

南通江山农药化工股份有限公司

600389

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）.....	17
八、 备查文件目录	106

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

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

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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）顾玉宝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋金华	黄燕
联系地址	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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江山股份	600389	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	3,426,000,645.63	3,496,670,700.74	-2.02
所有者权益(或股东权益)	911,859,077.73	904,421,483.32	0.82
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.6053	4.5678	0.82
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	3,900,302.30	-34,608,020.51	不适用
利润总额	9,006,960.40	-22,155,831.41	不适用
归属于上市公司股东的净利润	5,675,599.62	-23,418,319.79	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	1,228,520.06	-32,791,901.34	不适用
基本每股收益(元)	0.0287	-0.1183	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0062	-0.1656	不适用
稀释每股收益(元)	0.0287	-0.1183	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	0.6256	-2.69	不适用
经营活动产生的现金流量	187,477,527.27	-88,797,510.80	不适用

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.9469	-0.4485	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,733,773.70
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	4,710,410.70
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	500,274.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,130,021.10
所得税影响额	-1,690,028.00
少数股东权益影响额（税后）	530,174.53
合计	4,447,079.56

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				18,589 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中化国际(控股)股份有限公司	国有法人	29.19	57,789,418	0	0	无
南通产业控股集团有限公司	国有法人	28.61	56,657,277	0	0	无
兴和证券投资基金	未知	1.55	3,077,368	3,077,368	0	无
韩晟	境内自然人	1.18	2,342,414	2,342,414	0	无
陈荣仁	境内自然人	0.60	1,192,992	492,990	0	无
徐铮	境内自然人	0.47	932,400	932,400	0	无
沈上贤	境内自然人	0.47	922,163	922,163	0	无
崔杰	境内自然人	0.36	720,000	0	0	无
许映惠	境内自然人	0.35	700,000	-200,000	0	无
沈阳化工研究院有限公司	国有法人	0.31	617,308	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中化国际(控股)股份有限公司	57,789,418		人民币普通股			
南通产业控股集团有限公司	56,657,277		人民币普通股			
兴和证券投资基金	3,077,368		人民币普通股			
韩晟	2,342,414		人民币普通股			
陈荣仁	1,192,992		人民币普通股			
徐铮	932,400		人民币普通股			
沈上贤	922,163		人民币普通股			
崔杰	720,000		人民币普通股			
许映惠	700,000		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			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知中化国际(控股)股份有限公司与沈阳化工研究院有限公司同属中国中化股份有限公司。除此之外公司未知其余前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012 年 2 月 25 日，经公司第五届董事会第十一次会议审议，同意聘任宋金华为公司副总经理兼董事会秘书，聘任樊文新为公司副总经理（详见公司 2012 年 2 月 28 日刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上编号为临 2012-004 号临时公告）。

2、2012 年 5 月 31 日，经公司第五届董事会第十二次会议审议，同意朱大春先生因个人原因辞去公司副总经理一职（详见公司 2012 年 6 月 1 日刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上编号为临 2012-011 号临时公告）。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面临较为复杂的内外部经营环境，公司主产品之一的草甘膦自去年四季度以来，受市场、政策、汇率等因素的综合影响，销售价格出现一定程度的回升；因今年气温比往年偏低，农药市场启动相对较晚，对公司双敌等农药的销售造成一定影响；液氯市场持续低迷，受之制约，氯碱企业开工率普遍较低；此外，公司继续面临较大的人工、环保、资金等成本上涨压力。

报告期内，公司紧紧围绕“坚持向管理要效益，确保安全生产、稳定运行、产销平衡，充分把握一切有利条件，积极应对经营环境的变化，深入内部挖潜，持续降本增效，努力提升市场份额，通过精益管理、绩效管理、内控体系建设进一步提升公司管理水平，确保全面完成年度各项生产经营目标”的整体经营思路，深入推进“开源节流、降本增效”活动，层层落实各项重要经营举措，各项重点工作得到稳步有序的推进。报告期内，公司实现营业收入 14.70 亿元，同比增长 12.74%；实现归属于母公司所有者的净利润 567.56 万元。

公司采取的重点经营举措包括：

(1) 加强安全环保管理，确保公司安全稳定运行。深入开展“安全生产年”各项活动，通过创新管理思路、规范工作流程、深化隐患整治、细化安全责任、严格绩效考核、夯实管理基础等措施，提高各项安全环保管理举措的针对性、实效性，确保公司稳定持续发展。

(2) 持续深化开展“开源节流、降本增效”专项活动，提高公司盈利能力。保持氯碱、草甘膦等装置较高的开工率，通过强化产、供、销全过程管理，提高对市场的快速反应能力，促进销售稳步增长。同时加强管理费用控制，实现管理费用率同比下降 0.2 个百分点。

(3) 推进管理变革，提升管理的精细化程度。调整组织机构，整合内部资源，提高管理效率；对现有管理体系进行系统整合，建立涵盖质量、安全、职业卫生、信息安全等方面的综合管理体系；推行精益管理，坚持对标找差距与持续改进；按照企业内部控制基本规范的要求，推进内控体系建设；创新人力资源管理机制，完善薪酬考核制度。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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 (%)
分行业						
农 药	842,117,575.56	790,427,983.11	6.14	12.60	6.41	增加 5.46 个百分点
化 工	254,880,211.64	235,346,571.83	7.66	25.17	30.19	减少 3.56 个百分点

氯 碱	175,363,918.19	112,950,789.12	35.59	10.40	0.09	增加 6.63 个百分点
树 脂	35,460,023.58	33,146,158.93	6.53	-18.08	-21.48	增加 4.04 个百分点
商品销售	43,461,219.65	41,659,046.50	4.15	-14.70	-14.59	减少 0.12 个百分点
蒸 汽	111,961,771.85	92,293,357.97	17.57	23.26	11.58	增加 8.63 个百分点
分产品						
敌敌畏	63,119,972.35	62,464,893.16	1.04	-11.05	-5.10	减少 6.21 个百分点
草甘膦	737,999,168.38	700,044,049.36	5.14	24.11	15.58	增加 7.00 个百分点
树脂产品	35,460,023.58	33,146,158.93	6.53	-18.08	-21.48	增加 4.04 个百分点
烧碱	147,281,398.86	75,804,552.10	48.53	28.53	8.73	增加 9.37 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	800,293,561.28	10.65
国外	662,951,159.19	15.88

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
南通江天化学品有限公司	生产销售甲醛、多聚甲醛、氯甲烷及附属产品、销售化工产品及原辅材料	7,245,423.68	1,451,258.36	25.57

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(%)
应收票据	25,437,877.63	0.74	52,323,787.53	1.50	-26,885,909.90	-51.38
其他应收款	4,440,998.78	0.13	6,771,592.20	0.19	-2,330,593.42	-34.42
长期待摊费用	2,837,051.18	0.08	4,098,707.18	0.12	-1,261,656.00	-30.78
预收账款	103,842,714.02	3.03	72,014,033.08	2.06	31,828,680.94	44.20
应交税费	-9,838,236.75	-0.29	-16,699,161.38	-0.48	6,860,924.63	-41.09
长期借款	36,695,710.03	1.07	82,523,296.70	2.36	-45,827,586.67	-55.53
专项储备	4,457,335.19	0.13	2,695,340.40	0.08	1,761,994.79	65.37

(1) 应收票据期末数较期初数减少 26,885,909.90 元, 下降 51.38%, 主要是期末银行承兑汇票背书转让结算应付款增加, 导致库存票据减少所致。

(2) 其他应收款期末数较期初数减少 2,330,593.42 元, 下降 34.42%, 主要是报告期保险赔款到账所致。

(3) 长期待摊费用期末数较期初数减少 1,261,656.00 元, 下降 30.78%, 主要是报告期正常摊销所致。

(4) 预收账款期末数较期初数增加 31,828,680.94 元, 增长 44.20%, 主要是报告期内部分农药产品预收货款增加所致。

(5) 应交税费期末数较期初数增加 6,860,924.63 元, 增长 41.09%, 主要是报告期内销售增长导致应交增值税增加使留抵增值税减少所致。

(6) 长期借款期末数较期初数减少 45,827,586.67 元, 下降 55.53%, 主要是报告期内归还项目贷款增加所致。

(7) 专项储备期末数较期初数增加 1,761,994.79 元, 增长 65.37%, 主要是报告期内子公司按政策规定提取的安全费用大于支付的安全费用所致。

5、利润表项目大幅度变动的分析

利润表项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动幅度(%)
营业税金及附加	475,803.19	312,038.42	52.48
销售费用	22,574,838.53	15,103,083.91	49.47
营业外收入	8,170,303.55	14,038,320.73	-41.80
营业外支出	3,063,645.45	1,586,131.63	93.15
利润总额	8,991,284.08	-22,155,831.41	不适用
所得税费用	1,219,369.62	442,269.92	175.71

(1) 营业税金及附加同比增加 163,764.77 元, 主要是母公司缴纳营业税及子公司缴纳城建税和教育费附加增加所致。

(2) 销售费用同比增加 7,471,754.62 元, 主要原因是报告期内因销售量上涨而发生的运输费用增加所致。

(3) 营业外收入同比减少 5,868,017.18 元, 主要原因是去年同期收到搬迁经营损失补助 500 万元所致。

(4) 营业外支出同比增加 1,477,513.82 元, 主要原因是报告期子公司南通市东昌化工有限公司固定资产处置损失增加所致。

(5) 利润总额同比增加, 主要原因是报告期草甘膦出口市场好转, 大部分产品同比收入及毛利率上升及子公司利润增长所致。

(6) 所得税费用同比增加 777,099.70 元, 主要原因是报告期子公司利润同比增加所计提的所得税费用增加所致。

6、现金流量表项目大幅度变动的分析

项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动幅度(%)
一、经营活动			
现金流入总额	1,344,913,721.97	931,259,906.38	44.42
现金流出总额	1,157,436,194.70	1,020,057,417.18	13.47

现金流量净额	187,477,527.27	-88,797,510.80	-311.13
二、投资活动			
现金流入总额	491,284.16	7,660,000.00	-93.59
现金流出总额	53,026,626.66	81,560,829.79	-34.99
现金流量净额	-52,535,342.50	-73,900,829.79	-28.91
三、筹资活动			
现金流入总额	2,050,083,180.83	1,766,000,000.00	16.09
现金流出总额	2,323,826,701.69	1,220,749,436.23	90.36
现金流量净额	-273,743,520.86	545,250,563.77	-150.21

(1) 经营活动现金流量净额同比增加，主要是公司销售规模扩大，实现利润同比有较大增长及收取部分农药预收货款所致。

(2) 投资活动现金流量净额同比减少，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减少，主要是报告期与同期比借款规模缩小所致。

7、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 公司资产负债率偏高，贷款余额及利息支出金额较大。

(2) 成本上涨压力依然较大，主要体现在三废处理费用、人工成本、利息支出、电费、日常运行成本等方面。

为了确保完成年度经营计划及预算，下半年公司将紧紧围绕提升能力、改进管理、优化结构、经营盈利的目标开展工作，一方面狠抓当期生产经营，细化各项重点经营举措，努力提升核心产品的稳定盈利能力；另一方面持续进行管理提升，着重解决当前管理中存在的突出问题，夯实公司发展的基础。

(1) 按计划扎实开展安全生产年的各项活动，落实安全生产主体责任，重点加大隐患排查及整改力度，特别是根据季节特点做好夏季防暑降温、雨季防台防汛、冬季防冻等工作，确保生产安全平稳运行；

(2) 提前做好大检修的各项准备工作，努力保持生产装置的高负荷水平；

(3) 深入细致落实各月销售计划，加大重点产品的销售力度，进一步扩大化工中间产品的销售量；

(4) 强化成本费用管理，严格费用审批流程，加强对重点费用项目（利息、运费、可控管理费用等）的分析与控制；

(5) 采取积极措施优化贷款结构，降低融资成本；

(6) 深入开展精益管理工作，进一步完善绩效考核办法，突出重点、讲求实效；

(7) 扎实推进公司内控体系建设及体系整合工作，完成业务及管理流程的全面梳理；

(8) 加强企业文化建设，充分调动关键岗位员工的积极性，努力提升全员劳动生产率，在全公司范围内树立诚信合作、善于学习、认真创新、追求卓越的团队文化。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

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号锅炉均已完成单项竣工验收。
IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	11,800	其中一期 3 个子项已建成投入生产，二期已开始建设。
2 万吨/年酰胺类除草剂项目	21,000	已完成单项竣工验收。
40000 吨/年农药制剂项目	16,650	已完成部分子项目。

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》的要求，公司进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，并经 2012 年 8 月 11 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过（详见公司 2012 年 7 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上编号为临 2012-019 号临时公告）。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，不断完善公司治理结构和公司治理制度，规范公司运作，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等有关文件要求以及江苏监管局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（苏证监公司字[2012]101 号）的要求，公司制定了《公司内控规范实施工作方案》（以下简称：《方案》），成立了实施内控规范项目的领导小组和工作小组，聘请了专业咨询机构。目前，已完成内控实施范围的确定、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等一系列工作，现已进入内控缺陷整改阶段。公司将按照《方案》要求，持续推进内部控制建设、评价、审计等相关工作，保证公司内部控制目标的实现，进一步提升公司法人治理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 3 月 20 日召开 2011 年度股东大会，大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：本年度不分配，也不以公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	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	长期股权投资	购买

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中化国际（控股）股份有限公司	公司第一大股东	购买商品	农药产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	1,107,500.00	1.28
南通江天化学制品有限公司	公司第二大股东子公司	购买商品	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	27,670,005.46	70.80
中化作物保护品有限公司	公司第一大股东的子公司	购买商品	农药产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	37,414,520.18	43.14
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	销售蒸汽	根据公平公允原则参考市场价格定价	2,074,983.30	1.64
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	4,451,000.00	1.47
中化国际（控股）股份有限公司	公司第一大股东	销售商品	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	18,600.00	0.03
南通江天化学制品有限公司	公司第二大股东子公司	销售商品	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	5,374,605.28	2.55
中化作物保护品有限公司	公司第一大股东的子公司	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	1,764,000.00	0.60
中化宁波（集团）有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	229,100.00	0.36
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) CROP CARE PTE. LTD	公司第一大股东控股子公司的子公司	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	51,385,837.90	16.55

2、其他重大关联交易

(1) 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》，报告期内公司向中化集团财务有限责任公司支付借款利息合计 10,152,113.30 元。

(2) 经公司 2011 年度股东大会审议通过, 中化国际(控股)股份有限公司继续向公司提供不超过 3 亿元的委托贷款, 报告期内向中化国际(控股)股份有限公司委托贷款的银行支付借款利息合计 8,407,733.34 元。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

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

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。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(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

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，公司将持有的南通市东昌化工有限公司 2805.33 万股股权在国有产权交易所进行了公开挂牌转让。至受让报名截止之日，未征集到符合条件的意向受让人，下一阶段南通市东昌化工有限公司将实施增资扩股方案（详见公司 2012 年 8 月 8 日刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上编号为临 2012-022 号临时公告）。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2012-001：2011 年度业绩预减公告	上海证券报 B90 版、 中国证券报 B002 版	2012 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-002：第五届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B90 版、 中国证券报 B002 版	2012 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-003：关于澳大利亚对中国草甘膦制剂发起反倾销调查的公告	上海证券报 B25 版、 中国证券报 B007 版	2012 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-004：第五届董事会第十次会议决议公	上海证券报 B20 版、 中国证券报 B029 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn

告			
临 2012-005: 第五届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 B20 版、 中国证券报 B029 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-006: 关联交易公告	上海证券报 B20 版、 中国证券报 B029 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-007: 公司 2012 年日常关联交易的公告	上海证券报 B20 版、 中国证券报 B029 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-008: 关于召开公司 2011 年	上海证券报 B20 版、 中国证券报 B029 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-009: 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B37 版、 中国证券报 B026 版	2012 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-010: 第五届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B196 版、 中国证券报 B124 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-011: 第五届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B29 版、 中国证券报 B018 版	2012 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-012: 第五届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 B29 版、 中国证券报 B018 版	2012 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-013: 出售资产公告	上海证券报 B29 版、 中国证券报 B018 版	2012 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-014: 关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B29 版、 中国证券报 B018 版	2012 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
临 2012-015: 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B24 版、 中国证券报 B003 版	2012 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-016: 关于收到保险公司赔偿款的公告	上海证券报 B5 版、中 国证券报 B010 版	2012 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五. 1	331, 649, 870. 67	358, 177, 869. 99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	251, 925. 54	1, 266, 418. 61
应收票据	五. 3	25, 437, 877. 63	52, 323, 787. 53
应收账款	五. 4	134, 931, 145. 67	149, 298, 371. 40
预付款项	五. 5	83, 280, 663. 79	68, 902, 660. 76
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	4, 440, 998. 78	6, 771, 592. 20
买入返售金融资产			
存货	五. 8	416, 683, 684. 58	370, 987, 388. 81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		996, 676, 166. 66	1, 008, 814, 373. 46
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. 10	34, 898, 217. 46	33, 446, 959. 11
投资性房地产			
固定资产	五. 11	1, 588, 035, 662. 97	1, 681, 085, 214. 58
在建工程	五. 12	509, 093, 877. 02	472, 964, 804. 87
工程物资	五. 13	6, 403, 238. 21	5, 599, 969. 91
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 14	236, 633, 110. 97	239, 024, 481. 64
开发支出	五. 14	150, 000. 00	150, 000. 00
商誉	五. 15		
长期待摊费用	五. 16	2, 837, 051. 18	4, 098, 707. 18
递延所得税资产	五. 17	51, 273, 321. 16	51, 486, 189. 99
其他非流动资产			
非流动资产合计		2, 429, 324, 478. 97	2, 487, 856, 327. 28
资产总计		3, 426, 000, 645. 63	3, 496, 670, 700. 74
流动负债:			

短期借款	五. 19	1, 441, 764, 310. 00	1, 498, 201, 125. 42
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. 20	94, 779, 600. 00	85, 920, 000. 00
应付账款	五. 21	175, 193, 170. 14	177, 336, 113. 52
预收款项	五. 22	103, 842, 714. 02	72, 014, 033. 08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 23	17, 737, 096. 42	24, 802, 661. 07
应交税费	五. 24	-9, 838, 236. 75	-16, 699, 161. 38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 25	35, 262, 624. 95	27, 337, 773. 51
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. 26	155, 040, 000. 00	189, 960, 000. 00
其他流动负债	五. 27	363, 475, 000. 00	351, 225, 000. 00
流动负债合计		2, 377, 256, 278. 78	2, 410, 097, 545. 22
非流动负债:			
长期借款	五. 28	36, 695, 710. 03	82, 523, 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		62, 981. 39	316, 604. 66
其他非流动负债	五. 29	68, 088, 720. 08	70, 051, 330. 78
非流动负债合计		104, 847, 411. 50	152, 891, 232. 14
负债合计		2, 482, 103, 690. 28	2, 562, 988, 777. 36
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五. 30	198, 000, 000. 00	198, 000, 000. 00
资本公积	五. 31	211, 619, 214. 66	211, 619, 214. 66
减: 库存股			
专项储备	五. 32	4, 457, 335. 19	2, 695, 340. 40
盈余公积	五. 33	94, 656, 181. 80	94, 656, 181. 80
一般风险准备			
未分配利润	五. 34	403, 126, 346. 08	397, 450, 746. 46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		911, 859, 077. 73	904, 421, 483. 32
少数股东权益		32, 037, 877. 62	29, 260, 440. 06
所有者权益合计		943, 896, 955. 35	933, 681, 923. 38
负债和所有者权益总计		3, 426, 000, 645. 63	3, 496, 670, 700. 74

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: 顾玉宝

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		304,696,103.31	308,618,584.42
交易性金融资产		251,925.54	1,157,299.98
应收票据		20,983,177.63	48,081,847.53
应收账款	十一.1	113,962,415.21	111,617,885.66
预付款项		37,699,319.76	71,328,374.41
应收利息			
应收股利			1,086,284.16
其他应收款	十一.2	3,251,170.45	4,386,433.78
存货		394,661,138.22	354,074,789.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		875,505,250.12	900,351,499.84
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	108,617,592.97	98,949,304.61
投资性房地产			
固定资产		1,548,870,697.10	1,640,048,158.87
在建工程		499,851,671.52	469,959,868.44
工程物资		5,167,826.34	4,364,558.04
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		226,432,604.70	228,414,010.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,837,051.18	4,098,707.18
递延所得税资产		48,909,409.92	49,143,591.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,440,686,853.73	2,494,978,199.56
资产总计		3,316,192,103.85	3,395,329,699.40
流动负债:			
短期借款		1,421,764,310.00	1,470,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		82,919,600.00	85,920,000.00
应付账款		195,168,706.09	187,196,438.36
预收款项		102,231,793.42	79,444,017.19
应付职工薪酬		13,651,009.80	22,443,805.60
应交税费		-9,593,876.77	-16,808,435.15
应付利息			
应付股利			

其他应付款		29,707,883.62	23,841,671.31
一年内到期的非流动负债		155,040,000.00	189,960,000.00
其他流动负债		363,475,000.00	351,225,000.00
流动负债合计		2,354,364,426.16	2,393,222,497.31
非流动负债:			
长期借款		36,695,710.03	82,523,296.70
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		62,981.39	289,325.00
其他非流动负债		68,088,720.08	70,051,330.78
非流动负债合计		104,847,411.50	152,863,952.48
负债合计		2,459,211,837.66	2,546,086,449.79
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			
盈余公积		94,656,181.80	94,656,181.80
一般风险准备			
未分配利润		354,563,849.63	346,826,833.05
所有者权益(或股东权益)合计		856,980,266.19	849,243,249.61
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,316,192,103.85	3,395,329,699.40

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: 顾玉宝

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,469,864,000.21	1,303,817,766.68
其中:营业收入	五.35	1,469,864,000.21	1,303,817,766.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,467,915,231.20	1,340,390,374.10
其中:营业成本	五.35	1,306,854,989.25	1,211,411,387.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.36	475,803.19	312,038.42
销售费用	五.37	22,574,838.53	15,103,083.91
管理费用	五.38	73,710,685.68	62,430,185.84
财务费用	五.39	53,386,456.08	45,016,336.77
资产减值损失	五.40	10,912,458.47	6,117,342.05
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五.41	-905,374.44	
投资收益(损失以“-”号填列)	五.42	2,856,907.73	1,964,586.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,451,258.36	1,964,586.91
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,900,302.30	-34,608,020.51
加:营业外收入	五.43	8,170,303.55	14,038,320.73
减:营业外支出	五.44	3,063,645.45	1,586,131.63
其中:非流动资产处置损失		1,733,773.70	450,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,006,960.40	-22,155,831.41
减:所得税费用	五.45	1,235,045.94	442,269.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,771,914.46	-22,598,101.33
归属于母公司所有者的净利润		5,675,599.62	-23,418,319.79
少数股东损益		2,096,314.84	820,218.46
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0287	-0.1183
(二)稀释每股收益		0.0287	-0.1183
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		7,771,914.46	-22,598,101.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,675,599.62	-23,418,319.79
归属于少数股东的综合收益总额		2,096,314.84	820,218.46

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:顾玉宝

母公司利润表

2012 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	1,330,605,009.10	1,193,605,607.92
减: 营业成本	十一.4	1,193,128,841.26	1,114,172,197.69
营业税金及附加		53,683.39	3,128.75
销售费用		18,659,812.19	11,420,385.13
管理费用		63,027,992.69	57,332,835.55
财务费用		53,116,576.32	44,497,528.57
资产减值损失		10,897,424.13	6,117,342.05
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-905,374.44	
投资收益(损失以“-”号填列)	十一.5	9,870,998.36	1,964,586.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,451,258.36	1,964,586.91
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		686,303.04	-37,973,222.91
加: 营业外收入		8,072,609.17	13,543,585.26
减: 营业外支出		1,014,057.47	979,999.90
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,744,854.74	-25,409,637.55
减: 所得税费用		7,838.16	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,737,016.58	-25,409,637.55
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		7,737,016.58	-25,409,637.55

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: 顾玉宝

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,326,260,289.33	913,697,280.87
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		7,451,606.88	5,598,311.36
收到其他与经营活动有关的现金	五.47	11,201,825.76	11,964,314.15
经营活动现金流入小计		1,344,913,721.97	931,259,906.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,026,199,550.24	890,623,465.03
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		85,754,982.23	89,810,208.70
支付的各项税费		11,963,122.88	9,979,607.57
支付其他与经营活动有关的现金	五.47	33,518,539.35	29,644,135.88
经营活动现金流出小计		1,157,436,194.70	1,020,057,417.18
经营活动产生的现金流量净额		187,477,527.27	-88,797,510.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		486,284.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	7,660,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		491,284.16	7,660,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,026,626.66	81,560,829.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		53,026,626.66	81,560,829.79
投资活动产生的现金流量净额		-52,535,342.50	-73,900,829.79
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		2,041,322,790.00	1,766,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.47	8,760,390.83	
筹资活动现金流入小计		2,050,083,180.83	1,766,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,170,412,000.00	1,179,679,248.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,537,041.69	40,712,687.90
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	五.47	114,877,660.00	357,500.00
筹资活动现金流出小计		2,323,826,701.69	1,220,749,436.23
筹资活动产生的现金流量净额		-273,743,520.86	545,250,563.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,255,411.30	-726,098.13
五、现金及现金等价物净增加额		-134,545,924.79	381,826,125.05
加：期初现金及现金等价物余额		264,841,876.31	196,449,620.71
六、期末现金及现金等价物余额		130,295,951.52	578,275,745.76

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：顾玉宝

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,226,703,633.26	860,999,107.09
收到的税费返还		4,694,189.24	4,964,469.49
收到其他与经营活动有关的现金		9,218,948.80	11,104,176.86
经营活动现金流入小计		1,240,616,771.30	877,067,753.44
购买商品、接受劳务支付的现金		934,083,996.25	857,844,114.76
支付给职工以及为职工支付的现金		78,378,301.78	83,853,703.89
支付的各项税费		7,290,076.53	7,027,090.08
支付其他与经营活动有关的现金		26,821,536.09	27,354,027.56
经营活动现金流出小计		1,046,573,910.65	976,078,936.29
经营活动产生的现金流量净额		194,042,860.65	-99,011,182.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,086,284.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,660,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,086,284.16	7,660,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,041,764.90	79,771,829.19
投资支付的现金		8,217,030.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,258,794.90	79,771,829.19
投资活动产生的现金流量净额		-33,172,510.74	-72,111,829.19
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		2,036,322,790.00	1,761,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,036,322,790.00	1,761,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,165,412,000.00	1,178,679,248.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,296,856.52	40,215,164.27
支付其他与筹资活动有关的现金		114,877,660.00	357,500.00
筹资活动现金流出小计		2,318,586,516.52	1,219,251,912.60
筹资活动产生的现金流量净额		-282,263,726.52	541,748,087.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,250,579.20	-516,449.78
五、现金及现金等价物净增加额		-117,142,797.41	370,108,625.58
加: 期初现金及现金等价物余额		224,739,484.05	169,171,085.32
六、期末现金及现金等价物余额		107,596,686.64	539,279,710.90

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: 顾玉宝

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		2,695,340.40	94,656,181.80		397,450,746.46		29,260,440.06	933,681,923.38
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		2,695,340.40	94,656,181.80		397,450,746.46		29,260,440.06	933,681,923.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,761,994.79			5,675,599.62		2,777,437.56	10,215,031.97
(一)净利润							5,675,599.62		2,096,314.84	7,771,914.46
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,675,599.62		2,096,314.84	7,771,914.46
(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				1,761,994.79					681,122.72	2,443,117.51
1.本期提取				7,391,761.73					1,042,814.91	8,434,576.64
2.本期使用				5,629,766.94					361,692.19	5,991,459.13
(七)其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		4,457,335.19	94,656,181.80		403,126,346.08		32,037,877.62	943,896,955.35

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:顾玉宝

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		4,258,363.89	94,656,181.80		392,396,929.80		26,222,651.24	927,153,341.39
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		4,258,363.89	94,656,181.80		392,396,929.80		26,222,651.24	927,153,341.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,902,385.24			-23,418,319.79		988,321.70	-24,332,383.33
(一)净利润							-23,418,319.79		820,218.46	-22,598,101.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-23,418,319.79		820,218.46	-22,598,101.33
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				-1,902,385.24					168,103.24	-1,734,282.00
1.本期提取				8,204,164.99					416,652.05	8,620,817.04
2.本期使用				10,106,550.23					248,548.81	10,355,099.04
(七)其他										
四、本期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		2,355,978.65	94,656,181.80		368,978,610.01		27,210,972.94	902,820,958.06

法定代表人:李大军

主管会计工作负责人:于强

会计机构负责人:顾玉宝

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	198,000,000.00	209,760,234.76			94,656,181.80		346,826,833.05	849,243,249.61
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			94,656,181.80		346,826,833.05	849,243,249.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,737,016.58	7,737,016.58
(一)净利润							7,737,016.58	7,737,016.58
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,737,016.58	7,737,016.58
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				4,722,648.17				4,722,648.17
2.本期使用				4,722,648.17				4,722,648.17
(七)其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76			94,656,181.80		354,563,849.63	856,980,266.19

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:顾玉宝

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

法定代表人:李大军

主管会计工作负责人:于强

会计机构负责人:顾玉宝

(二) 会计附注

南通江山农药化工股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度

(除非特别注明, 以下货币单位为元币种为人民币)

一、公司基本情况

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

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

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

2008 年中化国际(控股)股份有限公司通过上海证券交易所二级市场共增持公司股份 2,349,418 股, 中化国际(控股)股份有限公司共持有本公司股份 57,789,418 股, 占公司总股本

的 29.19%，增持后中化国际(控股)股份有限公司为本公司第一大股东。

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

本公司所属农药、化工行业，主要产品包括：草甘膦、敌敌畏、敌百虫等农药产品及烧碱、特种树脂、三氯化磷、三氯乙醛、三甲酯、二甲酯、双甘膦、亚磷酸、阻燃剂等化工产品。

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）。工业盐的零售；经营本公司自产产品及相关技术的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务。化学技术咨询服
务。在港区内从事货物装卸、仓储经营。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司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、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财企[2012]16 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%。2012 年 3 月江苏省地方税务局出具调查报告后, 由南通市科技局向江苏省科学技术厅提交高新技术企业重新认定报告, 目前正在公示阶段。

3、其他说明

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

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

(3) 根据财税[2010]57 号《关于取消部分商品出口退税的通知》, 自 2010 年 7 月 15 日起, 本公司按 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、甘氨酸乙酯盐酸盐、甘氨酸甲酯盐、马尿酸、DMP-水产品保鲜剂、蚕蛹复合氨基酸、甘氨酸钠、蚕蛹生化蛋白胨、N-苄基甘氨酸乙酯、甘氨酸铝锆、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商品和技术除外。	1,014.8879

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(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	3203.787762	
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	3,000.00	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	2,934.651

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：			274,670.82			133,831.03
人民币			274,670.82			133,831.03
银行存款：			130,020,875.87			264,708,045.28
人民币			126,829,562.41			238,158,207.95
美元	504,397.28	6.3249	3,190,262.55	3,644,118.52	6.3009	22,961,226.36
欧元	15.18	7.8715	119.49	157,940.40	8.1625	1,289,188.52
澳元	146.74	6.374	931.42	358,763.43	6.4093	2,299,422.45
其他货币资金：			201,354,323.98			93,335,993.68
人民币			57,146,603.98			93,335,993.68
美元	22,800,000.00	6.3249	144,207,720.00			
欧元						
合 计			331,649,870.67			358,177,869.99

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 27,406,938.37 元、进口信用证保证金 7,108,140.00 元，借款质押保证金 164,608,520.00 元、生产安全保证金 2,230,320.78 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	251,925.54	1,266,418.61
合 计	251,925.54	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 2012 年 6 月 30 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	25,437,877.63	52,323,787.53
合 计	25,437,877.63	52,323,787.53

(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 37,133,762.03 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
金华市农业生产资料有限公司	2012/6/12	2012/12/11	3,000,000.00	
浙江胜达祥伟化工有限公司	2012/6/5	2012/12/5	1,500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2012/5/31	2012/11/30	721,116.00	
绍兴东龙针纺织印染有限公司	2012/5/25	2012/11/25	600,000.00	
上海昌益胶粘制品有限公司	2012/3/28	2012/9/28	500,000.00	
合 计			6,321,116.00	

(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	143,266,837.99	100.00	8,335,692.32	5.82
组合小计	143,266,837.99	100.00	8,335,692.32	5.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	143,266,837.99	100.00	8,335,692.32	5.82

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	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

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	142,332,081.06	99.35	7,853,923.20	155,963,287.62	98.97	7,802,564.38
1 至 2 年	135,367.36	0.09	13,536.74	990,691.59	0.63	99,069.16
2 至 3 年	235,746.48	0.17	70,723.94	131,922.25	0.08	39,576.67
3 至 4 年	320,761.58	0.22	160,380.79	300,246.64	0.19	150,123.33
4 至 5 年	28,769.27	0.02	23,015.41	17,784.22	0.01	14,227.38
5 年以上	214,112.24	0.15	214,112.24	177,532.14	0.11	177,532.14
合 计	143,266,837.99	100.00	8,335,692.32	157,581,464.46	100.00	8,283,093.06

(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	25,903,311.71	1 年以内	18.08
泰国龙灯公司	非关联方	11,725,284.69	1 年以内	8.19
拜耳作物科学中国有限公司	非关联方	11,621,610.02	1 年以内	8.11
三大雅精细化学品（南通）有限公司	非关联方	7,006,752.00	1 年以内	4.89
浙江金帆达生化股份有限公司	非关联方	6,793,100.40	1 年以内	4.74
合 计		63,050,058.82		44.01

(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	288,000.00	0.20
合 计		288,000.00	0.20

(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	77,908,170.90	93.55	63,555,671.78	92.24
1 至 2 年	9,920.00	0.01	110,271.41	0.16
2 至 3 年	109,004.00	0.13	4,783.20	0.01
3 年以上	5,253,568.89	6.31	5,231,934.37	7.59
合 计	83,280,663.79	100.00	68,902,660.76	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
如东县洋口化学工业园管理委员会	非关联方	9,890,004.80	1 至 5 年	政府规划调整
四川省川投化学工业集团有限公司	非关联方	9,730,202.12	1 年以内	货款
衡水丰亿工贸有限公司	非关联方	6,282,422.00	1 年以内	货款
如皋市中如化工有限公司	非关联方	5,299,313.53	1 年以内	货款
威海鑫泰化工机械有限公司	非关联方	2,764,050.00	1 年以内	货款
合 计		33,965,992.45		

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			
其中：(1) 江苏银行股份有限公司	1,086,284.16		1,086,284.16			
合 计	1,086,284.16		1,086,284.16			

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	6,427,250.59	100.00	1,986,251.81	30.90
组合小计	6,427,250.59	100.00	1,986,251.81	30.90
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	6,427,250.59	100.00	1,986,251.81	30.90

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	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

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	3,202,734.93	49.83	91,576.88	5,378,426.57	63.27	268,921.79
1 至 2 年	336,320.11	5.23	33,632.02	252,052.53	2.97	25,205.25
2 至 3 年	83,000.00	1.29	24,900.00	1,912,000.00	22.49	573,600.00
3 至 4 年	1,928,911.95	30.01	964,455.98	80,486.95	0.95	40,243.48
4 至 5 年	22,983.36	0.36	18,386.69	282,983.36	3.33	226,386.69
5 年以上	853,300.24	13.28	853,300.24	594,411.24	6.99	594,411.24
合 计	6,427,250.59	100.00	1,986,251.81	8,500,360.65	100.00	1,728,768.45

(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。3-4 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 (%)
中信证券股份股份公司(再融资费用)	非关联方	1,850,000.00	3-4 年	28.78
南通国税局(出口退税)	非关联方	690,640.35	5 年以上	10.75
南通市苏中工业气体有限公司	非关联方	324,848.77	5 年以上	5.05
南通市经济技术开发区建设局	非关联方	264,000.00	5 年以上	4.11
工会(职工建房借款)	非关联方	240,575.00	5 年以上	3.74
合 计		3,370,064.12		52.43

(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	105,564,233.18		105,564,233.18	114,223,989.77		114,223,989.77
在产品				4,374.61		4,374.61
库存商品	243,592,014.09	11,873,245.01	231,718,769.08	209,701,213.60	11,026,752.70	198,674,460.90
包装物	2,753,683.01		2,753,683.01	2,545,831.20		2,545,831.20
低值易耗品	316,303.41		316,303.41	1,084.12		1,084.12
委托加工物资	219,466.17		219,466.17	211,330.91		211,330.91
自制半成品	76,111,229.73		76,111,229.73	55,326,317.30		55,326,317.30
合 计	428,556,929.59	11,873,245.01	416,683,684.58	382,014,141.51	11,026,752.70	370,987,388.81

(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	11,026,752.70	10,748,689.81	146,314.06	9,755,883.44	11,873,245.01
合 计	11,026,752.70	10,748,689.81	146,314.06	9,755,883.44	11,873,245.01

(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	已计提存货跌价准备的产成品期末销售价格止升	0.06

9、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
南通江天化学有 限公司	329,020,373.72	171,765,169.28	157,255,204.44	156,374,846.15	7,245,423.68

10、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	30,046,959.11	1,451,258.36		31,498,217.46
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	33,446,959.11	1,451,258.36		34,898,217.46

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				
合 计						

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

11、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:	2,412,886,319.98	17,021,530.70	2,235,156.13	2,427,672,694.55
其中: 房屋及建筑物	593,427,652.13	932,300.10	547,980.40	593,811,971.83
机器设备	1,358,365,332.15	11,249,581.61	1,288,817.49	1,368,326,096.27
电器设备	288,652,339.44	1,478,482.07		290,130,821.51
仪器及仪表	151,207,914.60	1,711,907.95		152,919,822.55
运输工具	15,922,340.15	1,617,951.30	395,024.91	17,145,266.54
机修及保全设备	827,764.94	3,846.15		831,611.09
通信类设备	924,170.49			924,170.49
其他	3,558,806.08	27,461.52	3,333.33	3,582,934.27

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	721,460,866.19		109,047,317.34	1,208,428.85	829,299,754.68
其中: 房屋及建筑物	101,226,572.84		13,965,338.92	547,980.40	114,643,931.36
机器设备	400,508,391.84		67,216,436.54	323,600.21	467,401,228.17
电器设备	98,106,784.87		14,714,005.47	1,563.76	112,819,226.58
仪器及仪表	108,173,235.46		12,250,759.06	2,488.86	120,421,505.66
运输工具	11,258,016.42		610,228.51	331,426.20	11,536,818.73
机修及保全设备	752,244.73		5,253.85		757,498.58
通信类设备	564,424.54		107,707.84		672,132.38
其他	871,195.49		177,587.15	1,369.42	1,047,413.22
三、固定资产账面净值合计	1,691,425,453.79				1,598,372,939.87
其中: 房屋及建筑物	492,201,079.29				479,168,040.47
机器设备	957,856,940.31				900,924,868.10
电器设备	190,545,554.57				177,311,594.93
仪器及仪表	43,034,679.14				32,498,316.89
运输工具	4,664,323.73				5,608,447.81
机修及保全设备	75,520.21				74,112.51
通信类设备	359,745.95				252,038.11
其他	2,687,610.59				2,535,521.05
四、减值准备合计	10,340,239.21			2,962.31	10,337,276.90
其中: 房屋及建筑物	2,042,734.90				2,042,734.90
机器设备	7,948,780.07			2,962.31	7,945,817.76
电器设备	5,780.35				5,780.35
仪器及仪表	28,080.15				28,080.15
运输工具	314,863.74				314,863.74
机修及保全设备					
通信类设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	1,681,085,214.58				1,588,035,662.97
其中: 房屋及建筑物	490,158,344.39				477,125,305.57
机器设备	949,908,160.24				892,979,050.34
电器设备	190,539,774.22				177,305,814.58
仪器及仪表	43,006,598.99				32,470,236.74
运输工具	4,349,459.99				5,293,584.07

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机修及保全设备	75,520.21			74,112.51
通信类设备	359,745.95			252,038.11
其他	2,687,610.59			2,535,521.05

本期折旧额 109,047,317.34 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 11,844,679.99 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 年上半年已办证 54 套, 范围包括氯碱一期、热电一期、氯气站、1.5 万吨草甘膦装置。其余预计年底结束

(7) 固定资产说明:

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。

12、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
整体搬迁区域污染物综合治理	35,776,000.54		35,776,000.54	33,865,463.61		33,865,463.61
整体搬迁配套公用工程	32,749,848.36		32,749,848.36	26,850,173.60		26,850,173.60

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
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	17,347,792.23	273,600.00	17,074,192.23	16,789,446.58	273,600.00	16,515,846.58
热电二期（两炉两机、配套）	34,226,648.59		34,226,648.59	31,274,531.90		31,274,531.90
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	99,224,816.51		99,224,816.51	89,122,502.70		89,122,502.70
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	202,095,932.17		202,095,932.17	201,058,251.65		201,058,251.65
10 万吨/年三氯化磷技改	24,292,789.97		24,292,789.97	22,408,845.16		22,408,845.16
技术中心搬迁项目	14,676,299.61		14,676,299.61	14,289,176.03		14,289,176.03
新区码头扩建改造	12,242,267.53		12,242,267.53	10,068,010.02		10,068,010.02
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造	12,557,797.12		12,557,797.12	10,819,329.22		10,819,329.22
4 万吨/年环保农药剂型项目	8,020,334.47		8,020,334.47	5,483,797.92		5,483,797.92
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	4,237,950.37		4,237,950.37	3,125,807.64		3,125,807.64
其他项目	5,423,271.03		5,423,271.03	6,344,680.93		6,344,680.93
洋口工程-东昌	6,479,489.20		6,479,489.20	1,641,709.84		1,641,709.84
2,6-二甲基苯胺-东昌	16,239.32		16,239.32	96,678.07		96,678.07
合 计	509,367,477.02	273,600.00	509,093,877.02	473,238,404.87	273,600.00	472,964,804.87

(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
整体搬迁区域污染物综合治理	9,481	33,865,463.61	1,917,163.25	6,626.32	
整体搬迁配套公用工程	24,774	26,850,173.60	6,269,239.69	369,564.93	
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	2,302	16,789,446.58	558,345.65		
热电二期（两炉两机、配套）	18,643	31,274,531.90	3,039,316.69	87,200.00	
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	21,000	89,122,502.70	10,129,253.47	26,939.66	
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	11,800	201,058,251.65	1,365,945.25	328,264.73	
10 万吨/年三氯化磷技改	3,739	22,408,845.16	1,883,944.81		
技术中心搬迁项目	4,540	14,289,176.03	387,123.58		
新区码头扩建改造	4,373	10,068,010.02	2,174,257.51		
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造	11,787	10,819,329.22	1,879,224.13	140,756.23	
4 万吨/年环保农药剂型项目	16,500	5,483,797.92	2,536,536.55		
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	430	3,125,807.64	1,112,142.73		
其他项目		6,344,680.93	9,860,703.60	10,782,113.50	
洋口工程-东昌	19,500	1,641,709.84	4,844,315.91	6536.55	

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
2,6-二甲基苯胺-东昌		96,678.07	16,239.32	96,678.07	
合 计		473,238,404.87	47,973,752.14	11,844,679.99	

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
整体搬迁区域污染物综合治理	85%	在建	5508,350.93	1,138,721.51		其他	35,776,000.54
整体搬迁配套公用工程	109%	在建	8,757,313.99	922,234.73		其他	32,749,848.36
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	102%	在建	2,654,814.74	558,345.65		募集	17,074,192.23
热电二期（两炉两机、配套）	87%	在建	7,520,747.95	1,074,958.17		其他	34,226,648.59
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	76%	在建	6,421,589.89	3,198,820.11		其他	99,224,816.51
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改	68%	在建	1,972,407.13	559,001.71		其他	202,095,932.17
10 万吨/年三氯化磷技改	62%	在建	2,550,466.42	751,388.21		其他	24,292,789.97
技术中心搬迁项目	77%	在建	1,092,998.92	339,150.74		其他	14,676,299.61
新区码头扩建改造	28%	在建	739,789.69	378,083.82		其他	12,242,267.53
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造	80%	在建	2,163,928.87	356,508.72		其他	12,557,797.12
4 万吨/年环保农药剂型项目	5%	在建	70,780.22			其他	8,020,334.47
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	99%	在建	176,007.31	125,436.67		其他	4,237,950.37
其他项目		在建	147,917.42	108,153.90			5,423,271.03
洋口工程-东昌	13%	在建				自筹	6,479,489.20
2,6-二甲基苯胺-东昌	98%					自筹	16,239.32
合 计			39,777,113.48	9,510,803.94			509,093,877.02

(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	

13、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	8,355,112.96	1,235,835.48	432,567.18	9,158,381.26
其中：设备及仪器仪表	8,175,618.25	946,688.67	138,420.39	8,983,886.53
工程用物资	179,494.71	289,146.81	294,146.79	174,494.73
二、工程物资减值准备	2,755,143.05			2,755,143.05

其中：设备及仪器仪表	2,755,143.05			2,755,143.05
三、工程物资账面价值	5,599,969.91	1,235,835.48	432,567.18	6,403,238.21
其中：设备及仪器仪表	5,420,475.20	946,688.67	138,420.39	6,228,743.48
工程用物资	179,494.71	289,146.81	294,146.79	174,494.73

14、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	263,457,435.96	572,980.40		264,030,416.36
其中：土地使用权	197,527,022.11	547,980.40		198,075,002.51
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	65,140,800.00			65,140,800.00
软件	721,339.85	25,000.00		746,339.85
二、累计摊销合计	24,432,954.32	2,964,351.07		27,397,305.39
其中：土地使用权	20,109,715.26	2,549,287.60		22,659,002.86
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	4,008,247.98	378,371.52		4,386,619.50
软件	246,717.08	36,691.95		283,409.03
三、无形资产账面净值合计	239,024,481.64			236,633,110.97
其中：土地使用权	177,417,306.85			175,415,999.65
商标				
专有技术	61,132,552.02			60,754,180.50
软件	474,622.77			462,930.82
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	239,024,481.64			236,633,110.97
其中：土地使用权	177,417,306.85			175,415,999.65
商标				
专有技术	61,132,552.02			60,754,180.50
软件	474,622.77			462,930.82

本期摊销额 2,964,351.07 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				150,000.00
合 计	150,000.00				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。

15、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 2011 年期末对商誉计提全额减值准备。

16、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	4,098,707.18		1,261,656.00		2,837,051.18	
合 计	4,098,707.18		1,261,656.00		2,837,051.18	

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。

17、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	1,934,496.24	1,915,734.45
存货账面价值与计税基础差异	2,963,273.30	2,751,787.16
固定资产账面价值与计税基础差异	4,405,133.45	4,405,577.80
在建工程账面价值与计税基础差异	355,681.68	355,681.68
工程物资账面价值与计税基础差异	688,785.76	688,785.76
应付款项账面价值与计税基础差异	2,395,875.82	3,080,176.13
应付职工薪酬账面价值与计税基础差异	3,221,559.42	3,221,559.42
递延收益账面价值与计税基础差异	14,738,803.44	14,895,303.44
可弥补亏损	19,105,514.96	19,105,514.96

项 目	期末余额	年初余额
安全费专项储备	1,043,298.63	645,170.73
合并产生未实现利润	420,898.46	420,898.46
小 计	51,273,321.16	51,486,189.99
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	62,981.39	316,604.66
小 计	62,981.39	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)	496,562.95	432,192.11
合 计	496,562.95	432,192.11
(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	251,925.54	
小 计		
可抵扣差异项目:		
应收款项	8,335,692.32	
存货	11,881,083.17	
固定资产	19,608,484.01	
在建工程	1,422,726.72	
工程物资	2,755,143.05	
应付款项	9,583,503.28	
应付职工薪酬	13,122,205.15	
递延收益	58,955,213.77	
可弥补亏损	76,422,059.87	
安全费专项储备	6,153,644.53	
合并产生未实现利润	1,683,593.84	
小 计	209,923,349.71	

18、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	10,011,861.51	316,013.06	5,930.34		10,321,944.23
二、存货跌价准备	11,026,752.70	10,748,689.81	146,314.06	9,755,883.44	11,873,245.01
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	10,340,239.21			2,962.31	10,337,276.90
八、工程物资减值准备	2,755,143.05				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	38,824,241.39	11,064,702.87	152,244.40	9,758,845.75	39,977,854.11

19、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	447,217,040.00	128,201,125.42
抵押借款	20,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	974,547,270.00	1,350,000,000.00
合 计	1,441,764,310.00	1,498,201,125.42

(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 2012 年 2 月 3 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 180 天，并缴付人民币保证金 2,100 万元。

本公司于 2012 年 4 月 23 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 11,000 万元，期限 180 天，并缴付人民币保证金 2,000 万元。

本公司于 2012 年 4 月 11 日与中信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 6000 万元，期限 180 天，并缴付人民币保证金 3,000 万元。

本公司于 2012 年 4 月 13 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，取得出口订单项下代付金额美元 1600 万元，期限 180 天，并缴付美元保证金 800 万元。

本公司于 2012 年 5 月 21 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，取得出口订单项下代付金额美元 600 万元，期限 180 天，并缴付美元保证金 300 万元。

本公司于 2012 年 6 月 29 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，取得出口订单项下代付金额美元 760 万元，期限 180 天，并缴付美元保证金 380 万元。

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，于 2012 年 1 月至 6 月取得 1 笔 500 万元，总计 2,000 万元人民币借款，期限均为 1 年。

20、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	94,779,600.00	85,920,000.00
合 计	94,779,600.00	85,920,000.00

下半年将到期的金额人民币 94,779,600.00 元。

应付票据的说明：

期末未到期的银行承兑汇票包括中国银行有限公司出具 2012.02 万元、中国农业银行股份有限公司南通分行出具 1980 万元、上海银行南京分行出具 4299.94 万元，用于支付本公司原材料供应商货款，期限均为 6 个月。

21、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	169,748,800.96	158,905,990.61
1 至 2 年	4,118,472.76	14,506,413.30
2 至 3 年	502,734.08	1,838,533.14
3 年以上	823,162.34	2,085,176.47
合 计	175,193,170.14	177,336,113.52

(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	7,073,724.00	5,801,461.68
中化作物保护品有限公司	5,541,371.68	
合 计	12,615,095.68	5,801,461.68

(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。

22、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	103,392,929.46	71,608,495.07
1 至 2 年	284,233.62	362,859.17
2 至 3 年	131,120.01	14,615.90
3 年以上	34,430.93	28,062.94
合 计	103,842,714.02	72,014,033.08

(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
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD	75,160,051.68	
沈阳化工研究院(南通)化工科技发展有限公司	85,000.00	85,000.00
合 计	75,245,051.68	85,000.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23、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	10,363,629.52	51,124,000.00	57,297,853.31	4,189,776.21
二、职工福利费	36,094.79	5,029,908.88	5,029,908.88	36,094.79
三、社会保险费	890,601.00	16,625,924.42	16,673,043.49	843,481.93
1、基本医疗保险费		4,112,214.87	3,941,985.63	170,229.24
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	890,601.00	10,065,066.50	10,413,217.38	542,450.12
4、年金缴费				
5、失业保险费		958,287.26	909,023.21	49,264.05
6 工伤保险费		1,266,254.63	1,226,659.75	39,594.88
7、生育保险费		224,101.16	182,157.52	41,943.64
四、住房公积金		6,632,546.00	6,710,234.00	-77,688.00
五、辞退福利	3,609,749.92		1,283,313.43	2,326,436.49
六、工会经费和职工教育经费	9,902,585.84	1,801,355.88	1,284,946.72	10,418,995.00
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合 计	24,802,661.07	81,213,735.18	88,279,299.83	17,737,096.42

应付职工薪酬说明：

(1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

(2) 本公司本期未办理补充医疗保险和年金。

(3) 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。

24、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-11,351,161.78	-19,863,603.74
营业税	76,000.00	36,708.73
企业所得税	870,625.16	1,213,130.02
个人所得税	68,036.43	774,143.23
城市维护建设税	77,943.45	14,738.45
房产税	36,276.34	119,708.98
土地使用税	4,197.04	564,570.72

项 目	期末余额	年初余额
教育费附加	73,315.72	10,007.42
地方基金	289,957.69	318,113.06
其他	16,573.20	113,321.75
合 计	-9,838,236.75	-16,699,161.38

应交税费说明：

期末应交增值税-11,351,161.78 元，主要原因是以前年度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所致。

25、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	27,140,778.27	19,927,526.79
1 至 2 年	1,971,640.00	1,862,994.73
2 至 3 年	1,722,668.41	1,727,017.23
3 年以上	4,427,538.27	3,820,234.76
合 计	35,262,624.95	27,337,773.51

(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 13,175,621.56 元；
- ② 预提的银行借款利息费用 10,201,373.51 元；
- ③ 本公司应付代扣个人社会统筹保险等费用 2,171,137.87 元。

26、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	155,040,000.00	189,960,000.00
合 计	155,040,000.00	189,960,000.00

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	105,040,000.00	139,960,000.00
合 计	155,040,000.00	189,960,000.00

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
中国工商银行股份有限 公司青年路支行	2009-01-04	2012-12-25	人民币	6.210		10,000,000.00		
中国工商银行股份有限 公司青年路支行	2008-12-24	2012-9-25	人民币	6.210		20,000,000.00		
中行营业部	2008-08-19	2012-07-30	人民币	5.184		65,000,000.00		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	2013-05-31	人民币	6.65		21,480,000.00		
恒生银行(中国)有限 公司南京分行	2011-06-08	2012-11-30	人民币	6.65		12,840,000.00		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						129,320,000.00		125,680,000.00

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、28。

(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。

27、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
2011 年短期融资券	363,475,000.00	351,225,000.00
合 计	363,475,000.00	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 1225 万元，加上上期计提利息 122.50 万元，已提利息共计 1347.50 万元。

28、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	20,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	16,695,710.03	42,523,296.70
合 计	36,695,710.03	82,523,296.70

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 13,000 万元，本期归还 2,000 万元，尚余 7,000 万元，其中 5,000 万元借款将于 2013 年 6 月到期。

(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
工商银行	2009-01-04	2013-06-25	人民币	5.60				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						35,000,000.00		76,480,000.00

29、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	3,844,500.00	4,194,000.00
IDA 法草甘膦母液回收再利用项目专项补贴	2,274,999.96	2,449,999.96
1.5 万吨草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴	1,950,000.00	2,100,000.00
2.5 万吨/年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	19,175,000.04	20,650,000.04
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	2,600,000.03	2,800,000.03
危险废物焚烧处置项目	3,325,000.00	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	1,112,500.00	1,187,500.00

项 目	期末余额	年初余额
07 年新区热电技改工程	741,666.75	791,666.75
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	3,825,000.00	4,050,000.00
老厂区搬迁补偿款结余	9,133,506.31	10,470,117.01
氯噻啉的清洁生产技术	1,700,000.00	1,000,000.00
环保污染治理资金-IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	3,399,463.77	3,399,463.77
2010 年度市区工业企业技术改造项目	1,300,000.00	
其他小额政府补助	4,707,083.22	4,458,583.22
合 计	68,088,720.08	70,051,330.78

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 349,500.00 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 175,000.00 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 150,000.00 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 1,475,000.00 元。

(5) 本公司 2005 年收到南通市环保污染治理资金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 200,000.00 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，本期计入损益 175,000.00 元。

(7) 根据通经贸投资[2007]65 号、通财企[2007]48 号“关于转达市区 2007 年江苏省技术改造项目专项资金计划的通知”，收到 2008 年环保专项资金 150 万元。按收益期 10 年平均分配，本年计入损益 75,000.00 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 50,000.00 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 225,000.00 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 1,336,610.70 元。

(12) 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 70 万元，该项目尚处于研发阶段，尚未计入损益。

(13) 本期收到 2010 年度市区工业企业技术改造项目资金 130 万，计划按收益期 10 年予以摊销。

(14) 其他小额政府补助中包括杀菌剂 CAUWL-2004-L-13 的研究开发专项资金 53 万元、新型 Gemini 磺酸盐类表面活性剂的创新开发专项资金 80 万元，以上两个项目处于研发阶段，均未计入损益。

30、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

31、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

32、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	2,695,340.40	7,391,761.73	5,629,766.94	4,457,335.19
合 计	2,695,340.40	7,391,761.73	5,629,766.94	4,457,335.19

(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 7,391,761.73 元，本期已使用 5,629,766.94 元。

33、盈余公积

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

34、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		397,450,746.46	392,396,929.80
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		397,450,746.46	392,396,929.80
加：本期归属于母公司股东的净利润		5,675,599.62	-23,418,319.79
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		403,126,346.08	368,978,610.01

35、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	1,463,244,720.47	1,295,419,113.60
其他业务收入	6,619,279.74	8,398,653.08
营业收入合计	1,469,864,000.21	1,303,817,766.68
主营业务成本	1,305,823,907.46	1,210,142,450.02
其他业务成本	1,031,081.79	1,268,937.09
营业成本合计	1,306,854,989.25	1,211,411,387.11

(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	842,117,575.56	790,427,983.11	754,070,682.14	749,020,041.53
化 工	267,312,415.49	247,778,775.68	215,541,901.81	192,682,638.61
氯 碱	175,795,929.43	113,382,800.36	158,839,161.55	112,844,322.01
树 脂	35,460,023.58	33,146,158.93	43,288,305.75	42,211,522.19
商品销售	45,586,474.93	43,784,301.78	52,443,114.53	50,267,031.43
蒸 汽	111,961,771.85	92,293,357.97	90,835,621.85	82,716,568.28
小 计	1,478,234,190.84	1,320,813,377.83	1,315,018,787.63	1,229,742,124.05
内部抵消	14,989,470.37	14,989,470.37	19,599,674.03	19,599,674.03
合 计	1,463,244,720.47	1,305,823,907.46	1,295,419,113.60	1,210,142,450.02

(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	404,545,239.23	27.52
南通星辰合成材料有限公司	119,206,842.35	8.11
泰国龙灯公司	77,349,158.15	5.26
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD	45,474,192.83	3.10
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	43,422,138.66	2.95
合 计	689,997,571.22	46.94

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	414,867,188.43	31.82
泰国龙灯公司	112,970,195.84	8.66

南通星辰合成材料有限公司	73,533,933.06	5.64
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS)	29,770,007.63	2.28
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	23,297,304.63	1.79
合 计	654,438,629.59	50.19

36、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%	83,102.53	79,491.42
城市维护建设税	5%、7%	197,719.04	119,261.38
教育费附加	5%	194,981.62	113,285.62
合 计		475,803.19	312,038.42

37、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
运输费	11,489,281.49	7,806,176.59
广告宣传费	2,045,754.34	249,530.17
包装费	2,724,252.34	2,872,945.60
出口费用	1,874,601.28	1,821,628.60
装卸费	511,824.22	491,646.20
租赁费	0.00	120,610.00
差旅费	409,416.38	241,941.16
工资	1,708,719.88	472,000.00
业务招待费	440,083.79	0.00
工资性费用	851,939.14	183,120.00
展览费	0.00	235,670.00
办公费	129,799.52	15,903.00
其他	389,166.15	591,912.59
合 计	22,574,838.53	15,103,083.91

营业费用说明：

本期营业费用较上期增加，主要原因是内贸农药销售数量增加引起运输费用增加所致。

38、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	12,636,656.48	13,113,503.87
修理费	12,045,237.04	7,631,076.59

项 目	本期金额	上期金额
折旧费	6,672,338.64	6,484,960.60
工资性费用	7,175,888.61	10,523,548.17
技术开发费	10,271,919.06	3,387,973.69
税金	5,285,549.11	4,572,439.94
办公费	2,176,370.21	2,436,434.02
物料消耗	4,250,232.07	3,159,936.86
无形资产摊销	2,340,370.71	1,990,502.74
业务招待费	1,367,112.08	1,699,795.93
租赁费	1,188,199.00	1,035,806.93
保险费	768,102.37	528,780.08
咨询费	501,111.00	845,741.53
退休人员费用	1,294,358.72	1,158,622.58
运输费	98,698.33	218,143.67
差旅费	366,351.11	508,236.12
装卸费	2,438,767.38	1,297,420.85
中介机构费用	1,005,471.00	655,092.00
其他	1,827,952.76	1,182,169.67
合 计	73,710,685.68	62,430,185.84

管理费用说明：

本期管理费用较上期增加，主要原因是生产开工率提高引起修理费增加，以及加大技术开发力度等。

39、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	57,781,346.16	42,271,109.00
减：利息收入	2,460,704.37	972,023.69
汇兑损失	7,461,465.94	3,155,235.38
减：汇兑收益	9,802,940.15	97,386.61
其他	407,288.50	659,402.69
合 计	53,386,456.08	45,016,336.77

40、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	310,082.72	4,699,193.19
二、存货跌价损失	10,602,375.75	1,418,148.86

项 目	本期金额	上期金额
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	10,912,458.47	6,117,342.05

41、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	-905,374.44	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-905,374.44	
合 计	-905,374.44	

42、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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,451,258.36	1,964,586.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,405,649.37	
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	2,856,907.73	1,964,586.91

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
南通江天化学品有限公司	1,451,258.36	1,964,586.91
合 计	1,451,258.36	1,964,586.91

43、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,037,382.71	
其中：固定资产处置利得		2,037,382.71	
无形资产处置利得			
政府补助	4,710,410.70	11,895,965.55	4,710,410.70
其他	3,459,892.85	104,972.47	
合 计	8,170,303.55	14,038,320.73	4,710,410.70

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	4,442,610.70	4,442,610.70	
1.5万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目 国债技改补贴资金	349,500.00	349,500.00	发改投资[2007]2695号
草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴及 IDA 法 草甘膦母液回收再利用项目环保专项资金补贴	325,000.00	325,000.00	通环计[2008]7号
2.5万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目 国债技改补贴资金	1,475,000.00	1,475,000.00	发改产业[2008]2705号
环保治理资金	200,000.00	200,000.00	
2.5万吨/年三氯乙醛副产品硫酸提纯项目	38,500.00	38,500.00	通环计[2008]7号
高氨乙胺废水治理项目	50,000.00	50,000.00	通环计[2009]2号
07年新区热电技改工程	50,000.00	50,000.00	通财企[2008]4号
1.5万吨/年草甘膦改造、汽轮发电机组改造及5万 吨/年离子膜生产线改造	75,000.00	75,000.00	通财企[2007]48号
10万吨/年三氯化磷技改项目	13,000.00	13,000.00	
年增32%离子膜一万吨及新增离子膜生产力10万 吨专项资金	30,000.00	30,000.00	苏财企[2007]181号
新区热电锅炉扩建工程项目	30,000.00	30,000.00	通财企[2008]4号
老厂区整体搬迁补偿递延收益	1,336,610.70	1,336,610.70	
杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目	225,000.00	225,000.00	
危险废物焚烧处置项目	175,000.00	175,000.00	
其他各项小额政府补助	70,000.00	70,000.00	

项 目	本期金额	上期金额	说明
与收益相关的政府补助合计	267,800.00	7,453,354.85	
经营损失补助		5,000,000.00	通财企字[2011]14号
中小企业发展专项奖励		810,000.00	
科技项目、科技进步奖励	39,000.00	1,138,000.00	通科技[2011]67号 通财企[2011]19
其他各项小额政府补助	228,800.00	505,354.85	苏财政[2010]178号
合 计	4,710,410.70	11,895,965.55	

营业外收入其他主要是本期收到已在 2011 年将发生的安全事故损失计入了经营损失的保险赔偿。

44、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,733,773.70	450,000.00	1,733,773.70
其中：固定资产处置损失	1,733,773.70	450,000.00	1,733,773.70
无形资产处置损失			
地方综合基金	1,131,466.58	990,049.17	
其他	198,405.17	146,082.46	
合 计	3,063,645.45	1,586,131.63	1,733,773.70

营业外支出说明：

本公司于 2012 年 4 月收到南通市财政局函件，2012 年地方综合基金还是按 2009 年至 2011 年优惠政策规定实行定额征收。本公司及所属部分子公司征收基数合计为 205.61 万元。

非流动资产处置损失属子公司南通市东昌化工有限公司处置固定资产损失。

45、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,194,291.54	442,269.92
递延所得税费用	40,754.40	
合 计	1,235,045.94	442,269.92

46、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	5,675,599.62	-23,418,319.79
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,447,079.56	9,373,581.55

项 目		本期金额	上期金额
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	1,228,520.06	-32,791,901.34
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	0.0287	-0.1183
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	0.0062	-0.1656
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) / X2	0.0287	-0.1183
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	0.0062	-0.1656

47、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	2,403,423.91	972,631.25
各类政府补贴收入	2,210,603.94	7,445,354.83

项 目	本期金额	上期金额
经营性押金	662,500.00	794,613.40
其他往来等	5,925,297.91	2,751,714.67
合 计	11,201,825.76	11,964,314.15

(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	11,665,925.19	7,063,909.97
装卸费	1,651,887.49	1,778,016.05
办公费	2,259,592.99	3,527,284.93
技术开发费	1,041,263.32	995,538.13
业务招待费	1,886,306.61	1,571,955.93
修理费	5,766,512.41	5,304,197.81
租赁费	914,935.00	1,337,877.93
差旅费	1,348,208.99	1,535,219.76
银行手续费	125,123.59	208,198.30
咨询费	287,500.00	1,066,971.53
销售宣传费	115,560.00	281,670.00
出口包干费	1,172,599.98	1,445,210.00
保证金	2,169,796.30	
其他费用往来等	3,113,327.48	3,528,085.54
合 计	33,518,539.35	29,644,135.88

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
借款质押保证金	8,760,390.83	
合 计	8,760,390.83	

2012 年 1 月南通江山进出口贸易有限公司归还借款，收回借款质押保证金。

(4) 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		
借款保证金	114,608,520.00	
咨询、顾问费	239,440.00	345,500.00
银承额度承诺费	29,700.00	12,000.00
合 计	114,877,660.00	357,500.00

48、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	7,771,914.46	-22,598,101.33
加: 资产减值准备	10,912,458.47	6,117,342.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,047,317.34	113,713,701.15
无形资产摊销	2,964,351.07	2,053,836.04
长期待摊费用摊销	1,261,656.00	1,513,987.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	1,733,773.70	-1,587,382.71
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	905,374.44	
财务费用(收益以“—”号填列)	53,525,934.86	37,436,279.58
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,856,907.73	-1,964,586.91
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	212,868.83	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-253,623.27	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-57,577,378.94	-59,423,007.13
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	20,984,559.12	-162,891,221.35
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	38,845,228.92	-1,168,357.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	187,477,527.27	-88,797,510.80
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	130,295,951.52	578,275,745.76
减: 现金的年初余额	264,841,876.31	196,449,620.71
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	-134,545,924.79	381,826,125.05

(2) 本报告期内无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	130,295,951.52	264,841,876.31
其中：库存现金	274,670.82	133,831.03
可随时用于支付的银行存款	130,021,280.70	264,708,045.28
可随时用于支付的其他货币资金	404.83	
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	130,295,951.52	264,841,876.31

(4) 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	薛 健	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	薛 健	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	薛 健	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	3,000.00	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
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
中化宁波(集团)有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	144052010
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD	第一大股东控股子公司的子公司	

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	农药产品	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	1,107,500.00	1.28
南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	27,670,005.46	70.80
中化作物保护品有限公司	农药产品	同上	37,414,520.18	43.14

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	农药产品	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		

南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	32,443,306.80	89.27
中化作物保护品有限公司	农药产品	同上		

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	2,074,983.30	1.64
中化上海有限公司	销售农药	同上	4,451,000.00	1.47
中化国际(控股)股份有限公司	化工产品	同上	18,600.00	0.03
南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	5,374,605.28	2.55
中化作物保护品有限公司	销售农药	同上	1,764,000.00	0.60
中化宁波(集团)有限公司	销售农药		229,100.00	0.36
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD	销售农药	同上	51,385,837.90	16.55

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	3,070,266.64	2.99
中化上海有限公司	销售农药	同上	22,037,400.00	3.10
中化国际(控股)股份有限公司	销售农药	同上	14,883,073.80	2.21
南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	7,669,719.80	3.56
南通江天化学品有限公司	废旧设备	同上	24,000.00	3.19
中化作物保护品有限公司	销售农药	同上	2,055,290.00	0.31
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	销售农药	同上	515,330.64	0.09

(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

本公司于 2008 年 10 月至 2009 年 1 月向中国工商银行南通分行共贷款 2.2 亿元，2009 年度归还 2,000 万元，2010 年度归还 6,000 万元，2011 年度归还 5,000 万元，本期归还 2,000 万元尚有贷款余额 7,000 万元，由中化国际（控股）股份有限公司担保，贷款期限至 2013 年 10 月 18 日止。

本公司 2011 年发行短期融资券 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	6,000.00	2012-3-26	2012-6-26	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2012-3-27	2012-6-27	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2012-4-20	2012-7-20	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2012-4-23	2012-7-23	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2012-5-10	2012-8-10	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	10,000.00	2012-5-17	2012-8-17	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2012-5-25	2012-8-25	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2012-5-7	2012-8-7	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2012-5-25	2012-8-25	计息,利率为 6.560%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2012-6-8	2012-9-8	计息,利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2012-6-11	2012-9-11	计息,利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	5,500.00	2012-6-14	2012-9-14	计息,利率为 6.310%
中化集团财务有限责任公司	1,500.00	2012-6-14	2012-9-14	计息,利率为 6.310%
中化国际（控股）股份有限公司	3,500.00	2012-6-25	2012-9-25	计息,利率为 6.310%
中化国际（控股）股份有限公司	1,000.00	2012-6-25	2012-9-25	计息,利率为 6.310%
合计	169,500.00			
拆出				

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
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 4.3 亿元，本期借入 6.75 亿元，本期归还 7.55 亿元，期末借款余额为 3.5 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 10,152,113.30 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 8,407,733.34 元。

(6) 无关联方资产转让、债务重组情况

(7) 无其他关联交易情况

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		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	288,000.00	14,400.00	240.00	24.00
应收账款	中化南通石化储运有限公司			177,366.00	8,868.30

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	6,077,365.49	5,801,461.68
应付账款	中化作物保护品有限公司	5,541,371.68	
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	85,000.00
预收账款	SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD	75,159,672.19	

七、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 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、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

2、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					

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
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	1,014,493.07		251,925.54
3.可供出售金融资产					
金融资产小计		1,266,418.61	1,014,493.07		251,925.51
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		1,266,418.61	1,014,493.07		251,925.51
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	1,014,493.07		251,925.54
3.应收款项	84,524,155.82			-2,259,438.06	39,335,394.69
4.持有至到期投资					
5.可供出售金融资产					
金融资产小计					
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。

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	120,019,430.80	100	6,057,015.59	5.05
组合小计	120,019,430.80	100	6,057,015.59	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	120,019,430.80		6,057,015.59	

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	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	--

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			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	119,656,272.73	99.70	5,936,410.16	117,227,723.85	99.71	5,867,601.19
1 至 2 年	71,720.00	0.06	7,172.00	187,044.23	0.16	18,704.42
2 至 3 年	224,286.84	0.19	67,286.05	114,962.61	0.10	34,488.78

账 龄	账面余额		期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额		坏账准备
				金额	比例 (%)	
3 至 4 年	30,500.00	0.02	15,250.00	10,785.05	0.01	5,392.53
4 至 5 年	28,769.27	0.02	23,015.42	17,784.22	0.02	14,227.38
5 年以上	7,881.96	0.01	7,881.96	7,881.96	0.01	7,881.96
合 计	120,019,430.80		6,057,015.59	117,566,181.92	--	5,948,296.26

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	25,903,311.71	1 年以内	21.58
南通星辰合成材料有限公司	非关联方	11,725,284.69	1 年以内	9.77
三大雅精细化学品 (南通) 有限公司	非关联方	7,006,752.00	1 年以内	5.84
浙江金帆达生化股份有限公 司	非关联方	6,793,100.40	1 年以内	5.66
如皋市博润化工有限公司	非关联方	3,533,180.00	1 年以内	2.94
合 计				45.79

(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	288,000.00	0.24
合 计		288,000.00	0.24

(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	5,004,737.93	100	1,753,567.48	35.04
组合小计	5,004,737.93	100	1,753,567.48	35.04
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	5,004,737.93		1,753,567.48	

续上页

种类	账面余额		年初余额	
	坏账准备		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	--

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		账面余额			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
1 年以内	2,212,859.91	44.21	43,310.78	3,035,595.76	51.17	151,779.68
1 至 2 年	78,479.25	1.57	7,847.93	77,718.00	1.31	7,771.80
2 至 3 年	67,000.00	1.34	20,100.00	1,915,420.00	32.29	574,626.00
3 至 4 年	1,921,700.00	38.40	960,850.00	73,275.00	1.24	36,637.50
4 至 5 年	16,200.00	0.32	12,960.00	276,200.00	4.66	220,960.00
5 年以上	708,498.77	14.16	708,498.77	554,498.77	9.35	554,498.77
合 计	5,004,737.93		1,753,567.48	5,932,707.53	--	1,546,273.75

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	3-4 年	36.96
南通市苏中工业气体有限公司	非关联方	324,848.77	5 年以上	6.49
南通市经济技术开发区建设局	非关联方	264,000.00	5 年以上	5.28
工会(职工建房借款)	非关联方	240,575.00	2-5 年	4.81
中国化工报社	非关联方	150,000.00	1 年以内	3.00
合 计		2,829,423.77		56.54

(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
南通南沈植保科技开发有限公	成本法	24,801,510.00	21,129,480.00	8,217,030.00		29,346,510.00
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	30,046,959.10	1,451,258.36		31,498,217.46
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		95,444,108.00	98,949,304.61	9,668,288.36		108,617,592.97

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				

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
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				
合 计						

(2) 长期股权投资的说明

对南沈增资说明：因公司全资子公司南通南沈植保科技开发有限公司搬迁，根据工信部的相关要求，企业整体搬迁，在行政审批上视同新建企业。根据现行规定，新建农药制剂企业要求注册资金不得低于 3000 万元。经公司第五届董事会第十一次会议审议，同意对南沈科技增加注册资金 821.703 万元，增资后注册资本为 3000 万元。

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	1,324,892,312.20		1,188,051,490.82	
其他业务收入	5,712,696.90		5,554,117.10	
营业收入合计	1,330,605,009.10		1,193,605,607.92	
主营业务成本	1,192,555,527.42		1,114,064,717.61	
其他业务成本	573,313.84		107,480.08	
营业成本合计	1,193,128,841.26		1,114,172,197.69	

(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	842,117,575.56	790,427,983.11	752,149,334.36	746,947,587.75
氯 碱	159,557,011.78	163,305,227.05	142,939,067.31	129,344,717.38
化 工	175,795,929.43	113,382,800.36	158,839,161.55	112,844,322.01
树 脂	35,460,023.58	33,146,158.93	43,288,305.75	42,211,522.19

蒸 汽	111,961,771.85	92,293,357.97	90,835,621.85	82,716,568.28
合 计	1,324,892,312.20	1,192,555,527.42	1,188,051,490.82	1,114,064,717.61

(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	404,545,239.23	30.40
泰国龙灯公司	119,206,842.35	8.96
南通星辰合成材料有限公司	77,349,158.15	5.81
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD	45,474,192.83	3.42
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	43,422,138.66	3.26
合 计	689,997,571.22	51.86

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	414,867,188.43	34.76
泰国龙灯公司	112,970,195.84	9.46
南通星辰合成材料有限公司	73,533,933.06	6.16
PETREX GMBH	29,770,007.63	2.49
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	23,297,304.63	1.95
合 计	654,438,629.59	54.83

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	7,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,451,258.36	1,964,586.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,419,740.00	
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	9,870,998.36	1,964,586.91

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
南通江天化学品有限公司	1,451,258.36	1,964,586.91
合 计	1,451,258.36	1,964,586.91

(3) 投资收益说明

子公司分红的说明:报告期内收到子公司南通昌盛化工经贸有限公司现金方式分配利润 400 万元; 子公司南通江山进出口贸易有限公司以现金方式分配利润 300 万元。

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	7,737,016.58	-25,409,637.55
加: 资产减值准备	10,897,424.13	6,117,342.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,151,516.12	110,360,664.59
无形资产摊销	2,554,386.43	1,671,484.20
长期待摊费用摊销	1,261,656.00	1,513,987.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-2,037,382.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	905,374.44	
财务费用(收益以“-”号填列)	52,778,495.45	37,172,889.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,870,998.36	-1,964,586.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	234,181.77	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-226,343.61	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-52,397,456.61	-55,363,046.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	43,865,494.97	-149,175,914.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,152,113.34	-21,896,982.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,042,860.65	-99,011,182.85
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	107,596,686.64	539,279,710.90
减: 现金的年初余额	224,739,484.05	169,171,085.32

补充资料	本期金额	上期金额
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	-117,142,797.41	370,108,625.58

(2) 本报告期内无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	107,596,686.64	224,739,484.05
其中：库存现金	154,430.28	56,506.71
可随时用于支付的银行存款	107,442,256.36	224,682,977.34
可随时用于支付的其他货币资金		
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	107,596,686.64	224,739,484.05

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	-1,733,773.70	1,587,382.71
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）	4,710,410.70	11,895,965.55
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	500,274.93	
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	2,130,021.10	-1,031,159.16
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	5,606,933.03	12,452,189.10
减：非经常性损益的所得税影响数	1,690,028.00	3,133,040.73
非经常性损益净额	3,916,905.03	9,319,148.37
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-530,174.53	-54,433.18

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,447,079.56	9,373,581.55

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6256	0.0287	0.0287
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1354	0.0062	0.0062

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数较期初数减少 26,885,909.90 元，下降 51.38%，系期末银行承兑汇票背书转让结算应付款增加，导致库存票据减少所致。

(2) 其他应收款期末数较期初数减少 2,330,593.42 元，下降 34.42%，系报告期保险赔款到账所致。

(3) 长期待摊费用期末数较期初数减少 1,261,656.00 元，下降 30.78%，系报告期正常摊销所致。

(4) 预收账款期末数较期初数增加 31,828,680.94 元，增长 44.20%，系报告期内部分农药产品预收货款增加所致。

(5) 应交税费期末数较期初数增加 6,860,924.63 元，增长 41.09%，系报告期内销售增长导致应交增值税增加使留抵增值税减少所致。

(6) 长期借款期末数较期初数减少 45,827,586.67 元，下降 55.53%，系报告期内归还项目贷款增加所致。

(7) 专项储备期末数较期初数增加 1,761,994.79 元，，增长 65.37%，系报告期内子公司按政策规定提取的安全费用大于支付的安全费用所致。

(8) 营业税金及附加同比增加 163,764.77 元，系母公司缴纳营业税及子公司缴纳城建税和教育费附加增加所致。

(9) 销售费用同比增加 7,471,754.62 元，系报告期内因销售量上涨而发生的运输费用增加所致。

(10) 营业外收入同比减少 5,868,017.18 元，系同期收到搬迁经营损失补助 500 万元所致。

(11) 营业外支出同比增加 1,477,513.82 元，主要原因是报告期子公司南通市东昌化工有限公司固定资产处置损失增加所致。

(12) 利润总额同比增加，系报告期草甘膦出口市场好转，大部分产品同比收入及毛利率上升及子公司利润增长所致。

(13) 所得税费用同比增加 777,099.70 元，系报告期子公司利润同比增加所计提的所得

税费用增加所致。

(14) 经营活动现金流量净额同比增加，主要是公司销售规模扩大，实现利润同比有较大增长及收取部分农药预收货款所致。

(15) 投资活动现金流量净流出额同比减少，主要是公司新区在建项目减少所致。

(16) 筹资活动现金流量净额同比减少，主要是报告期与同期比借款规模缩小所致。

八、备查文件目录

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

董事长：李大军

南通江山农药化工股份有限公司

2012 年 8 月 11 日