

南通江山农药化工股份有限公司

600389

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构	15
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告	20
九、 监事会报告	33
十、 重要事项	35
十一、 财务会计报告	41
十二、 备查文件目录	145

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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	南通市经济技术开发区江山路998号南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室	南通市经济技术开发区江山路998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	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	南通市经济技术开发区江山路 998 号
办公地址的邮政编码	226017
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1990 年 10 月 18 日	
公司首次注册登记地点	南通市姚港路 35 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 7 月 21 日
	公司变更注册登记地点	南通市姚港路 35 号
	企业法人营业执照注册号	13829911-3
	税务登记号码	320601138299113
	组织机构代码	13829911-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 28 日
	公司变更注册登记地点	南通市经济技术开发区江山路 998 号
	企业法人营业执照注册号	320600000013469
	税务登记号码	320601138299113
	组织机构代码	13829911-3
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-37,846,174.90
利润总额	2,953,383.10
归属于上市公司股东的净利润	5,053,816.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-27,724,817.15
经营活动产生的现金流量净额	-4,544,603.50

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	14,778,972.60	4,360,043.45	-2,704,423.79
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,778,134.52	176,337,878.38	15,791,613.48
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	1,636,717.61		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,840,474.99	3,398,453.30	-574,754.24
少数股东权益影响额	794,865.14	-59,986.56	-874,261.71
所得税影响额	-11,050,531.05	-46,001,281.01	-502,070.96
合计	32,778,633.81	138,035,107.56	11,136,102.78

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,601,001,547.24	1,984,290,106.56	31.08	2,329,919,827.95
营业利润	-37,846,174.90	-134,985,853.75	不适用	-107,065,757.64
利润总额	2,953,383.10	43,814,734.21	-93.26	-94,553,322.19
归属于上市公司股东的净利润	5,053,816.66	30,777,879.80	-83.58	-78,191,678.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,724,817.15	-107,257,227.76	不适用	-89,327,781.20
经营活动产生的现金流量净额	-4,544,603.50	264,894,365.65	-101.72	95,694,514.04

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,496,670,700.74	3,159,572,932.46	10.67	3,280,915,248.36
负债总额	2,562,988,777.36	2,232,419,591.07	14.81	2,311,358,671.23
归属于上市公司股东的所有者权益	904,421,483.32	900,930,690.15	0.39	872,871,391.93
总股本	198,000,000.00	198,000,000.00	0.00	198,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0255	0.1554	-83.59	-0.3949
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0255	0.1554	-83.59	-0.3949
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.0255	0.1554	-83.59	-0.3949
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1400	-0.5417	不适用	-0.4512
加权平均净资产收益率 (%)	0.56	3.46	减少 2.9 个百分点	-8.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-3.07	-12.07	不适用	-9.71
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.0230	1.3379	-101.72	0.4833
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.57	4.55	0.43	4.41
资产负债率 (%)	73.30	70.66	增加 2.64 个百分点	70.45

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	91,944,000	46.44				-91,944,000	-91,944,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股	91,944,000	46.44				-91,944,000	-91,944,000		
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	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。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中化国际（控股）股份有限公司	45,617,000	45,617,000			受让股份，继续履行股改承诺	2011年5月25日
南通产业控股集团有限公司	46,327,000	46,327,000			股改限售股份	2011年5月25日

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

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。本次上市后，公司股本结构为：股份总数 198,000,000 股，全部为无限售条件流通股，占公司总股本的 100.00%。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	20,041 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,910 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	0
南通产业控股集团有限公司	国有法人	28.61	56,657,277	333,089	0	0
中融国际信托有限公司一中融聚益 1 号	未知	1.01	2,000,303	2,000,303	0	0
许映惠	境内自然人	0.45	900,000	-749,100	0	0
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	未知	0.39	774,080	774,080	0	0
崔杰	境内自然人	0.36	720,000	423,300	0	0
陈荣仁	境内自然人	0.35	700,002	700,002	0	0
陈镇华	境内自然人	0.31	623,023	623,023	0	0
沈阳化工研究院有限公司	国有法人	0.31	617,308	0	0	0
戈洪	境内自然人	0.28	550,000	550,000	0	0
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	56,657,277	人民币普通股				
中融国际信托有限公司一中融聚益 1 号	2,000,303	人民币普通股				
许映惠	900,000	人民币普通股				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	774,080	人民币普通股				
崔杰	720,000	人民币普通股				
陈荣仁	700,002	人民币普通股				
陈镇华	623,023	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				
戈洪	550,000	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知沈阳化工研究院有限公司与中化国际(控股)股份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情况

(1) 公司第一大股东情况

第一大股东名称：中化国际（控股）股份有限公司

法定代表人：潘正义

注册资本：1,437,589,571 元

成立日期：1998 年 12 月 14 日

主要经营业务或管理活动：

自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易；饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、石油制品（成品油除外）、润滑油、煤炭、橡胶制品，建筑材料、黑色金属材料、机械、电子设备、汽车（小轿车除外）、摩托车及零配件的销售（国家有专营专项规定的除外）；仓储服务；项目投资；粮油及其制品的批发；化肥、农膜、农药等农资产品的经营，以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流、技术开发（涉及行政许可的凭许可证经营）。

(2) 公司第二大股东情况

第二大股东名称：南通产业控股集团有限公司

法定代表人：陈照东

注册资本：100,000 万元

成立日期：2005 年 3 月 8 日

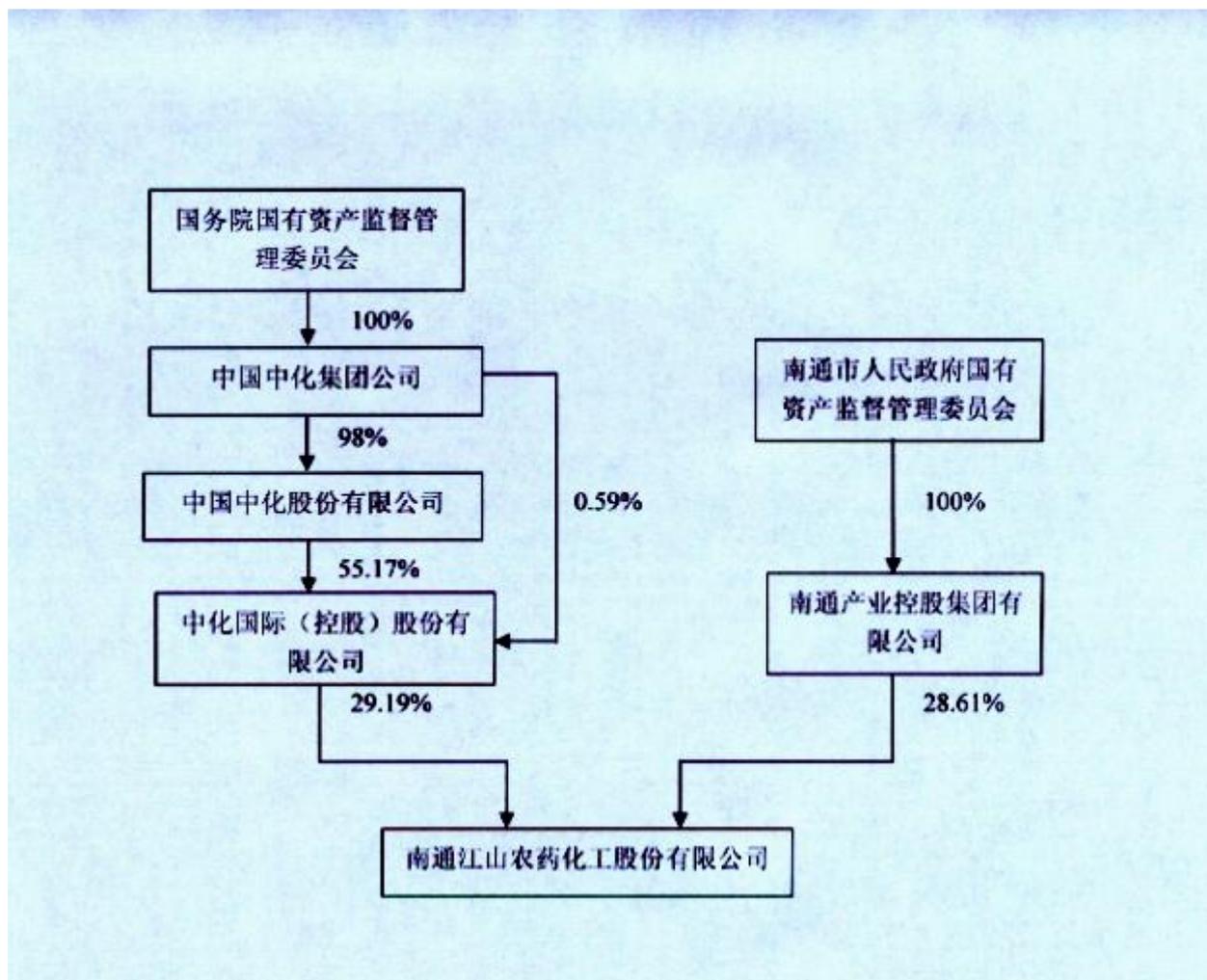
主要经营业务或管理活动：

南通市人民政府国有资产监督管理委员会授予国有资产的经营、资产管理、企业管理、资本经营、投资及融资咨询服务；土地、房屋、设备的租赁。

(3) 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。

(4) 公司与第一大股东、第二大股东之间的产权关系方框图：



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李大军	董事长	男	48	2011年1月28日	2014年1月27日				0	是
于强	董事、财务总监兼财务负责人、副总经理	男	38	2011年1月28日	2014年1月27日				20.80	否
毕冬冬	董事	男	50	2011年1月28日	2014年1月27日				0	是
徐宪华	董事	男	58	2011年1月28日	2014年1月27日				0	是
蔡建国	董事	男	58	2011年1月28日	2014年1月27日	512,300	512,300		24.70	否
薛健	董事、总经理	男	48	2011年1月28日	2014年1月27日	64,214	64,214		26.00	否
史献平	独立董事	男	55	2011年1月28日	2014年1月27日				8.00	否
孙叔宝	独立董事	男	49	2011年1月28日	2014年1月27日				8.00	否
王丽然	独立董事	女	61	2011年1月28日	2014年1月27日				8.00	否
王明华	监事会主席	男	57	2011年1月28日	2014年1月27日	166,382	166,382		20.80	否
左晶晶	监事	女	38	2011年1月28日	2014年1月27日				0	是
周崇庆	监事	男	53	2011年1月28日	2014年1月27日				0	是
茅云龙	副总经理	男	50	2011年1月28日	2014年1月27日	175,800	175,800		20.80	否
朱大春	副总经理	男	49	2011年1月28日	2014年1月27日				22.10	否
宋金华	董事会秘书	男	45	2011年1月28日	2014年1月27日				20.80	否
合计	/	/	/	/	/	918,696	918,696	/	180.00	/

注：以上高级管理人员 2011 年从公司领取的报酬总额未包括绩效及奖励年薪 132.43 万元，具体分配方案尚待公司董事会薪酬与考核委员会考核确定。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

李大军：2006 年-2008 年 7 月任中化国际（控股）股份有限公司总经理助理、化工实业总部总经理；2008 年 7 月至今任中化国际（控股）股份有限公司副总经理、农化事业总部总经理。2008 年 1 月-2011 年 1 月任本公司董事，2011 年 1 月至今任本公司董事长。

于强：2007 年 3 月—2010 年 1 月任中化国际（控股）股份有限公司财务总部总经理；2010 年 1 月-2011 年 1 月任本公司财务总监；2011 年 1 月至今任本公司董事、副总经理、

财务总监兼财务负责人。

毕冬冬：2004 年 4 月-2007 年 5 月任中化国际（控股）股份有限公司业务发展部高级经理、副总经理；2007 年 5 月至今任中化国际（控股）股份有限公司农化事业总部副总经理。2010 年 1 月至今任本公司董事。

徐宪华：2001 年 7 月—2005 年 1 月任南通纺织控股公司总经理；2005 年 1 月-2008 年 3 月任南通工贸国有资产经营有限公司总经理；2008 年 3 月至今任南通产业控股集团有限公司副董事长。2008 年 1 月至今任本公司董事。

蔡建国：2004 年 4 月-2011 年 1 月任本公司董事长、总经理、党委书记；2011 年 1 月至今任本公司董事、党委书记。

薛 健：2002 年 8 月-2011 年 1 月任本公司副总经理；2011 年 1 月至今任本公司董事、总经理。

史献平：1998 年 2 月至今任石油和化学工业规划院副院长。2008 年 1 月至今任本公司独立董事。

孙叔宝：2004 年至今任中国农药工业协会副理事长兼秘书长。2009 年 12 月至今任本公司独立董事。

王丽然：2003 年 2 月-2007 年 1 月任中国注册会计师协会党委副书记；2007 年 1 月至 2011 年 4 月任中国注册会计师协会顾问；2011 年 4 月至今任 ICAEW 大中华区战略发展总监。2010 年 1 月至今任本公司独立董事。

王明华：2005 年 1 月-2011 年 1 月任本公司常务副总经理；2011 年 1 月至今任本公司监事会主席、工会主席。

左晶晶：2005 年—2007 年任中化国际（控股）股份有限公司法律部总经理助理；2007 年-2010 年 1 月任中化国际（控股）股份有限公司法律部副总经理；2010 年 1 月至今任中化国际（控股）股份有限公司风险管理总部副总经理兼法律部总经理。2008 年 1 月至今任本公司监事。

周崇庆：2005 年 1 月—2011 年 5 月任南通市人民政府国有资产监督管理委员会助理调研员。2011 年 6 月至今任南通产业控股集团有限公司董事、副总经理。2011 年 8 月至今任本公司监事。

茅云龙：2005 年 1 月-2008 年 1 月任本公司董事、工会主席、党委副书记；2008 年 1 月-2011 年 1 月任本公司监事会主席、工会主席、党委副书记；2011 年 1 月至今任本公司副总经理。

朱大春：2002 年 11 月-2009 年 2 月任本公司新区项目办副主任、开发区分公司总经理助理兼氯碱二厂厂长、公司搬迁办第一副主任；2009 年 2 月-2011 年 1 月任本公司总经理助理；2011 年 1 月至今任本公司副总经理。

宋金华：2005 年 3 月—2008 年 2 月任本公司办公室主任、证券事务代表；2008 年 2 月

-2011 年 1 月任本公司董事会秘书、总经理助理；2011 年 1 月至今任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李大军	中化国际（控股）股份有限公司	副总经理、农化事业总部总经理	2008 年 7 月		是
毕冬冬	中化国际（控股）股份有限公司	农化事业总部副总经理	2007 年 5 月		是
左晶晶	中化国际（控股）股份有限公司	风险管理总部副总经理兼法律部总经理	2010 年 1 月		是
徐宪华	南通产业控股集团有限公司	副董事长	2008 年 3 月		是
蔡建国	南通产业控股集团有限公司	副董事长	2008 年 3 月		否
周崇庆	南通产业控股集团有限公司	董事、副总经理	2011 年 8 月		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
史献平	石油和化学工业规划院	副院长	1998 年 2 月		是
孙叔宝	中国农药工业协会	副理事长兼秘书长	2004 年 11 月		是
王丽然	ICAEW	大中华区战略发展总监	2011 年 4 月		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，报董事会审议决定。独立董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后提交股东大会审议决定。公司兼任董事、监事的人员均未因其兼任的董事、监事职务获得报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第五届董事会第二次会议审议通过《公司高级管理人员 2011 年度薪酬方案》，并提请 2010 年度股东大会审议通过了《关于 2011 年度独立董事年度津贴核定的议案》。根据上述决议确定董事、监事和高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按董事会、股东大会通过的薪酬方案支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李大军	董事长	聘任	换届选举
于强	董事、副总、财务总监兼财务负责人	聘任	换届选举
蔡建国	董事	聘任	换届选举
薛健	董事、总经理	聘任	换届选举
王明华	监事会主席	聘任	换届选举
周崇庆	监事	聘任	增补
茅云龙	副总经理	聘任	新聘
朱大春	副总经理	聘任	新聘
蔡建国	董事长	离任	任期届满
陶坤山	董事	离任	任期届满
茅云龙	监事会主席	离任	任期届满
何兵	监事	离任	个人原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,922 人
公司需承担费用的离退休职工人数	承担 60 年代下放职工生活费 9 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产性人员	901
技术人员	668
市场营销人员	47
管理人员	124
财务会计人员	21
内退人员	91
其他人员	70
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	15
大专及以上	699
高中/中专	474
其他	734

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力使公司股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的决策机制。报告期内，公司修订了《总经理工作细则》，制订了《公司董事会秘书管理办法》及《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步健全和完善了公司的治理制度。

1、关于股东和股东大会：公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。按照《股东大会议事规则》的有关规定，能保证股东大会召集、召开合法、规范、有序，股东大会召开的时间、地点选择以方便尽可能多的股东参加会议为原则。对关联交易的表决，按照有关规定采取相关人员离开会场回避，做到关联交易能够公开、公平、公正。

2、关于大股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司大股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与大股东之间进行的关联交易公平合理，公司相对于大股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司已建立防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。2011年1月28日公司召开2011年第一次临时股东大会，选举产生了公司第五董事会董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，占公司董事会总人数的1/3，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求。各位董事能够依据《公司董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内各位董事能够严格履行诚信与勤勉的义务；董事会严格按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，确保公司规范运营；董事会议案能够充分讨论，科学、迅速和谨慎地作出决策；根据《上市公司治理准则》的要求，公司按照《董事会议事规则》、《董事会专业委员会会议事规则》和独立董事工作制度的有关规定，充分发挥董事会专业委员会和三位独立董事的作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中2名股东代表监事和1名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，以财务监督为核心，对公司董事、总经理及高级管理人员进行监督，保护公司资产安全，降低财务风险，维护公司和股东的合法权益；监事会成员具有一定的经验、专业水平和能力，能有效地行使对董事和高级管理人员履行职务的监督及对公司财务的监督和检查。具有与股东、职工和其他利益相关者进行广泛交流的能力，保证了监督工作的开展。公司制订的《监事会议事规则》，有利于各位监事行使职权。

监事会严格按照规则和程序召开定期会议和临时会议。

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸；公司严格按照有关法律法规，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息，并及时做好公司停牌和复牌工作，保证了公司投资者信息获取的公平和公正。

6、利益相关者：公司能与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。公司在保持自身发展，实现股东利益最大化的同时，重视环境保护以及社会公益事业。

7、绩效评价与激励约束机制：公司的高级管理人员实行年薪制，其成员的年薪收入视责任轻重、贡献大小而确定报酬。初步建立了绩效评价与激励约束机制，以岗位责任制考核和业绩考评为主，形成了年薪的构成、计算方法、考核、兑现、管理、监督等一套管理程序。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李大军	否	9	4	5	0	0	否
毕冬冬	否	9	4	5	0	0	否
于强	否	8	3	5	0	0	否
徐宪华	否	9	4	5	0	0	否
蔡建国	否	9	4	5	0	0	否
薛健	否	8	3	5	0	0	否
史献平	是	9	3	5	1	0	否
孙叔宝	是	9	4	5	0	0	否
王丽然	是	9	3	5	1	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、

任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使法律法规所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2011 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购和销售系统，自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面，完全独立；总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等所有高级管理人员均在本公司领取报酬，所有高管人员均未在股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产基地和生产管理体系、辅助生产系统和配套设施。本公司生产经营相关的工业产权、商标、非专利技术无形资产均由公司所拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会和内部组织机构独立运作。公司设有董事会办公室、监事会办公室、总经理办公室、审计部、财务部、管理部、人力资源部、营销中心、供应部、生产环保部、设备部、安全保卫部、研究所、质量控制部、工程部及相关生产工厂，日常运营完全独立于大股东，不存在与大股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，结合公司的实际情况，制订并完善内部控制制度，形成科学合理的内部控制体系，以提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作，提高公司竞争力，实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司依照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司实际情况，按照全面、重要、制衡、适用、成本效益等原则，对现有的业务流程和内部控制制度进行全面检查和梳理，建立健全完善的内部控制制度管理体系。公司内部控制措施覆盖了主要业务流程，内部控制执行有力，对经营风险起到了有效的控制作用，有效保证了财务报告的真实、完整和合法。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，审计委员会负责监督内部控制的建

	立健全、有效实施和内部控制自我评价活动，协调内部控制和财务信息审核等相关事宜。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司设有审计部，负责公司及子公司内部控制的日常检查监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司的内部控制自我评估分为日常评估和年度评估，日常评估是通过日常管理监督、内部审计和外部审计形成的动态评估。年度评估以年度总结分析为形式进行全面评估，对内部控制制度执行情况进行分部门、分环节自评和审核，并对检查对象和内容进行评价，对内部控制目标实现情况进行分析。内部控制自我评价工作的正常开展，确保了内部控制制度的贯彻执行，促进了生产经营活动的有序进行。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并通过其下设的审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查，以及内部控制有效实施和自我评价的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	在内部控制的修订与完善过程中，与财务管理相关的内部控制制度的完善是一项重要内容。公司根据《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制订了包括财务岗位职责设置，不相容职务实施分离，授权审批程序、会计核算管理、资金及筹资管理、对外担保管理、预算管理、资产管理、税收管理、财务报告制度等。通过各项管控制度的贯彻执行，有效地控制了财务、经营等各种风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，认为公司财务报告相关内部控制至 2011 年 12 月 31 日健全、有效，公司内部控制制度的设计和执行符合《企业内部控制基本规范》和相关监管部门的要求，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会结合董事会下达的年度经营指标完成情况，以岗位责任制考核和业绩考评为主，对公司高级管理人员的业绩和绩效进行考评。薪酬与考核委员会根据评定结果，形成决议经董事会批准后执行。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了内部控制鉴证报告。
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对应当追究责任的情形，追究责任的形式及种类等做出了明确规定。加大对年报信息披露责任人的问责力度，有助于提高年报信息披露质量和透明度。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 3 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 22 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 28 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 29 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 5 月 26 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 27 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 8 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 23 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 报告期内公司总体经营情况

2011 年是“十二五”的开局之年，也是公司完成整体搬迁、主要生产装置在新区完整运行的一年。在对内、外部经营环境深入分析的基础上，特别是结合草甘膦市场持续低迷、公司固定成本费用支出压力较大的情况，年初确定的全年整体经营思路为：“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，确保资金周转顺畅”。

报告期内，公司面临的外部经营环境十分严峻，国内草甘膦行业产能过剩的局面未有好转，国内异常气候状况（干旱、集中降水、快速降温等）对农药销售影响较大，特别是原材料价格上涨、人工成本增加、利率上升、人民币升值等因素导致公司的生产经营成本大幅增加。

报告期内，公司主要产品之一的草甘膦市场持续低迷，国外需求不旺，草甘膦出口价格低位运行，国内草甘膦生产企业开工率不高，四季度以后受成本推动等因素影响，草甘膦价格出现一定回升。

国家实施积极财政政策和稳健货币政策，央行年内两次加息、多次上调存款准备金率，严格控制信贷投放规模，市场资金面持续紧张，融资成本大幅上升。

报告期内，公司同样面临着一些相对有利的因素，双敌、特种树脂装置建成投产后，收入、毛利贡献稳定增长；烧碱、阻燃剂等产品保持较高的毛利率水平；公司周边化工生产企业陆续投产、扩产，公司蒸汽销量大幅度增长。

针对以上情况，公司积极采取有效措施，确保生产平稳运行，努力实现全年盈利。报告期内，公司实现主营业务收入 26.01 亿元，同比增长 31.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 505.38 万元，同比下降 83.58%。2011 年度公司先后荣获“十一五”全国石油和化学工业环保先进集体、全国石油化工行业“两化融合”优秀实践奖、“十一五”优秀省级企业技术中心、江苏省创新型领军企业、环境保护优秀企业、江苏省重点培育和发展的国际知名品牌等荣誉称号。

回顾过去的一年，公司主要完成以下重点工作：

(1) 夯实基础管理，努力保持公司生产安全平稳运行。

安全是公司发展的前提和基础。年初公司结合新区生产特点剖析排查了五大安全风险问题，并采取了相应的管理措施。但由于对这些问题的认识程度不够，安全风险分析不深入，导致 2011 年 8 月份以后因自然灾害、设备故障等原因连续发生 3 起事故，造成了一定的经济损失和不良的社会影响。事故发生后，公司经营层进一步采取针对性的措施，强化安全队伍建设，完善风险识别与评估方法，加大安全检查力度，加强安全文化建设，夯实了公司安全管理基础。2011 年全年安全投入总额达 1518 万元。

(2) 大力开展技术创新工作，提高公司竞争力，培育公司发展后劲。

2011 年公司技术创新工作取得积极进展，公司技术中心被评为省级优秀技术中心，获得江苏省“十一五”优秀企业技术中心的荣誉称号，公司被评为“江苏省企业创新先进单位”和“江苏省创新型领军企业”。2011 年公司获得国家知识产权局授予的“双甘磷缩合蒸出水的循环应用”、“一种连续化合成亚磷酸方法”两项发明专利证书。取得“高效、低毒、低残留农药品种及中间体的清洁生产关键技术开发”等 3 个“‘十二五’国家科技支撑计划”的立项和 62%草甘膦异丙胺盐水剂农药登记证。

(3) 深入开展开源节流、降本增效专项活动，促进公司盈利能力不断好转。

报告期内，突出重点进行技术攻关与生产改进，努力降低主要产品的生产消耗水平。公司采取“避峰吸谷”的采购策略，降低采购成本。公司组织开展了“安全生产、开源节流、降本增效”专题活动，制订了增产奖、节约奖、扩销奖等激励政策，促进员工在开源节流、降本增效等方面积极性的发挥。2011 年公司能源消耗比 2010 年节约价值 2,606 万元，原材料消耗同比节约价值 4,693 万元。

(4) 加强工程管理，推进项目建设。

2011 年公司组织实施了 16 个工程项目，完成合同投入金额 2.37 亿元。其中甲叉法酰胺类除草剂项目在国外专家的指导下，于 2011 年 11 月建成试生产。

(5) 开展管理创新活动，加强内部控制制度建设。

报告期内，公司在组织架构形式、管理制度建设、绩效考核评价、现场管理等方面进行了一些管理创新的尝试，加强了企业内部控制，促进了内部管理水平的提升。

(6) 加强资金管理，保障资金供给，降低财务费用。

报告期内，公司积极采取措施，拓宽融资渠道，创新融资方式，降低融资成本。2011 年 12 月，公司 3.5 亿元短期融资券成功发行。

(7) 加强企业文化建设，提高员工凝聚力。

报告期内，公司通过组织开展建党 90 周年系列技能比武活动等多种方式，加强企业文化建设，丰富员工的业余文化生活，激发了员工爱国、爱公司的热情，增强了公司凝聚力。公司积极推进民主管理、厂务公开，充分发挥职工民主管理的主人翁精神。

(8) 积极履行社会公民义务，努力承担力所能及的社会责任。

2011 年公司组织员工义务献血、开展扶贫帮困、慈善捐款等公益活动。继续独家冠名第五届“江山”杯全国普及农药使用知识大奖赛公益活动，宣传科学使用农药的知识，以保障农产品的质量安全。活动受到广大农资经销商以及农药使用者农民的欢迎。公司始终高度重视改善生产经营过程中的健康、安全及环境，经环保部门监督审查，公司环境行为评价为蓝色。

2、在报告期内的技术创新情况（节能减排情况如环保情况），公司的研发投入，以及自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响等。

报告期内，公司加大工艺技术和新产品开发投入，提高资源综合利用水平和三废治理水平。公司开发了草甘膦铵盐固体制剂等多种农药新剂型，公司“草甘膦母液回收综合技术”获得中国石油和化学工业联合会科技进步三等奖，公司承担的国家“863”计划课题“草甘膦废水低排放及母液回收利用技术开发”顺利通过科技部组织的专家验收。全年研发投入占公司销售收入的比重为 3.8%。

作为全国千家重点节能企业之一、全国万家企业节能低碳行动企业之一、江苏省循环经济试点单位之一，2011 年公司在循环经济、资源综合利用、节能减排方面共投入近 1200 万元。公司通过加强内部管理、推广应用节能技术、实施峰谷电运行等方式，提高资源利用水平，减少三废排放，降低能耗。全年综合利用氢气 480 万 Nm³，水资源梯级利用 60 万吨，回收氯甲烷 2.77 万吨，回收凝结水 44.42 万吨，节电 200 万千瓦时。报告期内，公司完成节能量 0.62 万吨标煤。2011 年公司耗能 20.08 万吨标准煤，万元产值能耗为 0.87 吨标准煤/万元，比 2010 年万元产值能耗下降了 18.15%。报告期内，公司完成了国家科技支撑计划课题“清洁生产与循环经济关键技术开发与应用”的验收。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务范围

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进出口业务；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。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表

A) 主营业务分行业经营情况

单位:元 币种:人民币

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
农药	1,491,824,405.64	1,439,579,712.00	3.50	46.50	41.86	3.15
化工	427,037,370.28	372,241,390.53	12.83	-6.74	-3.82	-2.65
氯碱	323,897,227.48	220,721,551.06	31.85	15.15	-11.27	20.29
树脂	85,431,833.73	82,490,690.18	3.44	105.07	110.34	-2.42
商品贸易	69,273,190.01	66,602,957.73	3.85	30.25	32.89	-1.91
蒸汽	182,753,790.57	157,755,811.35	13.68	60.31	77.03	-8.15

报告期内公司农药、氯碱、树脂、蒸汽等主营业务收入实现较大幅度的增长，主要产品销售数量均实现同比增长，中间产品外销取得突破。由于液氯市场低迷，导致公司液氯以及其他部分相关产品销售毛利率同比下降。蒸汽利润率下降，主要受煤炭原料成本上涨所致。

(B) 主营业务主要产品经营情况

单位:元 币种:人民币

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
敌敌畏	136,713,722.09	127,507,460.18	6.73	57.51	49.87	4.75
草甘膦	1,236,574,941.33	1,213,630,270.51	1.86	42.96	38.81	2.94
树脂	85,431,833.73	82,490,690.18	3.44	105.07	110.34	-2.42
烧碱	248,093,390.71	140,448,102.07	43.39	60.48	3.78	30.93

公司敌敌畏、草甘膦、树脂、烧碱等主要产品销售收入均实现较大幅度的增长,除树脂受原料价格波动影响较大导致利润率同比略有下降外,其他主要产品的销售利润率均实现同比增长。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	1,415,117,028.44	27.19
国外	1,185,884,518.80	38.91

公司国内销售规模增长主要是由于双敌、氯碱、树脂、蒸汽等产品收入增加,国外销售增长主要是由于草甘膦出口数量实现较大增长。

(4) 公司前 5 名供应商和前 5 名客户情况

前五名供应商采购金额合计	915,487,352.21	占采购总额比重	44.92
前五名销售客户销售金额合计	1,247,799,794.40	占销售总额比重	47.97

4、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	358,177,869.99	10.24	196,449,620.71	6.22	161,728,249.28	82.33
应收票据	52,323,787.53	1.50	22,641,917.47	0.72	29,681,870.06	131.09
应收账款	149,298,371.40	4.27	48,831,344.75	1.55	100,467,026.65	205.74
其他应收款	6,771,592.20	0.19	4,371,733.75	0.14	2,399,858.45	54.89
在建工程	472,964,804.87	13.53	169,467,061.14	5.36	303,497,743.73	179.09
长期待摊费用	4,098,707.18	0.12	7,126,681.58	0.23	-3,027,974.40	-42.49
应付票据	85,920,000.00	2.46	42,735,000.00	1.35	43,185,000.00	101.05
预收账款	72,014,033.08	2.06	46,557,209.02	1.47	25,456,824.06	54.68
应付职工薪酬	24,802,661.07	0.71	36,734,770.13	1.16	-11,932,109.06	-32.48
一年内到期的非流动负债	189,960,000.00	5.43	95,000,000.00	3.01	94,960,000.00	99.96
长期借款	82,523,296.70	2.36	217,463,296.70	6.88	-134,940,000.00	-62.05
专项储备	2,695,340.40	0.08	4,258,363.89	0.13	-1,563,023.49	-36.70

(1) 货币资金增加主要是发行短期融资券的资金期末到帐以及银行保证金增加所致。

(2) 应收票据增加主要是本年度销售结算收取的银行承兑汇票增多、期末尚未背书转让所致。

(3) 应收账款增加主要是由于收入增长导致处于正常结算期的应收款增加所致。

(4) 其他应收款增加主要是正常未到账的出口退税款增加所致。

(5) 在建工程增加主要是报告期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) 长期待摊费用减少主要是正常摊销所致。

(7) 应付票据增加主要是本年以银行承兑汇票方式结算的数量增加所致。

(8) 预收账款增加主要是部分农药产品预收货款增加所致。

(9) 应付职工薪酬减少主要是报告期平时考核发放的工资数增加、待年末考核发放的金额较上年减少所致。

(10) 一年内到期的非流动负债增加主要是报告期末在下一年到期的长期借款增加所致。

(11) 长期借款减少主要是报告期内归还到期项目贷款及报告期末转入一年内到期的非流动负债增加所致。

(12) 专项储备减少主要是报告期内支付的安全费用大于按政策规定提取的安全费用所致。

5、报告期内公司利润表项目同比发生变动的说明

项目	本报告期（元）	上年度期末（元）	增减比例（%）
营业收入	2,601,001,547.24	1,984,290,106.56	31.08
销售费用	32,441,159.83	41,490,575.71	-21.81
管理费用	144,071,334.01	150,853,540.91	-4.50
财务费用	105,554,406.32	80,708,782.91	30.78
营业外收入	48,543,194.36	183,034,581.27	-73.48
营业外支出	7,743,636.36	4,233,993.31	82.89

(1) 营业收入增加主要是公司农药销售量增加及部分产品销售价格上涨导致。

(2) 销售费用减少主要是合并范围变化影响以及公司组织机构调整将部分内部运输装卸费在管理费用中核算所致。

(3) 管理费用减少主要是合并范围变化影响所致。

(4) 财务费用增加主要是报告期贷款规模扩大及利率上升引起利息支出增加所致。

(5) 营业外收入减少主要是由于上期取得政府补助较多所致。

(6) 营业外支出增加主要是由于东昌化工期末报废闲置资产所致。

6、报告期内公司现金流量构成情况的说明

项目	本报告期（元）	上年度（元）	增减比例（%）
一、经营活动			
现金流入总额	1,997,899,491.79	1,849,498,821.85	8.02

现金流出总额	2,002,444,095.29	1,584,604,456.20	26.37
现金流量净额	-4,544,603.50	264,894,365.65	-101.72
二、投资活动			
现金流入总额	28,181,416.81	42,334,770.74	-33.43
现金流出总额	117,643,766.69	438,388,198.52	-73.16
现金流量净额	-89,462,349.88	-396,053,427.78	-77.41
三、筹资活动			
现金流入总额	3,777,801,125.42	1,769,649,248.33	113.48
现金流出总额	3,613,507,648.97	1,691,841,341.75	113.58
现金流量净额	164,293,476.45	77,807,906.58	111.15

(1) 经营活动现金流量净额同比减少主要是公司销售规模扩大、正常营运资金占用增加所致。

(2) 投资活动现金流量净额同比增加主要是公司新区在建项目减少所致。

(3) 筹资活动现金流量净额同比增加主要是报告期借款规模增加所致。

7、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南通江山进出口贸易有限公司	商品流通	自营和代理各类商品和技术的进出口	1,010.00	1,726.79	2.49
南通南沈植保科技开发有限公司	工业生产	农药、染料助剂、中间体等化学物的生产销售；科技开发、技术咨询；化工原材料的销售	2,178.297	2,157.57	897.89
南通市东昌化工有限公司	工业生产	甘氨酸系列产品、蚕蛹复合氨基酸、对、邻氯甲苯、水产品保鲜剂等	4,127.33	13,165.12	844.92
南通昌盛化工经贸有限公司	商品流通	化工产品	500.00	1,639.70	7.08

8、以公允价值计量的资产情况

报告期内，为了规避汇率波动风险，经董事会批准，同意公司根据业务实际需要并本着谨慎的原则开展部分远期结汇业务，同时建立相应的风险控制措施，严格审批流程，限定交易方式与期限。报告期末，公司远期结汇业务实现公允价值变动收益 163.67 万元。

9、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 公司发展战略及规划

坚持“农药为主，氯碱配套，三废治理，综合利用”的发展思路，紧紧抓住“十二五”期间国家产业布局调整、农药结构调整的机遇，充分发挥公司配套优势，利用现有基础化工产品、生产工艺技术、码头物流等资源，不断寻求国际国内更广泛、更深入的合作，进一步

提升江山品牌的市场影响力，提升江山股份的盈利能力，提升江山股份的社会形象，努力打造国内一流、具有较强竞争力的大型绿色农化企业。

(3) 新年度重点工作

2012 年是公司的安全生产年。受干旱等异常气候以及国内农药产能过剩的影响，农药行业继续面临复杂的经营环境。公司将结合实际，制定更加务实、扎实、细致、有效的工作措施，切实加强安全生产，积极开拓两个市场，提高产能利用率，全面落实开源节流、降本增效措施，降低生产成本，努力完成公司年度目标。

(4) 公司实现未来发展战略所需资金额及使用计划

2012 年预计完成工程建设投入 15000 万元。

(5) 公司面临的风险

a、2012 年国内外经济形势仍存在复杂性和不确定性，人民币兑美元汇率波动加剧。

b、草甘膦行业产能过剩的矛盾依然突出，10%草甘膦水剂彻底退市后，因各地环保政策执行力度的差异，将使草甘膦的生产成本出现地区差异、企业差异。

c、原材料价格呈现季节性、阶段性波动的特点，触动价格波动的因素复杂多变，经营难度较大。

d、公司仍然面临原料、人工、环保、资金等成本上涨压力。

e、酰胺类除草剂生产装置第一年开车，能否完全达产达标、保持较高开工率、实现产销平衡面临一定的挑战。

(6) 主要对策措施

2012 年，公司将围绕“改进管理、提升能力、优化结构，实现经营盈利”开展各项工作：

a、确保公司安全平稳运行。公司将以“安全生产年”活动为主线，深入贯彻公司“以人为本，安全第一，预防为主，科学管理”的安全生产方针，不断建立和完善安全生产长效机制，创新思路、规范管理、深化整治、细化责任、严格执行、夯实基础，全面加强和改进安全生产工作，确保实现全年安全生产目标。

b、扩大销售规模，提高生产装置产能利用率，扩大市场份额。强化酰胺类除草剂、大砍刀、烯啶虫胺、氯噻啉等产品的销售，进一步扩大销售规模。在重点做好烧碱、液氯、氢气、盐酸等产品生产平衡的同时，尽可能扩大中间产品销售，降低单位固定成本。

c、强化质量意识，加强质量控制，确保产品质量稳定合格。进一步改进质量管理模式，加强质量过程控制和监督抽查，细化工作标准与要求，加大绩效考核力度，在条件成熟的分厂实施工厂级质量检验负责制。对重点产品从原料采购到生产、内部运输等所有环节均明确具体负责人员进行跟踪。

d、采取多种措施，实现降本增效。在确保原材料供应的情况下，继续推行避峰吸谷的采购策略，降低采购成本。通过加强现场管理、改进生产工艺、完善原料配比、实行峰谷电

运行等措施,进一步降低生产成本。加强资金的筹措和管理力度,降低融资成本,节约财务费用。积极防范汇率风险。

e、完善激励机制,加强绩效考核。根据 2012 年公司工作重点和难点,采取灵活的绩效考评方法。加大关键岗位人员业绩考核力度,增加绩效工资权重,创新绩效考评及绩效工资支付模式,调动关键岗位员工的积极性,确保公司经营目标的实现。

f、推进项目建设,加大科研投入,培育发展后劲。2012 年,公司将建立完善项目负责人制度,加强项目过程控制,推进年产 2.5 万吨 IDAN 草甘膦清洁生产工艺改造项目、南沈搬迁/剂型项目、三废处理扩建等项目的建设进度。围绕现有工艺持续改进,以市场化为导向,以机制创新为抓手,加快小试成果转化速度,提升转化效果。

g、推进实施精益管理,促进管理绩效的提升。2012 年公司将导入精益管理理念,结合公司安全环保、生产经营、技术开发、企业管理、项目建设等方面存在的问题,从具体改善项目入手,由易到难,引导全员主动参与。

h、加强企业文化建设,提高员工凝聚力。形成党政工团齐抓共推企业文化建设的合力,充分调动、发挥广大员工的积极性与创造性。

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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号锅炉均已投入正常运行。
IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	11,800	其中部分子项已建成投入试运行,其它在设计中。
2万吨/年酰胺类除草剂项目	21,000	已投入试生产。
40000吨/年农药制剂项目	16,650	已进入设计阶段。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十九次会议	2011 年 1 月 8 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 11 日
第五届董事会第一次会议	2011 年 1 月 28 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 29 日
第五届董事会第二次会议	2011 年 2 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 22 日
第五届董事会第三次会议	2011 年 4 月 23 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 26 日
第五届董事会第四次会议	2011 年 5 月 10 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 11 日
第五届董事会第五次会议	2011 年 8 月 2 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 3 日
第五届董事会第六次会议	2011 年 8 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 23 日
第五届董事会第七次会议	2011 年 10 月 22 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 25 日
第五届董事会第八次会议	2011 年 12 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 17 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会各项授权事项。根据 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为不分配，也不以公积金转增股本，本次股东大会决议公告刊登于 2011 年 3 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会由三名董事组成，其中主任委员由独立董事担任，审计委员会严格按照《公司审计委员会议事规则》开展工作。报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施；认真审核公司财务信息披露的真实、准确和完整；严格审查公司重大关联交易；及时处理公司董事会授权的其它事宜等。报告期内审计委员会共召开了八次会议。

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》及《公司审计委员会议事规则》的有关规定，公司审计委员会共召开了两次会议，对 2011 年公司审计工作进行了全面的审查。公司董事会审计委员会与负责公司年度审计工作的注册会计师协商确定

了公司 2011 年度财务报告审计工作的具体安排。

在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审核意见如下：公司编制的财务会计报表基本反映了公司 2011 年度的生产经营成果，同意以此报表为基础开展 2011 年度的审计工作。

公司年审注册会计师进场后，审计委员会依据审计完成进度跟踪会计师事务所审计进展情况，督促年审注册会计师严格按照审计计划安排工作，确保在约定时间内提交审计报告。

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会、独立董事与年审注册会计师举行了见面会，再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审核意见如下：经年审注册会计师审计调整后的公司 2011 年度财务报表是按照现行企业会计准则的要求编制的，在所有重大方面均公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，可以提交董事会审议。

在国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具 2011 年度审计报告后，公司董事会审计委员会召开会议，对国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于 2012 年聘请会计师事务所等议案进行表决形成决议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标完成情况及公司高级管理人员分管的工作范围及履职情况，按照绩效考核标准和程序，审核了 2011 年度公司高级管理人员的薪酬考核与支付方案，经审核，年度内公司对高级管理人员所支付的基础薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。绩效年薪及奖励年薪的分配尚需经薪酬委考核并报董事会审议后发放。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。明确董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间负有保密义务，定期报告、临时报告公布前不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。公司根据国家相关法律、法规的规定，结合自身发展要求以及当前生产经营的实际情况，已基本建立涵盖公司所有营运环节的内部控制制度，且得以有效执行，在内部控制自我评价过程中未发现存在重大

缺陷。截止 2011 年 12 月 31 日，公司内部控制的设计与运行是有效的。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及财政部、证监会、审计署、银监会、保监会的要求，自 2012 年 1 月 1 日起在上海证券交易所、深圳证券交易所主板上市公司施行。公司董事会和经理层对此高度重视，将其作为公司战略和管理升级的重大举措，并结合公司实际情况制定公司内控规范实施工作方案。

1)、确定实施内控规范工作的组织架构，提供足够的组织保障。公司成立以董事长任组长的内控实施领导小组以及具体实施工作小组，明确小组及各参与部门的职责。

2)、公司计划聘请专业的外部咨询机构，引入内控体系的方法论和最佳实践，合理界定内控规范工作的实施范围，培训公司内部的项目人员。

3)、内控建设计划分为五个阶段：内控项目准备与计划阶段、内控梳理对标阶段、内控评价和缺陷整改阶段、内控审计阶段、持续更新改进阶段。

第一阶段：内控项目准备与计划阶段（2011年11月—2012年3月）

本阶段主要工作为：完成内控组织架构筹建、工作动员、招标外部咨询机构、拟定内控体系建设方案。具体包括在公司范围内广泛宣传、动员和培训，向员工传达《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件精神，组织员工、特别是部门负责人以及关键岗位员工学习有关文件。建立流程内控框架，主要工作包括了解业务流程与内控现状，收集整理公司现有制度流程文件，了解业务流程的业务性质、目标设置以及相关控制，对公司的内部控制现状进行访谈。根据对公司流程和内控现状的了解，建立公司的流程内控框架。招标外部咨询机构、拟定内控体系建设方案。

第二阶段：内控梳理对标阶段（2012年4月—6月）

本阶段主要工作为：确定内控实施的范围，编制风险清单，实施风险评估，整理现有制度，辨识内控范围，对标内控规范及配套指引。具体包括抽调各部门业务骨干，在工作小组的指导下，绘制与本部门或本模块业务有关的流程。对内控缺陷进行辨识，对已经形成的管理制度、规范进行补充完善，与公司现有制度进行对比分析，发现缺陷。

第三阶段：内控自我评价和内控缺陷整改阶段（2012年7月-10月）

本阶段完成的主要工作是：制订内控自我评价工作规划、方法和工作标准，确定内控评价的范围、缺陷标准，开展内控自我评价工作，跟踪缺陷整改，编制内控评价报告；建立内部控制缺陷认定汇总表，记录内部控制缺陷成因、表现形式和影响程度，设计整改方案，追踪整改进度等，并进一步完善内控制度和内控文件。具体包括根据内控规范和基本指引和公司的实际情况，确定内控评价的范围和缺陷标准，明确内控评价的工作方案。注重在财务报告的不同阶段进行评价，进行动态管理。高度重视评价没有通过的环节，立即设计整改方案。

然后，针对整改方案进行反复完善与评价，直到通过为止。

第四阶段：内控审计阶段（2012 年11月-2013 年3月）

本阶段完成的主要工作是：聘请外部审计机构，提供审计机构所需求材料，出具管理声明，披露审计报告。本阶段工作的关注重点是：积极配合审计机构的工作，提供所需要的资料。

第五阶段：持续更新改进阶段（2013年3月以后）

此阶段为公司持续完善内部控制的阶段。为保证建立的内部控制体系长期有效运行，需要根据外部环境和企业内部管理状况的不断变化，持续建设公司的内部控制体系，不断改进完善。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于修订〈公司内幕信息知情人管理制度〉的议案》，对原有的《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，进一步加强对公司未公开信息的使用、保密工作。公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十五条规定：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。

（六）利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所审计，2011 年度母公司实现净利润-4,744,190.37 元，加上年初未分配利润 351,571,023.42 元，累计可供股东分配的利润为 346,826,833.05 元。

2011 年度分配预案拟定为不分配，也不以资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
考虑到母公司 2011 年亏损，而且公司目前资产负债率水平偏高，2012 年正常生产经营及项目建设的资金需求仍然较大，2011 年度分配预案拟定为不分配，也不以资本公积金转增股本。	公司累计未分配利润将用于补充公司生产经营所需的资金。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008	0	1.00	0	1,980.00	30,159.80	6.57
2009	0	0	0	0	-7,819.17	0
2010	0	0	0	0	3,077.79	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十九次会议	《关于监事会换届选举的议案》、《关于中化国际向公司提供不超过 3 亿元委托贷款的关联交易议案》
第五届监事会第一次会议	《关于选举第五届监事会主席的议案》
第五届监事会第二次会议	《公司监事会 2010 年度工作报告》、《公司 2010 年年度报告》正本及摘要、《公司内部控制自我评价报告》、《关于公司 2011 年日常关联交易的议案》
第五届监事会第三次会议	《公司 2011 年第一季度报告》
第五届监事会第四次会议	《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>的关联交易议案》
第五届监事会第五次会议	《关于改选公司监事的议案》、《关于公司 2011 年日常关联交易调整的议案》
第五届监事会第六次会议	《公司 2011 年半年度报告》
第五届监事会第七次会议	《公司 2011 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度。股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议履行情况，符合国家法律法规和《公司章程》的有关规定。公司的董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务工作进行了监督检查，2011 年度公司能够严格执行相关法律法规和公司财务制度。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2011 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，该报告客观、真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未有募集资金投入使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司未有收购出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司各项日常关联交易均遵循了公开、公正、公平的原则，且履行了相关的审批手续，有供销关系的关联交易价格均按市场原则协商确定，定价合理，没有损害公司和全体股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 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			/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: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	第一大股东	购买商品	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	1,683,338.46	0.11
南通江天化学品有限公司	第二大股东的控股子公司	购买商品	化工产品		52,577,667.62	13.26
南通江天化学品有限公司	第二大股东的控股子公司	销售商品	化工产品		11,889,091.18	2.64
中化作物保护品有限公司	第一大股东控股的子公司	购买商品	农药		5,940,955.78	0.41
中化国际(控股)股份有限公司	第一大股东	销售商品	农药		20,486,684.77	1.37
中化上海有限公司	与第一大股东	销售商品	农药		25,449,556.50	1.71

	东受同一控制人控制					
中化南通石化储运有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	销售商品	蒸汽		4,411,588.15	2.41
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	第一大股东控股的子公司	销售商品	农药		515,330.64	0.03
中化作物保护品有限公司	第一大股东控股的子公司	销售商品	农药		2,307,938.04	0.15

2、其他重大关联交易

(1) 经公司第四届董事会第二十九次会议审议通过，中化国际（控股）股份有限公司向公司提供不超过 3 亿元的委托贷款，本报告期公司向中化国际支付借款利息合计 12,347,700.00 元。

(2) 经公司第五届董事会第四次会议审议通过，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》，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 26,293,923.06 元。

(六) 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。

上述协议到期后，南通市开发区总公司继续按照原协议约定委托我公司对上述管网资产进行日常运行、安全和检修维护管理。有关协议续订事项正在洽谈中。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本公司与通州市兴仁镇佳越建材经营部（以下简称佳越建材）签署姚港码头承包合同，由佳越建材承包经营本公司位于南通市姚港闸外东侧沿河段码头的管理权经营权，承包期间自 2011 年 5 月至 2014 年 4 月 30 日。每年承包费 76 万元。承包资产为姚港码头 270 米岸线和码头的办公楼北侧 3000 平方米的土地（系本公司租赁姚港闸的土地），该区域及地面附属建筑的经营权及管理权全部发包给佳越建材，用于承接码头装卸及仓储生产。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	南通产业控股集团有限公司	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。	是，已于 2011 年 5 月 25 日履行完毕。	是
其他承诺	股份限售	中化国际（控股）股份有限公司	2007 年 5 月 18 日，中化国际（控股）股份有限公司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。	是，已于 2011 年 5 月 25 日履行完毕。	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	62
境内会计师事务所审计年限	11

因实施特殊普通合伙会计师事务所改制，本公司 2011 年度审计机构名称由“国富浩华会计师事务所有限公司”变更为“国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）”，本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项（公司已于 2011 年 10 月 10 日披露相关临时公告）。

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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本公司之子公司南通市东昌化工有限公司（以下简称东昌公司）于 2011 年 11 月 16 日接到如东县人民政府东政发[2011]187 号《关于进一步加大园区外化工生产企业专项整治工作意见》的通知，东昌公司被列入搬迁企业名单，要求在 2012 年底前全部实施搬迁，目前整体搬迁方案正在制定中。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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告	上海证券报 B28 版、中国证券报 A04 版	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
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 A04 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 A04 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 A04 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 A04 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、	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn

	中国证券报 B003 版		
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 B100 版、中国证券报 B011 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 2011-025: 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	上海证券报 35 版、中	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn

产于中国的草甘膦启动反倾销复审调查的公告	国证券报 B016 版		
临 2011-030: 2011 年上半年业绩预亏公告	上海证券报 B23 版、 中国证券报 A32 版	2011 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-031: 第五届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-032: 第五届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-033: 关于公司 2011 年日常关联交易调整的公告	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-034: 关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-035: 关于巴西终止对原产于中国的草甘膦反倾销复审调查的公告	上海证券报 B49 版、 中国证券报 A31 版	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-036: 关于因气象灾害导致公司全面失电停产的公告	上海证券报 B93 版、 中国证券报 B002 版	2011 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-037: 第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B91 版、 中国证券报 B051 版	2011 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-038: 第五届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 B91 版、 中国证券报 B051 版	2011 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-039: 关于会计师事务所名称变更的公告	上海证券报 47 版、 中国证券报 B007 版	2011 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-040: 第五届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 B93 版、 中国证券报 B026 版	2011 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-041: 关于短期融资券获准注册的公告	上海证券报 B21 版、 中国证券报 B010 版	2011 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-042: 关于 2011 年度第一期短期融资券发行款到帐的公告	上海证券报 B22 版、 中国证券报 B002 版	2011 年 12 月 15 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-043: 第五届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 12 版、 中国证券报 A16 版	2011 年 12 月 17 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陈荣芳、陈正军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审计报告

国浩审字[2012]303A409 号

南通江山农药化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通江山农药化工股份有限公司（以下简称江山股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1) 在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，江山股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江山股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈荣芳

中国·北京

中国注册会计师：陈正军

二〇一二年二月二十五日

(二)财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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	358,177,869.99	196,449,620.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	1,266,418.61	
应收票据	五. 3	52,323,787.53	22,641,917.47
应收账款	五. 4	149,298,371.40	48,831,344.75
预付款项	五. 5	68,902,660.76	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	五. 6	1,086,284.16	
其他应收款	五. 7	6,771,592.20	4,371,733.75
买入返售金融资产			
存货	五. 8	370,987,388.81	329,497,933.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 9		2,000,000.00
流动资产合计		1,008,814,373.46	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. 11	33,446,959.11	30,644,966.76
投资性房地产			
固定资产	五. 12	1,681,085,214.58	1,970,285,064.30
在建工程	五. 13	472,964,804.87	169,467,061.14
工程物资	五. 14	5,599,969.91	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. 15	239,024,481.64	251,347,696.12
开发支出	五. 15	150,000.00	150,000.00
商誉	五. 16		4,416,644.93
长期待摊费用	五. 17	4,098,707.18	7,126,681.58
递延所得税资产	五. 18	51,486,189.99	44,150,492.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,487,856,327.28	2,483,880,365.11
资产总计		3,496,670,700.74	3,159,572,932.46
流动负债:			
短期借款	五. 20	1,498,201,125.42	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. 21	85,920,000.00	42,735,000.00
应付账款	五. 22	177,336,113.52	236,478,236.10
预收款项	五. 23	72,014,033.08	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. 24	24,802,661.07	36,734,770.13
应交税费	五. 25	-16,699,161.38	-17,658,611.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 26	27,337,773.51	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. 27	189,960,000.00	95,000,000.00
其他流动负债	五. 28	351,225,000.00	
流动负债合计		2,410,097,545.22	1,935,605,206.00
非流动负债：			
长期借款	五. 29	82,523,296.70	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	五. 18	316,604.66	
其他非流动负债	五. 30	70,051,330.78	79,351,088.37
非流动负债合计		152,891,232.14	296,814,385.07
负债合计		2,562,988,777.36	2,232,419,591.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五. 31	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	五. 32	211,619,214.66	211,619,214.66
减：库存股			
专项储备	五. 33	2,695,340.40	4,258,363.89
盈余公积	五. 34	94,656,181.80	94,656,181.80
一般风险准备			
未分配利润	五. 35	397,450,746.46	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		904,421,483.32	900,930,690.15
少数股东权益		29,260,440.06	26,222,651.24
所有者权益合计		933,681,923.38	927,153,341.39
负债和所有者权益总计		3,496,670,700.74	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 12 月 31 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		308,618,584.42	169,171,085.32
交易性金融资产		1,157,299.98	
应收票据		48,081,847.53	1,888,658.72
应收账款	十一.1	111,617,885.66	37,917,518.30
预付款项		71,328,374.41	64,080,326.19
应收利息			
应收股利		1,086,284.16	
其他应收款	十一.2	4,386,433.78	3,726,784.14
存货		354,074,789.90	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		900,351,499.84	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	98,949,304.61	96,147,312.27
投资性房地产			
固定资产		1,640,048,158.87	1,929,161,116.32
在建工程		469,959,868.44	157,421,749.24
工程物资		4,364,558.04	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		228,414,010.73	238,786,725.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,098,707.18	7,126,681.58
递延所得税资产		49,143,591.69	42,503,748.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,494,978,199.56	2,477,439,090.56
资产总计		3,395,329,699.40	3,066,852,604.76
流动负债:			
短期借款		1,470,000,000.00	1,458,349,248.33
交易性金融负债			
应付票据		85,920,000.00	42,735,000.00
应付账款		187,196,438.36	229,990,713.86

预收款项		79,444,017.19	50,134,826.00
应付职工薪酬		22,443,805.60	35,551,104.47
应交税费		-16,808,435.15	-17,716,344.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,841,671.31	19,557,992.45
一年内到期的非流动负债		189,960,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		351,225,000.00	
流动负债合计		2,393,222,497.31	1,913,602,541.03
非流动负债:			
长期借款		82,523,296.70	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		289,325.00	
其他非流动负债		70,051,330.78	79,287,088.41
非流动负债合计		152,863,952.48	296,750,385.11
负债合计		2,546,086,449.79	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			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		346,826,833.05	351,571,023.42
所有者权益(或股东权益)合计		849,243,249.61	856,499,678.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,395,329,699.40	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—12 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		2,601,001,547.24	1,984,290,106.56
其中:营业收入	五.36	2,601,001,547.24	1,984,290,106.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,644,406,471.86	2,124,571,747.48
其中:营业成本	五.36	2,341,162,369.52	1,829,452,012.57
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	五.37	938,881.13	2,714,598.46
销售费用	五.38	32,441,159.83	41,490,575.71
管理费用	五.39	144,071,334.01	150,853,540.91
财务费用	五.40	105,554,406.32	80,708,782.91
资产减值损失	五.41	20,238,321.05	19,352,236.92
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五.42	1,266,418.61	
投资收益(损失以“-”号填列)	五.43	4,292,331.11	5,295,787.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,203,968.23	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-37,846,174.90	-134,985,853.75
加:营业外收入	五.44	48,543,194.36	183,034,581.27
减:营业外支出	五.45	7,743,636.36	4,233,993.31
其中:非流动资产处置损失		3,101,474.06	1,379,282.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,953,383.10	43,814,734.21
减:所得税费用	五.46	-4,806,705.84	7,456,492.77
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,760,088.94	36,358,241.44
归属于母公司所有者的净利润		5,053,816.66	30,777,879.80
少数股东损益		2,706,272.28	5,580,361.64
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.47	0.0255	0.1554
(二)稀释每股收益	五.47	0.0255	0.1554
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		7,760,088.94	36,358,241.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,053,816.66	30,777,879.80
归属于少数股东的综合收益总额		2,706,272.28	5,580,361.64

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—12 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	2,372,648,171.19	1,635,601,482.79
减: 营业成本	十一.4	2,144,560,285.43	1,541,669,580.06
营业税金及附加		51,299.86	865,797.74
销售费用		27,382,476.97	31,604,526.53
管理费用		133,183,403.37	125,907,737.03
财务费用		103,785,309.67	73,701,184.45
资产减值损失		14,408,611.36	18,167,033.65
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		1,157,299.98	
投资收益(损失以“—”号填列)	十一.5	4,258,575.50	15,213,722.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,203,968.23	1,695,406.87
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-45,307,339.99	-141,100,654.10
加: 营业外收入		37,810,513.13	182,006,900.64
减: 营业外支出		3,597,881.72	3,329,602.52
其中: 非流动资产处置损失			1,132,851.10
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-11,094,708.58	37,576,644.02
减: 所得税费用		-6,350,518.21	3,865,334.78
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,744,190.37	33,711,309.24
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,744,190.37	33,711,309.24

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—12 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		1,947,038,195.32	1,569,008,662.14
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		17,362,483.87	84,327,739.61
收到其他与经营活动有关的现金	五.48	33,498,812.60	196,162,420.10
经营活动现金流入小计		1,997,899,491.79	1,849,498,821.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,686,989,130.53	1,292,959,363.54
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		169,838,678.62	148,587,689.13
支付的各项税费		22,514,968.04	35,537,022.96
支付其他与经营活动有关的现金	五.48	123,101,318.10	107,520,380.57
经营活动现金流出小计		2,002,444,095.29	1,584,604,456.20
经营活动产生的现金流量净额		-4,544,603.50	264,894,365.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		404,054.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,777,362.20	10,654,870.74
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	五.48		31,679,900.00

投资活动现金流入小计		28,181,416.81	42,334,770.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,643,766.69	264,469,046.45
投资支付的现金			2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五.48		171,919,152.07
投资活动现金流出小计		117,643,766.69	438,388,198.52
投资活动产生的现金流量净额		-89,462,349.88	-396,053,427.78
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		3,429,201,125.42	1,769,649,248.33
发行债券收到的现金		348,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,777,801,125.42	1,769,649,248.33
偿还债务支付的现金		3,445,329,248.33	1,598,343,854.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,715,271.40	92,920,807.78
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	五.48	61,463,129.24	576,679.52
筹资活动现金流出小计		3,613,507,648.97	1,691,841,341.75
筹资活动产生的现金流量净额		164,293,476.45	77,807,906.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,894,267.47	-1,380,215.86
五、现金及现金等价物净增加额		68,392,255.60	-54,731,371.41
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		264,841,876.31	196,449,620.71

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—12 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		1,806,981,088.99	1,340,748,113.74
收到的税费返还		12,561,373.52	81,258,070.62
收到其他与经营活动有关的现金		27,436,192.72	193,164,441.52
经营活动现金流入小计		1,846,978,655.23	1,615,170,625.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,563,440,148.50	1,142,409,798.83
支付给职工以及为职工支付的现金		158,429,544.19	128,678,460.80
支付的各项税费		12,718,854.51	16,684,628.81
支付其他与经营活动有关的现金		113,134,688.65	88,134,223.87
经营活动现金流出小计		1,847,723,235.85	1,375,907,112.31
经营活动产生的现金流量净额		-744,580.62	239,263,513.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			29,378,720.00
取得投资收益收到的现金		370,299.00	5,439,595.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,751,862.20	10,654,870.74
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			31,679,900.00
投资活动现金流入小计		11,122,161.20	77,153,086.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,429,091.53	250,478,339.40
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			165,007,598.60
投资活动现金流出小计		115,429,091.53	415,485,938.00
投资活动产生的现金流量净额		-104,306,930.33	-338,332,851.56
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,401,000,000.00	1,668,649,248.33
发行债券收到的现金		348,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,749,600,000.00	1,668,649,248.33
偿还债务支付的现金		3,429,329,248.33	1,486,343,854.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,626,285.40	79,876,606.51
支付其他与筹资活动有关的现金		53,002,859.24	576,679.52
筹资活动现金流出小计		3,587,958,392.97	1,566,797,140.48
筹资活动产生的现金流量净额		161,641,607.03	101,852,107.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,021,697.35	-1,237,262.35
五、现金及现金等价物净增加额		55,568,398.73	1,545,507.51
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		224,739,484.05	169,171,085.32

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—12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)				-1,563,023.49			5,053,816.66		3,037,788.82	6,528,581.99
(一)净利润							5,053,816.66		2,706,272.28	7,760,088.94
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,053,816.66		2,706,272.28	7,760,088.94
(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				-1,563,023.49				331,516.54	-1,231,506.95
1. 本期提取				11,620,925.93				814,840.57	12,435,766.50
2. 本期使用				13,183,949.42				483,324.03	13,667,273.45
(七) 其他									
四、本期期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		2,695,340.40	94,656,181.80		397,450,746.46	29,260,440.06	933,681,923.38

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					144,955.99		-144,955.99			
二、本年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,976,945.47	94,656,181.80		361,619,050.00		96,685,185.20	969,556,577.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-2,718,581.58			30,777,879.80		-70,462,533.96	-42,403,235.74
(一)净利润							30,777,879.80		5,580,361.64	36,358,241.44
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,777,879.80		5,580,361.64	36,358,241.44
(三)所有者投入和减少资本									-71,231,555.00	-71,231,555.00
1.所有者投入资本									-63,000,000.00	-63,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-8,231,555.00	-8,231,555.00

(四) 利润分配									-4,977,767.02	-4,977,767.02
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									-4,977,767.02	-4,977,767.02
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				-2,718,581.58					166,426.42	-2,552,155.16
1. 本期提取				10,929,445.67					2,491,851.65	13,421,297.32
2. 本期使用				13,648,027.25					2,325,425.23	15,973,452.48
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

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—12 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)				-2,512,238.64			-4,744,190.37	-7,256,429.01
(一)净利润							-4,744,190.37	-4,744,190.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,744,190.37	-4,744,190.37
(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				-2,512,238.64				-2,512,238.64
1. 本期提取				9,422,712.44				9,422,712.44
2. 本期使用				11,934,951.08				11,934,951.08
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76			94,656,181.80		346,826,833.05	849,243,249.61

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	94,656,181.80		317,859,714.18	825,836,179.85
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	94,656,181.80		317,859,714.18	825,836,179.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-3,047,810.47			33,711,309.24	30,663,498.77
(一)净利润							33,711,309.24	33,711,309.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,711,309.24	33,711,309.24
(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				-3,047,810.47				-3,047,810.47
1. 本期提取				7,814,029.82				7,814,029.82
2. 本期使用				10,861,840.29				10,861,840.29
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		2,512,238.64	94,656,181.80		351,571,023.42	856,499,678.62

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

(三) 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年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

(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进出口业务；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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账

面价值份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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。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；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合

范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年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。

8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，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，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

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。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是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。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在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。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认

的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①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既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

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

④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。

⑤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。

(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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

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

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指期末应收款项余额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项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
--------------	--

确定组合的依据		
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

本公司将存货分为原材料、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

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。

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。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。若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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在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

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续

采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（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，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等。

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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26 所述方法计提减值准备。

对持有的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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的

有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

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。

(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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（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）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合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。

③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。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

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。

(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；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本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、26。

18、研发支出

(1) 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。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 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，不再进行资本化。

19、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

21、收入

(1) 销售商品

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。

本公司对于国内销售商品以商品已经发出，商品所有权转移买方，收到货款或取得收取货款的证据时，作为营业收入实现；对于出口销售商品以商品已经发出，完成海关报关手续，作为营业收入实现。

(2) 提供劳务

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。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。

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。

22、政府补助

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量(其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量);政府补助为为非货币性资产的,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。

(2) 政府补助的会计处理

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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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) 对于与子公司、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。

对于可抵扣暂时性差异、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得

税影响。

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。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将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。

(1) 经营租赁

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、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：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司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。

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。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商

誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司将内部退休职工至正常退休期间的工资及社会保险费用，计入辞退福利。

28、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。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本报告期主要会计政策无变更。

(2) 本报告期主要会计估计无变更。

30、前期差错更正

(1) 本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 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	25%、15%

2、税收优惠及批文

本公司之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%。

3、其他说明

(1) 本公司生产的草甘膦、啶禾灵、敌敌畏、丁草胺、乙草胺、敌百虫、精啶禾灵、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, 本公司按 13% 征税的草甘膦原药产品出口退税取消。本公司按国税发[2010]102 号文件规定, 对出口视同内销计提销项税额。

本公司其余出口商品增值税适用“免、抵、退”税政策, 农药原药类商品退税率主要为 9%、农药制剂类商品退税率主要为 5%, 其他化工类商品退税率按相关税目规定执行。

(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(万元)
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、甘氨酸铝锆、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	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
南通市东昌化工有限公司		67.97		67.97	是	2926.044006	
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) 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
		直接持股	间接持股				
南通南沈植保科技开发有限公司		100.00		100.00	是		

2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。合并范围无变更。

3、本报告期内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) 本报告期内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) 本报告期内无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。

4、本报告期内发生的同一控制下企业合并

本报告期内未发生的同一控制下的企业合并。

5、本报告期内发生的非同一控制下企业合并

本报告期内未发生的非同一控制下的企业合并。

6、本报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本报告期内未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

7、本报告期内发生的反向购买

本报告期内未发生反向购买。

8、本报告期内发生的吸收合并

本报告期内未发生吸收合并。

(五)、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			133,831.03			255,228.08
人民币			133,831.03			255,228.08
银行存款：			264,708,045.28			144,615,802.69
人民币			238,158,207.95			110,081,797.15
美元	3,644,118.52	6.3009	22,961,226.36	5,063,158.59	6.6227	33,531,781.58

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	157,940.40	8.1625	1,289,188.52	113,803.17	8.8065	1,002,207.61
英镑				1.60	10.2188	16.35
澳元	358,763.43	6.4093	2,299,422.45			
其他货币资金：			93,335,993.68			51,578,589.94
人民币			93,335,993.68			51,379,908.94
美元				30,000.00	6.6227	198,681.00
欧元						
合 计			358,177,869.99			196,449,620.71

货币资金说明：

(1) 其他货币资金期末数中银行承兑汇票保证金 25,241,000.00 元、进口信用证保证金 7,108,140.00 元，借款质押保证金 58,760,390.83 元、生产安全保证金 2,226,462.85 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、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
衍生金融资产	1,266,418.61	
合 计	1,266,418.61	

交易性金融资产说明：

衍生金融资产系本公司远期结售外汇合约的期末公允价值，根据中国银行股份有限公司提供的 2011 年 12 月 31 日的远期外汇交易价格确认。

3、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	52,323,787.53	22,641,917.47
合 计	52,323,787.53	22,641,917.47

(1) 期末公司无质押的应收票据。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

① 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

② 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 254,758,317.55 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中化上海有限公司	2011/8/29	2012/2/29	5,043,645.00	
南通得普化工有限公司	2011/10/25	2012/4/25	2,961,000.00	
南通得普化工有限公司	2011/12/1	2012/6/1	2,432,000.00	
中化上海有限公司	2011/7/19	2012/1/19	2,261,000.00	
南通永兴花园染整有限公司	2011/7/4	2012/1/4	2,000,000.00	
合 计			14,697,645.00	

(3) 本公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

(4) 本公司未发生有追索权的票据背书、以票据为标的资产的资产证券化安排。

(5) 期末无逾期应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	157,581,464.46	100.00	8,283,093.06	5.26
组合小计	157,581,464.46	100.00	8,283,093.06	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	157,581,464.46	100.00	8,283,093.06	5.26

续上表

种 类	年初余额			
	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

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	155,963,287.62	98.97	7,802,564.38	51,025,717.55	98.78	2,550,611.82
1 至 2 年	990,691.59	0.63	99,069.16	131,632.98	0.25	12,917.92
2 至 3 年	131,922.25	0.08	39,576.67	301,109.23	0.58	90,332.77
3 至 4 年	300,246.64	0.19	150,123.33	18,715.00	0.04	9,357.50
4 至 5 年	17,784.22	0.01	14,227.38	86,950.00	0.17	69,560.00
5 年以上	177,532.14	0.11	177,532.14	90,709.90	0.18	90,709.90
合 计	157,581,464.46	100.00	8,283,093.06	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内未发生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欠款。

(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(%)
SHANGHAI FREEMEN CHEMICALS CO.,LTD	非关联方	63,621,636.51	1 年以内	40.37
BASF AG	非关联方	8,291,984.40	1 年以内	5.26
拜耳作物科学中国有限公司	非关联方	8,260,631.84	1 年以内	5.24
南通星辰合成材料有限公司	非关联方	5,373,986.58	1 年以内	3.41
PETREX GMBH	非关联方	4,759,488.45	1 年以内	3.02
合 计		90,307,727.78		57.30

(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	240.00	
中化南通石化储运有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	177,366.00	0.11
合 计		177,606.00	0.11

(7) 本公司无终止确认的应收账款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	63,555,671.78	92.24	65,893,450.08	91.65
1 至 2 年	110,271.41	0.16	572,946.56	0.80
2 至 3 年	4,783.20	0.01	839,946.11	1.17
3 年以上	5,231,934.37	7.59	4,593,674.02	6.38
合 计	68,902,660.76	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之子公司南通市东昌化工有限公司预付的土地款及尚未结算的货款。

(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
龙口煤电有限公司	非关联方	16,189,352.97	1 年以内	预付款发货
南京港(集团)有限公司	非关联方	5,310,000.00	1 年以内	预付设备款
如东县洋口化学工业园管理委员会	非关联方	5,080,004.80	1 至 5 年	政府规划调整
新浦化学(泰兴)有限公司	非关联方	3,108,649.18	1 年以内	货款
四川省川投化学工业集团有限公司	非关联方	3,077,175.75	1 年以内	货款
合 计		32,765,182.70		

预付款项主要单位的说明:

预付如东县洋口港工业园管委会款项系本公司之子公司南通市东昌化工有限公司 2007 年末购买洋口化学工业园二期工程 02-8 地块的土地款,因如东县政府规划调整,于 2008 年 9 月调整置换到洋口化学工业园一期 16-1 地块,土地面积调整为 156 亩,2009 年已经取得该地块的 50 亩土地使用权,2011 年 9 月已经签署该地块的第二幅 56 亩土地使用权出让合同,土地使用权证正在办理过程中。

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

6、应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		1,086,284.16		1,086,284.16		否

项 目	年初 余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回 原因	相关款项是 否发生减值
其中：(1) 江苏银行股份 有限公司		1,086,284.16		1,086,284.16		否
合 计		1,086,284.16		1,086,284.16		否

应收股利说明：

根据江苏银行股份有限公司第二届董事会第十一次会议决议，本公司应得 2010 年度的现金股利 1,086,284.16 元，由于本公司整体搬迁至新区，原在江苏银行桃坞路支行开设的账号注销后迁至开发区支行开户，原账号为分红账号，需要重新办理分红账号登记，截止本报告签发日，相关手续正在办理。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	8,500,360.65	100.00	1,728,768.45	20.34
组合小计	8,500,360.65	100.00	1,728,768.45	20.34
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	8,500,360.65	100.00	1,728,768.45	20.34

续上页

种 类	年初余额			
	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

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额				年初余额	
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,378,426.57	63.27	268,921.79	2,277,346.58	41.11	91,854.36
1 至 2 年	252,052.53	2.97	25,205.25	2,177,175.00	39.30	217,717.50
2 至 3 年	1,912,000.00	22.49	573,600.00	80,911.95	1.46	24,273.59
3 至 4 年	80,486.95	0.95	40,243.48	300,831.34	5.43	150,415.67
4 至 5 年	282,983.36	3.33	226,386.69	98,650.00	1.78	78,920.00
5 年以上	594,411.24	6.99	594,411.24	604,335.93	10.92	604,335.93
合 计	8,500,360.65	100.00	1,728,768.45	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内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欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

金额较大的其他应收款主要是本公司出口商品适用“免、抵、退”增值税而发生的应收出口退税款，以及本年发生安全事故预计可获保险公司赔偿的事故损失。2-3 年的其他应收款主要系再融资费用，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(%)
南通国税局（出口退税）	非关联方	2,074,979.71	1 年以内	24.41
中信证券股份股份公司（再融资费用）	非关联方	1,850,000.00	2-3 年	21.76
南通保险公司（理赔款）	非关联方	1,170,890.37	1 年以内	13.77
南通市苏中工业气体有限公司	非关联方	324,848.77	5 年以上	3.82
南通市经济技术开发区建设局	非关联方	264,000.00	4-5 年	3.11
合 计		5,684,718.85		66.87

(7) 其他应收款期末余额中无应收关联方账款。

(8) 本公司无终止确认的其他应收款情况。

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额				年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	114,223,989.77		114,223,989.77	104,424,538.92		104,424,538.92
在产品	4,374.61		4,374.61	486,778.76		486,778.76
库存商品	209,701,213.60	11,026,752.70	198,674,460.90	204,243,525.41	9,297,838.06	194,945,687.35
包装物	2,545,831.20		2,545,831.20	1,532,420.01		1,532,420.01
低值易耗品	1,084.12		1,084.12	381,671.91		381,671.91
委托加工物资	211,330.91		211,330.91	1,935,895.29		1,935,895.29
自制半成品	55,326,317.30		55,326,317.30	25,790,941.66		25,790,941.66
合 计	382,014,141.51	11,026,752.70	370,987,388.81	338,795,771.96	9,297,838.06	329,497,933.90

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	9,297,838.06	8,241,405.10	6,512,490.46		11,026,752.70
合 计	9,297,838.06	8,241,405.10	6,512,490.46		11,026,752.70

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	根据期末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		

9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
中国银行“日积月累”货币理财产品		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

10、对联营企业投资

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	%表决权比例	组织机构代码
南通江天化学 品有限公司	有限公司	南通市	蔡建国	工业	120,300,000	20.03	20.03	71745273-3

续:

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
南通江天化学品有限公司	285,491,193.67	135,481,412.91	150,009,780.76	316,835,403.10	11,003,336.17

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对合营企业投资						
2、对联营企业投资						
南通江天化学品有限公司	权益法	24,100,000.00	27,244,966.76	2,801,992.34		30,046,959.11
3、其他长期股权投资						
江苏银行	成本法	3,400,000.00	3,400,000.00			3,400,000.00
合 计		27,500,000.00	30,644,966.76	2,801,992.34		33,446,959.11

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
1、对合营企业投资						
2、对联营企业投资						
南通江天化学品有限公司	20.03	20.03				
3、其他长期股权投资						
江苏银行股份有限公司	0.17	0.17				1,086,284.16
合 计						1,806,284.16

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 长期股权投资的说明

2011年1月联营公司南通江天化学品有限公司增资扩股,由该公司经营层单方增资人民币1,190万元,本公司持股比例相应由22.23%降至20.03%。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	2,529,951,279.84	127,174,985.48	244,239,945.34	2,412,886,319.98
其中:房屋及建筑物	593,955,899.81	23,040,117.27	23,568,364.95	593,427,652.13

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	1,464,491,519.39	89,122,068.92	195,248,256.16	1,358,365,332.15
电器设备	299,073,767.01	7,288,428.88	17,709,856.45	288,652,339.44
仪器及仪表	150,713,302.52	7,458,624.99	6,964,012.91	151,207,914.60
运输工具	16,240,216.22	131,623.93	449,500.00	15,922,340.15
机修及保全设备	763,625.04	64,139.90		827,764.94
通信类设备	937,516.50	40,553.85	53,899.86	924,170.49
其他	3,775,433.35	29,427.74	246,055.01	3,558,806.08
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	548,028,895.23	224,695,106.33	51,263,135.37	721,460,866.19
其中: 房屋及建筑物	76,645,613.96	27,618,455.07	3,037,496.19	101,226,572.84
机器设备	307,076,275.93	135,274,996.78	41,842,880.87	400,508,391.84
电器设备	73,022,917.02	28,326,439.78	3,242,571.93	98,106,784.87
仪器及仪表	79,339,596.49	31,392,917.73	2,559,278.76	108,173,235.46
运输工具	10,206,288.08	1,476,981.74	425,253.40	11,258,016.42
机修及保全设备	729,844.28	22,400.45		752,244.73
通信类设备	346,164.04	218,260.50		564,424.54
其他	662,195.43	364,654.28	155,654.22	871,195.49
三、固定资产账面净值合计	1,981,922,384.61			1,691,425,453.79
其中: 房屋及建筑物	517,310,285.85			492,201,079.29
机器设备	1,157,415,243.46			957,856,940.31
电器设备	226,050,849.99			190,545,554.57
仪器及仪表	71,373,706.03			43,034,679.14
运输工具	6,033,928.14			4,664,323.73
机修及保全设备	33,780.76			75,520.21
通信类设备	591,352.46			359,745.95
其他	3,113,237.92			2,687,610.59
四、减值准备合计	11,637,320.31		1,297,081.10	10,340,239.21
其中: 房屋及建筑物	2,346,965.92		304,231.02	2,042,734.90
机器设备	8,906,692.03		957,911.96	7,948,780.07
电器设备	18,695.22		12,914.87	5,780.35
仪器及仪表	28,080.15			28,080.15
运输工具	336,886.99		22,023.25	314,863.74
机修及保全设备				
通信类设备				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,970,285,064.30			1,681,085,214.58
其中：房屋及建筑物	514,963,319.93			490,158,344.39
机器设备	1,148,508,551.43			949,908,160.24
电器设备	226,032,154.77			190,539,774.22
仪器及仪表	71,345,625.88			43,006,598.99
运输工具	5,697,041.15			4,349,459.99
机修及保全设备	33,780.76			75,520.21
通信类设备	591,352.46			359,745.95
其他	3,113,237.92			2,687,610.59

本期折旧额 224,695,106.33 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 115,528,475.13 元。

(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
房屋及建筑物	2,673,221.85	496,825.85	2,042,734.90	133,661.10	
机器设备	28,138,417.37	12,442,073.43	7,991,546.68	7,704,797.26	
电器设备	9,902.98	3,627.48	5,780.35	495.15	
仪器仪表设备	170,940.59	134,804.47	32,269.10	3,867.02	
运输工具	1,665,956.92	1,229,347.78	314,863.74	121,745.40	

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	930,491.80

(5) 期末无持有待售的固定资产

(6) 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	2012 年一季度

(7) 固定资产说明:

本公司本期对部分固定资产分类重新厘定,调整了房屋建筑物等固定资产原值、累计折旧的年初余额。

本公司根据第四届董事会第十三次会议审议通过的“IDAN 法草甘膦清洁生产改造项

目”计划，本期对 2.5 万吨 IDAN 法草甘膦装置及 1.5 万吨 IDAN 法双甘膦装置进行技术改造。将固定资产转入在建工程，转出固定资产原值 217,154,197.27 元，累计折旧 34,691,240.89 元，净值 182,462,956.38 元。

本公司之子公司南通南沈植保科技开发有限公司因南通港闸区政府市政公用工程建设整体搬迁拆除，拆除和报废固定资产原值 5,602,847.27 元，账面价值 3,267,698.71 元。

本公司之子公司南通东昌化工有限公司因向中国银行股份有限公司如东分行借款，将取得权属证书的房产抵押，账面原值 6,952,421.34 元，账面价值 5,145,335.07 元。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			年初余额		
	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	33,865,463.61		33,865,463.61	28,129,289.38		28,129,289.38
整体搬迁配套公用工程	26,850,173.60		26,850,173.60	30,288,852.30		30,288,852.30
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	16,789,446.58	273,600.00	16,515,846.58	15,992,386.66		15,992,386.66
热电二期（两炉两机、配套）	31,274,531.90		31,274,531.90	21,558,853.67		21,558,853.67
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	89,122,502.70		89,122,502.70	10,426,891.86		10,426,891.86
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	201,058,251.65		201,058,251.65	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	22,408,845.16		22,408,845.16	13,581,889.58		13,581,889.58
技术中心搬迁项目	14,289,176.03		14,289,176.03	14,129,011.65		14,129,011.65
新区码头扩建改造	10,068,010.02		10,068,010.02	1,695,582.11		1,695,582.11
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造	10,819,329.22		10,819,329.22	5,378,302.68		5,378,302.68
4 万吨/年环保农药剂型项目	5,483,797.92		5,483,797.92			
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项	3,125,807.64		3,125,807.64			
其他项目	6,344,680.93		6,344,680.93	13,109,504.47		13,109,504.47
洋口工程-东昌	1,641,709.84		1,641,709.84	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				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

项 目	期末余额				年初余额	
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
甘氨酸环保技改项目-东昌				596,920.60		596,920.60
合 计	473,238,404.87	273,600.00	472,964,804.87	169,467,061.14		169,467,061.14

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	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	6,455,893.70	719,719.47	
整体搬迁配套公用工程	24,774	30,288,852.30	17,486,890.80	20,925,569.50	
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	2,302	15,992,386.66	797,059.92		
热电二期（两炉两机、配套）	18,643	21,558,853.67	56,415,966.53	46,700,288.30	
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	21,000	10,426,891.86	79,393,671.90	698,061.06	
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造	11,800	2,823,917.92	199,471,191.56	1,236,857.83	
1 万吨/年特种树脂	3,398	266,844.80	1,283,534.90	1,550,379.70	
10 万吨/年三氯化磷技改	3,739	13,581,889.58	8,826,955.58		
技术中心搬迁项目	4,540	14,129,011.65	6,340,435.53	6,180,271.15	
新区码头扩建改造	4,373	1,695,582.11	8,372,427.91		
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造	11,787	5,378,302.68	8,133,503.17	2,692,476.63	
4 万吨/年环保农药剂型项目	16,500		5,483,797.92		
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	430		3,125,807.64		
其他项目		13,109,504.47	16,589,113.10	23,353,936.64	
洋口工程-东昌	11,500	768,435.21	873,274.63		
液态氯乙酸-东昌		3,495,002.84	12,890.84	3,507,893.68	
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	117,621.36	278,072.63	
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	
合 计		169,467,061.14	419,299,818.86	115,528,475.13	

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	期末余额
农二草甘膦蒸发膜分离装置							-
整体搬迁区域污染物综合治理	83%	在建	4,369,629.42	1,508,763.36		其他	33,865,463.61
整体搬迁配套公用工程	106%	在建	7,835,079.26	1,223,693.82		其他	26,850,173.60
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	100%	在建	2,096,469.09	891,787.01		募集	16,789,446.58
热电二期（两炉两机、配套）	85%	在建	6,445,789.78	3,180,876.79		其他	31,274,531.90
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	71%	在建	3,222,769.78	3,164,349.18		其他	89,122,502.70
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改	67%	在建	1,413,405.42	418,433.05		其他	201,058,251.65
1 万吨/年特种树脂							
10 万吨/年三氯化磷技改	57%	在建	1,799,078.21	791,811.39		其他	22,408,845.16
技术中心搬迁项目	76%	在建	753,848.18	487,107.05		其他	14,289,176.03
新区码头扩建改造	23%	在建	361,705.87	361,705.87		其他	10,068,010.02
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造	78%	在建	1,807,420.15	405,364.56		其他	10,819,329.22
4 万吨/年环保农药剂型项目	3%	在建	70,780.22	70,780.22		其他	5,483,797.92
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	73%	在建	50,570.64	50,570.64		其他	3,125,807.64
其他项目			39763.52	39,763.52			6,344,680.93
洋口工程-东昌	10%					自筹	1,641,709.84
液态氯乙酸-东昌							
甘氨酸扩改工程-东昌							
冰机改造-东昌							
抗菌肽-东昌							
2,6-二甲基苯胺-东昌	98%					自筹	96,678.07
甘氨酸环保技改项目-东昌							
合 计			30,266,309.54	12,595,006.46			473,238,404.87

在建工程项目变动情况的说明：

根据第四届董事会第十三次会议审议通过的“IDAN 法草甘膦清洁生产改造项目”计划，本期对 2.5 万吨 IDAN 法草甘膦装置及 1.5 万吨 IDAN 法双甘膦装置进行技术改造。将固定资产转入在建工程。

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目		273,600.00		273,600.00	
合 计		273,600.00		273,600.00	

(4) 在建工程的说明:

期末,本公司对在建工程项目进行减值情形检查,其中毒死蜱搬迁改造系原募集资金建设项目,因市场变化导致建设时间较长,经江苏振兴资产评估有限公司评估该资产组合价值为 16,617,370.00 元,本公司经测试后计提减值准备 273,600.00 元。

14、工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工程物资账面余额合计	10,196,027.09	56,263,996.74	58,104,910.87	8,355,112.96
其中:设备及仪器仪表	9,954,857.77	1,235,411.87	3,014,651.39	8,175,618.25
工程用物资	241,169.32	55,028,584.87	55,090,259.48	179,494.71
二、工程物资减值准备	3,904,269.76		1,149,126.71	2,755,143.05
其中:设备及仪器仪表	3,904,269.76		1,149,126.71	2,755,143.05
三、工程物资账面价值	6,291,757.33			5,599,969.91
其中:设备及仪器仪表	6,050,588.01			5,420,475.20
工程用物资	241,169.32			179,494.71

工程物资的说明:

工程物资减值准备为本公司设备及仪器仪表资产的减值,本期因在建工程领用工程物资,转出相应资产已提的减值准备 1,149,126.71 元。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	272,057,049.45	461,279.00	9,060,892.49	263,457,435.96
其中:土地使用权	206,426,635.60	161,279.00	9,060,892.49	197,527,022.11
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	4,803,337.35	1,079,736.36	24,432,954.32
其中:土地使用权	17,164,987.63	4,024,463.99	1,079,736.36	20,109,715.26
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	3,301,508.54	706,739.44		4,008,247.98

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	174,583.16	72,133.92		246,717.08
三、无形资产账面净值合计	251,347,696.12			239,024,481.64
其中：土地使用权	189,261,647.97			177,417,306.85
商标				
专有技术	61,539,291.46			61,132,552.02
软件	546,756.69			474,622.77
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	251,347,696.12			239,024,481.64
其中：土地使用权	189,261,644.37			177,417,306.85
商标				
专有技术	61,539,295.06			61,132,552.02
软件	546,756.69			474,622.77

本期摊销额 4,803,337.35 元。

(2) 无形资产说明

①无形资产本期减少包括：南通市国土资源局收回本公司位于江山路北、江堤东的 19,061.62 平方米国有出让土地使用权，账面原值 6,660,892.49，账面价值 6,361,152.53 元；本公司之子公司南通南沈植保科技开发有限公司因南通港闸区政府市政公用工程建设整体搬迁拆除交回土地使用权，账面原值 2,400,000.00 元，账面价值 1,620,000.00 元。

②本公司向关联方中化国际（控股）股份有限公司取得“酰胺类除草剂技术”再许可使用权 59,640,000.00 元。经江苏振兴资产评估有限公司评估，该使用权在 2011 年 12 月 31 日市场价值为 6,120 万元，并出具苏振兴评报字[2012]201 号资产评估报告，由于该技术尚未达到预定用途，本期末进行摊销。

③本公司之子公司南通东昌化工有限公司因向中国银行股份有限公司如东支行申请借款，将位于如东县马塘镇的老厂区 74,669 平方米土地使用权和位于如东化工园区新厂区的 33,333.3 平方米土地使用权抵押。账面原值 11,209,306.32 元，账面价值 9,751,168.97 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
2, 6-二甲基苯胺	150,000.00	9,757,102.07	9,757,102.07		150,000.00
合 计	150,000.00	9,757,102.07	9,757,102.07		150,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 0。

通过本公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0。

16、商誉

被投资单位名称	年初余额	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	4,416,644.93
合 计	4,416,644.93			4,416,644.93	4,416,644.93

说明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。随着该公司本期拆迁、土地被政府收回,以前年度收购股权的主要溢价因素消失,本公司期末对商誉计提全额减值准备。

17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
离子膜	7,126,681.58		3,027,974.40		4,098,707.18	
合 计	7,126,681.58		3,027,974.40		4,098,707.18	

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。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收款项账面价值与计税基础差异	1,915,734.45	666,261.22
存货账面价值与计税基础差异	2,751,787.16	2,306,325.26
固定资产账面价值与计税基础差异	4,405,577.80	4,363,520.83
在建工程账面价值与计税基础差异	355,681.68	
工程物资账面价值与计税基础差异	688,785.76	976,067.44
应付款项账面价值与计税基础差异	3,080,176.13	4,242,630.98
应付职工薪酬账面价值与计税基础差异	3,221,559.42	4,274,011.97
递延收益账面价值与计税基础差异	14,895,303.44	16,496,245.38
可弥补亏损	19,105,514.96	10,237,882.47
安全费专项储备	645,170.73	587,547.40

项 目	期末余额	年初余额
合并产生未实现利润	420,898.46	
小 计	51,486,189.99	44,150,492.95
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	316,604.66	
小 计	316,604.66	
(2) 未确认递延所得税资产明细		
项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异(其他应收款坏账准备)	432,192.11	291,879.26
合 计	432,192.11	291,879.26
(3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细		
项 目	金 额	
应纳税差异项目：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,266,418.61	
小 计		
可抵扣差异项目：		
应收款项	8,283,093.06	
存货	11,026,752.70	
固定资产	19,611,446.32	
在建工程	1,422,726.72	
工程物资	2,755,143.05	
应付款项	12,320,704.52	
应付职工薪酬	13,122,205.15	
递延收益	59,581,213.76	
可弥补亏损	76,422,059.87	
安全费专项储备	3,710,526.94	
合并产生未实现利润	1,683,593.84	
小 计	209,939,465.93	

19、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,991,006.96	6,021,099.91	245.36		10,011,861.51
二、存货跌价准备	9,297,838.06	9,659,553.96	132,332.38	7,798,306.94	11,026,752.70
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,637,320.31			1,297,081.10	10,340,239.21
八、工程物资减值准备	3,904,269.76			1,149,126.71	2,755,143.05
九、在建工程减值准备		273,600.00			273,600.00
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备		4,416,644.92			4,416,644.92
十四、其他					
合计	28,830,435.09	20,370,898.79	132,577.74	10,244,514.75	38,824,241.39

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商誉减值准备、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；转销固定资产减值准备系相关资产报废；转销的工程物资减值准备系在建工程领用。

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	128,201,125.42	
抵押借款	15,000,000.00	79,700,000.00
保证借款	5,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	1,350,000,000.00	1,324,649,248.33
合 计	1,498,201,125.42	1,474,349,248.33

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款说明

①抵押、质押借款情况

本公司于 2011 年 8 月 4 日与中国银行股份有限公司南通分行签署《协议融资合同》，通过订单融资方式取得借款人民币 9,000 万元，期限 8 个月，并缴付人民币保证金 2,000 万元。

本公司于 2011 年 6 月 28 日与兴业银行股份有限公司南通分行签署出口代付业务协议书，取得出口发票项下代付金额人民币 3,000 万元，期限 8 个月，并缴付全额的定期保证金人民币 3,000 万元。

本公司之子公司南通江山进出口有限公司以出口商业发票向中国银行股份有限公司南通分行申请贴现融资 1,301,580 美元，并缴付全额保证金人民币 8,460,270.00 元。

本公司之子公司南通市东昌化工有限公司于 2011 年 10 月 14 日与中国银行股份有限公司如东马塘支行签署最高额抵押借款合同，以面积为 108003.2 平方米的 2 幅土地使用权和地上面积 17,184.97 平方米的房产作价 4,000 万元为抵押物，同时由该公司法定代表人陶坤山及沙秀平等 9 名股东担保，于 2011 年 10 月至 12 月取得 3 笔 500 万元计 1,500 万元人民币借款，期限均为 1 年。

②保证借款情况

本公司之子公司南通市东昌化工有限公司于 2011 年 4 月 8 日与中国银行股份有限公司如东马塘支行签署流动资金借款合同，由该公司法定代表人陶坤山及沙秀平等 9 名股东担保，取得人民币借款 500 万元，期限 1 年。

21、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	85,920,000.00	42,735,000.00
合 计	85,920,000.00	42,735,000.00

下一会计期间将到期的金额人民币 85,920,000.00 元。

应付票据的说明：

期末未到期的银行承兑汇票包括兴业银行股份有限公司出具 3,950 万元、中国农业银行股份有限公司南通分行出具 1,230 万元、上海银行南京分行出具 3,412 万元，用于支付本公司原材料供应商货款，期限均为 6 个月。

22、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	158,905,990.61	214,225,292.96
1 至 2 年	14,506,413.30	1,853,968.01
2 至 3 年	1,838,533.14	1,033,801.25
3 年以上	2,085,176.47	19,365,173.88
合 计	177,336,113.52	236,478,236.10

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南通江天化学品有限公司	5,801,461.68	5,711,435.90
合 计	5,801,461.68	5,711,435.90

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，主要是预估及应付的工程建设价款，以及欠货款未及时支付。

23、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	71,608,495.07	45,178,957.83
1 至 2 年	362,859.17	222,905.57
2 至 3 年	14,615.90	170,239.75
3 年以上	28,062.94	985,105.87
合 计	72,014,033.08	46,557,209.02

(2) 预收款项中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
沈阳化工研究院(南通)化工科技发展有限公司	85,000.00	
合 计	85,000.00	

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

24、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,483,864.57	101,797,137.94	111,917,372.99	10,363,629.52
二、职工福利费	36,094.79	9,485,510.67	9,485,510.67	36,094.79
三、社会保险费	1,336,204.09	30,259,710.00	30,705,313.09	890,601.00
1、基本医疗保险费		7,674,863.32	7,674,863.32	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	1,336,204.09	18,716,841.31	19,162,444.40	890,601.00
4、年金缴费				
5、失业保险费		1,804,675.90	1,804,675.90	
6 工伤保险费		1,391,886.89	1,391,886.89	
7、生育保险费		671,442.58	671,442.58	
四、住房公积金	6,480.00	13,465,093.00	13,471,573.00	
五、辞退福利	4,859,720.24	1,546,208.35	2,796,178.67	3,609,749.92
六、工会经费和职工教育经费	10,012,406.44	3,681,595.80	3,791,416.40	9,902,585.84
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合 计	36,734,770.13	160,235,255.76	172,167,364.82	24,802,661.07

应付职工薪酬说明：

<p>(1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。</p> <p>(2) 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，以及尚未支付的 12 月份员工工资及绩效工资等。</p> <p>(3) 本公司本期末未办理补充医疗保险和年金。</p> <p>(4) 辞退福利的说明：系本公司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。</p>

25、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-19,863,603.74	-21,285,434.05
营业税	36,708.73	1,985.00
企业所得税	1,213,130.02	614,998.30
个人所得税	774,143.23	92,110.42

项 目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	14,738.45	158.50
房产税	119,708.98	1,281,056.79
土地使用税	564,570.72	1,513,797.22
教育费附加	10,007.42	124.04
地方基金	318,113.06	42,348.93
其他	113,321.75	80,243.60
合 计	-16,699,161.38	-17,658,611.25

应交税费说明：

期末应交增值税-19,863,603.74 元，主要原因是本公司农药类及蒸汽产品销售增值税税率 13%，而采购原料的进项税税率为 17%，公司出口产品较多、内销产品增值税销项税额较少，以及购入固定资产增值税可予抵扣等使留抵的增值税进项税额较多。

26、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	19,927,526.79	11,895,124.75
1 至 2 年	1,862,994.73	2,735,594.09
2 至 3 年	1,727,017.23	1,311,568.38
3 年以上	3,820,234.76	5,467,066.45
合 计	27,337,773.51	21,409,353.67

(2) 其他应付款期末余额中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

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。

(4) 金额较大的其他应付款：

- ① 本公司暂收的各类押金及履约保证金 13,107,121.56 元；
- ② 预提的银行借款利息费用 7,941,454.91 元；
- ③ 本公司应付代扣个人社会统筹保险等费用 2,108,694.52 元。

27、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	189,960,000.00	95,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
合 计	189,960,000.00	95,000,000.00

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	139,960,000.00	45,000,000.00
合 计	189,960,000.00	95,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的情况。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行营业部	2008-11-24	2011-7-30	人民币	5.184				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	5.184				12,500,000.00
中国工商银行股份有限 公司青年路支行	2008-11-24	2011-12-25	人民币	5.184				12,500,000.00
中行营业部	2008-08-19	2012-07-30	人民币	5.184		65,000,000.00		
恒生银行(中国)有限 公司南京分行	2011-06-08	2012-05-31	人民币	6.40		12,840,000.00		
恒生银行(中国)有限 公司南京分行	2011-06-08	2012-11-30	人民币	6.40		12,840,000.00		
中信银行	2009-4-20	2012-3-25	人民币	4.86		20,000,000.00		
中信银行	2009-09-23	2012-03-29	人民币	4.86		15,000,000.00		
合 计						125,680,000.00		95,000,000.00

③ 无一年内到期的长期借款中的逾期借款；

④ 一年内到期的长期借款说明：

保证借款的期末数为本公司由中化国际(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借款将于 2012 年到期的部分，见附注五、29。

(2) 无一年内到期的应付债券。

(3) 无一年内到期的长期应付款。

28、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
2011 年短期融资券	351,225,000.00	
合 计	351,225,000.00	

其他流动负债说明：

2011 年 4 月 23 日本公司第五届董事会第三次会议决议发行短期融资券，2011 年 11 月由招商银行股份有限公司主承销在中国银行间债券市场发行 2011 年度第一期短期融资券 3.5 亿元，于 2011 年 12 月 13 日取得融资款 3.5 亿元，到期一次还本付息，利率 7%，本期计提利息 122.50 万元。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	40,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	42,523,296.70	127,463,296.70
合 计	82,523,296.70	217,463,296.70

长期借款分类的说明：

保证借款系本公司 2008 年 11 月 7 日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，以前年度归还 8,000 万元，本期归还 5,000 万元，尚余 9,000 万元，其中 5,000 万元借款将于 2012 年到期。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金 额	本币金额
恒生银行	2011-06-08	2013-05-31	人民币	6.65		21,480,000.00		
中国银行	2008-07-31	2013-07-30	人民币	5.18		15,000,000.00		15,000,000.00
工商银行	2009-01-04	2013-03-25	人民币	5.60		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行	2009-01-04	2013-06-25	人民币	5.60		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行	2009-01-04	2013-09-25	人民币	5.60		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行	2009-01-04	2013-10-18	人民币	5.60		10,000,000.00		10,000,000.00
合 计						76,480,000.00		55,000,000.00

30、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
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	4,194,000.00	4,893,000.00
IDA 法草甘膦母液回收再利用项目专项补贴	2,449,999.96	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	2,100,000.00	2,400,000.00
2.5 万吨/年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	20,650,000.04	23,600,000.00
环保治理资金-2005 年农药生产整体搬迁区域污染物综合治理	2,800,000.04	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、循环化床金额汽轮发电机组改造及 5 万吨/年离子膜生产前改造	1,187,500.00	1,337,500.00
07 年新区热电技改工程	791,666.71	891,666.67
2010 年清洁生产专项资金补助-酰胺类除草技改项目	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	4,050,000.00	4,500,000.00
老厂区搬迁补偿款结余	10,470,117.01	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
氯噻啉的清洁生产技术	1,000,000.00	0
环保污染治理资金-IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	3,399,463.77	0
其他小额政府补助	4,458,583.25	5,645,583.29
合 计	70,051,330.78	79,351,088.37

其他流动负债说明：

(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。该项目 2008 年已投产。本公司按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 699,000.00 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，该项目 2009 年已完工。本公司按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 350,000.04 元。

(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，该项目 2008 年投产使用。本公司按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 300,000.00 元。

(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，该项目 2009 年已经投产，本公司按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 2,949,999.96 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，其中四个项目共计 180 万元 2010 年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 400 万元，自 2009 年按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 399,999.96 元。

(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，2010 年收到 50 万元，因该项目尚未投产使用，未计入损益。

(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。按收益期 10 年平均分配，本年计入损益 15 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。按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 99,999.96 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”，2010 年收到 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，相关项目已试运行，但未转固，未计入损益。

(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”，2010 年收到 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，相关项目已完工投产，按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 450,000.00 元。

(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，本期计入损益 2,673,221.40 元。

(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 454 万元预算经费，另外取得专项资金 91 万元，本期该课题项目已结束并验收，一次性转销计入本期损益 545 万元。

(13) 根据山东省农药研究所鲁农研[2011]23 号《关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的通知》，本期收到氯噻啉清洁生产技术专项资金 100 万元，该项目尚处于研发阶段，尚未计入损益。

(14) 根据南通市环境保护局通环计[2011]2 号《关于下达 2011 年市级排污费专项资金安排计划的通知》，本期收到环保污染治理资金 340 万元用于 IDAN 草甘膦清洁生产改造项目，由于 2010 年末部分工程项目已转固定资产，按受益期平均分配，本期计入损益 100,536.23 元。

(15) 其他小额政府补助中包括本期增加的杀菌剂 CAUWL-2004-L-13 的研究开发专项资金 35 万元、新型 Gemini 磺酸盐类表面活性剂的创新开发专项资金 50 万元，以上两个项目处于研发阶段，均未计入损益。

31、股本

股份类别	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		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

32、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

33、专项储备

(1) 专项储备变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	4,258,363.89	11,620,925.93	13,183,949.42	2,695,340.40
合 计	4,258,363.89	11,620,925.93	13,183,949.42	2,695,340.40

(2) 专项储备变动说明

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 11,620,925.93 元，本期已使用 13,183,949.42 元。

34、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,656,181.80			94,656,181.80
合 计	94,656,181.80			94,656,181.80

(2) 盈余公积变动说明

因本公司母公司 2011 年度亏损，故未计提盈余公积。

35、未分配利润

项 目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		392,396,929.80	361,764,005.99
加：年初未分配利润调整数			-144,955.99
本期年初未分配利润		392,396,929.80	361,619,050.00
加：本期归属于母公司股东的净利润		5,053,816.66	30,777,879.80
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		397,450,746.46	392,396,929.80

未分配利润说明：

因本公司母公司 2011 年度出现亏损，故未计提法定盈余公积。

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,580,217,817.71	1,966,348,639.28
其他业务收入	20,783,729.53	17,941,467.28
营业收入合计	2,601,001,547.24	1,984,290,106.56
主营业务成本	2,339,392,112.85	1,828,998,841.53

项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本	1,770,256.67	453,171.04
营业成本合计	2,341,162,369.52	1,829,452,012.57

(2) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	1,492,269,969.41	1,440,025,275.77	1,018,329,069.61	1,014,777,584.82
化 工	450,193,375.41	396,487,748.05	555,996,204.08	485,744,791.54
氯 碱	323,897,227.48	220,721,551.06	281,281,438.88	248,765,514.36
树 脂	85,431,833.73	82,490,690.18	41,659,805.30	39,217,829.20
商品销售	71,413,238.84	68,743,006.56	72,138,073.95	69,071,905.41
蒸 汽	182,753,790.57	157,755,811.35	113,998,572.24	89,110,154.27
小 计	2,605,959,435.44	2,366,224,082.97	2,083,403,164.06	1,946,687,779.60
内部抵消	25,741,617.73	26,831,970.12	117,054,524.78	117,688,938.07
合 计	2,580,217,817.71	2,339,392,112.85	1,966,348,639.28	1,828,998,841.53

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例
SHANGHAI FREEMEN CHEMICALS CO.,LTD	796,048,374.79	30.61
南通星辰合成材料有限公司	140,892,299.57	5.42
泰国龙灯公司	135,645,898.01	5.22
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	122,293,954.66	4.70
PETREX GMBH	52,919,267.37	2.03
合 计	1,247,799,794.40	47.98

接上表

客户序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例
SHANGHAI FREEMEN CHEMICALS CO LTD	664,349,814.40	33.48
泰国龙灯公司	185,364,532.10	9.34
南通星辰合成材料有限公司	109,994,457.00	5.54
HELM	84,576,311.55	4.26
南通瑞丽化学有限公司	69,671,261.89	3.51
合 计	1,113,956,376.94	56.13

37、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%	85,713.98	40,232.06
城市维护建设税	5%、7%	433,094.28	1,683,643.08
教育费附加	5%	420,072.87	990,723.32
合 计		938,881.13	2,714,598.46

38、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
运输费	17,965,345.13	21,273,257.15
广告宣传费	2,740,760.17	5,923,764.64
包装费	4,557,883.45	3,666,068.81
出口费用	2,812,293.00	3,183,136.40
装卸费	564,434.20	2,437,226.43
租赁费	583,074.00	1,221,421.79
差旅费	877,161.51	1,012,864.33
工资	992,000.00	733,800.00
业务招待费	1,500.00	613,804.40
工资性费用	228,920.00	262,783.00
展览费	381,590.00	262,480.00
办公费	211,484.79	203,914.20
其他	524,713.58	696,054.56
合 计	32,441,159.83	41,490,575.71

营业费用说明：

本期营业费用较上期减少，主要原因是合并范围变化，上期数包括了原子公司南通江天化学品有限公司的销售费用。以及公司组织架构调整，销售部门发生的费用下降。

39、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	29,129,604.34	26,868,897.75
修理费	20,728,081.30	19,697,447.17
折旧费	16,546,217.80	17,781,537.44
工资性费用	15,673,312.58	17,294,984.08
技术开发费	9,757,102.07	15,897,382.68
税金	9,437,150.82	9,952,460.40

项 目	本期金额	上期金额
办公费	5,608,183.10	7,682,370.43
物料消耗	7,855,285.34	6,962,092.56
无形资产摊销	4,272,264.63	4,830,432.48
业务招待费	4,225,925.56	4,166,250.34
租赁费	3,091,372.93	2,411,807.09
保险费	1,403,340.67	1,960,979.54
咨询费	1,810,996.60	1,953,488.12
退休人员费用	2,207,174.12	1,766,266.73
运输费	392,736.30	1,554,231.52
差旅费	1,502,595.76	1,220,222.29
装卸费	4,585,833.28	1,077,372.87
中介机构费用	1,069,853.00	1,041,225.17
其他	1,245,810.76	6,734,092.25
停工损失	3,528,493.05	
合 计	144,071,334.01	150,853,540.91

管理费用说明：

本期管理费用较上期减少，主要原因是合并范围变化，上期数包括了原子公司南通江天化学品有限公司的管理费用，以及加强费用预算管理降低了部分费用。装卸费增加系公司组织架构调整，管理部门发生的力资劳务费等增加。

40、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	101,265,834.36	79,697,202.33
减：利息收入	5,482,739.62	5,287,811.09
汇兑损失	14,140,925.76	16,527,254.73
减：汇兑收益	6,690,513.14	11,268,425.46
其他	2,320,898.96	1,040,562.40
合 计	105,554,406.32	80,708,782.91

41、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	6,020,854.55	310,217.87
二、存货跌价损失	9,527,221.58	16,359,814.36
三、可供出售金融资产减值损失		

项 目	本期金额	上期金额
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		965,855.10
八、工程物资减值损失		1,716,349.59
九、在建工程减值损失	273,600.00	
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	4,416,644.92	
十四、其他		
合 计	20,238,321.05	19,352,236.92

42、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,266,418.61	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,266,418.61	
合 计	1,266,418.61	

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,086,284.16	
权益法核算的长期股权投资收益	2,203,968.23	
处置长期股权投资产生的投资收益	598,024.11	5,295,787.17
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	370,299.00	
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	33,755.61	
合 计	4,292,331.11	5,295,787.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏银行股份有限公司	1,086,284.16	
合 计	1,086,284.16	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
南通江天化学品有限公司	2,203,968.23	
合 计	2,203,968.23	

(4) 投资收益说明

本公司之联营公司南通江天化学品有限公司于 2011 年 1 月增资扩股，本公司所持股权比例由 22.23% 稀释至 20.03%，按新的持股比例确认归属于本公司的权益与长期股权投资账面价值的差额为 598,024.11 元，本公司将其视为股权转让收益。

本公司对外投资的投资收益汇回无限制。

44、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	7,503,252.26	443,538.75
其中：固定资产处置利得	6,204,404.79	443,538.75
无形资产处置利得	1,298,847.47	
拆迁补偿净收益	9,779,170.29	
政府补助	23,778,134.52	176,337,878.38
其他	7,482,637.29	6,253,164.14
合 计	48,543,194.36	183,034,581.27

其中，政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
与资产相关的政府补助合计	8,635,757.63	8,684,117.38	
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	699,000.00	699,000.00	发改投资[2007]2695 号
草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴及 IDA 法 草甘膦母液回收再利用项目环保专项资金补贴	650,000.04	650,000.00	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	2,949,999.96	2,950,000.00	发改产业[2008] 2705 号
环保治理资金	500,536.19	2,020,000.00	
甲缩醛综合回收利用项目		322,222.22	
草甘膦连续化生产工艺开发		270,000.00	

项 目	本期金额	上期金额	说明
08 年国家科技支撑计划课题费		450,000.00	
琥珀酸聚醚烷基脂类助剂产业化开发		180,000.00	
生物除草剂的深入筛选		39,960.00	
2.5 万吨/年三氯乙醛副产品硫酸提纯项目	77,000.04	77,000.00	通环计[2008]7 号
高氨乙胺废水治理项目	99,999.96	100,000.00	通环计[2009]2 号
氯化氢合成炉节能技术改造	50,000.04	50,000.00	苏经贸环资[2007]107
07 年新区热电技改工程	99,999.96	100,000.00	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	150,000.00	150,000.00	通财企[2007]48 号
09 年省重点工业技术改造专项引导资金	90,000.00	90,000.00	通财企[2009]62 号
10 万吨/年三氯化磷技改项目	26,000.04	26,000.00	
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	60,000.00	62,500.00	苏财企[2007]181 号
新区热电锅炉扩建工程项目	60,000.00	60,000.00	通财企[2008]4 号
二甲脂法草甘膦母液资源化		80,000.00	
IDAN 法草甘膦关键技术和工程化研究		-3,333.33	
老厂区整体搬迁补偿递延收益	2,673,221.40	222,768.45	
水性化农药制剂高效专用助剂的开发项目		80,000.04	
高效低毒杀虫剂茚虫威的合成研究与开发		8,000.00	
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目	450,000.00		
与收益相关的政府补助合计	15,142,376.89	167,653,761.00	
863 项目课题经费草甘膦废水低排放及母液综合利用	5,450,000.00		国科发高[2010]76 号
IDAN 法草甘膦关键技术和工程化研究	200,000.00		通科函字[2011]第 1 号
农药新剂型-微粒囊剂、微乳剂的研发	400,000.00		通科函字[2009]第 9 号
省外经委专项引导资金-科技兴贸		934,500.00	
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	140,000,000.00	通财企字[2011]14 号
安全保证奖励款		5,000,000.00	
国家高技术研究发展 863 计划从专项应付款转入		5,140,000.00	
省科技创新与成果转化专项引导资金		800,000.00	
各类科技奖励资金	400,000.00	224,000.00	通科技[2011]67 号 通财企[2011]19
蒸汽补贴款	264,176.93		

项 目	本期金额	上期金额	说明
2010 年科技项目奖励	738,000.00		通开发管[2011]118 号
2010 年省工业转型升级专项引导资金	500,000.00		通经信投资[2011]5 号 苏财工贸[2011]117 号
2011 市级外贸外经扶持资金	565,300.00		
国家储备农药利息补贴	796,500.00		
东昌外贸引导资金	300,000.00		
东昌省工程技术中心资金补助	100,000.00		
其他各项小额政府补助	428,399.96	917,400.00	苏财政[2010]178 号
合 计	23,778,134.52	176,337,878.38	

营业外收入说明:

拆迁补偿净收益系本公司之子公司南通南沈植保科技开发有限公司因南通港闸区政府通知市政公用工程建设需要拆迁，于本期取得拆迁补偿款 15,000,000.00 元，发生拆迁固定资产和无形资产损失以及支付拆迁费用等合计 5,220,829.71 元，拆迁净收益 9,779,170.29 元。

45、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	3,101,474.06	1,379,282.47
其中：固定资产处置损失	3,101,474.06	1,379,282.47
无形资产处置损失		
地方综合基金	2,454,438.18	2,576,163.21
对外捐赠	109,695.82	2,000.00
其他	2,078,028.30	276,547.63
合 计	7,743,636.36	4,233,993.31

营业外支出说明:

本公司于 2009 年 3 月收到南通市财政局函件，经南通市政府同意本公司被列入市级财源建设单位，按优惠政策规定从 2009 年至 2011 年，地方综合基金实行定额征收。本公司及所属部分子公司征收基数合计为 205.61 万元。

营业外支出其他主要是本期发生安全事故预计不能获得保险公司赔偿的损失，以及罚款支出等。

46、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,920,589.20	3,879,229.20
递延所得税费用	-6,727,295.04	3,577,263.57
合 计	-4,806,705.84	7,456,492.77

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	5,053,816.66	30,777,879.80
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	32,778,633.81	138,035,107.56
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-27,724,817.15	-107,257,227.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	198,000,000.00	198,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si$ $*Mi/M0-Sj*$ $Mj/M0-Sk$	198,000,000.00	198,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	198,000,000.00	198,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0255	0.1554

项 目		本期金额	上期金额
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-0.1400	-0.5417
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+ P3)/X2	0.0255	0.1554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的稀释每股收益	Y4=(P2+ P4)/X2	-0.1400	-0.5417

48、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	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	5,482,739.62	5,287,811.09
各类政府补贴收入	15,252,376.89	185,852,427.66
经营性押金	4,961,113.40	788,000.00
其他往来等	7,802,582.69	4,234,181.35
合 计	33,498,812.60	196,162,420.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	18,210,389.48	23,834,182.24
装卸费	4,409,970.57	5,151,530.42
办公费	8,226,776.13	5,490,638.25
技术开发费	4,572,341.04	3,270,279.41
业务招待费	4,186,725.56	4,794,657.74
修理费	22,486,573.48	28,921,057.30
租赁费	3,570,152.93	2,876,125.69
差旅费	2,371,065.88	2,289,475.93
银行手续费	648,039.22	475,217.84
咨询费	1,810,996.60	1,233,889.12
销售宣传费	2,740,760.17	1,564,118.95
出口包干费	2,812,293.00	3,301,447.25
863 项目支付科研协作费		6,272,000.00
保证金	34,875,723.68	
其他费用往来等	12,179,510.36	18,045,760.43
合 计	123,101,318.10	107,520,380.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
搬迁补贴		31,679,900.00
合 计		31,679,900.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
搬迁专项支出		165,007,598.60
处置子公司及其营业单位收到的现金净额		6,911,553.47
合 计		171,919,152.07

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保函保理手续费	228,264.80	576,679.52
借款保证金	58,460,270.00	
短期融资券承销费	1,400,000.00	
工行融资安排费	1,374,594.44	
合 计	61,463,129.24	576,679.52

49、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	7,760,088.94	36,358,241.44
加: 资产减值准备	20,238,321.05	19,352,236.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,695,106.33	219,868,725.63
无形资产摊销	4,803,337.35	7,954,949.90
长期待摊费用摊销	3,027,974.40	3,243,011.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-14,180,948.39	-226,305.17
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		1,008,115.62
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-1,266,418.61	
财务费用(收益以“—”号填列)	103,160,101.83	84,956,031.60
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,292,331.11	-5,295,787.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-7,335,697.04	3,577,263.57
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	316,604.66	

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,218,369.55	-72,606,010.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-240,528,988.31	-118,184,114.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,723,385.05	84,888,007.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,544,603.50	264,894,365.65

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	264,841,876.31	196,449,620.71
减：现金的年初余额	196,449,620.71	251,180,992.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	68,392,255.60	-54,731,371.41

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		29,378,720.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		29,378,720.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		36,290,273.47
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-6,911,553.47
4. 处置子公司的净资产		122,559,454.59

项 目	本期金额	上期金额
流动资产		120,008,951.79
非流动资产		174,854,638.92
流动负债		154,370,802.78
非流动负债		17,933,333.34

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	264,841,876.31	196,449,620.71
其中：库存现金	133,831.03	255,228.08
可随时用于支付的银行存款	264,708,045.28	144,615,802.69
可随时用于支付的其他货币资金		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	264,841,876.31	196,449,620.71

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	358,177,869.99	196,449,620.71
减：使用受到限制的存款	93,335,993.68	
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	264,841,876.31	196,449,620.71
减：年初现金及现金等价物余额	196,449,620.71	251,180,992.12
现金及现金等价物净增加/（减少）额	68,392,255.60	-54,731,371.41

(5) 现金流量表说明

本期，本公司将在其他货币资金反映的银行借款保证金、开具银行承兑汇票 3 个月以上的保证金等认定为使用受到限制的其他货币资金。

(六)、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
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	28.61%	28.61%	南通市国资	77150829-1

2、本企业的子公司情况

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	商品流通
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	工业生产
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	商品流通
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	工业生产

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、本企业的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、10。

4、本企业的其他关联方情况

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(注)	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	第一大股东控股的子公司	56801552-2

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中化南通石化储运有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	13838138-7
沈阳化工研究院（南通）化工科技发展有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	793306359
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.LTD	第一大股东控股子公司的子公司	

注：本期，本公司第一大股东中化国际（控股）股份有限公司将所持子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司全部股权转让，该公司不再是本公司的关联方。

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	本期金额	
			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、同意	1,683,338.46	0.11
南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	52,577,667.62	13.26
中化作物保护品有限公司	农药产品	同上	5,940,955.78	0.41

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			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、同意	308,547.01	0.04
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	树脂产品	同上	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	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
中化南通石化储运有限公司	销售蒸汽	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、同意	4,411,588.15	2.41
中化上海有限公司	销售农药	同上	25,449,556.50	1.71
中化国际（控股）股份有限公司	销售农药	同上	20,486,684.77	1.37
南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	11,889,091.18	2.64
南通江天化学品有限公司	废旧物资	同上	903,180.59	6.41

中化作物保护品有限公司	销售农药	同上	2,307,938.04	0.15
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	销售农药	同上	510,982.56	0.03

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
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、同意	2,113,398.23	0.21

(2) 本期无关联托管/承包情况

(3) 本期无关联租赁情况

(4) 关联担保情况

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	220,000,000.00	2008-10-21	2013-10-20	否
中化国际(控股)股份有限公司	本公司	350,000,000.00	2011-12-13	2014-12-12	否

关联担保情况说明

本公司发行短期融资券3.5亿元, 由中化国际(控股)股份有限公司提供无条件不可撤销的连带责任担保, 于2011年7月18日出具《担保函》, 保证本公司在注册有效期内发行的待偿还金额不超过人民币3.5 亿元短期融资券的本金及利息, 以及违约金、损害赔偿金、实现债权的全部费用及其他应支付的费用。

(5) 关联方资金拆借

单位: 万元

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
拆入				
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2011-2-28	2011-6-29	计息, 利率为 5.600%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-3-23	2011-6-29	计息, 利率为 5.600%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-3-23	2011-12-29	计息, 利率为 6.060%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-3-23	2011-9-13	计息, 利率为 6.060%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2011-3-31	2011-9-30	计息, 利率为 5.600%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-6-9	2011-11-11	计息, 利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-6-15	2011-11-10	计息, 利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2011-6-23	2011-9-16	计息, 利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2011-6-23	2011-10-28	计息, 利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-6-23	2011-9-24	计息, 利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-6-23	2011-9-13	计息, 利率为 6.310%

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-7-25	2011-10-28	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2011-7-29	2011-10-27	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2011-8-3	2011-9-16	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2011-8-25	2011-9-16	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	1,100.00	2011-9-16	2011-11-10	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-9-15	2011-11-11	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	900.00	2011-9-26	2011-11-10	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-9-26	2011-10-28	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	4,500.00	2011-9-26	2011-10-27	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2011-10-11	2012-1-11	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2011-10-14	2012-1-14	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2011-11-11	2012-2-11	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-11-14	2012-2-14	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2011-11-22	2012-2-22	计息,利率为 7.544%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2011-12-1	2012-3-1	计息,利率为 7.544%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-12-16	2012-3-16	计息,利率为 7.544%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-12-20	2012-3-20	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	22,000.00	2011-9-26	2012-9-26	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-12-20	2012-3-20	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2011-12-23	2012-3-23	计息,利率为 7.544%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-12-23	2012-3-23	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2011-12-23	2012-3-23	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-12-27	2012-3-27	计息,利率为 7.544%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2011-12-27	2012-3-27	计息,利率为 7.544%
中化国际(控股)股份有限公司	15,000.00	2011-2-21	2012-2-17	计息,利率为 5.904%
中化国际(控股)股份有限公司	15,000.00	2011-5-26	2012-5-25	计息,利率为 5.904%
合计	169,500.00			
拆出				
无				

期初,本公司向中化集团财务有限责任公司借入的流动资金借款余额为 5.6 亿元,本期借入 13.95 亿元,本期归还 15.25 亿元,期末借款余额为 4.3 亿元。本期取得经由银行办理的中化国际(控股)股份有限公司委托贷款 3 亿元,期末借款余额为 3 亿元。

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 26,293,923.06 元,向中化

国际（控股）股份有限公司委托贷款的银行支付借款利息合计 12,347,700.00 元。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交 易类型	关联交易 内容	关联交易定价原则	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 (%)
南通产业控股集团 有限公司	转让	对子公司江 天化学的 19.65%股权	以独立评估机构对股 权转让项目净资产评 估结果为参考依据， 经产权交易所公开挂 牌转让。经过董事会 表决、同意。			2,937.872	100.00

(7) 其他关联交易

本期关键管理人员 7 人的薪酬合计 271.70 万元。

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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中化上海有限公司	240.00	24.00	240.00	12.00
应收账款	中化南通石化储运有限公司	177,366.00	8,868.30		
预付款项	中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司			18,120.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	南通江天化学品有限公司	5,801,461.68	6,489,563.68
预收账款	沈阳化工研究院（南通）化工科技发展有限公司	85,000.00	
其他应付款	南通产业控股集团有限公司		100,000.00

(七)、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(八)、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(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**

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
长期股权投资	2012 年 1 月董事会战略委员会决议南通市东昌化工有限公司增资扩股募集搬迁资金,拟第一步筹集约 4,000 万元增资扩股,本公司不增加投资,导致持有的股权下降为 30%	增资扩股募集资金到位后,本公司失去控制权,由子公司变为联营公司,不再纳入合并财务报表范围,合并资产、负债、收入等金额减少,对其长期股权投资由成本法改按权益法核算	未来实际募资金额、入股价格未确定,股权变动比例未确定

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

截至本报告签发日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十)、其他重要事项**1、非货币性资产交换**

未发生非货币交换事项。

2、债务重组

未发生债务重组事项。

3、企业合并

未发生企业合并事项。

4、租赁**(1) 经营租赁情况：**

本公司与通州市兴仁镇佳越建材经营部（以下简称佳越建材）签署姚港码头承包合同，由佳越建材承包经营本公司位于南通市姚港闸外东侧沿河段码头的管理权经营权，承包期间自 2011 年 5 月至 2014 年 4 月 30 日。每年承包费 76 万元。承包资产为姚港码头 270 米岸线和办公楼北侧 3000 平方米的土地（系本公司租赁姚港闸的土地），该区域及地面附属建筑的经营权及管理权全部发包给佳越建材，用于承接码头装卸及仓储生产。

(2) 本公司无融资租赁业务。

5、终止经营

无终止经营事项。

6、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

7、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	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	期末余额
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		1,266,418.61			1,266,418.61
3.可供出售金融资产					
金融资产小计		1,266,418.61			1,266,418.61
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		1,266,418.61			1,266,418.61
金融负债					

8、外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	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	期末余额
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		1,266,418.61			1,266,418.61
3.应收款项	21,523,226.23			3,150,046.48	84,524,155.82
4.持有至到期投资					
5.可供出售金融资产					
金融资产小计					

项目	年初余额	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	期末余额
金融负债					

9、年金计划主要内容及重大变化

未发生年金计划。

10、其他

(1) 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）于 2010 年接到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》，其位于南通市港闸区永兴大道（东侧）的生产区域被列为东港污水处理厂三期项目用地，土地和地上建筑物列入拆迁红线范围。南沈公司已于 2011 年 6 月 25 日前将房屋及土地交南通港闸经济开发区拆迁办拆除，根据拆迁补偿协议获得补偿、补助、补贴费合计人民币 1,500 万元已收到，设备等已全部搬迁处置结束。

根据本公司第四届董事会第 28 次会议审议通过的关于南沈公司整体搬迁议案，将其定位为剂型研发中心，向本公司租赁使用土地面积 15 亩。本期南沈公司已整体回迁到本公司新厂区内，规划的剂型项目建设方案尚在向有关部门申报批准，目前在中试车间生产经营。

(2) 子公司东昌公司搬迁

本公司之子公司南通市东昌化工有限公司（以下简称东昌公司）于 2011 年 11 月 16 日接到如东县人民政府东政发[2011]187 号《关于进一步加大园区外化工生产企业专项整治工作意见》的通知，东昌公司被列入搬迁企业名单，要求在 2012 年底前全部实施搬迁。经验收符合要求的将按搬迁前 3 年所缴纳税收地方留成部分的年均值由财政在新投产企业所缴纳的税收地方留成部分中分 3 年返还，第 1 年返还 40%，第 2 年返还 30%，第 3 年返还 30%。东昌公司已经取得 2 幅 106 亩土地开始前期建设，制定了整体搬迁方案。

为筹集搬迁建设资金，东昌公司拟由内部员工成立投资中心募集首批约 4,000 万元资金，再寻求投资者二次募集搬迁资金，全部资金到位后，本公司持股比例将下降至 30% 左右。东昌公司增资扩股募集搬迁资金的方案于 2012 年 1 月 18 日经本公司董事会第五届战略委员会审议通过，尚需董事会批准，目前相关工作在准备过程中。

(3) 重要工程建设项目

为进一步提高制剂产品在公司销售收入中的比重，提高盈利水平，2010 年 10 月 23 日，

本公司第四届董事会第二十五次会议决定实施建设 40,000 吨/年农药制剂项目。本项目总投资为 21,407 万元，资金来源为公司自筹。

截止 2011 年 12 月 31 日，该项目已经开始实施，拟与南沈公司剂型研发并行推进，其中子项目酰胺类农药剂型包装在前期已开工建设，累计投资 548.38 万元，其他剂型包装线、仓库等以后年度建设。

(4) 安全事故

公司于 2011 年 8 月 8 日、8 月 17 日、11 月 10 日发生三起安全事故，本公司已经将事故损失和费用分别在管理费用、营业外支出、其他应收款等科目进行了账务处理。本公司已经与相关财产保险机构联系保险理赔事宜，相关赔付手续正在审核或办理过程中。

(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	期末余额			
	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	117,566,181.92	100	5,948,296.26	5.06
组合小计	117,566,181.92	100	5,948,296.26	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	117,566,181.92	--	5,948,296.26	--

续上页

种 类	年初余额			
	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	2,020,884.62	5.06
组合小计	39,938,402.92	100	2,020,884.62	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏				

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账准备的应收账款				
合计	39,938,402.92	--	2,020,884.62	--

期末无单项金额并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		坏账准备	年初余额		
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	117,227,723.85	99.71	5,867,601.19	39,786,653.08	99.62	1,989,332.65
1 至 2 年	187,044.23	0.16	18,704.42	115,236.01	0.29	11,523.60
2 至 3 年	114,962.61	0.10	34,488.78	10,847.65	0.03	3254.30
3 至 4 年	10,785.05	0.01	5,392.53	17,784.22	0.04	8,892.11
4 至 5 年	17,784.22	0.02	14,227.38			
5 年以上	7,881.96	0.01	7,881.96	7,881.96	0.02	7,881.96
合 计	117,566,181.92	--	5,948,296.26	39,938,402.92	--	2,020,884.62

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) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内未发生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欠款。

(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 (%)
SHANGHAI FREEMEN CHEMICALS CO.,LTD	非关联方	63,621,636.51	1 年以内	54.11
南通星辰合成材料有限公司	非关联方	5,373,986.58	1 年以内	4.57
PETREX GMBH	非关联方	4,759,488.45	1 年以内	4.05
如皋市博润化工有限公司	非关联方	3,863,187.00	1 年以内	3.29
漳州市龙文农鑫农资有限公司	非关联方	2,962,817.30	1 年以内	2.52
合 计		80,581,115.84		68.54

(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	240.00	
中化南通石化储运有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	177,366.00	0.15
合 计		177,606.00	0.15

(7) 无终止确认的应收账款

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	5,932,707.53	100	1,546,273.75	26.06
组合小计	5,932,707.53	100	1,546,273.75	26.06
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	5,932,707.53	--	1,546,273.75	--

续上页

种 类	年初余额			
	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	998,227.99	21.13
组合小计	4,725,012.13	100	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	--	998,227.99	--

期末无单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额				年初余额	
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,035,595.76	51.17	151,779.68	1,656,954.36	35.06	82,847.72

账 龄	期末余额				年初余额	
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	77,718.00	1.31	7,771.80	2,159,174.00	45.70	215,917.50
2 至 3 年	1,915,420.00	32.29	574,626.00	73,700.00	1.56	22,110.00
3 至 4 年	73,275.00	1.24	36,637.50	276,200.00	5.85	138,100.00
4 至 5 年	276,200.00	4.66	220,960.00	98,650.00	2.09	78,920.00
5 年以上	554,498.77	9.35	554,498.77	460,332.77	9.74	460,332.77
合 计	5,932,707.53	--	1,546,273.75	4,725,011.13	--	998,227.99

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) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。
- (3) 本报告期内未发生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欠款。
- (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

再融资费用 185 万元系本公司 2008 年度预支付给中介机构的本公司拟增发 A 股股票的承销手续费，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 (%)
中信证券股份有限公司(再融资费用)	非关联方	1,850,000.00	2-3 年	31.18
南通保险公司(理赔款)	非关联方	1,170,890.37	1 年以内	19.74
南通市苏中工业气体有限公司	非关联方	324,848.77	5 年以上	5.48
南通市经济技术开发区建设局	非关联方	264,000.00	4-5 年	4.45
工会(职工建房借款)	非关联方	240,575.00	2-5 年	4.05
合 计		3,850,314.14		64.90

- (7) 无应收关联方账款。
- (8) 无终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
南通东昌化工有限公司	成本法	28,963,373.00	28,963,372.56			28,963,372.56
南通昌盛化工经贸有限公司	成本法	4,179,225.00	5,260,613.95			5,260,613.95

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通南沈植保科技开发有限公	成本法	16,584,480.00	21,129,480.00			21,129,480.00
南通江山进出口贸易有限公司	成本法	10,000,000.00	10,148,879.00			10,148,879.00
2、对合营企业投资						
3、对联营企业投资						
南通江天化学品有限公司	权益法	24,100,000.00	27,244,966.76	2,801,992.34		30,046,959.10
4、其他长期股权投资						
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
合 计		87,227,078.00	96,147,312.27	2,801,992.34		98,949,304.61

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(%)	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
1、对子公司投资						
南通东昌化工有限公司	67.97	67.97				
南通昌盛化工经贸有限公司	100.00	100.00				
南通南沈植保科技开发有限公司	100.00	100.00				
南通江山进出口贸易有限公司	100.00	100.00				
2、对合营企业投资						
3、对联营企业投资						
南通江天化学品有限公司	20.03	20.03				
4、其他长期股权投资						
江苏银行股份有限公司	0.17	0.17				1,086,284.16
合 计						1,086,284.16

(2) 长期股权投资的说明

见附注五、11 (3)。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,352,294,727.70	1,620,104,003.73
其他业务收入	20,353,443.49	15,497,479.06
营业收入合计	2,372,648,171.19	1,635,601,482.79
主营业务成本	2,144,023,490.03	1,541,400,800.09

项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本	536,795.40	268,779.97
营业成本合计	2,144,560,285.43	1,541,669,580.06

(2) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	1,479,229,424.70	1,426,413,793.70	1,016,194,650.68	1,012,403,332.34
氯 碱	323,897,227.48	220,721,551.06	281,281,438.88	248,765,514.36
化 工	280,982,451.22	256,641,643.74	166,969,536.63	151,903,969.92
树 脂	85,431,833.73	82,490,690.18	41,659,805.30	39,217,829.20
蒸 汽	182,753,790.57	157,755,811.35	113,998,572.24	89,110,154.27
合 计	2,352,294,727.70	2,144,023,490.03	1,620,104,003.73	1,541,400,800.09

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
SHANGHAI FREEMEN CHEMICALS CO.,LTD	796,048,374.79	33.55
南通星辰合成材料有限公司	140,892,299.57	5.94
泰国龙灯公司	135,645,898.01	5.72
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	122,293,954.66	5.15
PETREX GMBH	52,919,267.37	2.23
合 计	1,247,799,794.40	52.59

接上表

客户名称	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
SHANGHAI FREEMEN CHEMICALS CO LTD	664,349,814.44	40.62
泰国龙灯公司	185,364,532.13	11.33
南通星辰合成材料有限公司	109,994,457.01	6.73
HELM	84,576,311.55	5.17
PETREX GMBH	25,119,437.82	1.54
合 计	1,069,404,552.95	65.39

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,086,284.16	5,439,595.70
权益法核算的长期股权投资收益	2,203,968.23	1,695,406.87

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	598,024.11	8,078,720.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	370,299.00	
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	4,258,575.50	15,213,722.57

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏银行股份有限公司	1,086,284.16	
合 计	1,086,284.16	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
南通江天化学品有限公司	2,203,968.23	1,695,406.87
合 计	2,203,968.23	1,695,406.87

(4) 投资收益说明

见附注五、43 (4)。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,744,190.37	33,711,309.24
加: 资产减值准备	14,408,611.36	18,167,033.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,769,136.82	188,335,698.80
无形资产摊销	4,011,562.08	4,004,780.04
长期待摊费用摊销	3,027,974.40	3,027,974.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”	-7,381,581.22	-289,196.38
号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		824,575.46
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-1,157,299.98	
财务费用(收益以“一”号填列)	101,000,328.86	77,171,543.05

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,258,575.50	-15,213,722.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,639,843.21	3,865,334.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	289,325.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,306,895.39	-72,075,785.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,240,945.13	-65,367,263.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,522,188.34	63,101,232.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-744,580.62	239,263,513.57
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	224,739,484.05	169,171,085.32
减：现金的年初余额	169,171,085.32	167,625,577.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,568,398.73	1,545,507.51

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		29,378,720.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		29,378,720.00

项 目	本期金额	上期金额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		36,290,273.47
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-6,911,553.47
4. 处置子公司的净资产		122,559,454.59
流动资产		120,008,951.79
非流动资产		174,854,638.92
流动负债		154,370,802.78
非流动负债		17,933,333.34

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	224,739,484.05	169,171,085.32
其中：库存现金	56,506.71	176,637.57
可随时用于支付的银行存款	224,682,977.34	118,110,776.98
可随时用于支付的其他货币资金		50,883,670.77
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	224,739,484.05	169,171,085.32

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	308,618,584.42	169,171,085.32
减：使用受到限制的存款	83,879,100.37	
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	224,739,484.05	169,171,085.32
减：年初现金及现金等价物余额	169,171,085.32	167,625,577.81
现金及现金等价物净增加/（减少）额	55,568,398.73	1,545,507.51

(5) 现金流量表说明

本期，本公司将在其他货币资金反映的银行借款保证金、开具银行承兑汇票 3 个月以上的保证金等认定为使用受到限制的其他货币资金。

(十二)、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	14,778,972.60	4,360,043.45
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）	23,778,134.52	176,337,878.38
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年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	1,636,717.61	
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	2,840,474.99	3,398,453.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	43,034,299.72	184,096,375.13
减：非经常性损益的所得税影响数	11,050,531.05	46,001,281.01
非经常性损益净额	31,983,768.67	138,095,094.12
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-794,865.14	59,986.56
归属于公司普通股股东的非经常性损益	32,778,633.81	138,035,107.56

3、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	5,053,816.66	30,777,879.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27,724,817.15	-107,257,227.76

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	5,053,816.66	30,777,879.80
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	32,778,633.81	138,035,107.56
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-27,724,817.15	-107,257,227.76
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	900,930,690.15	872,871,391.93
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-1,563,023.49	-2,718,581.58
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6	6
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	904,421,483.32	900,930,690.15
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	902,676,086.74	886,901,041.04
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	0.56	3.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-3.07	-12.07

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0255	0.1554	0.0255	0.1554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1400	-0.5417	-0.1400	-0.5417

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额比年初余额增加 161,728,249.28 元, 增长 82.33%, 主要系本期发行短期融资券等筹资活动增加的现金流量。

(2) 应收票据期末余额较年初余额增加 29,681,870.06 元, 增长 131.09%, 系本年销售结算收取银行承兑汇票较多所致。

(3) 应收账款期末余额较年初余额增加 100,467,026.65 元, 增长 205.74%, 主要是本期出口收入增加, 应收国外货款存在一定的结算期所致。

(4) 存货的期末余额较年初余额增加 41,489,454.91 元, 增长 12.59%, 主要系库存商品中敌敌畏及新产品 33% 草甘膦水剂 (大砍刀) 库存增加, 以及在产品期末盘存直接计入自制半成品 (不再折算为原材料) 所致。

(5) 固定资产期末余额较年初余额减少 289,199,849.72 元, 下降 14.68%, 主要是计提折旧以及转出改造资产的账面价值所致。

(6) 在建工程期末余额较年初余额增加 303,497,743.73 元, 增长 179.09%, 系 2.5 万吨草甘膦技术改造转入固定资产的价值以及 2 万吨酰胺类项目的建设投资。

(7) 无形资产期末余额较年初余额减少 12,323,214.48 元, 下降 4.90%, 主要系本期出售的位于江山路北的 19,061.62 平方米的土地使用权账面价值。

(8) 商誉期末余额较年初余额减少 4,416,644.93 元, 系对南沈公司长期股权投资产生的商誉全额计提减值准备。

(9) 长期待摊费用期末余额较年初余额减少 3,027,974.4 元, 下降 42.49%, 系电解膜正常摊销。

(10) 短期借款期末余额较年初余额增加 23,851,877.09 元, 增长 1.62%, 主要是资金需求增加导致。

(11) 应付票据期末余额较年初余额增加 43,185,000 元, 增长 101.05%, 系本期以银行承兑汇票方式结算的量增加。

(12) 应付账款期末余额较年初余额减少 59,142,122.58 元, 下降 25.01%, 主要系工程款结算减少了暂估工程款。

(13) 预收账款期末余额较年初余额增加 25,456,824.06 元, 增长 54.68%, 系预收农药货款以及农药冬储款增加。

(14) 应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 11,932,109.06 元, 下降 32.48%, 系上期员工工资及高管工资于本期支付、本期工资未发放的结存较少。

(15) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额增加 94,960,000 元, 增长 99.96%, 系在一年内到期的长期借款。

(16) 其他流动负债新增 351,225,000 元, 系本期发行的 1 年期短期融资券本息余额。

(17) 长期借款期末余额较年初余额减少 134,940,000 元, 下降 62.05%, 系借款到期偿还以及转入 1 年内到期非流动负债列报。

(18) 营业收入增加 616,711,440.68 元, 增长 31.08%, 主要是农药草甘膦原粉销量大幅增加导致收入大幅度增长, 烧碱价格大幅上升导致氯碱增长, 以及蒸汽销量大幅度增加导致蒸汽收入增长。

(19) 营业成本增加 511,710,356.95 元, 增长 27.97%, 系本期销售收入增加相应的成本成本增加。

(20) 营业税金及附加减少 1,775,717.33 元, 下降 65.41%, 系合并范围变化, 本期无南通江天化学品的营业税金及附加。

(21) 销售费用减少 9,049,415.88 元, 下降 21.81%, 主要系合并范围变化, 以及公司组织架构调整, 将部分内部运输装卸费反映至管理费用。

(22) 管理费用减少 6,782,206.90 元, 下降 4.50%, 主要系合并范围变化, 剔除后费用增加 10,745,870.3 元, 主要系公司组织架构调整内部运输装卸费(力资劳务)增加。

(23) 财务费用增加 24,845,623.41 元, 增长 30.78%, 主要是因短期借款增加、借款利率上升导致利息支出增加。

(24) 公允价值变动增加 1,266,418.61 元, 系远期结售汇合约按公允价值计量所致。

(25) 投资收益减少 1,003,456.06 元, 下降 18.95%, 系上期取得转让江天股权收益 8,078,720.00 元。

(26) 营业外收入减少 134,491,386.91 元, 下降 73.48%, 主要是上期取得政府补助较多。

(27) 营业外支出增加 3,509,643.05 元, 增长 82.89%, 主要是东昌化工期末报废闲置固定资产所致。

(28) 所得税费用减少 12,263,198.61 元, 下降 164.46%, 主要是本期母公司亏损确认了递延所得税资产, 而上期盈利转回递延所得税资产增加了所得税费用。

(十三)、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第 10 次会议于 2012 年 2 月 25 日批准。

十二、查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在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

2012 年 2 月 25 日