚焦本职工作、持续降本增效的工作机制和良好氛围。上半年公司组织实施合理化建议奖励制度，发动基层员工积极参与到公司降本增效工作中，同时，结合各部门、各分厂的实际情况，分别确定降低成本、提高效益的重点，并按月跟踪实施效果。

5、强化资金计划管理，拓宽融资渠道，确保公司资金周转顺畅。报告期内，公司严格授信管理，动态关注客户、供应商的资信及资金周转状况，进一步完善资金计划编制、跟踪、分析流程，

提高资金计划的准确性，从严控制计划外支出，确保公司经营性资金调度有序。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
农药	747,876,525.51	742,825,884.90	0.68	20.95	24.40	减少 2.75 个百分点
化工	362,467,208.18	293,613,105.44	19.00	-4.59	-11.71	增加 6.53 个百分点
树脂	43,288,305.75	42,211,522.19	2.49	170.24	196.52	减少 8.64 个百分点
商品贸易	50,951,452.31	48,775,369.21	4.27	62.14	62.78	减少 0.38 个百分点
蒸汽	90,835,621.85	82,716,568.28	8.94	113.56	152.49	减少 14.04 个百分点
分产品						
敌敌畏	70,961,332.47	65,821,387.85	7.24	86.68	84.70	增加 0.99 个百分点
草甘膦	594,638,867.89	605,662,672.53	-1.85	10.71	14.96	减少 3.76 个百分点
树脂产品	43,288,305.75	42,211,522.19	2.49	170.24	196.52	减少 8.64 个百分点
烧碱	114,590,431.83	69,717,327.85	39.16	61.48	6.19	增加 31.68 个百分点

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 (%)
国内	723,295,031.01	26.85
国外	572,124,082.59	10.45

3、 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

资产项目名称	本报告期		上年度期末		同比变化情况	
	期末数 (元)	占总资产的比例 (%)	期末数 (元)	占总资产的比例 (%)	增减金额 (元)	增减比例 (%)
货币资金	578,275,745.76	15.47	196,449,620.71	6.22	381,826,125.05	194.36
应收票据	42,508,687.13	1.14	22,641,917.47	0.72	19,866,769.66	87.74
应收账款	185,612,656.19	4.97	48,831,344.75	1.55	136,781,311.44	280.11
其他应收款	5,915,680.81	0.16	4,371,733.75	0.14	1,543,947.06	35.32
在建工程	445,352,709.58	11.91	169,467,061.14	5.36	275,885,648.44	162.80
短期借款	2,021,000,000.00	54.06	1,474,349,248.33	46.66	546,650,751.67	37.08
应付票据	57,470,000.00	1.54	42,735,000.00	1.35	14,735,000.00	34.48

(1) 货币资金期末数较期初数增加 381,826,125.05 元, 增长 194.36%, 主要是银行各类保证金增加及部分贷款期末集中到账所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增加 19,866,769.66 元, 增长 87.74%, 主要是期末尚未背书转让的银行承兑汇票增加所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增加 136,781,311.44 元, 增长 280.11%, 主要是报告期农药销售进入旺季, 处于正常结算期的应收账款增加所致。

(4) 其他应收款期末数较期初数增加 1,543,947.06 元, 增长 35.32%, 主要是正常未到帐的出口退税款增加所致。

(5) 在建工程期末数较期初数增加 275,885,648.44 元, 增长 162.80%, 主要是报告期内在建项目按进度建设以及公司部分生产装置进行技术改造所致。

(6) 短期借款期末数较期初数增加 546,650,751.67 元, 增长 37.08%, 主要是公司资金需求增加所致。

(7) 应付票据期末数较期初数增加 14,735,000.00 元, 下降 34.48%, 主要是开具银行承兑汇票进行货款结算的金额增加所致。

4、利润表项目大幅度变动的原因分析

利润表项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动幅度(%)
营业税金及附加	312,038.42	920,644.31	-66.11
营业外收入	14,038,320.73	39,878,697.24	-64.80
利润总额	-22,155,831.41	-53,769.05	不适用
所得税费用	442,269.92	2,075,818.67	-78.69

(1) 营业税金及附加同比减少 608,605.89 元, 主要是缴纳增值税同比减少所致。

(2) 营业外收入同比减少 25,840,376.51 元, 主要原因是去年同期包括搬迁职工安置费结余及按期安全搬迁奖励款转入。

(3) 利润总额同比减少, 主要原因是报告期草甘膦出口市场未有好转, 由于加息和人民币升值等因素导致公司财务费用增加, 此外去年同期草甘膦出口退税尚未取消。

(4) 所得税费用同比减少, 主要原因是 2011 年报表合并范围中不再包括南通江天化学品有限公司。

5、现金流量表项目大幅度变动的原因分析

项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-88,797,510.80	1,811,910.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	545,250,563.77	101,175,654.42	438.91

(1) 经营活动现金流量净额为净流出 88,797,510.80 元, 主要原因是公司销售规模扩大, 同时上半年处于农药销售旺季, 导致期末经营性资金时点占用金额较高。

(2) 筹资活动现金流量净额同比增加 444,074,909.35 万元, 主要原因是报告期借款规模增加所致。

6、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 部分主营产品持续稳定的盈利能力不强，受草甘膦销售亏损的影响，公司仍未摆脱经营亏损的局面；

(2) 固定成本费用支出金额大，且面临着进一步上涨的压力；

(3) 公司资产负债率高，有息负债金额及比例大，利息支出压力大。

采取的主要对策措施：

a、深入落实安全生产责任，加大隐患排查及整改力度，确保生产安全平稳运行。进一步完善安全管理长效机制，重点将“反三违”、隐患举报奖励、星级安全合格班组创建等各项管理措施真正、持久落实到位。

b、加强对市场、客户的分析与研究，建立市场信息搜集整理机制。一方面优化调整营销策略，强化销售计划管理，落实月度考核责任；另一方面加强对大宗、重点原料价格变动的分析，在确保满足高负荷生产需要的基础上动态把握公司原料采购节奏。

c、加大技术研发投入，持续技术攻关，优化工艺控制环节，进一步降低草甘膦、双敌、特种树脂等主要产品的生产成本。

d、抓紧推进酰胺类等重点项目建设，提前协调、周密部署开车前的各项生产、销售准备工作，力争尽早投产、贡献效益。

e、修订绩效考核及薪酬管理办法，细化岗位职责与工作标准，完善针对不同领域、不同岗位特点的薪酬支付及考核办法，结合预算指标分解落实，加大绩效工资考核力度，努力提升全员劳动生产率。

f、强化现金流控制与管理，完善授信、承兑汇票的管理规定，完成短期融资券的发行工作，进一步拓宽公司融资渠道，降低融资成本。

(三) 公司投资情况

4、 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。

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
新区热电厂二期扩建项目	16,267	4号、5号锅炉已基本完成建设
IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	11,800	年产1.5万吨 IDAN 法草甘膦已完成改造，2.5万吨部分的生产装置改造实施中
2万吨/年酰胺类除草剂项目	21,000	主装置已完成安装任务，主要设备进入单机调试阶段
40000吨/年农药制剂项目	16,650	酰胺类包装装置在建

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受草甘膦市场低迷、经营成本上升等因素的影响，公司初步预测 2011 年 1-9 月份的累计净利润可能为亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，不断完善公司治理结构和公司治理制度，规范公司运作，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：“公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金派发或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占有的资金。”

公司于 2011 年 3 月 19 日召开 2010 年度股东大会，大会审议通过了 2010 年度利润分配方案：本年度不分配，也不以公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行	3,400,000	13,578,552	0.17	3,400,000				
合计	3,400,000	13,578,552	/	3,400,000			/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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: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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中化国际（控股）股份有限公司	公司第一大股东	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	14,883,073.80	2.21
中化上海有限公司	与公司第一大股东受同一控制人控制	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	22,037,400.00	3.10
中化作物保护品有限公司	公司第一大股东的全资子公司	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	2,055,290.00	0.31
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	公司第一大股东的全资子公司	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	515,330.64	0.09

2、其他重大关联交易

(1) 经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，中化国际（控股）股份有限公司通过银行向公司提供不超过人民币三亿元的委托贷款，至报告期末公司已取得贷款金额 30,000 万元，本报告期公司支付借款利息合计 3,399,412.50 元。

(2) 经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司与中化集团财务有限责任公司签署了《金融服务框架协议》，至报告期末公司取得贷款余额 43,000 万元，本报告期公司向中化集团财务有限责任公司支付借款利息合计 12,696,729.71 元。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

为改善南通市经济技术开发区投资、服务环境，南通市开发区总公司在南通市港口工业三区投资建设了公共管网工程，相关资产包括管廊基础构筑物、公用和专用供热管道、管件、保温、部分化工原料管道等。为便于运行和服务，经双方商议，南通市开发区总公司将上述管网资产委托我公司进行日常运行、安全和检修维护管理。我公司将按规定向管网使用单位按月代收管网租赁费用，开发区总公司向我公司支付管理和检修维护费用。托管的期限为 2007 年 11 月 6 日至 2010 年 11 月 5 日，该事项已于 2007 年 10 月 16 日刊登在上海证券报、中国证券报上。2009 年 7 月 22 日，南通经济技术开发区管委会为鼓励公司为开发区港口工业三区企业做好供热服务，同意给本

公司一定的扶持政策，对外供蒸汽所缴纳的增值税开发区留成部分给予返还；对委托公司管理的港口三区综合管廊，暂免收取蒸汽管理费用，对租用管廊建设的物料管道所收取的租金，暂免上交，上述扶持政策自 2008 年度起初定三年。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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	南通产业控股集团有限公司承诺：自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让；自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。	至 2011 年 5 月 25 日，南通产业控股集团有限公司所持有的限售股已全部解禁上市流通。
收购报告书或权益	2007 年 5 月 18 日，中化国际（控股）股份有限公司	至 2011 年 5 月 25 日，

变动报告书中所作承诺	与南通产业控股集团有限公司签署《股份转让协议》，受让南通产业控股股份集团持有的本公司股份 5544 万股。为继续履行南通产业控股集团有限公司在股权分置改革中的承诺，中化国际（控股）股份有限公司公司郑重承诺如下：在协议股份过户完成后，在 2009 年 5 月 25 日之前，本公司不通过证券交易所挂牌交易出售协议股份。	中化国际（控股）股份有限公司所持有的限售股已全部解禁上市流通。
------------	--	---------------------------------

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司

(十一)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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
临 2011-001：第四届董事会第二十八次会议决议公告	上海证券报 35 版、 中国证券报 B006 版	2011 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-002：第四届监事会第十八次会议决议公告	上海证券报 35 版、 中国证券报 B006 版	2011 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-003：关联交易公告	上海证券报 35 版、 中国证券报 B006 版	2011 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-004：第四届董事会第二十九次会议决议公	上海证券报 32 版、 中国证券报 C011 版	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn

告			
临 2011-005: 第四届监事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B28 版、 中国证券报 A40 版	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-006: 关联交易公告	上海证券报 B28 版、 中国证券报 A40 版	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-007: 关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B28 版、 中国证券报 A40 版	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-008: 2010 年度业绩预盈公告	上海证券报 B28 版、 中国证券报 A40 版	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-009: 高管辞职公告	上海证券报 B16 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-010: 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 29 版、 中国证券报 B035 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-011: 关于选举职工代表监事的公告	上海证券报 29 版、 中国证券报 B035 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-012: 第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 29 版、 中国证券报 B035 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-013: 第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 29 版、 中国证券报 B035 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-014: 关于变更法定代表人的公告	上海证券报 29 版、 中国证券报 B035 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-015: 第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B39 版、 中国证券报 B026 版	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-016: 第五届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 B39 版、 中国证券报 B026 版	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-017: 关于公司 2011 年日常关联交易的公告	上海证券报 B39 版、 中国证券报 B026 版	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-018: 关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B39 版、 中国证券报 B026 版	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-019: 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B22 版、 中国证券报 A23 版	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-020: 监事辞职公告	上海证券报 B64 版、 中国证券报 B002 版	2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-021: 第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 B74 版、 中国证券报 B021 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-022: 关于开展远期结汇业务的公告	上海证券报 B74 版、 中国证券报 B021 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-023: 第五届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 B48 版、 中国证券报 B006 版	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-024: 第五届监事	上海证券报 B48 版、	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn

会第四次会议决议公告	中国证券报 B006 版		
临 2011-025：关于与中化集团财务有限责任公司签署《金融服务框架协议》的关联交易公告	上海证券报 B48 版、 中国证券报 B006 版	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-026：关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B48 版、 中国证券报 B006 版	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-027：有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 B31 版、 中国证券报 B018 版	2011 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-028：2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B36 版、 中国证券报 B011 版	2011 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-029：关于巴西对原产于中国的草甘膦启动反倾销复审调查的公告	上海证券报 35 版、 中国证券报 B016 版	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

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	五. 1	578,275,745.76	196,449,620.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五. 2	42,508,687.13	22,641,917.47
应收账款	五. 3	185,612,656.19	48,831,344.75
预付款项	五. 4	57,854,773.67	71,900,016.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五. 5	5,915,680.81	4,371,733.75
买入返售金融资产			
存货	五. 6	365,301,099.11	329,497,933.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 7		2,000,000.00
流动资产合计		1,235,468,642.67	675,692,567.35
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 9	32,609,553.67	30,644,966.76
投资性房地产			
固定资产	五. 10	1,722,105,789.79	1,970,285,064.30
在建工程	五. 11	445,352,709.58	169,467,061.14
工程物资	五. 12	5,040,906.29	6,291,757.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 13	243,232,707.55	251,347,696.12
开发支出	五. 13	150,000.00	150,000.00
商誉	五. 14	4,416,644.93	4,416,644.93
长期待摊费用	五. 15	5,612,694.38	7,126,681.58
递延所得税资产	五. 16	44,150,492.95	44,150,492.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,502,671,499.14	2,483,880,365.11
资产总计		3,738,140,141.81	3,159,572,932.46

流动负债：			
短期借款	五. 18	2, 021, 000, 000. 00	1, 474, 349, 248. 33
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 19	57, 470, 000. 00	42, 735, 000. 00
应付账款	五. 20	254, 049, 562. 51	236, 478, 236. 10
预收款项	五. 21	42, 048, 056. 66	46, 557, 209. 02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 22	21, 061, 381. 50	36, 734, 770. 13
应交税费	五. 23	-14, 882, 501. 13	-17, 658, 611. 25
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 24	21, 737, 046. 82	21, 409, 353. 67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 25	135, 000, 000. 00	95, 000, 000. 00
其他流动负债		411, 863. 04	
流动负债合计		2, 537, 895, 409. 40	1, 935, 605, 206. 00
非流动负债：			
长期借款	五. 26	222, 463, 296. 70	217, 463, 296. 70
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 27	74, 960, 477. 65	79, 351, 088. 37
非流动负债合计		297, 423, 774. 35	296, 814, 385. 07
负债合计		2, 835, 319, 183. 75	2, 232, 419, 591. 07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五. 28	198, 000, 000. 00	198, 000, 000. 00
资本公积	五. 29	211, 619, 214. 66	211, 619, 214. 66
减：库存股			
专项储备	五. 30	2, 355, 978. 65	4, 258, 363. 89
盈余公积	五. 31	94, 656, 181. 80	94, 656, 181. 80
一般风险准备			
未分配利润	五. 32	368, 978, 610. 01	392, 396, 929. 80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		875, 609, 985. 12	900, 930, 690. 15
少数股东权益		27, 210, 972. 94	26, 222, 651. 24
所有者权益合计		902, 820, 958. 06	927, 153, 341. 39
负债和所有者权益总计		3, 738, 140, 141. 81	3, 159, 572, 932. 46

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

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		539,279,710.90	169,171,085.32
交易性金融资产			
应收票据		34,912,148.41	1,888,658.72
应收账款	十一.1	128,441,019.84	37,917,518.30
预付款项		78,346,724.87	64,080,326.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	4,655,890.32	3,726,784.14
存货		342,438,695.49	312,629,141.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,128,074,189.83	589,413,514.20
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	十一.3	98,111,899.18	96,147,312.27
投资性房地产			
固定资产		1,672,121,617.90	1,929,161,116.32
在建工程		442,944,919.25	157,421,749.24
工程物资		5,040,906.29	6,291,757.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		230,754,088.61	238,786,725.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,612,694.38	7,126,681.58
递延所得税资产		42,503,748.48	42,503,748.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,497,089,874.09	2,477,439,090.56
资产总计		3,625,164,063.92	3,066,852,604.76
流动负债:			
短期借款		2,001,000,000.00	1,458,349,248.33
交易性金融负债			
应付票据		57,470,000.00	42,735,000.00
应付账款		229,003,373.87	229,990,713.86
预收款项		49,203,063.60	50,134,826.00
应付职工薪酬		19,129,662.15	35,551,104.47
应交税费		-9,709,468.64	-17,716,344.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,061,517.76	19,557,992.45

一年内到期的非流动负债		135,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,499,158,148.74	1,913,602,541.03
非流动负债：			
长期借款		222,463,296.70	217,463,296.70
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		74,944,477.69	79,287,088.41
非流动负债合计		297,407,774.39	296,750,385.11
负债合计		2,796,565,923.13	2,210,352,926.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积		209,760,234.76	209,760,234.76
减：库存股			
专项储备		20,338.36	2,512,238.64
盈余公积		94,656,181.80	94,656,181.80
一般风险准备			
未分配利润		326,161,385.87	351,571,023.42
所有者权益（或股东权益）合计		828,598,140.79	856,499,678.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,625,164,063.92	3,066,852,604.76

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

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		1,303,817,766.68	1,100,410,220.89
其中:营业收入	五.33	1,303,817,766.68	1,100,410,220.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,340,390,374.10	1,138,891,810.33
其中:营业成本	五.33	1,211,411,387.11	1,007,576,240.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.34	312,038.42	920,644.31
销售费用	五.35	15,103,083.91	21,414,988.11
管理费用	五.36	62,430,185.84	67,504,167.37
财务费用	五.37	45,016,336.77	38,734,566.22
资产减值损失	五.38	6,117,342.05	2,741,203.45
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	五.39	1,964,586.91	
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)		-34,608,020.51	-38,481,589.44
加:营业外收入	五.40	14,038,320.73	39,878,697.24
减:营业外支出	五.40	1,586,131.63	1,450,876.85
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-22,155,831.41	-53,769.05
减:所得税费用	五.41	442,269.92	2,075,818.67
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-22,598,101.33	-2,129,587.72
归属于母公司所有者的净利润		-23,418,319.79	-5,482,442.50
少数股东损益		820,218.46	3,352,854.78
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.1183	-0.0277
(二)稀释每股收益		-0.1183	-0.0277
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-22,598,101.33	-2,129,587.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,418,319.79	-5,482,442.50
归属于少数股东的综合收益总额		820,218.46	3,352,854.78

法定代表人:李大军

主管会计工作负责人:于强

会计机构负责人:吴旭斌

母公司利润表
2011 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

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	十一.4	1,193,605,607.92	914,968,928.28
减:营业成本	十一.4	1,114,172,197.69	855,217,811.36
营业税金及附加		3,128.75	108,737.14
销售费用		11,420,385.13	15,233,746.46
管理费用		57,332,835.55	53,665,366.56
财务费用		44,497,528.57	35,469,526.22
资产减值损失		6,117,342.05	2,741,203.45
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一.5	1,964,586.91	
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)		-37,973,222.91	-47,467,462.91
加:营业外收入		13,543,585.26	39,193,233.60
减:营业外支出		979,999.90	1,074,737.87
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-25,409,637.55	-9,348,967.18
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-25,409,637.55	-9,348,967.18
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.1283	-0.0472
(二)稀释每股收益		-0.1283	-0.0472
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-25,409,637.55	-9,348,967.18

法定代表人:李大军

主管会计工作负责人:于强

会计机构负责人:吴旭斌

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

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		913,697,280.87	843,092,186.08
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		5,598,311.36	45,918,616.75
收到其他与经营活动有关的现金	五.43	11,964,314.15	32,792,710.38
经营活动现金流入小计		931,259,906.38	921,803,513.21
购买商品、接受劳务支付的现金		890,623,465.03	795,560,559.37
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		89,810,208.70	69,168,578.30
支付的各项税费		9,979,607.57	16,030,736.53
支付其他与经营活动有关的现金	五.43	29,644,135.88	39,231,728.48
经营活动现金流出小计		1,020,057,417.18	919,991,602.68
经营活动产生的现金流量净额		-88,797,510.80	1,811,910.53
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		7,660,000.00	10,546,870.74
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			30,690,300.00
投资活动现金流入小计		7,660,000.00	41,237,170.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,560,829.79	107,263,807.33
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,007,598.60
投资活动现金流出小计		81,560,829.79	127,271,405.93
投资活动产生的现金流量净额		-73,900,829.79	-86,034,235.19
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		1,766,000,000.00	861,000,000.00
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		1,766,000,000.00	861,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,179,679,248.33	721,059,503.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,712,687.90	38,764,841.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.43	357,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,220,749,436.23	759,824,345.58
筹资活动产生的现金流量净额		545,250,563.77	101,175,654.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-726,098.13	-974,459.36
五、现金及现金等价物净增加额		381,826,125.05	15,978,870.40
加：期初现金及现金等价物余额		196,449,620.71	251,180,992.12
六、期末现金及现金等价物余额		578,275,745.76	267,159,862.52

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

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		860,999,107.09	705,052,004.14
收到的税费返还		4,964,469.49	43,885,418.53
收到其他与经营活动有关的现金		11,104,176.86	31,259,482.11
经营活动现金流入小计		877,067,753.44	780,196,904.78
购买商品、接受劳务支付的现金		857,844,114.76	683,156,137.52
支付给职工以及为职工支付的现金		83,853,703.89	59,172,892.12
支付的各项税费		7,027,090.08	7,903,722.69
支付其他与经营活动有关的现金		27,354,027.56	28,735,832.41
经营活动现金流出小计		976,078,936.29	778,968,584.74
经营活动产生的现金流量净额		-99,011,182.85	1,228,320.04
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		7,660,000.00	10,546,870.74
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			30,690,300.00
投资活动现金流入小计		7,660,000.00	41,237,170.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,771,829.19	104,722,612.99
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,771,829.19	20,007,598.60
投资活动产生的现金流量净额		-72,111,829.19	124,730,211.59
三、筹资活动产生的现金流量:			-83,493,040.85
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,761,000,000.00	775,000,000.00
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		1,761,000,000.00	775,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,178,679,248.33	631,059,503.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,215,164.27	34,678,668.53
支付其他与筹资活动有关的现金		357,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,219,251,912.60	665,738,172.48
筹资活动产生的现金流量净额		541,748,087.40	109,261,827.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-516,449.78	-937,207.38
五、现金及现金等价物净增加额		370,108,625.58	26,059,899.33
加: 期初现金及现金等价物余额		169,171,085.32	167,625,577.81
六、期末现金及现金等价物余额		539,279,710.90	193,685,477.14

法定代表人: 李大军

主管会计工作负责人: 于强

会计机构负责人: 吴旭斌

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		4,258,363.89	94,656,181.80		392,396,929.80		26,222,651.24	927,153,341.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		4,258,363.89	94,656,181.80		392,396,929.80		26,222,651.24	927,153,341.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,902,385.24			-23,418,319.79		988,321.70	-24,332,383.33
（一）净利润							-23,418,319.79		820,218.46	-22,598,101.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-23,418,319.79		820,218.46	-22,598,101.33
（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．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				-1,902,385.24					168,103.24	-1,734,282.00
1．本期提取				8,204,164.99					416,652.05	8,620,817.04
2．本期使用				10,106,550.23					248,548.81	10,355,099.04
（七）其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		2,355,978.65	94,656,181.80		368,978,610.01		27,210,972.94	902,820,958.06

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,976,945.47	94,511,225.81		361,764,005.99		96,685,185.20	969,556,577.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,976,945.47	94,511,225.81		361,764,005.99		96,685,185.20	969,556,577.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				330,663.51			-5,482,442.50		4,389,453.04	-762,325.95
（一）净利润							-5,482,442.50		3,352,854.78	-2,129,587.72
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（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．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				330,663.51					1,036,598.26	1,367,261.77
1．本期提取				6,858,335.76					1,767,724.55	8,626,060.31
2．本期使用				6,527,672.25					731,126.29	7,258,798.54
（七）其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		7,307,608.98	94,511,225.81		356,281,563.49		101,074,638.24	968,794,251.18

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		2,512,238.64	94,656,181.80		351,571,023.42	856,499,678.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,000,000.00	209,760,234.76		2,512,238.64	94,656,181.80		351,571,023.42	856,499,678.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-2,491,900.28			-25,409,637.55	-27,901,537.83
（一）净利润							-25,409,637.55	-25,409,637.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-25,409,637.55	-25,409,637.55
（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．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备				-2,491,900.28				
1．本期提取				7,087,211.22				
2．本期使用				9,579,111.50				
（七）其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		20,338.36	94,656,181.80		326,161,385.87	828,598,140.79

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,560,049.11	94,511,225.81		316,555,110.28	824,386,619.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,560,049.11	94,511,225.81		316,555,110.28	824,386,619.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-601,555.09			-9,348,967.18	-9,950,522.27
（一）净利润							-9,348,967.18	-9,348,967.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,348,967.18	-9,348,967.18
（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．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		4,958,494.02	94,511,225.81		307,206,143.10	814,436,097.69

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

(二) 会计附注

南通江山农药化工股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2011 年半年度

(除非特别注明, 以下货币单位为元币种为人民币)

一、公司基本情况

南通江山农药化工股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经江苏省人民政府苏政复[1997]173 号文批准, 由南通产业控股集团有限公司(原名称南通工贸国有资产经营有限公司、南通精华集团有限公司)、天津绿保农用化学科技开发有限公司、沈阳化工研究院、江苏省农业生产资料集团有限责任公司和南通江山农药化工股份有限公司工会(原南通农药厂工会)等 5 家单位共同发起, 1998 年 1 月 21 日设立的股份有限公司, 原注册资本为 11,000 万元。

2000 年 12 月 26 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]182 号文批准, 本公司向社会公众发行人民币普通股(A 股)4,000 万股, 并于 2001 年 1 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市。2000 年 12 月 29 日本公司换领注册号为 3200001104129 号《企业法人营业执照》, 注册资本为 15,000 万元人民币。本公司根据 2001 年度股东大会决议以 2001 年 12 月 31 日总股本为基数, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股, 注册资本由 15,000 万元增加到 18,000 万元, 业经上海万隆众天会计师事务所有限公司验证, 出具了万会业字[2002]第 17 号《验资报告》, 并于 2002 年 9 月 2 日换领了《企业法人营业执照》。本公司根据 2003 年度股东大会决议以 2003 年 12 月 31 日总股本为基数, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股, 注册资本由 18,000 万元增加到 19,800 万元, 业经上海万隆众天会计师事务所有限公司验证, 出具了万会业字[2004]第 1236 号《验资报告》, 并于 2004 年 12 月 27 日换领了《企业法人营业执照》。

经本公司 2006 年 5 月 15 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过, 本公司全体非流通股股东以向流通股股东每 10 股支付 3.5 股共计支付 1,848 万股为对价而获得非流通股的流通权。2007 年 8 月 23 日原控股股东南通产业控股集团有限公司将持有本公司 11,174.4 万股股份中的 5,544 万股股份转让予中化国际(控股)股份有限公司。

2008 年中化国际(控股)股份有限公司通过上海证券交易所二级市场共增持公司股份 2,349,418 股, 中化国际(控股)股份有限公司共持有本公司股份 57,789,418 股, 占公司总股本的 29.19%, 增持后中化国际(控股)股份有限公司为本公司第一大股东。

本公司注册地址为江苏省南通市经济技术开发区江山路 998 号, 组织机构代码证为: 13829911-3。

本公司所属农药、化工行业, 主要产品包括: 草甘膦、敌敌畏、敌百虫等农药产品及

烧碱、树脂、甲醛、氯甲烷、多聚甲醛、甘氨酸、甘氨酸甲/乙酯盐酸盐、2,6-二氯对三氟甲基苯胺等化工产品。

本公司的经营范围：化学农药、有机化学品、无机化学品、高分子聚合物制造、加工、销售（国家有专项规定的办理审批手续后经营）。经营本公司自产产品及相关技术的出口业务；经营本公司生产、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；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务。化学技术咨询服务。在港区内从事货物装卸、仓储经营。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账

面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(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，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售

金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益)、内部债权债务进行抵销。

本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策与母公司不一致的,按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整,本公司母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制利润表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制现金流量表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

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

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

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

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期

偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
单项金额不重大的应收款项	单项金额不重大是指单项金额在 500 万元以下的应收款项（扣除单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项），以账龄为类似信用风险特征组合
单项金额重大未单项计提坏账准备的应收账款	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项，以账龄为类似信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额不重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	预计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若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算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日

新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长

期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情

况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

成本模式

（1） 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

（2） 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	5	9.50—2.38
机器设备	8-15	5	11.88—6.33
电器设备	6-15	5	15.83—6.33
仪器及仪表	5-12	5	19.00—7.92
运输工具	6-12	5	15.83—7.92
机修用及保全设备	5-15	5	19.00—6.33
通信类设备	5-12	5	19.00—7.92
其 他	5-10	5	19.00—9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

（5）其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

（1）在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或

者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司土地使用权的使用寿命为 50 年，非专利技术的使用寿命为 10 年。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，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。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3)让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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

减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或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所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、经营租赁、融资租赁

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，除此之外的均为经营租赁。本公司的租赁业务为经营租赁。

如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

24、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该

非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（“财企[2006]478 号”）的相关规定计提安全费用。提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时列入专项储备项目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用提取的安全生产费形成固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策无变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计无变更

27、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税的税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1)子公司南通市东昌化工有限公司于 2009 年 9 月 11 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200932000717), 认定公司为高新技术企业, 认证有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定, 2009 年至 2011 年所得税税率为 15%。

(2)本公司原子公司南通江天化学品有限公司(以下简称江天化学)根据南通市地方税务局通地税二技审[2007]12 号《技术改造国产设备投资准予抵免企业所得税通知书》批复, 年产 9 万吨铁钼法高浓度甲醛技术改造项目所购置的国产设备准予享受有关抵免企业所得税的优惠政策, 上述项目可以自 2007 年度起 5 年内抵免超基期新增的企业所得税 6,592,369.12 元, 本年度抵免所得税额 269,930.05 元。

3、其他说明

(1)本公司生产的草甘膦、嗟禾灵、敌敌畏、丁草胺、乙草胺、敌百虫、精喹禾灵、咪鲜胺、蒸汽、种衣剂、拌种灵等产品的增值税税率为 13%; 其他产品增值税税率均为 17%。

(2)除子公司南通市东昌化工有限公司的城市维护建设税税率为 5%外, 本公司及其他子公司的城市维护建设税税率均为 7%。

(3)根据财税[2010]57 号《关于取消部分商品出口退税的通知》, 自 2010 年 7 月 15 日起, 本公司相关按 13%、17%征税的草甘膦系列产品出口退税取消。本公司按国税发[2010]102 号文件规定, 对其视同内销计提销项税额。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
南通市东昌化工有限公司	有限公司	江苏省如东县	工业	4,127.33	进口本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；生产、销售、出口本企业自产工业级甘氨酸、饲料级甘氨酸、食品级甘氨酸、医药级甘氨酸、甘氨酸乙酯盐酸盐、甘氨酸甲酯盐、马尿酸、DMP-水产品保鲜剂、蚕蛹复合氨基酸、甘氨酸钠、蚕蛹生化蛋白胨、N-苄基甘氨酸乙酯、甘氨酸铝钙、丝素肽产品等制造、销售；化工技术咨询；化工机械制造、安装	2,896.3373
南通昌盛化工经贸有限公司	有限公司	江苏省南通市	商业	500	化工产品（不含危险品）	526.0614
南通江山进出口贸易有限公司	有限公司	江苏省南通市	商业	1,010	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	1,014.8879

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
南通市东昌化工有限公司		67.97	67.97	是	2,623.0478	
南通昌盛化工经贸有限公司		100.00	100.00	是		
南通江山进出口贸易有限公司		100.00	100.00	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
南通南沈植保科技开发有限公司	有限公司	江苏省南通市	工业	2,178.297	农药、染料、助剂、中间体等化学物的生产销售；科研开发、技术咨询；化工原材料的销售	2,112.948

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
南通南沈植保科技开 发有限公司		100.00	100.00	是		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

根据本公司 2010 年 12 月 2 日第四届董事会第二十六次会议决议通过《关于出让公司持有的江天化学 19.65%股权的议案》及 2010 年 12 月 31 日第四届董事会第二十八次会议决议通过《关于向南通产控转让江天化学 19.65%股权的关联交易议案》，本公司向南通产业控股集团有限公司转让所持有南通江天化学制品有限公司 19.65%的股权，在江天化学的持股比例由 41.88%下降为 22.23%。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南通江天化学制品有限公司	122,559,454.59	7,626,661.60

5、本期发生的同一控制下企业合并

本报告期末发生的同一控制下的企业合并。

6、本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期末发生的非同一控制下的企业合并。

7、本期发生的反向购买

本报告期末发生反向购买。

8、本期发生的吸收合并

本报告期末发生吸收合并。

9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司无境外经营实体。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2011 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额；本期是指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，上期是指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。除特别注明货币单位外，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			193,629.49			255,228.08
人民币			193,629.49			255,228.08
银行存款：			293,922,388.23			144,615,802.69
人民币			264,259,887.76			110,081,797.15
美元	4,415,893.93	6.4716	28,577,930.02	5,063,158.59	6.6227	33,531,781.58
欧元	115,856.28	9.3612	1,084,553.81	113,803.17	8.8065	1,002,207.61
英镑	1.60	10.40	16.64	1.60	10.2188	16.35
其他货币资			284,159,728.04			51,578,589.94
人民币			284,159,728.04			51,379,908.94
美元				30,000.00	6.6227	198,681.00
合 计			578,275,745.76			196,449,620.71

货币资金的说明：

（1）其他货币资金期末数中银行承兑汇票保证金 21,038,000.00 元、国内信用证保证金 7,900,000.00 元、保函保证金 7,000,000.00 元、贸易融资保证金 246,000,000.00 元、生产安全保证金 2,221,728.04 元。

（2）货币资金期末数中除上述保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,508,687.13	22,641,917.47
合 计	42,508,687.13	22,641,917.47

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	193,202,638.55	100.00	7,589,982.36	3.93
组合小计	193,202,638.55	100.00	7,589,982.36	3.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	193,202,638.55	100.00	7,589,982.36	3.93

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	5.47
组合小计	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	5.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	192,469,925.27	99.62	7,316,865.59	51,012,236.42	98.76	2,550,611.82
1 至 2 年	245,218.68	0.13	24,521.86	131,632.98	0.25	12,917.92
2 至 3 年	301,246.63	0.15	90,373.99	301,109.23	0.58	90,332.77
3 至 4 年	19,338.60	0.01	9,669.30	45,677.27	0.09	22,838.64
4 至 5 年	91,788.77	0.05	73,431.02	86,950.00	0.17	69,560.00
5 年以上	75,120.60	0.04	75,120.60	77,228.76	0.15	77,228.76
合 计	193,202,638.55	100.00	7,589,982.36	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	非关联方	29,161,108.94	1 年以内	15.09
乙公司	非关联方	26,218,069.50	1 年以内	13.57
丙公司	非关联方	22,673,250.60	1 年以内	11.74
丁公司	非关联方	10,820,515.20	1 年以内	5.60
戊公司	关联方	10,339,640.00	1 年以内	5.35
合 计		99,212,584.24		51.35

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	10,339,640.00	5.35
中化作物保护品有限公司	第一大股东的全资子公司	2,055,290.00	1.06
Sinochem International (Overseas) Pte.,Ltd	第一大股东的全资子公司	341,700.48	0.18
合 计		12,736,630.48	6.59

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	51,422,322.30	88.88	65,893,450.08	91.65
1 至 2 年	295,326.14	0.51	572,946.56	0.80
2 至 3 年	108,158.57	0.19	839,946.11	1.17
3 年以上	6,028,966.66	10.42	4,593,674.02	6.38
合 计	57,854,773.67	100.00	71,900,016.77	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过 1 年的预付账款主要是本公司工程项目未决算预付的工程款项及尚未结算的货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
甲公司	非关联方	10,194,143.39	1 年以内	货款
乙公司	非关联方	4,380,004.80	3 年以上	政府规划调整
丙公司	非关联方	4,188,755.72	1 年以内	货款
丁公司	非关联方	2,655,000.00	1 年以内	货款
戊公司	关联方	1,969,506.00	1 年以内	货款
合 计		23,387,409.91		

(3) 预付款项期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数	期初数
中化国际（控股）股份有限公司	1,969,506.00	
合 计	1,969,506.00	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	7,015,898.60	100.00	1,100,217.79	15.68

组合小计	7,015,898.60	100.00	1,100,217.79	15.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,015,898.60	100.00	1,100,217.79	15.68

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	21.08
组合小计	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	21.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	21.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,094,624.74	58.36	64,352.28	2,277,346.58	41.11	91,854.36
1 至 2 年	1,935,000.00	27.58	193,500.00	2,177,175.00	39.30	217,717.50
2 至 3 年	78,911.95	1.13	23,673.59	80,911.95	1.46	24,273.59
3 至 4 年	40,275.98	0.57	20,237.99	300,831.34	5.43	150,415.67
4 至 5 年	342,660.00	4.88	274,128.00	98,650.00	1.78	78,920.00
5 年以上	524,425.93	7.48	524,325.93	604,335.93	10.92	604,335.93
合 计	7,015,898.60	100.00	1,100,217.79	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	非关联方	1,850,000.00	2-3 年	26.37
乙公司	非关联方	1,788,677.61	1 年以内	25.49
丙公司	非关联方	339,332.77	5 年以上	4.84
丁公司	非关联方	290,000.00	1 年以内	4.13
戊公司	非关联方	264,000.00	3-4 年	3.76
合 计		4,532,010.38		64.59

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方账款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,611,391.49		81,611,391.49	104,424,538.92		104,424,538.92
在产品	86,758.30		86,758.30	486,778.76		486,778.76
库存商品	237,570,415.21	2,917,679.98	234,652,735.23	204,243,525.41	9,297,838.06	194,945,687.35
包装物	3,016,184.44		3,016,184.44	1,527,634.55		1,532,420.01
低值易耗品	368,189.62		368,189.62	386,457.37		381,671.91
委托加工物资	584,131.64		584,131.64	1,935,895.29		1,935,895.29
自制半成品	44,981,708.39		44,981,708.39	25,790,941.66		25,790,941.66
合 计	368,218,779.09	2,917,679.98	365,301,099.11	338,795,771.96	9,297,838.06	329,497,933.90

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	9,297,838.06	1,418,148.86		7,798,306.94	2,917,679.98
包装物					
低值易耗品					
委托加工物资					
自制半成品					
合 计	9,297,838.06	1,418,148.86		7,798,306.94	2,917,679.98

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
中国银行“日积月累”货币理财产品		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

其他流动资产说明：

系本公司之子公司南通江山进出口有限公司、南通昌盛化工经贸有限公司向中国银行股份有限公司南通分行购买的“中银货币理财计划之日积月累”理财产品，无固定期限，可在每个交易日赎回，本期已赎回。

8、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
南通江天化学品有限公司	22.23%	22.23%	283,736,760.70	135,892,768.14	147,843,992.56	163,134,634.57	8,837,547.97

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

联营企业江天化学的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏银行股份有限公司	成本法	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00
南通江天化学品有限公司	权益法	24,100,000.00	27,244,966.76	1,964,586.91	29,209,553.67
合 计		27,500,000.00	30,644,966.76	1,964,586.91	32,609,553.67

接上页

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
江苏银行股份有限公司	0.17	0.17				
南通江天化学制品有限公司	22.23	22.23				
合 计						

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,529,951,279.84	59,559,142.78	217,234,207.90	2,372,276,214.72
其中：房屋及建筑物	579,988,099.45	22,060,926.60	17,685,187.56	584,363,838.49
机器设备	1,498,304,895.20	33,866,720.95	175,313,059.27	1,356,858,556.88
电器设备	285,372,476.81	496,528.29	17,344,256.41	268,524,748.69
仪器及仪表	144,485,764.60	3,012,885.03	6,818,692.03	140,679,957.60
运输工具	16,240,216.22	70,085.47		16,310,301.69
机修及保全设备	846,877.71		19,112.77	827,764.94
通信类设备	1,250,921.02	41,671.65	53,899.86	1,238,692.81
其他	3,462,028.83	10,324.79		3,472,353.62
二、累计折旧合计：	548,028,895.23	124,993,117.64	34,488,908.25	638,533,104.62
其中：房屋及建筑物	76,014,045.23	13,849,107.47	1,129,512.24	88,733,640.46
机器设备	310,904,697.23	79,587,260.02	25,906,887.01	364,585,070.24
电器设备	70,249,625.29	14,235,450.50	2,968,524.75	81,516,551.04
仪器及仪表	78,823,200.33	16,195,408.84	4,400,297.45	90,618,311.72
运输工具	10,206,288.09	790,119.67		10,996,407.76
机修及保全设备	798,602.38	7,279.73	59,609.59	746,272.52
通信类设备	584,448.53	154,066.39		738,514.92
其他	447,988.15	174,425.02	24,077.21	598,335.96
三、固定资产账面净值合计	1,981,922,384.61			1,733,743,110.10
其中：房屋及建筑物	503,974,054.22			495,630,198.03
机器设备	1,187,400,197.97			992,273,486.64
电器设备	215,122,851.52			187,008,197.65
仪器及仪表	65,662,564.27			50,061,645.88
运输工具	6,033,928.13			5,313,893.93
机修及保全设备	48,275.33			81,492.42
通信类设备	666,472.49			500,177.89

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他	3,014,040.68			2,874,017.66
四、减值准备合计	11,637,320.31			11,637,320.31
其中：房屋及建筑物	2,300,010.36			2,300,010.36
机器设备	8,905,720.78			8,905,720.78
电器设备	18,695.22			18,695.22
仪器及仪表	76,006.96			76,006.96
运输工具	336,886.99			336,886.99
机修及保全设备				
通信类设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,970,285,064.30			1,722,105,789.79
其中：房屋及建筑物	501,674,043.86			493,330,187.67
机器设备	1,178,494,477.19			983,367,765.86
电器设备	215,104,156.30			186,989,502.43
仪器及仪表	65,586,557.31			49,985,638.92
运输工具	5,697,041.14			4,977,006.94
机修及保全设备	48,275.33			81,492.42
通信类设备	666,472.49			500,177.89
其他	3,014,040.68			2,874,017.66

本期折旧额 124, 993, 117. 64。

本期由在建工程转入固定资产原价为 49, 322, 384. 50。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	3,112,925.83	688,136.74		2,424,789.09	
机器设备	31,121,414.38	13,357,127.11	5,260,000.34	12,504,286.93	
电器设备	1,186,375.07	775,261.31		411,113.76	
仪表仪器设备	967,262.15	839,659.72	28,080.15	99,522.28	
合 计	36,387,977.43	15,660,184.88	5,288,080.49	15,439,712.06	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江山股份母公司新厂区房屋及建筑物	新厂区建设系整体性工程项目，需待全部规划项目建成，提供完整资料向政府相关部门统一办理权属证书	2011 年 12 月 31 日前

11、在建工程

(1) 在建工程分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
农二草甘膦蒸发膜分离装置				40,422.16		40,422.16
整体搬迁区域污染物综合治理	29,888,293.01		29,888,293.01	28,129,289.38		28,129,289.38
整体搬迁配套公用工程	20,765,610.62		20,765,610.62	30,288,852.30		30,288,852.30
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	16,762,415.70		16,762,415.70	15,992,386.66		15,992,386.66
热电二期	70,808,642.29		70,808,642.29	21,558,853.67		21,558,853.67
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	69,903,863.85		69,903,863.85	10,426,891.86		10,426,891.86
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术	189,729,786.76		189,729,786.76	2,823,917.92		2,823,917.92
1 万吨/年特种树脂				266,844.80		266,844.80
10 万吨/年三氯化磷技改	13,942,743.56		13,942,743.56	13,581,889.58		13,581,889.58
技术中心搬迁项目	13,184,549.50		13,184,549.50	14,129,011.65		14,129,011.65
新区码头扩建改造	8,488,124.65		8,488,124.65	1,695,582.11		1,695,582.11
杀虫剂及其配套中间体清洁生产	7,103,989.66		7,103,989.66	5,378,302.68		5,378,302.68
40000 吨/年环保农药剂型项目	736,947.45		736,947.45			
其他项目	1,629,952.20		1,629,952.20	13,109,504.47		13,109,504.47
洋口工程-东昌	837,899.76		837,899.76	768,435.21		768,435.21
液态氯乙酸-东昌				3,495,002.84		3,495,002.84
甘氨酸扩改工程-东昌				5,983,520.54		5,983,520.54
冰机改造-东昌				968,732.97		968,732.97
抗菌肽-东昌	170,551.27		170,551.27	160,451.27		160,451.27
2,6-二甲基苯胺-东昌	96,678.07		96,678.07	72,248.47		72,248.47
甘氨酸环保技改项目-东昌				596,920.60		596,920.60
零星工程项目-东昌	1,302,661.23		1,302,661.23			
合 计	445,352,709.58		445,352,709.58	169,467,061.14		169,467,061.14

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
农二草甘膦蒸发膜分离装置	950	40,422.16		40,422.16	
整体搬迁区域污染物综合治理	9,481	28,129,289.38	2,808,178.40	1,049,174.77	
整体搬迁配套公用工程	24,774	30,288,852.30	6,184,337.17	15,707,578.85	
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	2,302	15,992,386.66	770,029.04		
热电二期	18,643	21,558,853.67	49,926,642.70	676,854.08	
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	21,000	10,426,891.86	59,476,971.99		
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术	11,800	2,823,917.92	187,674,104.68	768,235.84	
1 万吨/年特种树脂	3,398	266,844.80	169,358.59	436,203.39	
10 万吨/年三氯化磷技改	3,739	13,581,889.58	360,853.98		
技术中心搬迁项目	4,540	14,129,011.65	2,959,748.72	3,904,210.87	
新区码头扩建改造	4,373	1,695,582.11	6,792,542.54		
杀虫剂及其配套中间体清洁生产	11,787	5,378,302.68	3,058,160.84	1,332,473.86	
40000 吨/年环保农药剂型项目	16,500		736,947.45		
其他项目		13,109,504.47	2,570,836.20	14,050,388.47	
洋口工程-东昌	11,500	768,435.21	69,464.55		
液态氯乙酸-东昌		3,495,002.84	1,352.39	3,496,355.23	
甘氨酸扩改工程-东昌		5,983,520.54		5,983,520.54	
冰机改造-东昌		968,732.97	4,363.56	973,096.53	
抗菌肽-东昌		160,451.27	10,100.00		
2,6-二甲基苯胺-东昌		72,248.47	24,429.60		
甘氨酸环保技改项目-东昌		596,920.60	90,988.71	687,909.31	
零星工程项目-东昌			1,518,621.83	215,960.60	
合 计		169,467,061.14	325,208,032.94	49,322,384.50	

接上表

项目名称	工程投入 占预算比 例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率	资金 来源	期末数
农二草甘膦蒸发膜分离装置	109%	109%	200,510.82			其他	
整体搬迁区域污染物综合治理	79%	79%	1,755,255.12	600,394.35		其他	29,888,293.01
整体搬迁配套公用工程	99%	99%	1,700,050.79	284,779.53		其他	20,765,610.62
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	109%	109%	991,465.40	412,501.01		募集	16,762,415.70
热电二期	82%	82%	3,130,595.63	1,077,777.19		其他	70,808,642.29

项目名称	工程投入 占预算比 例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率	资金 来源	期末数
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	62%	62%	943,306.89	884,886.29		其他	69,903,863.85
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术	58%	58%	3,717,482.33	2,722,509.96		其他	189,729,786.76
1 万吨/年特种树脂	64%	64%	296,993.82			其他	
10 万吨/年三氯化磷技改	37%	37%	1,090,323.42	341,492.48		其他	13,942,743.56
技术中心搬迁项目	76%	76%	459,009.79	192,268.66		其他	13,184,549.50
新区码头扩建改造	19%	19%	271,687.30	271,687.30		其他	8,488,124.65
杀虫剂及其配套中间体清洁生产	74%	74%	1,556,035.01	153,979.42		其他	7,103,989.66
40000 吨/年环保农药剂型项目	0%	0%				其他	736,947.45
其他项目						其他	1,629,952.20
洋口工程-东昌						其他	837,899.76
液态氯乙酸-东昌						其他	
甘氨酸扩改工程-东昌						其他	
冰机改造-东昌						其他	
抗菌肽-东昌						其他	170,551.27
2,6-二甲基苯胺-东昌						其他	96,678.07
甘氨酸环保技改项目-东昌						其他	
零星工程项目-东昌						其他	1,302,661.23
合 计			16,112,716.32	6,942,276.19			445,352,709.58

(3) 在建工程减值准备

期末，本公司的在建工程不存在减值情形，不需计提在建工程减值准备。

12、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备及仪器仪表	6,050,588.01		1,150,641.98	4,899,946.03
工程用物资	241,169.32	47,629,975.03	47,730,184.09	140,960.26
合 计	6,291,757.33	47,629,975.03	48,880,826.07	5,040,906.29

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
设备及仪器仪表	8,128,083.95	3,228,137.92	4,899,946.03	9,954,857.77	3,904,269.76	6,050,588.01
工程用物资	140,960.26		140,960.26	241,169.32		241,169.32
合 计	8,269,044.21	3,228,137.92	5,040,906.29	10,196,027.09	3,904,269.76	6,291,757.33

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	272,057,049.45	300,000.00	6,660,892.49	265,696,156.96
其中：土地使用权	206,426,635.60		6,660,892.49	199,765,743.11
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	64,840,800.00	300,000.00		65,140,800.00
软件	721,339.85			721,339.85
二、累计摊销合计	20,709,353.33	2,053,836.04	299,739.96	22,463,449.41
其中：土地使用权	17,164,987.63	1,708,825.38	299,739.96	18,574,073.05
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	3,301,508.54	314,954.86		3,616,463.40
软件	174,583.16	30,055.80		204,638.96
三、无形资产账面净值合计	251,347,696.12			243,232,707.55
其中：土地使用权	189,261,647.97			181,191,670.06
商标				
专有技术	61,539,291.46			61,524,336.60
软件	546,756.69			516,700.89
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	251,347,696.12			243,232,707.55
其中：土地使用权	189,261,644.37			181,191,670.06
商标				
专有技术	61,539,295.06			61,524,336.60
软件	546,756.69			516,700.89

本期摊销额 2,053,836.04 元。

(2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
2, 6-二甲基苯胺	150,000.00				150,000.00
合 计	150,000.00				150,000.00

14、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南通南沈植保科技开发有限公司	4,416,644.93			4,416,644.93	
合 计	4,416,644.93			4,416,644.93	

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

2001 年本公司溢价收购南通南沈植保科技开发有限公司股权 92.24%、2003 年对其进行增资，增资后本公司占其注册资本的 71.89%。投资成本为 16,583,480.00 元，其所占相应比例的净资产为 12,166,835.07 元，商誉为 4,416,644.93 元。

15、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
离子膜	7,126,681.58		1,513,987.20			5,612,694.38
合 计	7,126,681.58		1,513,987.20			5,612,694.38

长期待摊费用的说明：

离子膜系本公司 16 万吨离子膜烧碱生产线所需使用周期较长的易耗品，自投入生产当月起，按预期可使用（更换）的时间平均摊销。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项账面价值与计税基础差异	666,261.23	666,261.23
存货账面价值与计税基础差异	2,306,325.26	2,306,325.26
固定资产账面价值与计税基础差异	4,363,520.83	4,363,520.83
工程物资账面价值与计税基础差异	976,067.44	976,067.44
应付款项账面价值与计税基础差异	4,242,630.98	4,242,630.98
应付职工薪酬账面价值与计税基础差异	4,274,011.96	4,274,011.96
递延收益账面价值与计税基础差异	16,496,245.38	16,496,245.38
可弥补亏损	10,237,882.47	10,237,882.47
安全费专项储备	587,547.4	587,547.4
小 计	44,150,492.95	44,150,492.95
递延所得税负债：		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款账面价值与计税基础差异	1,167,517.05	1,167,517.05
合 计	1,167,517.05	1,167,517.05

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
小 计	
可抵扣差异项目	
应收款项	2,865,815.92
存货	9,297,838.08
固定资产	19,967,814.84
工程物资	3,904,269.76
应付款项	16,970,523.92
应付职工薪酬	17,265,870.97
递延收益	65,920,981.56
可弥补亏损	40,951,529.88
安全费专项储备	2,425,822.07
小 计	179,570,467.00

17、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	
			转回	转销
一、坏账准备	3,991,006.96	4,770,667.45	71, 474. 26	
二、存货跌价准备	9,297,838.06	1,418,148.86		7,798,306.94
三、固定资产减值准备	11,637,320.31			
四、工程物资减值准备	3,904,269.76			676,131.84
合 计	28,830,435.09	6,188,816.31	71, 474. 26	8,474,438.78

接上表

项 目	其他减少	期末账面余额
一、坏账准备		8,690,200.15
二、存货跌价准备		2,917,679.98
三、固定资产减值准备		11,637,320.31

四、工程物资减值准备		3,228,137.92
合 计		26,473,338.36

资产减值明细情况的说明：

减值准备本期增加主要为计提的坏账准备和存货跌价准备，本期转销主要为存货在生产运营过程中因领用或销售而转销；转销工程物资减值准备系相关资产领用。

18、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		79,700,000.00
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	1,951,000,000.00	1,324,649,248.33
合 计	2,021,000,000.00	1,474,349,248.33

短期借款分类的说明：

本公司对出口产品向中国进出口银行南京分行申请出口卖方信贷，于 2010 年 9 月 28 日取得人民币借款 7,000 万元，期限为 12 个月，由南京银行股份有限公司南通分行提供连带责任还款保证。

本公司在中信银行股份有限公司南通分行办理国内信用证业务，分 4 笔共取得国内信用证项下单据及货物所有权质押人民币借款 7,970 万元，截止期为 2011 年 6 月 7 日。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

无。

19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,470,000.00	42,735,000.00
商业承兑汇票		
合 计	57,470,000.00	42,735,000.00

20、应付账款

(1) 账龄分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	246,532,236.29	214,225,292.96

1 年以上	7,517,326.22	22,252,943.14
合 计	254,049,562.51	236,478,236.10

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款主要系欠货款未及时支付。

21、预收款项

(1) 账龄分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	40,510,461.56	45,178,957.83
1 年以上	1,537,595.10	1,378,251.19
合 计	42,048,056.66	46,557,209.02

(2) 预收款项期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数	期初数
中化国际（控股）股份有限公司	3,313,125.60	
合 计	3,313,125.60	

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

22、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,483,864.57	48,200,000.00	63,037,461.64	5,646,402.93
二、职工福利费	36,094.79	4,185,344.12	4,185,344.12	36,094.79
三、社会保险费	1,336,204.09	15,268,069.92	14,693,054.07	1,911,219.94
其中：医疗保险费		3,950,935.82	3,810,851.44	140,084.38
养老保险费	1,336,204.09	9,247,482.99	8,916,398.41	1,667,288.67
失业保险费		942,002.61	911,121.60	30,881.01
工伤保险费		753,932.70	717,314.10	36,618.60
生育保险费		373,715.80	337,368.52	36,347.28
四、住房公积金	6,480.00	6,834,385.00	6,840,865.00	
五、非货币性福利				
六、解除劳动关系的补偿	4,859,720.24		1,554,463.58	3,305,256.66
七、工会经费和职工教育经费	10,012,406.44	2,012,087.17	1,862,086.43	10,162,407.18

八、其他职工薪酬				
合 计	36,734,770.13	76,499,886.21	92,173,274.84	21,061,381.50

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资、奖金、津贴和补贴期末数主要系本公司董事会薪酬与考核委员会审议通过的将 2008 年度形成的风险抵押金用于 2009 年度、2010 年度和 2011 年度考核的高级管理人员薪酬。 解除劳动关系的补偿期末数为本公司内部退休职工至正常退休期间的工资及社会保险费用，待实际发生时按月支付。
--

23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-16,915,811.43	-21,285,434.05
营业税		1,985.00
房产税	426,206.80	1,281,056.79
企业所得税	287,792.70	614,998.30
城市维护建设税	17,737.67	158.50
土地使用税	89,369.43	1,513,797.22
其他	109,735.90	80,243.60
个人所得税	897,306.31	92,110.42
教育费附加	17,343.82	124.04
地方基金	187,817.67	42,348.93
合 计	-14,882,501.13	-17,658,611.25

应交税费说明：

增值税期末数-16,915,811.43 元，主要原因是本公司销售收入增加，内销增值税销项税额增加所致。

24、其他应付款

(1) 账龄分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	10,895,968.30	11,895,124.75
1 年以上	10,841,078.52	9,514,228.92
合 计	21,737,046.82	21,409,353.67

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或

关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

① 账龄超过 1 年以上的大额其他应付款主要是本公司收取的押金和履约保证金, 在新区工程项目建设完成后按合同或者协议约定退回或结算, 1 年以上账龄的押金和履约保证金合计 5,334,841.56 元。

② 以前年度改制老职工安置补偿费用 2,13,826.97 元, 待以后年度按年发放。

(4) 金额较大的其他应付款说明

① 各类押金及履约保证金 9,641,121.56 元;

② 以前年度改制老职工安置补偿费用 2,13,826.97 元。

25、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债分类

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	135,000,000.00	95,000,000.00
合 计	135,000,000.00	95,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	45,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	45,000,000.00
合 计	135,000,000.00	95,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行营业部	2008-7-31	2011-7-30	人民币	5.184		45,000,000.00		45,000,000.00
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-3-25	人民币	5.184				12,500,000.00
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-6-25	人民币	5.184				12,500,000.00
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-7-25	人民币	5.985		12,500,000.00		12,500,000.00

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-12-25	人民币	5.985		12,500,000.00		12,500,000.00
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-25	2012-3-25	人民币	5.985		10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-25	2012-6-25	人民币	5.985		10,000,000.00		
中信银行南通分行	2009-4-20	2012-3-25	人民币	5.76		20,000,000.00		
中信银行南通分行	2009-9-23	2012-3-25	人民币	5.76		15,000,000.00		
中信银行南通分行	2009-12-11	2012-3-25	人民币	5.76		10,000,000.00		
合 计						135,000,000.00		95,000,000.00

③ 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

1 年内到期的长期借款说明：

保证借款的期末数为由中化国际(控股)股份有限公司担保向中国工商银行股份有限公司南通青年路支行取得的借款 4,500 万元。信用借款的期末数为向中国银行股份有限公司借款 4,500 万元用于离子膜项目、中信银行中长期流动资金借款 4500 万元。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	70,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	152,463,296.70	127,463,296.70
合 计	222,463,296.70	217,463,296.70

长期借款分类的说明：

2008 年 11 月 7 日，本公司向中国工商银行股份有限公司南通青年路支行借款 2.2 亿元，用于 2.5 万吨 IDA 草甘膦项目建设，借款期限 60 个月以内，至 2013 年 10 月 20 日止，由中化国际（控股）股份有限公司提供连带责任担保。实际取得借款 2.2 亿元，2009 年归还 2,000 万元，2010 年归还 6,000 万元本期归还 2,500 万元，尚余 11,500 万元，其中 4,500 万元借款将于 2012 年 6 月 30 日前到期。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司	2008-11-7	2013-10-20	人民币	5.985		70,000,000.00		90,000,000.00
中国银行	2008-7-31	2013-7-30	人民币	5.184		80,000,000.00		80,000,000.00
中信银行南通分行	2009-4-20	2012-3-29	人民币	4.86				45,000,000.00
恒生银行南京分行	2011-5-31	2013-5-31	人民币	6.4		70,000,000.00		
中央级拨改贷本金户			人民币			1,300,000.00		1,300,000.00
省级 240 拨改贷利息户			人民币			715,157.29		715,157.29
合 计						222,015,157.29		217,015,157.29

长期借款说明:

本公司 2009 年向中信银行南通分行取得的借款 45,000,000.00 元, 2012 年 3 月到期, 于本期归入 1 年内到期的长期借款。

27、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦原药装置项目国债技改补贴资金	4,543,500.00	4,893,000.00
IDA 法草甘膦母液回收再利用项目专项补贴	2,625,000.00	2,800,000.00
1.5 万吨草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴	1,950,000.00	2,100,000.00
2.5 万吨/年 IDAN 法草甘膦生产装置建设项目中央预算内投资产业技术进步资金	22,125,000.00	23,600,000.00
环保治理资金	3,025,000.00	3,200,000.00
危险废物焚烧处置项目	3,500,000.00	3,500,000.00
1.5 万吨/年草甘膦改造、循环流化床金额汽轮发电机组改造及 5 万吨/年离子膜生产线改造	1,262,500.00	1,337,500.00
07 年新区热电技改工程	841,666.71	891,666.67
2010 年清洁生产专项资金补助-酰胺类除草剂技改项目	9,000,000.00	9,000,000.00
2010 年排污费专项资金-杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目	4,275,000.00	4,500,000.00
老厂区搬迁补偿款结余	11,806,727.71	13,143,338.41
863 项目课题经费草甘膦废水低排放及母液综合利用技术开发	4,440,000.00	4,440,000.00
其他小额政府补助	5,566,083.23	5,945,583.29
合 计	74,960,477.65	79,351,088.37

其他非流动负债说明：

(1) 根据国家发展和改革委员会发改投资[2007]2695 号文件“国家发展改革委关于下达 2007 年重点行业结构调整专项(第八批)中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知”。本公司 2008 年收到 1.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金 699 万元。

(2) 根据南通市环境保护局通环计[2008]7 号文件“关于下达 2007 年度环境保护专项资金使用计划的通知”收到南通市财政局 2008 年环保专项资金 350 万元用于 IDA 法草甘膦母液回收再利用项目。

(3) 根据南通市环境保护局通环计[2007]10 号文件“关于下达 2007 年度化境保护专项资金使用计划的通知”收到 2007 年环保专项资金 300 万元用于 1.5 万吨草甘膦高浓度废水预处理。

(4) 根据国家发展和改革委员会办公厅发改办产业[2008]2705 号文件“关于 2008 年新增中央预算内投资产业技术进步项目的复函”，本公司 2009 年收到 2.5 万吨/年 IDAN 法草甘膦生产装置建设项目中央预算内投资产业技术进步资金 29,500,000.00 元。

(5) 本公司 2004 至 2007 年度收到南通市环保污染治理资金从专项应付款转入 580 万元，其中四个项目因老厂区搬迁结束一次性转销计入本期损益 162 万元；一个项目为 2005 年农药生产整体搬迁区域污染物综合治理工程。

(6) 根据南通市环境保护局通环计[2009]2 号文件“关于下达 2009 年度排污费专项资金使用计划的通知”，2009 年收到环保专项资金 300 万元用于危险废物焚烧处置项目，本期收到 50 万元。

(7) 根据通经贸投资[2007]65 号、通财企[2007]48 号“关于转达市区 2007 年江苏省技术改造项目专项资金计划的通知”，收到 2008 年环保专项资金 150 万元。

(8) 根据通经贸投资[2008]2 号、通财企[2008]4 号“关于下达 2007 年市区重点大企业(集团)专项资金的通知”，2009 年收到新区热电技改工程补贴资金 100 万元。

(9) 根据财政部文件财建[2010]268 号“财政部关于下达 2010 年度清洁生产专项资金预算指标的通知”，本期收到 2010 年清洁生产专项资金 900 万元用于酰胺类除草剂技改项目。

(10) 根据南通市环境保护局文件通环计[2010]2 号“关于下达 2010 年度排污费专项资金使用计划的通知”，收到 2010 年排污专项资金 450 万元用于杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目。

(11) 本公司按南通市政府要求自 2005 年开始实施整体搬迁，本期老厂区搬迁工作

已全部结束，本公司将搬迁补偿款结余 13,366,106.86 元全部转入递延收益，自 2010 年 12 月开始，按新厂区已建设资产综合折旧剩余年限 5 年共 60 个月进行平均分配。

(12) 本公司 2008 年作为草甘膦废水低排放及母液回收利用技术开发的课题承担单位，向国家科技部申请国家高技术研究发展计划（863 计划）经费，课题参与单位包括四川省天然气化工研究院、南京工业大学、北京广源资信精细化工科技发展中心、杭州天创净水设备有限公司，至本期合计取得国家拨款 1,028 万元，本公司按合作协议分得 444 万元预算经费。

28、股本

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	198,000,000.00						198,000,000.00

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	180,308,310.73			180,308,310.73
其他资本公积	31,310,903.93			31,310,903.93
合 计	211,619,214.66			211,619,214.66

30、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,258,363.89	8,204,164.99	10,106,550.23	2,355,978.65
合 计	4,258,363.89	8,204,164.99	10,106,550.23	2,355,978.65

专项储备情况说明：

根据企业会计准则解释第 3 号规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目，本期计提安全生产费 8,204,164.99 元，本期已使用 10,106,550.23 元。

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	94,656,181.80			94,656,181.80
合 计	94,656,181.80			94,656,181.80

32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	392,396,929.80	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	392,396,929.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,418,319.79	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	368,978,610.01	

33、营业收入、营业成本**（1）营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,295,419,113.60	1,088,203,565.34
其他业务收入	8,398,653.08	12,206,655.55
合 计	1,303,817,766.68	1,100,410,220.89

（2）营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,210,142,450.02	1,006,649,640.32
其他业务成本	1,268,937.09	926,600.55
合 计	1,211,411,387.11	1,007,576,240.87

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	754,070,682.14	749,020,041.53	630,853,630.57	609,657,668.75
化 工	374,381,063.36	305,526,960.62	438,177,992.94	390,837,432.71
树 脂	43,288,305.75	42,211,522.19	16,018,472.31	14,235,425.05
商品销售	52,443,114.53	50,267,031.43	31,425,324.42	29,964,308.79
蒸 汽	90,835,621.85	82,716,568.28	42,534,253.96	32,760,913.88
小 计	1,315,018,787.63	1,229,742,124.05	1,159,009,674.20	1,077,455,749.18

内部抵消	19,599,674.03	19,599,674.03	70,806,108.86	70,806,108.86
合 计	1,295,419,113.60	1,210,142,450.02	1,088,203,565.34	1,006,649,640.32

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
甲公司	414,867,188.43	31.82
乙公司	112,970,195.84	8.66
丙公司	73,533,933.06	5.64
丁公司	29,770,007.63	2.28
戊公司	23,297,304.63	1.79
合 计	654,438,629.59	50.19

34、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	79,491.42		5%
城市维护建设税	119,261.38	582,725.15	5%、7%
教育费附加	113,285.62	337,919.16	4%
合 计	312,038.42	920,644.31	

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,806,176.59	13,890,418.21
广告宣传费	249,530.17	1,175,055.00
包装费	2,872,945.60	2,192,843.74
出口费用	1,821,628.60	1,593,578.77
装卸费	491,646.20	1,637,104.91
租赁费	120,610.00	1,057,044.40
差旅费	241,941.16	306,414.50
工资	472,000.00	349,200.00
业务招待费	0.00	156,844.40
工资性费用	183,120.00	137,934.00
展览费	235,670.00	32,080.00
办公费	15,903.00	26,616.00
其他	591,912.59	-1,140,145.82
合 计	15,103,083.91	21,414,988.11

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	13,113,503.87	12,352,475.25
修理费	7,631,076.59	6,947,611.24
折旧费	6,484,960.60	7,801,915.92
工资性费用	10,523,548.17	9,033,155.19
技术开发费	3,387,973.69	5,246,387.81
税金	4,572,439.94	5,007,625.00
办公费	2,436,434.02	2,565,819.82
物料消耗	3,159,936.86	2,363,474.09
无形资产摊销	1,990,502.74	2,594,780.70
业务招待费	1,699,795.93	1,671,605.77
租赁费	1,035,806.93	1,133,681.09
保险费	528,780.08	637,224.36
咨询费	845,741.53	1,135,610.52
退休人员费用	1,158,622.58	485,729.61
运输费	218,143.67	594,647.56
差旅费	508,236.12	734,920.61
装卸费	1,297,420.85	1,148,394.41
中介机构费用	655,092.00	606,300.00
其他	1,182,169.67	5,442,808.42
合 计	62,430,185.84	67,504,167.37

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,271,109.00	39,537,587.46
减：利息收入	972,023.69	3,458,547.06
汇兑损失	3,155,235.38	2,499,764.54
减：汇兑收益	97,386.61	71,040.52
其他	659,402.69	226,801.80
合 计	45,016,336.77	38,734,566.22

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,699,193.19	1,319,034.82
二、存货跌价损失	1,418,148.86	1,422,168.63

项 目	本期发生额	上期发生额
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	6,117,342.05	2,741,203.45

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,964,586.91	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	1,964,586.91	

投资收益的说明：

本公司的投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

40、营业外收入、营业外支出

(1) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,037,382.71		
其中：固定资产处置利得	2,037,382.71		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,895,965.55	34,061,602.78	
其他	104,972.47	5,817,094.46	
合 计	14,038,320.73	39,878,697.24	

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助合计	4,442,610.75	8,894,513.00	
1.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金	349,500.00	349,500.00	发改投资[2007]2695号
草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴 IDA 法草甘膦母液回收再利用项目环保专项资金补贴	325,000.00	325,000.00	通环计[2008]7 号
2.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金	1,475,000.00	1,475,000.00	发改产业[2008]2705号
环保治理资金	200,000.00	1,607,500.00	
甲缩醛综合回收利用项目		322,222.22	
2.5 万吨/年三氯乙醛副产品硫酸提纯项目	38,500.00	38,500.00	通环计[2008]7 号
高氨乙胺废水治理项目	50,000.00	50,000.00	通环计[2009]2 号
07 年新区热电技改工程	50,000.00	50,000.00	通财企[2008]4 号
1.5 万吨/年草甘膦改造、汽轮发电机组改造及 5 万吨/年离子膜生产线改造	75,000.00	75,000.00	通财企[2007]48 号
10 万吨/年三氯化磷技改项目	13,000.00	13,000.00	
年增 32%离子膜一万吨及新增离子膜生产力 10 万吨专项资金	30,000.00	15,000.00	苏财企[2007]181 号
新区热电锅炉扩建工程项目	30,000.00	30,000.00	通财企[2008]4 号
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目	225,000.00		

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
危险废物焚烧处置项目	175,000.00		
搬迁补偿款	1,336,610.70	4,039,386.36	
其他各项小额政府补助	70,000.00	504,404.42	
与收益相关的政府补助合计	7,453,354.85	25,167,089.78	
外贸扩大生产、稳定就业扩大奖励资金		784,261.00	
按期搬迁奖励款		13,853,600.00	
经营损失补助	5,000,000.00		通财企[2010]66 号
安全保证奖励款		5,000,000.00	
中小企业发展专项奖励	810,000.00		
科技项目、科技进步奖励	1,138,000.00		
国家高新技术研究发展阶段 863 计划从专项应付款转入		5,140,000.00	
其他各项小额政府补助	505,354.85	389,228.78	
合 计	11,895,965.55	34,061,602.78	

营业外收入的说明：

根据南通市财政局通财企[2010]66 号文件，本公司于本期取得南通市财政局拨入的财政专项补助 500.00 万元。

(3) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	450,000.00	163,334.86	
其中：固定资产处置损失	450,000.00	163,334.86	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
地方综合基金	990,049.17	1,221,440.77	
其 他	146,082.46	66,101.22	
合 计	1,586,131.63	1,450,876.85	

41、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	442,269.92	2,075,818.67
递延所得税调整		
合 计	442,269.92	2,075,818.67

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=(归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化)/(当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数)

项 目	序号	金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	-23,418,319.79
归属于公司普通股股东的非经常性损失	2	9,373,581.55
扣除非经常性损失后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-32,791,901.34
期初股份总数	4	198,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6× 7/11-8×9/11-10	198,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	-0.1183
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.1656

43、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
银行存款利息收入	972,631.25
各类政府补贴收入	7,445,354.83
经营性押金	794,613.40
其他往来等	2,751,714.67
合 计	11,964,314.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	7,063,909.97
装卸费	1,778,016.05
办公费	3,527,284.93
技术开发费	995,538.13
业务招待费	1,571,955.93
修理费	5,304,197.81
租赁费	1,337,877.93
差旅费	1,535,219.76
银行手续费	208,198.30
咨询费	1,066,971.53
销售宣传费	281,670.00
出口包干费	1,445,210.00
其他费用往来等	3,528,085.54
合 计	29,644,135.88

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
咨询、顾问费	345,500.00
银承额度承诺费	12,000.00
合 计	357,500.00

44、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,598,101.33	-2,129,587.72
加：资产减值准备	6,117,342.05	2,741,203.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,713,701.15	107,830,071.07
无形资产摊销	2,053,836.04	3,969,677.10
长期待摊费用摊销	1,513,987.20	1,621,504.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-2,037,382.71	105,937.87
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	450,000.00	56,343.27
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	37,436,279.58	33,436,286.34
投资损失（收益以“一”号填列）	-1,964,586.91	
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-59,423,007.13	-50,924,798.82
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-162,891,221.3	-71,012,617.41
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-1,168,357.39	-23,882,109.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,797,510.80	1,811,910.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	578,275,745.76	267,159,862.52
减：现金的期初余额	196,449,620.71	251,180,992.12
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	381,826,125.05	15,978,870.40

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	578,275,745.76	196,449,620.71
其中：库存现金	193,629.49	255,228.08
可随时用于支付的银行存款	281,922,388.23	144,615,802.69
可随时用于支付的其他货币资金	284,159,728.04	51,578,589.94
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	578,275,745.76	196,449,620.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本公司的主要股东情况

主要股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中化国际（控股）股份有限公司	第一大股东	股份有限公司	上海市	潘正义	商业
南通产业控股集团有限公司	第二大股东	有限责任公司	南通市	陈照东	国有资产经营

接上表

主要股东名称	注册资本	对本企业的 持股比例	对本企业的 表决权比例	本企业 最终控制方	组织机构代 码
中化国际（控股）股份有限公司	143,758.96	29.19%	29.19%	中化集团	71092353-9
南通产业控股集团有限公司	100,000.00	28.45%	28.45%	南通市国资	77150829-1
本企业的主要股东情况的说明					

(1)中化国际(控股)股份有限公司是由中国中化集团公司为主要发起人,并联合中国粮油食品进出口(集团)有限公司、北京燕山石油化工集团有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司,以发起方式设立。公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照。1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12,000万股。历经多次送转股后的股本为人民币143,758.96万元。

公司主营范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。

(2)南通产业控股集团有限公司系根据南通市人民政府文件规定,将南通纺织控股有限责任公司、南通精华集团有限公司、南通商贸控股有限公司、南通轻工控股有限公司、江苏华容集团有限公司5家资产经营公司合并组建成立国有独资有限公司。于2005年3月8日领取企业法人营业执照,现注册资本为人民币10亿元,注册地址为南通市永和路1号。

公司主要从事资产管理和资本经营,对授权范围内的国有资本进行经营运作,实施国有资产优化配置,对投资企业行使国有资产出资者职能,承担南通市政府和南通市国资委交办的事项。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
南通昌盛化工经贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	王明华	商业
南通南沈植保科技开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	蔡建国	工业
南通江山进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	王明华	商业
南通市东昌化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省如东县	陶坤山	工业

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南通昌盛化工经贸有限公司	500.00	100.00	100.00	13837424-0
南通南沈植保科技开发有限公司	2,178.297	100.00	100.00	13830222-0
南通江山进出口贸易有限公司	1,010.00	100.00	100.00	73531497-5
南通市东昌化工有限公司	4,127.33	67.97	67.97	70375484-5

3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
二、联营企业							
南通江天化学品有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	蔡建国	工业	12030.00	22.23	22.23

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
二、联营企业							
南通江天化学品有限公司	283,736,760.70	135,892,768.14	147,843,992.56	79,172,105.84	3,200,944.87	第二大股东 的子公司	71745273-3

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中化集团财务有限责任公司	与第一大股东受同一控制人控制	71093564-8
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	第一大股东控股的子公司	77611443-5
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	13220595-6
中化作物保护品有限公司	第一大股东的全资子公司	56801552-2
Sinochem International (Overseas) Pte.,Ltd	第一大股东的全资子公司	

本公司的其他关联方情况的说明

（1）中化集团是中化国际（控股）股份有限公司的实际控制人，中化国际（控股）股份有限公司是本公司的第一大股东，中化集团财务有限责任公司是中化集团的全资子公司。注册资本 10 亿元，主要经营对成员单位办理贷款及融资租赁、从事同业拆借、承销成员单位的企业债券等。

（2）中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司系中化国际（控股）股份有限公司的控股子公司，注册资本 3 亿元，主要经营范围为聚氯乙烯(PVC)、三氯乙烯相关产品的开发、制造、销售。

（3）中化上海有限公司系中化集团控制的子公司，主要从事农药、农药中间体、精细化工等业务。

（4）中化作物保护品有限公司系中化国际（控股）股份有限公司控制的全资子公司，注册资本 8 亿元，主要从事货物及技术的进出口业务。

（5）Sinochem International (Overseas) Pte.,Ltd 系中化国际（控股）股份有限公司控制的全资子公司，主要从事百货批发贸易。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中化国际（控股）股份有限公司	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见			308,547.01	0.04
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	树脂产品	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见			7,164,000.00	18.27

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中化国际（控股）股份有限公司	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见	14,883,073.80	2.21		
中化上海有限公司	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见	22,037,400.00	3.10		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中化作物保护品有限公司	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价, 经过董事会表决、关联董事回避, 独立董事发表独立意见	2,055,290.00	0.31		
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.LTD	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价, 经过董事会表决、关联董事回避, 独立董事发表独立意见	515,330.64	0.09		

(2) 关联租赁情况

本公司无出租情况。

本公司无承租情况。

(3) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,250.00	2008-11-24	2011-9-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,250.00	2008-11-24	2011-12-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2008-11-24	2012-3-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2008-11-24	2012-6-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	2,000.00	2008-12-24	2012-9-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2012-12-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-3-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-6-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-9-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-10-18	否
小 计		11,500.00			

关联担保情况说明

本公司于 2008 年 11 月至 2009 年 1 月向中国工商银行南通分行共贷款 2.2 亿元，2009 年度归还 2,000 万元，2010 年度归还 6,000 万元，2011 年上半年归还 2,500 万元，尚有贷款余额 1.15 亿元，由中化国际（控股）股份有限公司担保，贷款期限至 2013 年 10 月 18 日止。

(4) 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2010-09-14	2011-09-13	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2010-09-16	2011-09-16	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2010-09-25	2011-09-24	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2010-10-27	2011-10-27	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2010-10-28	2011-10-28	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2010-11-10	2011-11-10	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2010-11-11	2011-11-11	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-11-12	2011-11-12	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2010-11-19	2011-11-19	利率计息，为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-12-02	2011-12-02	计息，利率为 6.31%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2010-12-29	2011-12-29	计息，利率为 6.31%
拆出				
无				

本期本公司向中化集团财务有限责任公司支付借款利息合计 12,696,729.71 元。

(5) 关联方委托贷款

单位：万元

委托方	受托方	用款方	委托金额	委托起始日	委托到期日	说明
中化国际（控股）股份有限公司	交通银行上海市分行	本公司	15,000.00	2011-02-21	2012-02-27	计息，利率为 5.679%
中化国际（控股）股份有限公司	平安银行股份有限公司上海外滩支行	本公司	15,000.00	2011-05-26	2012-05-25	计息，利率为 5.679%
小 计			30,000.00			

本期本公司向交通银行上海市分行支付借款利息 2,784,187.50 元；向平安银行股份有限公司上海外滩支行支付借款利息 615,225.00 元。

(6) 无关联方资产转让、债务重组情况

(7) 无其他关联交易情况

6、关联方应收应付款项**(1)上市公司应收关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中化作物保护品有限公司	2,055,290.00	102,764.50		
应收账款	中化上海有限公司	10,339,640.00	516,982.00	240.00	12.00
应收账款	Sinochem International (Overseas) Pte.,Ltd	341,700.48	17,085.02		
预付款项	中化国际（控股）股份有限公司	1,969,506.00			
预付款项	中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司			18,120.00	

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
预收款项	中化国际（控股）股份有限公司	3,313,125.60	
应付账款	南通江天化学品有限公司	4,468,652.58	6,489,563.68
其他应付款	南通产业控股集团有限公司	100,000.00	100,000.00

七、或有事项**1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

八、承诺事项**1、重大承诺事项**

无。

2、前期承诺履行情况

2006 年 5 月 25 日，根据本公司《股权分置改革方案》，南通产业控股集团有限公司向本公司流通股股东共计支付 1,848 万股的对价获得非流通股的流通权，承诺自获得上市流

通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让，2007 年将所持本公司 11,174.40 万股股份中的 5,544 万股股份转让给中化国际（控股）股份有限公司，中化国际（控股）股份有限公司承诺在 2009 年 5 月 25 日前不通过证券交易所出售协议股份。

至 2011 年 5 月 25 日，本公司第一大股东中化国际（控股）股份有限公司、第二大股东南通产业控股集团有限公司持有的有限售条件流通股已全部解禁上市流通。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表签发日，本公司未发生其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	21,523,226.23			2,759,950.30	76,722,232.20
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计					
金融负债					

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他**子公司南沈公司搬迁**

本公司之子公司南沈植保科技发展有限公司（以下简称南沈公司）根据南通市港闸区人民政府办公室港闸政办[2010]120 号文件《关于下达万顷良田安置点等近期拆迁任务的通知》，配合拆迁评估机构对相关拆迁事宜进行评估，5 月底与政府依据评估结果签署拆迁补偿协议，6 月底拆迁完毕，目前正处于新项目筹建过程中。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	135,232,571.91	100.00	6,791,552.07	5.02
组合小计	135,232,571.91	100.00	6,791,552.07	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	135,232,571.91	100.00	6,791,552.07	5.02

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	5.06
组合小计	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	5.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	134,962,191.64	99.80	6,748,109.58	39,787,276.68	99.62	1,989,644.45
1 至 2 年	233,729.04	0.17	23,372.90	115,236.01	0.29	11,523.60

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	10,985.05	0.01	3,295.52	10,847.65	0.03	3,254.30
3 至 4 年	17,784.22	0.01	8,892.11	17,160.62	0.04	8,580.31
4 至 5 年		-				
5 年以上	7,881.96	0.01	7,881.96	7,881.96	0.02	7,881.96
合 计	135,232,571.91	100.00	6,791,552.07	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	非关联方	29,161,108.94	1 年以内	17.54
乙公司	非关联方	26,218,069.50	1 年以内	15.37
丙公司	关联方	10,339,640.00	1 年以内	10.13
丁公司	非关联方	7,585,155.69	1 年以内	8.18
戊公司	非关联方	5,847,600.56	1 年以内	7.35
合 计		79,151,574.69		58.57

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	10,339,640.00	7.65
中化作物保护品有限公司	第一大股东的全资子公司	2,055,290.00	1.52
Sinochem International (Overseas) Pte.,Ltd	第一大股东的全资子公司	341,700.48	0.25
合 计		12,736,630.48	9.42

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	5,582,644.05	100.00	926,753.73	16.60
组合小计	5,582,644.05	100.00	926,753.73	16.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,582,644.05	100.00	926,753.73	16.60

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	4,725,012.13	100.00	998,227.99	21.13
组合小计	4,725,012.13	100.00	998,227.99	21.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,725,012.13	100.00	998,227.99	21.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,854,761.28	51.14	50,992.96	1,656,954.36	35.06	82,847.72
1 至 2 年	1,917,000.00	34.34	191,700.00	2,159,175.00	45.70	215,917.50
2 至 3 年	71,700.00	1.28	21,510.00	73,700.00	1.56	22,110.00
3 至 4 年	16,200.00	0.29	8,100.00	276,200.00	5.85	138,100.00
4 至 5 年	342,660.00	6.14	274,128.00	98,650.00	2.09	78,920.00
5 年以上	380,322.77	6.81	380,322.77	460,332.77	9.74	460,332.77
合 计	5,582,644.05	100.00	926,753.73	4,725,012.13	100.00	998,227.99

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

再融资费用 185 万元系 2008 年度预支付给中介机构的本公司拟增发股票的承销手续费，待再融资完成后予以冲转。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甲公司	非关联方	1,850,000.00	2-3 年	33.14
乙公司	非关联方	1,072,695.53	1 年以内	19.21
丙公司	非关联方	339,332.77	5 年以上	6.08
丁公司	非关联方	290,000.00	1 年以内	5.19
戊公司	非关联方	264,000.00	3-4 年	4.73
合 计		3,816,028.30		68.35

(7) 其他应收款期末余额中无应收关联方款款项。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额
南通江天化学制品有限公司	权益法	2,410.00	27,244,966.76	1,964,586.91	29,209,553.67
南通南沈植保科技开发有限公司	成本法	1,658.348	21,129,480.00		21,129,480.00
南通市东昌化工有限公司	成本法	2,896.3373	28,963,372.56		28,963,372.56
南通昌盛化工经贸有限公司	成本法	417.9225	5,260,613.95		5,260,613.95
南通江山进出口贸易有限公司	成本法	1,000.00	10,148,879.00		10,148,879.00
江苏银行股份有限公司	成本法	340.00	3,400,000.00		3,400,000.00
合 计		8,722.6078	96,147,312.27	1,964,586.91	98,111,899.18

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
南通江天化学品有限公司	22.23	22.23				
南通南沈植保科技开发有限公司	100.00	100.00				
南通市东昌化工有限公司	67.97	67.97				
南通昌盛化工经贸有限公司	100.00	100.00				
南通江山进出口贸易有限公司	100.00	100.00				
江苏银行股份有限公司	0.17	0.17				
合 计						

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,188,051,490.82	905,693,016.34
其他业务收入	5,554,117.10	9,275,911.94
合 计	1,193,605,607.92	914,968,928.28

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,114,064,717.61	855,113,755.84
其他业务成本	107,480.08	104,055.52
合 计	1,114,172,197.69	855,217,811.36

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	752,149,334.36	746,947,587.75	629,760,963.37	608,463,350.58
化 工	301,778,228.86	242,189,039.39	217,379,326.70	199,654,066.33
树 脂	43,288,305.75	42,211,522.19	16,018,472.31	14,235,425.05
蒸 汽	90,835,621.85	82,716,568.28	42,534,253.96	32,760,913.88
合 计	1,188,051,490.82	1,114,064,717.61	905,693,016.34	855,113,755.84

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
甲公司	414,867,188.43	34.76
乙公司	112,970,195.84	9.46
丙公司	73,533,933.06	6.16
丁公司	29,770,007.63	2.49
戊公司	23,297,304.63	1.95
合 计	654,438,629.59	54.82

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,964,586.91	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	1,964,586.91	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南通江天化学品有限公司	1,964,586.91		上年系采用成本法核算
合 计	1,964,586.91		

投资收益的说明:

2010 年底本公司转让所持江天化学 19.65%的股权, 2011 年由成本法改为权益法核算。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-25,409,637.55	-9,348,967.18
加：资产减值准备	6,117,342.05	2,741,203.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,360,664.59	91,531,274.40
无形资产摊销	1,671,484.20	2,002,390.02
长期待摊费用摊销	1,513,987.20	1,513,987.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-2,037,382.71	105,937.87
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	37,172,889.55	29,749,294.45
投资损失（收益以“一”号填列）	-1,964,586.91	
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-55,363,046.19	-46,279,268.89
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-149,175,914.20	-34,548,487.47
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-21,896,982.88	-36,239,043.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,011,182.85	1,228,320.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	539,279,710.90	193,685,477.14
减：现金的期初余额	169,171,085.32	167,625,577.81
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	370,108,625.58	26,059,899.33

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	1,587,382.71	详见本附注五.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,895,965.55	详见本附注五.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,031,159.16	详见本附注五.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	12,452,189.10	
所得税影响额	3,133,040.73	
少数股东权益影响额（税后）	-54,433.18	
合 计	9,373,581.55	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.69	-0.1183	-0.1183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.77	-0.1656	-0.1656

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末数较期初数增加 381,826,125.05 元，增长 194.36%，主要是银行各类保证金增加及部分贷款期末集中到账所致。

（2）应收票据期末数较期初数增加 19,866,769.66 元，增长 87.74%，主要是期末未转让的银行承兑汇票增加所致。

（3）应收账款期末数较期初数增加 136,781,311.44 元，增长 280.11%，主要是报告期农药销售逐渐进入旺季，处于正常结算期应收账款增加所致。

（4）其他应收款期末数较期初数增加 1,543,947.06 元，增长 35.32%，主要是出口退税款正常未到账所致。

（5）在建工程期末数较期初数增加 275,885,648.44 元，增长 162.80%，主要是报告期内在建项目按进度建设以及公司部分生产装置进行技术改造所致。

（6）短期借款期末数较期初数增加 546,650,751.67 元，增长 37.08%，主要是公司资金需求增加所致。

（7）应付票据期末数较期初数增加 14,735,000.00 元，下降 34.48%，主要是开具银行承兑汇票进行货款结算金额增加所致。

（8）营业税金及附加同比减少 608,605.89 元，主要是缴纳增值税同比减少所致。

（9）营业外收入同比减少 25,840,376.51 元，主要原因是去年同期包括职工安置费结余及按期安全搬迁奖励转入。

（10）利润总额同比减少，主要原因是报告期草甘膦出口市场未有好转，由于加息和人民币升值等因素导致公司财务费用增加，此外去年同期草甘膦出口退税尚未取消。

（11）所得税费用同比减少，主要原因是 2011 年报表合并范围中不再包括南通江天化学制品有限公司。

（12）经营活动现金净流出金额较大，主要原因是公司销售规模扩大，同时上半年处于农药销售旺季，导致期末经营性资金时点占用金额较高。

（13）筹资活动现金流量净额同比增加 444,074,909.35 万元，主要原因是报告期借款规模增加所致。

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管财务工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李大军
南通江山农药化工股份有限公司
2011 年 8 月 20 日