

**江苏索普化工股份有限公司**  
**600746**

**2012 年半年度报告**

**二〇一二年八月二十七日**

## 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.....	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	6
七、 财务会计报告（未经审计）.....	14
八、 备查文件目录.....	68

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	宋勤华
主管会计工作负责人姓名	宋勤华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘艳红

公司负责人宋勤华、主管会计工作负责人宋勤华及会计机构负责人（会计主管人员）刘艳红声明：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	江苏索普化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江苏索普
公司的法定英文名称	Jiangsu SOPO Chemical Co. Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SOPO
公司法定代表人	宋勤华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许逸中	黄镇锋
联系地址	江苏镇江谏壁镇越河街 50 号	江苏镇江谏壁镇越河街 50 号
电话	0511-83366244	0511-88995001
传真	0511-83362036	0511-83362036
电子信箱	sopoxyz@163.com	jssopo@sopo.com.cn,zjhzf@189.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏镇江谏壁镇越河街 50 号
注册地址的邮政编码	212006
办公地址	江苏镇江谏壁镇越河街 50 号
办公地址的邮政编码	212006
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sopo.com.cn">http://www.sopo.com.cn</a>
电子信箱	jssopo@sopo.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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	本公司

## (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	江苏索普	600746	

## (六) 公司其他基本情况

主营业务:化工原料及产品的制造销售、电力、蒸汽生产

## (七) 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	762,410,413.73	812,771,945.32	-6.2
所有者权益(或股东权益)	422,718,520.33	448,263,410.24	-5.7
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.3795	1.4629	-5.7
	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	-27,192,056.53	10,118,101.71	-368.75
利润总额	-27,577,662.96	9,681,751.90	-384.84
归属于上市公司股东的净 利润	-27,014,509.72	7,470,286.73	-461.63
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-26,628,903.29	7,797,549.09	-441.5
基本每股收益(元)	-0.0882	0.0244	-461.63
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.0869	0.0254	-441.5
稀释每股收益(元)	-0.0882	0.024	-461.63
加权平均净资产收益率 (%)	-6.2136	1.7329	减少 7.9465 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	6,381,089.99	33,072,448.12	-80.71
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.0208	0.1079	-80.71

## 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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,606.43
合计	-385,606.43

## 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				26,683 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏索普（集团）有限公司	国有法人	57.01	174,683,000	0		质押 87,000,000
中国东方资产管理公司	国有法人	0.57	1,760,537	0	1,760,537	无
马孟青	境内自然人	0.36	1,088,778	0		无
周启佳	境内自然人	0.21	646,505	646,505		无
刘锦如	境内自然人	0.21	643,868	643,868		无
孔莉	境内自然人	0.21	640,341	0		无
郑少芬	境内自然人	0.2	620,478	620,478		无
郑士泉	境内自然人	0.2	599,832	0		无
林少阳	境内自然人	0.16	500,000	500,000		无
朱玉莲	境内自然人	0.15	463,400	463,400		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			
江苏索普（集团）有限公司	174,683,000		人民币普通股			
马孟青	1,088,778		人民币普通股			
周启佳	646,505		人民币普通股			
刘锦如	643,868		人民币普通股			
孔莉	640,341		人民币普通股			
郑少芬	620,478		人民币普通股			
郑士泉	599,832		人民币普通股			
林少阳	500,000		人民币普通股			
朱玉莲	463,400		人民币普通股			
李俊	440,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也不知是否为一致行动人					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方资产管理公司	1,760,537	2007年7月25日	0	至今未办理解除限售手续

## 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年全国整体经济形势十分严峻，困难的局面是 2008 年金融危机以来最严重的。公司按照既定目标，始终坚持以经济效益为中心，强化成本分析和控制、稳定生产，狠抓离子膜二期项目等来开展工作。

## 一、报告期内经营情况分析

1、生产运行在困难中求稳定。1-6 月，产品质量保持平稳，消耗稳中有降。公司共生产烧碱 5.24 万吨，完成年度计划的 44.4%，同比下降 3.5%；生产 ADC 发泡剂 2.36 万吨，完成年度计划的 47.26%，同比增加 7.79%；生产漂粉精 3657 吨，完成年度计划的 40.64%，同比下降 21.26%。上半年受市场行情低迷及部分设备故障的影响，ADC、烧碱产量未能完成“双过半”目标。

2、经营出现较大亏损。上半年母公司累计实现营业总收入 39896.00 万元，比去年同期下降 8.85%；利润总额-2757.77 万元，同比下降 384.84%；累计净利润-2701.45 万元，同比下降 465.59%。与上年同期相比，公司营业利润、利润总额、净利润、每股收益大幅下降的主要原因是市场低迷，公司产品 ADC 发泡剂价格下降、成本上升，毛利率极低。

3、项目建设进展情况。上半年公司共投入项目建设资金 2853.76 万元，其中，8 万吨/年离子膜项目投入 1968.87 万元，完成项目进度总量的 70%；水合肼项目上半年完成投资 862.01 万元，完成项目进度总量的 20%。

## 二、经营中出现的问题与困难及解决方案

## 1.面对的主要问题与困难

- (1) 经济危机影响深远，预计困难局面仍将延续；
- (2) 国内同行的无序竞争，严重影响产品价格和利润；
- (3) 市场需求下降会影响产量，并造成产品成本上升、竞争力下降；
- (4) 项目资金上还有一定缺口，而大幅亏损对项目投入和进度影响较大。

## 2.采取的主要应对措施

- (1) 加强生产管理，努力稳定生产经营；
- (2) 做好新项目投产的各项准备，争取早投产、早增效；
- (3) 继续深化节能减排，降低消耗，力求降低生产成本；
- (4) 继续开发 ADC 新产品，以产品的差异化、品牌优势争市场、争效益；
- (5) 加快项目建设，争取按时建成投产；
- (6) 做好资金筹措，确保项目用款，保证项目进度。

下半年，公司将继续稳定生产，扎扎实实抓好各项工作，争取效益最大化，更好地完成各项目标。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)

分行业						
化工产品 销售	377,960,524.90	374,502,734.68	0.91	-7.47	3.89	减少 10.84 个 百分点
分产品						
ADC 发泡 剂	350,660,855.88	339,454,260.22	3.20	-3.72	9.22	减少 11.47 个 百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,114.41 万元。

## 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(%)
镇江地区	42,511,786.35	-17.31
江苏其他地区	59,935,338.59	28.40
上海地区	149,804,109.14	6.26
浙江安徽地区	21,621,137.18	2.31
华南地区	50,374,150.47	-15.66
其他地区	65,383,173.67	-35.20

## 3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本报告期主营业务盈利能力（毛利率）与去年同期相比大幅下降，主要原因是主产品 ADC 发泡剂售价下降、成本上升。

### (三) 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:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
水合肼提纯分离	20,000.00	99%	
8 万吨/年离子膜项目	19,688,654.64	70%	
水合肼项目	8,620,136.95	20%	
其他项目	208,837.83		
合计	28,537,629.42	/	/

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

受金融危机影响较大，市场需求低迷且尚无复苏迹象，预计亏损仍将延续。

## (五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内无现金分红计划，主要是公司亏损较多。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，继续完善公司法人治理结构，加强内控制度建设和完善，严格执行公司内控管理制度，规范公司运作。

1、关于股东大会：报告期内，公司按照《股东大会议事规则》的要求，召集、召开了 2011 年度股东大会、2012 年第一次临时股东会，依法审议和表决了各项议案，充分保证所有股东特别是中小股东享有平等地位并行使自己的合法权力。在召开股东大会时履行严格的股东或代表参会资格审查程序、律师见证程序和投、计票监督机制，确保规范、公正。

2、关于控股股东与上市公司之间的关系：控股股东在报告期内行为规范，没有超越股东大会直接或者间接干预公司日常经营活动的行为。

报告期内，公司继续执行与关联方签订的《关联交易框架协议》，并按照相关规定履行了必要的审批程序，关联交易公平合理，定价依据充分，决策程序规范，无损害公司利益和侵害中小股东利益的行为发生。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司按照《董事会议事规则》的规定和要求，召集、召开各次董事会议，各位董事按时出席董事会，认真履行诚信、勤勉、尽责义务；董事会议有完整、真实的会议记录。

报告期内，各位独立董事按照公司《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》的规定和要求，严格履行职责，尽到了勤勉尽责义务，董事会各专门委员会也发挥了各自的职能。

报告期内，公司认真组织相关人员参加上海证券交易所或江苏证监局举办的任职资格或专业后续培训。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司按照《监事会议事规则》的规定和要求，召集、召开各次监事会议；各位监事认真履行工作职责，能够依法对公司的财务以及公司的董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；监事会议有真实、完整的会议记录。

5、关于绩效评估和激励约束机制：报告期内，公司严格按照《经济责任制考核办法》对董事、监事、高级管理人员进行业绩评价和考核。

6、关于信息披露和透明度：报告期内，公司认真履行信息披露义务，确保做到真实、准确、完整和及时；认真做好投资者、股东来访接待与信息咨询，确保所有股东享有平等的信息知情权。

7、关于相关利益者：公司积极做好投资者关系管理，认真贯彻投资者关系管理相关制度，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极创造条件，实现股东、员工、社会等各方面利益的统一协调，促进共同发展。

8、关于实施内部控制规范工作情况：报告期内，公司对照苏证监公司字（2012）101号文件要求，立即编制了江苏索普化工股份有限公司《实施内部控制规范工作方案》，并成立了工作、领导和监督小组。5月份聘请专家对管理人员进行了内控培训，并明确了控制重点和时间节点。之后，专家组进驻公司相关部门进行缺陷查找并编制了风险清单根据现场调查情况初步编制了27个业务流程图，并确定了74个控制点。6月份，公司相关职能部门负责人对业务流程进行评审沟通。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内不存在需要执行的利润分配方案。

## (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、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600377	宁沪高速	126,000.00	70,000.00	410,900.00	100	

### 2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
------	------	--------	----------	--------	-------	--------	--------	------

			(%)			权益变动		
600377	宁沪高速	126,000.00		410,900.00		9,450.00	可供出售金融资产	

## (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:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
索普集团	母公司	购买商品	原材料(水、电、煤、低压汽等)	市场价		2,881.75	21.3	现汇、转账		
索普集团	母公司	购买商品	辅材	市场价		2.8	0.08	现汇、转账		
镇江市达资公司	母公司的全资子公司	购买商品	辅材	市场价		886.72	25.17	现汇、转账		
镇索运产有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运输劳务	市场价		259.5	56.39	现汇、转账		
镇索新展工资贸易有限公司	其他	购买商品	原材料(尿素)	市场价		2,183.51	20.67	现汇、转账		
镇索化工新发	其他	购买商品	原材料(硫酸)、蒸汽、辅材	市场价		1,035.73	15.63	现汇、转账		

展有限公司										
凯林热能有限公司	其他	购买商品	蒸汽	市场价		692.91	33.55	现汇, 转账		
索普集团	母公司	销售商品	化工产品(盐酸、液氯、烧碱)	市场价		53.04	8.9	现汇、转账		
索普集团	母公司	销售商品	蒸汽(中压)	协议价		1,115.98	99.73	现汇、转账		
索普集团	母公司	销售商品	让售材料(除盐水、水、电、辅材等)	市场价		161.98	14.65	现汇、转账		
镇江市达资公司	母公司的全资子公司	销售商品	化工产品(ADC)	市场价		140.61	0.4	现汇、转账		
镇江市达资公司	母公司的全资子公司	销售商品	三废	协议价		679.10	100	现汇、转账		
镇江振化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	化工产品(烧碱、气氯等)	市场价		86.13	15.53	现汇、转账		
镇江索运产有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	让售材料(电、辅材)	市场价		6.85	10.69	现汇、转账		
镇江索新展工资贸易有限公司	其他	销售商品	化工产品(ADC、漂粉精)	市场价		745.4	2.01	现汇、转账		
镇江索普	其他	销售商品	让售材料(辅材、	市场价		80.27	4.08	现汇、转账		

化工 新发 展有 限公 司			除盐水、 碱, 盐酸, 电, 蒸汽)							
凯林 热能 有限 公司	其他	销售 商品	让售材料 (除盐 水, 碱, 盐酸)	市 场 价		45.05	24.04	现汇、 转账		
合计				/	/	11,057.33		/	/	/

公司与上述关联方进行的交易均为满足正常的生产经营需要, 均为日常进行的经营性业务往来, 是在公平、互利基础上进行的, 交易各方严格按照市场经济规则进行; 选择与关联方交易主要是历史渊源和地理位置关系, 不存在其他原因, 而且与关联方之间的交易基本上按照市场价格结算, 与选择非关联方没有区别。

因历史原因, 公司与控股股东之间存在部分公用工程如蒸汽、工业水互为共用的情况存在, 存在一定的相互依赖关系。目前尚没有明确的解决措施。

上述关联交易已经履行了必要的审批程序, 并及时进行了信息披露。

## 2、 关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏索普(集团)有限公司	母公司	67,266,314.80		62,387,796.27	2,164,842.34
镇江市华达物资总公司	母公司的全资子公司	20,273,171.73	6,148,650.29	21,453,212.49	
镇江索普运输产业有限公司	母公司的全资子公司	2,980,144.43		3,897,669.78	1,331,935.90
镇江振邦化工有限公司	母公司的全资子公司	1,233,819.94	15,614,589.80	2,700,000.00	
镇江索普船舶修造有限公司	母公司的控股子公司		1,008,691.67		
镇江索普化工新发展有限公司	其他	16,823,622.20		13,027,373.77	823,019.64
镇江索普新发展化工物资贸易有限公司	其他	31,020,585.34		30,556,340.13	489,806.19
镇江凯林热能有限公司	其他	8,319,318.90		7,829,875.00	773,378.10
金坛市索普基础原料有限公司	控股子公司		1,581,122.61		
合计		147,916,977.34	24,353,054.37	141,852,267.44	5,582,982.17
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额		91,753,450.90			

(元)	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	22,771,931.76

## (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

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	索普集团	2,500	2011年7月1日	2011年7月1日	2012年7月1日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	2,000	2011年8月1日	2011年8月1日	2012年8月1日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	2,500	2011年9月1日	2011年9月1日	2012年8月20日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	1,500	2012年4月27日	2012年4月27日	2013年4月26日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	300	2012年5月3日	2012年5月3日	2013年5月2日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	500	2012年5月10日	2012年5月10日	2013年5月9日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司

本公司	公司本部	索普集团	2,700	2012年5月14日	2012年5月14日	2013年5月13日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	1,000	2012年4月25日	2012年4月25日	2012年10月25日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	1,000	2012年4月26日	2012年4月26日	2012年10月26日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	索普集团	1,970	2011年8月5日	2011年8月5日	2012年8月4日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	中国浦发机械工业股份有限公司	8,450	2012年1月9日	2012年1月9日	2012年7月28日	连带责任担保	否	否		否	否	其他
本公司	公司本部	中国浦发机械工业股份有限公司	8,450	2012年1月9日	2012年1月9日	2012年8月28日	连带责任担保	否	否		否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							23,900						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							32,870						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）							32,870						
担保总额占公司净资产的比例（%）							77.85						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							15,970						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							32,870						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							11,758.13						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							32,870						

公司为中国浦发机械工业股份有限公司提供的 2676 万美元担保，因浦发机械代理出口的两艘化学品船都不能按期交付，存在一定的担保风险，可能承担连带清偿责任。

据公司了解，中国浦发机械工业股份有限公司正在与外方船东协商合同延期执行的相关事宜。

### 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、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	控股股东	承诺减持价格不低于 5 元 / 股；其它承诺已经执行完毕。	否	是			本报告期内控股股东没有减持。

### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

### (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会会议资料		2012 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年度第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 1 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B1 版	2012 年 1 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度业绩预增公告	上海证券报 B37 版	2012 年 1 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

六届二次监事会议决议公告	上海证券报 B222 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于为江苏索普(集团)有限公司提供担保的公告	上海证券报 B222 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
江苏索普年报		2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
江苏索普年报摘要	上海证券报 B222 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易预测情况公告	上海证券报 B222 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告		2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
实施内部控制规范工作方案		2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报 B222 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明		2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
六届四次董事会决议公告	上海证券报 B222 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
证券代表离职公告	上海证券报 B47 版	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2012 年一季度报告正文		2012 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2012 年一季度报告摘要	上海证券报 B29 版	2012 年 4 月 25 日	
2011 年度股东大会会议资料		2012 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B44 版	2012 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 5 月 11 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:江苏索普化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		21,378,951.25	96,437,679.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		12,501,577.78	17,872,707.52
应收账款		85,729,933.87	54,233,165.96

预付款项		6,114,914.92	8,842,355.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		40,148,780.53	40,154,314.14
买入返售金融资产			
存货		35,368,444.53	40,121,674.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		201,242,602.88	257,661,898.16
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		410,900.00	398,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,737,307.88	3,737,307.88
投资性房地产			
固定资产		353,542,522.03	379,111,796.75
在建工程		189,969,166.27	161,431,536.85
工程物资			
固定资产清理		3,840,936.44	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		595,580.44	1,191,160.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,271,173.84	2,002,873.84
递延所得税资产		7,800,223.95	7,237,071.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		561,167,810.85	555,110,047.16
资产总计		762,410,413.73	812,771,945.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,400,000.00	38,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	21,801,829.55

应付账款		128,697,872.82	93,843,868.47
预收款项		9,886,581.68	6,732,710.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,727,523.01	2,498,209.95
应交税费		866,238.66	12,321,440.23
应付利息		95,996.25	42,343.56
应付股利		297,527.50	297,527.50
其他应付款		5,408,570.80	1,337,830.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		8,820,000.00	8,320,000.00
流动负债合计		203,200,310.72	185,595,760.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		136,901,488.11	179,325,829.72
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		71,225.00	68,075.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,972,713.11	179,393,904.72
负债合计		340,173,023.83	364,989,664.74
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		306,421,452.00	306,421,452.00
资本公积		62,286,048.39	62,276,598.39
减：库存股			
专项储备		1,460,169.81	
盈余公积		32,414,389.75	32,414,389.75
一般风险准备			
未分配利润		20,136,460.38	47,150,970.10
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		422,718,520.33	448,263,410.24
少数股东权益		-481,130.43	-481,129.66
所有者权益合计		422,237,389.90	447,782,280.58

负债和所有者权益 总计		762,410,413.73	812,771,945.32
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：江苏索普化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		21,374,151.82	96,398,257.63
交易性金融资产			
应收票据		12,501,577.78	17,872,707.52
应收账款		85,729,933.87	54,233,165.96
预付款项		7,696,037.53	10,423,478.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		40,148,780.53	40,154,314.14
存货		35,368,444.53	40,121,674.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		202,818,926.06	259,203,598.43
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		410,900.00	398,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,737,307.88	3,737,307.88
投资性房地产			
固定资产		353,542,522.03	379,111,796.75
在建工程		189,969,166.27	161,431,536.85
工程物资			
固定资产清理		3,840,936.44	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		595,580.44	1,191,160.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,271,173.84	2,002,873.84
递延所得税资产		7,800,223.95	7,237,071.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		561,167,810.85	555,110,047.16

资产总计		763,986,736.91	814,313,645.59
<b>流动负债:</b>			
短期借款		43,400,000.00	38,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	21,801,829.55
应付账款		127,911,325.49	93,092,321.14
预收款项		9,886,581.68	6,732,710.05
应付职工薪酬		3,727,523.01	2,498,209.95
应交税费		938,011.88	12,323,594.21
应付利息		95,996.25	42,343.56
应付股利		297,527.50	297,527.50
其他应付款		5,408,570.80	1,337,830.71
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		8,820,000.00	8,320,000.00
流动负债合计		202,485,536.61	184,846,366.67
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		136,901,488.11	179,325,829.72
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		71,225.00	68,075.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,972,713.11	179,393,904.72
负债合计		339,458,249.72	364,240,271.39
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		306,421,452.00	306,421,452.00
资本公积		62,286,048.39	62,276,598.39
减：库存股			
专项储备		1,460,169.81	
盈余公积		32,414,389.75	32,414,389.75
一般风险准备			
未分配利润		21,946,427.24	48,960,934.06
所有者权益（或股东权益） 合计		424,528,487.19	450,073,374.20
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		763,986,736.91	814,313,645.59

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

### 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		398,959,967.92	437,711,659.53
其中：营业收入		398,959,967.92	437,711,659.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		426,152,024.45	427,593,557.82
其中：营业成本		396,012,903.37	396,551,499.70
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		2,298,408.15	4,109,511.37
销售费用		8,234,834.66	10,357,325.14
管理费用		14,298,262.69	13,725,032.53
财务费用		3,059,203.12	1,325,958.24
资产减值损失		2,248,412.46	1,524,230.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,192,056.53	10,118,101.71
加：营业外收入		16,202.18	1,361.85
减：营业外支出		401,808.61	437,711.66
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-27,577,662.96	9,681,751.90
减：所得税费用		-563,152.47	2,292,387.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-27,014,510.49	7,389,364.01
归属于母公司所有者的净利润		-27,014,509.72	7,470,286.73
少数股东损益		-0.77	-80,922.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0882	0.0244

(二) 稀释每股收益		-0.0882	0.024
七、其他综合收益		9,450.00	2,915,425.00
八、综合收益总额		-27,005,060.49	10,304,789.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,005,059.72	10,385,711.73
归属于少数股东的综合收益总额		-0.77	-80,922.72

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

**母公司利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		398,959,967.92	437,711,659.53
减：营业成本		396,012,903.37	396,551,499.70
营业税金及附加		2,298,408.15	4,109,511.37
销售费用		8,234,834.66	10,357,325.14
管理费用		14,298,262.69	13,339,613.29
财务费用		3,059,199.45	1,326,031.18
资产减值损失		2,248,412.46	1,524,230.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,192,052.86	10,503,448.01
加：营业外收入		16,202.18	1,361.85
减：营业外支出		401,808.61	437,711.66
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-27,577,659.29	10,067,098.20
减：所得税费用		-563,152.47	2,292,387.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-27,014,506.82	7,774,710.31
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.088	0.025
（二）稀释每股收益		-0.088	0.025
六、其他综合收益		9,450.00	2,915,425.00
七、综合收益总额		-27,005,056.82	10,690,135.31

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

**合并现金流量表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		300,874,200.07	363,044,807.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金		676,289.82	3,507,021.14
经营活动现金流入小计		301,550,489.89	366,551,828.14
购买商品、接受劳务支付的现金		225,046,913.56	267,274,451.53
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		31,693,443.25	24,812,336.19
支付的各项税费		34,170,571.47	39,443,018.66

支付其他与经营活动有关的现金		4,258,471.62	1,949,573.64
经营活动现金流出小计		295,169,399.90	333,479,380.02
经营活动产生的现金流量净额		6,381,089.99	33,072,448.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,132.66	139,912.80
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		170,132.66	139,912.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,886,912.91	37,910,729.27
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		15,886,912.91	37,910,729.27
投资活动产生的现金流量净额		-15,716,780.25	-37,770,816.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		25,000,000.00	
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		25,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,416,961.41	1,218,077.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		44,469,419.78	
筹资活动现金流出小计		69,886,381.19	1,218,077.78
筹资活动产生的现金流量净额		-44,886,381.19	-1,218,077.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,208.76	-55,894.33
五、现金及现金等价物净增加额		-54,255,280.21	-5,972,340.46
加：期初现金及现金等价物余额		74,234,231.46	126,657,656.85
六、期末现金及现金等价物余额		19,978,951.25	120,685,316.39

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

母公司现金流量表  
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		300,874,200.07	363,044,807.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		641,263.49	3,506,948.20
经营活动现金流入小计		301,515,463.56	366,551,755.20
购买商品、接受劳务支付的现金		225,046,913.56	267,274,451.53
支付给职工以及为职工支付的现金		31,693,443.25	24,812,336.19
支付的各项税费		34,100,952.23	39,373,399.42
支付其他与经营活动有关的现金		4,258,441.62	1,964,573.64

经营活动现金流出小计		295,099,750.66	333,424,760.78
经营活动产生的现金流量净额		6,415,712.90	33,126,994.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,132.66	139,912.80
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		170,132.66	139,912.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,886,912.91	37,910,729.27
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,886,912.91	37,910,729.27
投资活动产生的现金流量净额		-15,716,780.25	-37,770,816.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	
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		25,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,416,961.41	1,218,077.78

支付其他与筹资活动有关的现金		44,469,419.78	
筹资活动现金流出小计		69,886,381.19	1,218,077.78
筹资活动产生的现金流量净额		-44,886,381.19	-1,218,077.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,208.76	-55,894.33
五、现金及现金等价物净增加额		-54,220,657.30	-5,917,794.16
加：期初现金及现金等价物余额		74,194,809.12	126,597,090.65
六、期末现金及现金等价物余额		19,974,151.82	120,679,296.49

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

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	306,421,452.00	62,276,598.39			32,414,389.75		47,150,970.10		-481,129.66	447,782,280.58
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	306,421,452.00	62,276,598.39			32,414,389.75		47,150,970.10		-481,129.66	447,782,280.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		9,450.00		1,460,169.81			-27,014,509.72		-0.77	-25,544,890.68
(一)净利润							-27,014,509.72		-0.77	-27,014,510.49
(二)其他综合收益		9,450.00								9,450.00
上述(一)和		9,450.00					-27,014,509.72		-0.77	-27,005,060.49

(二) 小计										
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备				1,460,169.81						1,460,169.81
1. 本期提取				3,078,786.30						3,078,786.30
2. 本期使用				1,618,616.49						1,618,616.49
(七) 其他										
四、本期期末余额	306,421,452.00	62,286,048.39		1,460,169.81	32,414,389.75		20,136,460.38		-481,130.43	422,237,389.90

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	306,421,452.00	60,091,473.39			30,369,682.65		29,014,563.61			-410,432.12	425,486,739.53
加:											
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	306,421,452.00	60,091,473.39			30,369,682.65		29,014,563.61			-410,432.12	425,486,739.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,915,425.00					7,470,286.73			-80,922.72	10,304,789.01
(一) 净利润							7,470,286.73			-80,922.72	7,389,364.01
(二) 其他综合收益		2,915,425.00									2,915,425.00
上述(一)和(二)小计		2,915,425.00					7,470,286.73			-80,922.72	10,304,789.01

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	306,421,452.00	63,006,898.39			30,369,682.65		36,484,850.34		-491,354.84	435,791,528.54

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

**母公司所有者权益变动表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	306,421,452.00	62,276,598.39			32,414,389.75		48,960,934.06	450,073,374.20
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	306,421,452.00	62,276,598.39			32,414,389.75		48,960,934.06	450,073,374.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		9,450.00		1,460,169.81			-27,014,506.82	-25,544,887.01
(一)净利润							-27,014,506.82	-27,014,506.82
(二)其他综合收益		9,450.00						9,450.00
上述(一)和(二)小计		9,450.00					-27,014,506.82	-27,005,056.82
(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				1,460,169.81				1,460,169.81
1. 本期提取				3,078,786.30				3,078,786.30
2. 本期使用				1,618,616.49				1,618,616.49
(七) 其他								
四、本期期末余额	306,421,452.00	62,286,048.39		1,460,169.81	32,414,389.75		21,946,427.24	424,528,487.19

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	306,421,452.00	60,091,473.39			30,369,682.65		30,558,570.15	427,441,178.19
加:会计政								

策变更								
前期 差错更正								
其他								
二、本年年初余额	306,421,452.00	60,091,473.39			30,369,682.65		30,558,570.15	427,441,178.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,915,425.00					7,774,710.31	10,690,135.31
（一）净利润							7,774,710.31	7,774,710.31
（二）其他综合收益		2,915,425.00						2,915,425.00
上述（一）和（二）小计		2,915,425.00					7,774,710.31	10,690,135.31
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	306,421,452.00	63,006,898.39			30,369,682.65		38,333,280.46	438,131,313.50

法定代表人：宋勤华 主管会计工作负责人：宋勤华 会计机构负责人：刘艳红

## (二) 公司概况

江苏索普化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1996 年 6 月 3 日经江苏省人民政府苏政复[1996]57 号文批复，由江苏索普（集团）有限公司（以下简称“索普集团”）、镇江硫酸厂、镇江市第二化工厂、镇江精细化工有限责任公司和镇江江南化工厂等五家企业法人共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

1996 年 8 月 27 日公司向社会公开发行人民币普通股 1,500.00 万股，其中向内部职工配售 150.00 万股，向社会公众公开发行 1,350.00 万股。向社会公众公开发行 1,350.00 万股于 1996 年 9 月 18 日在上海证券交易所上市，向内部职工配售 150.00 万股于 1997 年 3 月 18 日上市。

公司注册资本为人民币 306,421,452.00 元，企业法人营业执照注册号为 320000000009139。

公司经营范围：（1）许可经营项目：危险化学品生产。（2）一般经营项目：化工原料及产品制造、销售。电力生产。蒸汽生产。自营和代理各类商品和技术的进出口。焊接气瓶检验。

## (三) 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 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）同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

### 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分应当冲减少数股东权益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指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、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算:

##### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,除根据借款费用核算方法应予资本化的,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

##### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目,采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益中单独列示。

#### 9、 金融工具:

##### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失,计入当期损益。

可供出售金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入资本公积,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利,在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

##### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备,按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提,计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,对单项金额不重大的金融资产,单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产,无论单项金额重大与否,仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### 10、 应收款项：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.1%	5.1%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

#### (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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风
-------------	-----------------------

	险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算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可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、 投资性房地产：

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

#### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25 年	3.00	4.85-3.88
机器设备	3-10 年	3.00	9.7-32.33
运输设备	6-12 年	3.00	16.17-8.08

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 15、 在建工程：

在建工程在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。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 16、 借款费用：

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

##### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

#### 17、 无形资产：

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

#### (3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、 预计负债：

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 20、 收入：

##### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

##### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经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。

B、已经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) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

#### 21、 政府补助：

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递延。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### 23、 经营租赁、融资租赁：

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 24、 持有待售资产：

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

#### 25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 26、 前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (四) 税项:

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	化工产品和电执行 17% 的税率，蒸汽执行 13% 的税率。	17%、13%
营业税	让渡资产使用权按收入 5% 的计缴。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

## (五) 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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
金坛索普基础材料有限公司	控股子公司	金坛	制造业	1,500	石灰产品的开发	1,236.36		79	79	是	-48.11		

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,630.16	/	/	1,007.94
人民币	/	/	1,630.16	/	/	1,007.94
银行存款：	/	/	20,377,321.09	/	/	74,233,223.52
人民币	/	/	19,254,572.03	/	/	72,502,581.34
美元	177,512.54	6.3308	1,122,749.06	274,665.87	6.3009	1,730,642.18
其他货币资金：	/	/	1,000,000.00	/	/	22,203,448.51
人民币	/	/	1,000,000.00	/	/	22,203,448.51
合计	/	/	21,378,951.25	/	/	96,437,679.97

期末余额中，除其他货币资金外，无使用受到限制或存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,501,577.78	17,872,707.52
合计	12,501,577.78	17,872,707.52

(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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
宁波兴普化工有限公司	2012年1月13日	2012年7月13日	2,000,000.00	
福州源潮贸易有限公司	2012年1月18日	2012年7月18日	1,100,000.00	
福州源潮贸易有限公司	2012年1月18日	2012年7月18日	1,000,000.00	
浙江百诚末莱	2012年3月8日	2012年9月8日	1,000,000.00	
成都星逸建材	2012年5月3日	2012年11月3日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,100,000.00	/

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	92,731,561.28	100.00	7,001,627.41	7.55	58,982,183.52	100.00	4,749,017.56	8.05
组合小	92,731,561.28	100.00	7,001,627.41	7.55	58,982,183.52	100.00	4,749,017.56	8.05

计								
合计	92,731,561.28	/	7,001,627.41	/	58,982,183.52	/	4,749,017.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	81,894,043.59	88.31	4,176,596.22	52,445,379.71	88.92	2,674,714.37
1 至 2 年	6,831,983.48	7.37	1,024,797.52	3,232,409.09	5.48	484,861.36
2 至 3 年	1,012,667.20	1.09	303,800.16	313,777.66	0.53	94,133.30
3 年以上	2,992,867.01	3.23	1,496,433.51	2,990,617.06	5.07	1,495,308.53
合计	92,731,561.28	100.00	7,001,627.41	58,982,183.52	100.00	4,749,017.56

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	客户	66,201,654.28	1 年以内	71.39
客户 2	关联方	15,614,589.80	2 年以内	16.84
客户 3	关联方	6,148,650.29	1 年以内	6.63
客户 4	关联方	1,008,691.67	3 年以内	1.09
客户 5	客户	487,793.50	1 年以内	0.52
合计	/	89,461,379.54	/	96.47

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
镇江市华达物资总公司	受同一母公司控制	6,148,650.29	6.63
镇江振邦化工有限公司	受同一母公司控制	15,614,589.80	16.84
镇江索普船舶修造有限公司	受同一母公司控制	1,008,691.67	1.09
合计	/	22,771,931.76	24.56

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏	39,993,660.00	98.50			39,993,660.00	98.47		

账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	310,241.06	0.76	155,120.53	50	319,972.06	0.79	159,317.92	49.79
组合小计	310,241.06	0.76	155,120.53	50	319,972.06	0.79	159,317.92	49.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	300,000.00	0.74	300,000.00	100	300,000.00	0.74	300,000.00	100.00
合计	40,603,901.06	/	455,120.53	/	40,613,632.06	/	459,317.92	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
民生金融租赁公司融资借款缴纳的保证金	39,993,660.00	0	0	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计				1,488.00	0.01	75.89
3 年以上	310,241.06	0.76	155,120.53	318,484.06	0.78	159,242.03
合计	310,241.06	0.76	155,120.53	319,972.06	0.79	159,317.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
借款	300,000.00	300,000.00	100.00	难以收回
合计	300,000.00	300,000.00	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
单位 1	往来单位	39,993,660.00	1 至 2 年	98.50
单位 2	往来单位	300,000.00	3 年以上	0.74
单位 3	往来单位	80,000.00	3 年以上	0.20
单位 4	往来单位	50,000.00	3 年以上	0.12
单位 5	往来单位	29,780.00	3 年以上	0.07

合计	/	40,453,440.00	/	99.63
----	---	---------------	---	-------

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,070,932.42	99.28	8,798,373.32	99.5
3 年以上	43,982.50	0.72	43,982.50	0.5
合计	6,114,914.92	100.00	8,842,355.82	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	供应商	4,970,000.00	1 年以内	货物未到
供应商 2	供应商	252,078.98	1 年以内	货物未到
供应商 3	供应商	100,000.00	1 年以内	货物未到
供应商 4	供应商	95,950.00	1 年以内	货物未到
供应商 5	供应商	43,822.52	三年以上	货物未到
合计	/	5,461,851.50	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,333,480.79	198,803.43	21,134,677.36	17,440,923.53	198,803.43	17,242,120.10
在产品	664,912.36		664,912.36	1,406,244.40		1,406,244.40
库存商品	14,067,357.63	774,224.99	13,293,132.64	21,886,655.99	774,224.99	21,112,431.00
周转材料	275,722.17		275,722.17	360,879.25		360,879.25
合计	36,341,472.95	973,028.42	35,368,444.53	41,094,703.17	973,028.42	40,121,674.75

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	198,803.43				198,803.43
库存商品	774,224.99				774,224.99
合计	973,028.42				973,028.42

## (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(%)
原材料	按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与		

	可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。		
库存商品	按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。		

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	410,900.00	398,300.00
合计	410,900.00	398,300.00

公司持有江苏宁沪高速公路股份有限公司（600377）法人股 70000 股，期末每股市值为 5.87 元。

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海同田生化技术有限公司	3,737,307.88	3,737,307.88		3,737,307.88		17.10	17.10

## 9、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	779,992,611.72	3,290,642.45		27,634,832.26	755,648,421.91
其中：房屋及建筑物	211,607,378.66	189,128.81		6,637,130.78	205,159,376.69
机器设备	567,619,922.55	3,101,513.64		20,997,701.48	549,723,734.71
运输工具	765,310.51				765,310.51
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	380,357,856.96		24,802,048.91	21,597,233.04	383,562,672.83
其中：房屋及建筑物	72,717,315.52		3,505,445.42	3,836,114.35	72,386,646.59
机器设备	307,391,686.46		21,268,925.30	17,761,118.69	310,899,493.07
运输工具	248,854.98		27,678.19		276,533.17

三、固定资产账面净值合计	399,634,754.76	/	/	372,085,749.08
其中：房屋及建筑物	138,890,063.14	/	/	132,772,730.10
机器设备	260,228,236.09	/	/	238,824,241.64
运输工具	516,455.53	/	/	488,777.34
四、减值准备合计	20,522,958.01	/	/	18,543,227.05
其中：房屋及建筑物	16,834,251.19	/	/	16,834,251.19
机器设备	3,688,706.82	/	/	1,708,975.86
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	379,111,796.75	/	/	353,542,522.03
其中：房屋及建筑物	122,055,811.95	/	/	115,938,478.91
机器设备	256,539,529.27	/	/	237,115,265.78
运输工具	516,455.53	/	/	488,777.34

本期折旧额：24,802,048.91 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

#### 10、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	189,969,166.27		189,969,166.27	161,431,536.85		161,431,536.85

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
水合肼提纯分离	28,690,000.00	27,630,351.35	20,000.00	96.38				自筹	27,650,351.35
8 万吨 / 年离子膜项目	130,000,000.00	81,802,922.70	19,688,654.64	74.62	11,927,900.35	2,697,706.01	100.00	自筹	101,491,577.34
水合肼项目	182,110,000.00	50,473,294.52	8,620,136.95	32.45	7,163,431.47	1,620,136.95	100.00	自筹	59,093,431.47
其他项目		1,524,968.28	208,837.83					自筹	1,733,806.11
合计	340,800,000.00	161,431,536.85	28,537,629.42	/	19,091,331.82	4,317,842.96	/	/	189,969,166.27

## 11、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,684,007.20			11,684,007.20
二、累计摊销合计	10,492,846.84	595,579.92		11,088,426.76
三、无形资产账面净值合计	1,191,160.36	-595,579.92		595,580.44
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,191,160.36	-595,579.92		595,580.44

本期摊销额：595,579.92 元。

截止 2012 年 6 月 30 日公司无对外抵押、担保的无形资产。

公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

## 12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
离子交换膜	2,002,873.84		731,700.00		1,271,173.84
合计	2,002,873.84		731,700.00		1,271,173.84

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,070,820.41	4,507,667.94
递延收益	2,080,000.00	2,080,000.00
三年以上应付款项	649,403.54	649,403.54
小计	7,800,223.95	7,237,071.48
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	71,225.00	68,075.00
小计	71,225.00	68,075.00

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,673,650.16	8,673,650.16
可抵扣亏损	4,188,212.71	4,188,212.71
合计	12,861,862.87	12,861,862.87

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年度	2,024,553.46	2,024,553.46	
2013 年度	2,163,659.25	2,163,659.25	
合计	4,188,212.71	4,188,212.71	/

## 14、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,208,335.48	2,248,412.46			7,456,747.94
二、存货跌价准备	973,028.42				973,028.42
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	20,522,958.01			1,979,730.96	18,543,227.05
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟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					
十四、其他					
合计	26,704,321.91	2,248,412.46		1,979,730.96	26,973,003.41

## 15、短期借款:

## (1) 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	43,400,000.00	38,400,000.00
合计	43,400,000.00	38,400,000.00

## 16、应付票据:

下一会计期间(下半年)将到期的金额 2,000,000.00 元。

## 17、应付账款:

(1) 本报告期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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

江苏索普（集团）有限公司	2,164,842.34	7,043,360.87
镇江索普化工新发展有限公司	823,019.64	4,619,268.07
镇江索普新发展化工物资贸易有限公司	489,806.19	954,051.4
镇江凯林热能有限公司	773,378.10	1,262,822.00
合计	4,251,046.27	13,879,502.34

## (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付帐款余额中无帐龄超过 1 年的大额应付款。

## 18、 预收账款：

## (1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收账款 670817.59 元。

## 19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		23,200,000.00	22,309,819.32	890,180.68
二、职工福利费		1,201,503.99	1,201,503.99	0.00
三、社会保险费		7,602,165.58	7,602,165.58	0.00
四、住房公积金		1,735,441.00	1,735,441.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他		1,166,443.00	1,166,443.00	0.00
七、工会经费		446,196.38	72,100.00	374,096.38
八、职工教育经费	2,498,209.95		34,964.00	2,463,245.95
合计	2,498,209.95	35,351,749.95	34,122,436.89	3,727,523.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,837,342.33 元，非货币性福利金额 317,131.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-456,732.65	6,551,663.95
营业税		
企业所得税		4,555,488.83
个人所得税	5,707.55	6,360.42
城市维护建设税	-24,385.68	471,907.73
房产税	789,722.86	107,136.17
教育费附加	-17,418.35	337,076.95
其他	569,344.93	291,806.18
合计	866,238.66	12,321,440.23

## 21、 其他应付款：

## (1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
镇江索普运输产业有限公司	1,331,935.90	414,410.55
合计	1,331,935.90	414,410.55

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明  
期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

## 22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,820,000.00	8,320,000.00
合计	8,820,000.00	8,320,000.00

## 23、长期应付款：

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
民生金融租赁股份有限公司	36 个月	199,968,300.00	6.16		136,901,488.11	保证

系本公司投资离子膜项目向民生金融租赁股份有限公司借款，借款本金 199,968,300.00 元，借款期限为 2010 年 12 月 15 日至 2013 年 12 月 15 日。

## 24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	306,421,452.00						306,421,452.00

## 25、专项储备：

公司本报告期已计提尚未使用的安全费用 1460169.81 元。

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	14,161,283.77			14,161,283.77
其他资本公积	48,115,314.62	9,450.00		48,124,764.62
合计	62,276,598.39	9,450.00		62,286,048.39

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,414,389.75			32,414,389.75
合计	32,414,389.75			32,414,389.75

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)

调整前 上年末未分配利润	47,150,970.10	/
调整后 年初未分配利润	47,150,970.10	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,014,509.72	/
期末未分配利润	20,136,460.38	/

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	389,629,695.40	420,816,577.33
其他业务收入	9,330,272.52	16,895,082.20
营业成本	396,012,903.37	396,551,499.70

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工产品销售	377,960,524.90	374,502,734.68	408,451,519.75	360,469,221.31
蒸汽、电销售	11,669,170.50	12,172,331.66	12,365,057.58	19,187,196.17
合计	389,629,695.40	386,675,066.34	420,816,577.33	379,656,417.48

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ADC 发泡剂	350,660,855.88	339,454,260.22	364,223,465.8	310,785,663.65
其他化工产品	27,299,669.02	35,048,474.46	44,228,053.95	49,683,557.66
蒸汽与电	11,669,170.50	12,172,331.66	12,365,057.58	19,187,196.17
合计	389,629,695.40	386,675,066.34	420,816,577.33	379,656,417.48

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镇江地区	42,511,786.35	42,189,412.16	51,409,707.16	46,381,312.66
江苏其他地区	59,935,338.59	59,480,838.60	46,678,256.92	42,112,646.58
上海地区	149,804,109.14	148,668,118.79	140,973,513.10	127,184,863.49
浙江安徽地区	21,621,137.18	21,457,180.37	21,131,650.73	19,064,759.43
华南地区	50,374,150.47	49,992,154.61	59,725,891.34	53,884,089.07
其他地区	65,383,173.67	64,887,361.81	100,897,558.08	91,028,746.25
合计	389,629,695.40	386,675,066.34	420,816,577.33	379,656,417.48

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	146,667,521.53	37.64
客户 2	15,769,902.14	4.05
客户 3	14,966,052.99	3.84

客户 4	14,533,994.25	3.73
客户 5	13,322,257.71	3.42
合计	205,259,728.62	52.68

## 30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			让渡资产使用权按收入 5% 的计缴。
城市维护建设税	1,340,738.08	2,438,725.99	按实际缴纳流转税税额的 7% 计缴。
教育费附加	957,670.07	1,670,785.38	按实际缴纳流转税税额的 5% 计缴。
合计	2,298,408.15	4,109,511.37	/

## 31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	320,395.96	265,777.66
其他工资性支出	168,423.93	143,464.59
运输费	7,746,014.77	9,948,082.89
合计	8,234,834.66	10,357,325.14

## 32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,745,526.01	4,189,197.84
其他工资性支出	2,488,516.45	2,256,668.86
仓库经费	1,816,547.97	1,566,677.75
保险费	574,119.18	634,920.11
无形资产摊销	595,579.92	595,579.92
房产税	526,998.66	560,428.75
折旧	352,508.12	450,997.65
机物料消耗	498,382.30	627,031.27
修理费	1,520,507.31	1,236,931.92
排污费	447,912.00	447,912.00
土地租金		110,000.00
其他	731,664.77	1,048,686.46
合计	14,298,262.69	13,725,032.53

## 33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,197,870.81	1,470,011.11
减：利息收入	-511,073.71	-367,671.06
汇兑损益	-10,727.07	181,730.09
金融机构手续费	383,133.09	41,888.10
合计	3,059,203.12	1,325,958.24

## 34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,248,412.46	1,524,230.84
二、存货跌价损失		
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	2,248,412.46	1,524,230.84

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	16,202.18	1,361.85	16,202.18
合计	16,202.18	1,361.85	16,202.18

## 35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
地方基金	398,959.97	437,711.66	-398,959.97
其他	2,848.64		-2,848.64
合计	401,808.61	437,711.66	-401,808.61

## 36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		2,673,445.61
递延所得税调整	-563,152.47	-381,057.72
合计	-563,152.47	2,292,387.89

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号（2010 年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等

增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本期归属于普通股股东的净利润 -27014509.72 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 -26628903.29 元，发行在外的普通股加权平均数 306,421,452.00 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $-27014509.72 / 306,421,452.00 = -0.0882$  元/股。

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $-26628903.29 / 306,421,452.00 = -0.0869$  元/股。

公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 38、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	12,600.00	-86,100.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,150.00	-21,525.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	9,450.00	-64,575.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		2,980,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		2,980,000.00
合计	9,450.00	2,915,425.00

### 39、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	511,073.71
其他	165,216.11
合计	676,289.82

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运杂费佣金	875,405.16
办公费	26,735.84
差旅费	44,779.00
排污费	447,912.00
水电费	48,861.42
仓储费用	1,816,547.97
手续费	383,133.09
其他	615,097.14
合计	4,258,471.62

## 40、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-27,014,510.49	7,389,364.01
加：资产减值准备	2,248,412.46	1,524,230.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,802,048.91	22,323,663.71
无形资产摊销	595,579.92	595,579.92
长期待摊费用摊销	731,700.00	731,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,560,934.67	1,085,319.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-563,152.47	-381,057.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,150.00	-21,525.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,753,230.22	17,371,751.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,392,663.66	-3,257,081.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,656,360.43	-14,289,497.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,381,089.99	33,072,448.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,978,951.25	120,685,316.39
减：现金的期初余额	74,234,231.46	126,657,656.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,255,280.21	-5,972,340.46

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	19,978,951.25	74,234,231.46
其中：库存现金	1,003.36	1,007.94
可随时用于支付的银行存款	19,977,947.89	74,233,223.52
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	19,978,951.25	74,234,231.46

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏索普(集团)有限公司	有限责任公司	镇江市	宋勤华	制造业	13,698.63	57.01	57.01	镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	141429142

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	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
金坛市索普基础原料有限公司	有限责任公司	金坛	宋勤华	制造业	1,500.00	79.00	79	73377920x

## 3、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
镇江市华达物资总公司	母公司的全资子公司	141401684
镇江索普运输产业有限公司	母公司的全资子公司	713278811
镇江振邦化工有限公司	母公司的全资子公司	608834505
镇江索普船舶修造有限公司	母公司的控股子公司	733742618
镇江索普化工新发展有限公司	其他	772047079
镇江索普新发展化工物资贸易有限公司	其他	770500757
镇江凯林热能有限公司	其他	566838902

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
索普集团	原材料（水、电、煤、低压汽等）	市场价	2,881.75	21.3	3,828.35	16.43
索普集团	辅材	市场价	2.8	0.08	27.94	0.87
镇江市华达物资总公司	辅材	市场价	886.72	25.17	836.95	25.91
镇江索普运输产业有限公司	运输劳务	市场价	259.5	56.39	248	26.18
镇江索普新发展化工物资贸易有限公司	原材料（尿素）	市场价	2,183.51	20.67	2,234.26	26.79
镇江索普新发展化工物资贸易有限公司	辅材	市场价	0	0	3.62	0.11
镇江索普化工新发展有限公司	原材料（硫酸、蒸汽、辅材）	市场价	1,035.73	15.63	1,677.15	42.23
镇江凯林热能有限公司	蒸汽	市场价	692.91	33.55	363.31	15.44

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
索普集团	化工产品（盐酸、液氯、烧碱）	市场价	53.04	8.9	65.22	0.18
索普集团	蒸汽（中压）	协议价	1,115.98	99.73	1,234.95	100
索普集团	让售材料（除盐水、水、电、辅材等）	市场价	161.98	14.65	153.37	35.2
镇江市华达物资总公司	化工产品（ADC）	市场价	140.61	0.4	209.34	0.57
镇江市华达物资总公司	三废	协议价	679.1	100	1,254.72	100
镇江振邦化	化工产品	市场价	86.13	15.53	598.61	1.65

工有限公司	(烧碱、气 氯等)					
镇江索普运 输产业有限 公司	让售材料 (水、电、 辅材)	市场价	6.85	10.69	13.34	3.06
镇江索普新 发展化工物 资贸易有限 公司	化工产品 (ADC、漂 粉精)	市场价	745.4	2.01	864.81	2.37
镇江索普化 工新发展有 限公司	让售材料 (辅材、除 盐水、碱液)	市场价	80.27	4.08	223.21	51.23
镇江凯林热 能有限公司	化工产品 (碱, 盐水, 除盐水)	市场价	45.05	24.04	42.73	11.88

(2) 关联租赁情况  
公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费
索普集团	本公司	土地			150,600.00
索普集团	本公司	生产设备	2012年3月24 日	2013年3月23 日	684,000.00

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	索普集团	2,500.00	2011年7月1日~ 2012年7月1日	否
本公司	索普集团	2,000.00	2011年8月1日~ 2012年8月1日	否
本公司	索普集团	2,500.00	2011年9月1日~ 2012年8月20日	否
本公司	索普集团	1,500.00	2012年4月27日~ 2013年4月26日	否
本公司	索普集团	300.00	2012年5月3日~ 2013年5月2日	否
本公司	索普集团	500.00	2012年5月10日~ 2013年5月9日	否
本公司	索普集团	2,700.00	2012年5月14日~ 2013年5月13日	否
本公司	索普集团	1,000.00	2012年4月25日~ 2012年10月25日	否
本公司	索普集团	1,000.00	2012年4月26日~ 2012年10月26日	否
本公司	索普集团	1,970.00	2011年8月5日~ 2012年8月4日	否
索普集团	本公司	900.00	2011年12月30日~ 2012年12月26日	否

索普集团	本公司	940.00	2011 年 12 月 29 日~ 2012 年 12 月 10 日	否
索普集团	本公司	1,000.00	2012 年 5 月 18 日~ 2013 年 5 月 17 日	否
索普集团	本公司	1,000.00	2012 年 5 月 31 日~ 2013 年 5 月 29 日	否
索普集团	本公司	500.00	2012 年 6 月 19 日~ 2013 年 6 月 17 日	否
索普集团	本公司	13,690.15	2010 年 12 月 15 日~ 2013 年 12 月 15 日	否

5、 关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	镇江市华达物资总公司	6,148,650.29	313,581.16	7,328,691.05	373,763.24
应收账款	镇江振邦化工有限公司	15,614,589.80	1,472,710.44	17,080,769.86	871,119.26
应收账款	镇江索普船舶修造有限公司	1,008,691.67	302,607.50	1,008,691.67	197,436.57

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	索普集团	2,164,842.34	7,043,360.87
应付账款	镇江索普新发展化工物资贸易有限公司	823,019.64	954,051.40
应付账款	镇江索普化工新发展有限公司	489,806.19	4,619,268.07
应付账款	镇江凯林热能有限公司	773,378.10	1,262,822.00
其他应付款	镇江索普运输产业有限公司	1,331,935.9	414,410.55

(八) 股份支付:  
无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2012 年 6 月 30 日, 公司对外担保总额为 32,870.00 万元, 其中为浦发机械担保的 2676 万美元, 约合人民币 1.69 亿元可能存在一定风险, 详情参见上交所公告。

(十) 承诺事项:  
无

(十一) 其他重要事项:

1、 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	398,300.00		284,900.00		410,900.00

## (十二) 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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	92,731,561.28	100.00	7,001,627.41	7.55	58,982,183.52	100.00	4,749,017.56	8.05
组合小计	92,731,561.28	100.00	7,001,627.41	7.55	58,982,183.52	100.00	4,749,017.56	8.05
合计	92,731,561.28	/	7,001,627.41	/	58,982,183.52	/	4,749,017.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	81,894,043.59	88.31	4,176,596.22	52,445,379.71	88.92	2,674,714.37
1至2年	6,831,983.48	7.37	1,024,797.52	3,232,409.09	5.48	484,861.36
2至3年	1,012,667.20	1.09	303,800.16	313,777.66	0.53	94,133.30
3年以上	2,992,867.01	3.23	1,496,433.51	2,990,617.06	5.07	1,495,308.53
合计	92,731,561.28	100.00	7,001,627.41	58,982,183.52	100.00	4,749,017.56

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额
------	--------	----	----	---------

				的比例(%)
客户 1	客户	66,201,654.28	1 年以内	71.39
客户 2	关联方	15,614,589.80	2 年以内	16.84
客户 3	关联方	6,148,650.29	1 年以内	6.63
客户 4	关联方	1,008,691.67	3 年以内	1.09
客户 5	客户	487,793.50	1 年以内	0.52
合计	/	89,461,379.54	/	96.47

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
镇江市华达物资总公司	受同一母公司控制	6,148,650.29	6.63
镇江振邦化工有限公司	受同一母公司控制	15,614,589.80	16.84
镇江索普船舶修造有限公司	受同一母公司控制	1,008,691.67	1.09
合计	/	22,771,931.76	24.56

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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账款	39,993,660.00	98.50			39,993,660.00	98.47		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	310,241.06	0.76	155,120.53	50	319,972.06	0.79	159,317.92	49.79
组合小计	310,241.06	0.76	155,120.53	50	319,972.06	0.79	159,317.92	49.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	300,000.00	0.74	300,000.00	100	300,000.00	0.74	300,000.00	100.00
合计	40,603,901.06	/	455,120.53	/	40,613,632.06	/	459,317.92	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
民生金融租赁公司融资借款缴纳的保证金	39,993,660.00	0	0	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计				1,488.00	0.01	75.89
3 年以上	310,241.06	0.76	155,120.53	318,484.06	0.78	159,242.03
合计	310,241.06	0.76	155,120.53	319,972.06	0.79	159,317.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
借款	300,000.00	300,000.00	100.00	难以收回

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
单位 1	往来单位	39,993,660.00	1 至 2 年	98.50
单位 2	往来单位	300,000.00	3 年以上	0.74
单位 3	往来单位	80,000.00	3 年以上	0.20
单位 4	往来单位	50,000.00	3 年以上	0.12
单位 5	往来单位	29,780.00	3 年以上	0.07
合计	/	40,453,440.00	/	99.63

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
金坛索普基础材料有限公司	12,363,594.01	12,363,594.01		12,363,594.01			79	79
上海同生技术有限公司	3,737,307.88	3,737,307.88		3,737,307.88			17.1	17.1

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	389,629,695.40	420,816,577.33
其他业务收入	9,330,272.52	16,895,082.20
营业成本	396,012,903.37	396,551,499.70

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工产品销售	377,960,524.90	374,502,734.68	408,451,519.75	360,469,221.31
蒸汽、电销售	11,669,170.50	12,172,331.66	12,365,057.58	19,187,196.17
合计	389,629,695.40	386,675,066.34	420,816,577.33	379,656,417.48

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ADC 发泡剂	350,660,855.88	339,454,260.22	364,223,465.8	310,785,663.65
其他化工产品	27,299,669.02	35,048,474.46	44,228,053.95	49,683,557.66
蒸汽与电	11,669,170.50	12,172,331.66	12,365,057.58	19,187,196.17
合计	389,629,695.40	386,675,066.34	420,816,577.33	379,656,417.48

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镇江地区	42,511,786.35	42,189,412.16	51,409,707.16	46,381,312.66
江苏其他地区	59,935,338.59	59,480,838.60	46,678,256.92	42,112,646.58
上海地区	149,804,109.14	148,668,118.79	140,973,513.10	127,184,863.49
浙江安徽地区	21,621,137.18	21,457,180.37	21,131,650.73	19,064,759.43
华南地区	50,374,150.47	49,992,154.61	59,725,891.34	53,884,089.07
其他地区	65,383,173.67	64,887,361.81	100,897,558.08	91,028,746.25
合计	389,629,695.40	386,675,066.34	420,816,577.33	379,656,417.48

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	146,667,521.53	37.64
客户 2	15,769,902.14	4.05
客户 3	14,966,052.99	3.84
客户 4	14,533,994.25	3.73
客户 5	13,322,257.71	3.42
合计	205,259,728.62	52.68

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-27,014,506.82	7,774,710.31
加: 资产减值准备	2,248,412.46	1,524,230.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,802,048.91	22,323,663.71
无形资产摊销	595,579.92	595,579.92
长期待摊费用摊销	731,700.00	731,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
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)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	3,560,934.67	1,085,319.97
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-563,152.47	-381,057.72
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	3,150.00	-21,525.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	4,753,230.22	17,371,751.74
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-23,392,663.66	-3,257,081.68
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	20,690,979.67	-14,620,297.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,415,712.90	33,126,994.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	19,974,151.82	120,679,296.49
减: 现金的期初余额	74,194,809.12	126,597,090.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,220,657.30	-5,917,794.16

## (十三) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,606.43
合计	-385,606.43

## 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	-6.2136	-0.0882	-0.0882
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.1222	-0.0869	-0.0869

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 货币资金较期初下降 77.83%，主要是产品价格下降收入减少及归还项目贷款所致。

- 2) 应收票据较期初下降 30.05%，主要是产品价格下降，收入减少。
- 3) 应收账款较期初上升 58.08%，主要是因产品市场低迷，重要客户信用款延长所致。
- 4) 预付款项较期初下降 30.85%，系主要供应商预付款减少。
- 5) 无形资产、长期待摊费用分别较期初下降 50.00%、36.53%，均为摊销所致。
- 6) 应付票据较期初下降 90.83%，系票据已到期兑付。
- 7) 应付账款较期初上升 37.14%，主要是目前资金紧张，供应商欠款增加。
- 8) 预收款项较期初上升 46.84%，主要是部分客户预收款增加。
- 9) 应付职工薪酬较期初上升 49.21%，主要是应付职工工资增加。
- 10) 应交税费较期初下降 92.97%，主要是公司亏损，所得税下降。
- 11) 应付利息较期初上升 126.71%，主要是贷款增加，利率上调。
- 12) 其他应付款较期初上升 304.28%，主要是预提了部分大修理费用。
- 13) 未分配利润较期初下降 57.29%，主要是本期亏损。
- 14) 营业税金及附加较去年同期下降 44.07%，主要是本期产品毛利大幅下降，增值税减少。
- 15) 财务费用较去年同期上升 130.72%，主要是公司 ADC 扩产项目去年底投用，本报告期借款利息费用化所致。
- 16) 减产减值损失较去年同期上升 47.51%，主要是应收账款增加，计提的坏账准备相应增加所致。
- 17) 所得税费用较去年同期下降 124.57%，主要是本期亏损。
- 18) 收到的其他与经营活动有关的现金较去年同期下降 80.72%，主要是上期收到省财政厅节能技术改造补贴 298 万。
- 19) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期下降 58.09%，主要是本期项目投资减少。
- 20) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期上升 344.71%，主要是本期归还民生银行利息。

#### 八、备查文件目录

- 1、有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、有法定代表人亲笔签名的 2012 中期报告原件。

董事长： 宋勤华

江苏索普化工股份有限公司

2012 年 8 月 27 日