

南通江山农药化工股份有限公司
600389

2013 年半年度报告



南通江山农药化工股份有限公司
Nantong Jiangshan Agrochemical & Chemicals Co.,LTD

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、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

目录

第一节 释义.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	6
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第八节 财务报告（未经审计）.....	18
第九节 备查文件目录.....	97

第一节释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司或江山股份	指	南通江山农药化工股份有限公司
中化国际	指	中化国际（控股）股份有限公司
南通产控	指	南通产业控股集团有限公司
草甘膦	指	一种有机磷类内吸传导性广谱灭生性除草剂，纯品为非挥发性白色固体，常温贮存稳定。
IDAN 草甘膦	指	一种草甘膦生产工艺路线，以亚氨基二乙腈为起始原料生产。
甘氨酸草甘膦	指	一种草甘膦生产工艺路线，以甘氨酸、亚磷酸二甲酯、多聚甲醛为主要原料生产。
敌百虫	指	一种有机磷杀虫剂，遇碱则水解成敌敌畏，是高效、低毒及低残留的杀虫剂。
敌敌畏	指	一种有机磷类、速效广谱性磷酸酯类杀虫杀螨剂，对高等动物毒性中等，挥发性强，具有高效、速效、持效期短、无残留等特点。
酰胺类农药	指	化学结构中含有酰胺结构的有机化合物，是一种选择性除草剂系列，主要品种有乙草胺、丁草胺、甲草胺等。
氯碱	指	Cl ₂ 、H ₂ 和 NaOH，并以它们为原料生产一系列化工产品，称为氯碱工业。
烧碱	指	学名氢氧化钠，俗称烧碱、火碱、苛性钠。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	南通江山农药化工股份有限公司
公司的中文名称简称	江山股份
公司的外文名称	NANTONG JIANGSHAN AGROCHEMICAL & CHEMICALS Co.,LTD.
公司的外文名称缩写	JSAC
公司的法定代表人	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

公司注册地址	南通市经济技术开发区江山路 998 号
公司注册地址的邮政编码	226017
公司办公地址	南通市经济技术开发区江山路 998 号
公司办公地址的邮政编码	226017
公司网址	www.jsac.com.cn
电子信箱	jsgf@jsac.com.cn

四、信息披露及备置地点情况简介

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
A 股	上海证券交易所	江山股份	600389

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,733,414,996.16	1,469,864,000.21	17.93
归属于上市公司股东的净利润	131,214,573.17	5,675,599.62	2,211.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	127,830,626.61	1,228,520.06	10,305.25
经营活动产生的现金流量净额	467,871,297.42	187,477,527.27	149.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,038,278,284.51	938,521,453.42	10.63
总资产	3,093,044,690.19	3,243,817,359.19	-4.65

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.6627	0.0287	2,209.06
稀释每股收益(元/股)	0.6627	0.0287	2,209.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6456	0.0062	10,312.90
加权平均净资产收益率(%)	13.1366	0.6256	增加 12.511 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.7978	0.1354	增加 12.6624 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	5,790,553.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,278,625.09
所得税影响额	-1,127,982.19
合计	3,383,946.56

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面临着复杂多变的外部环境。公司主产品之一的草甘膦受需求拉动及国家环保核查力度的加大等因素影响，出口价格高位运行，草甘膦行业景气度较高。从气候状况看，由于南方持续强降雨，气温比往年偏低，对公司上半年的杀虫剂销售造成一定的影响。受国内氯碱装置产能的继续增加，氯碱行业总体装置运行效率难以提高，烧碱市场延续震荡回落走势，液氯、PVC 等产品价格持续低位运行，限制了氯碱企业生产负荷的提高，增加了生产平衡的难度。

在对内外部经营环境进行认真分析的基础上，公司确定 2013 年总的指导思想为“改进作风，崇尚学习，减少浪费，全面提高 HSEQ 管理水平”，确定的整体经营方针为：强化核心能力建设，实现重点战略突破；充分挖掘经营潜力，最大限度提升产能利用率；持续改进内部管理，切实提高运营质量。

报告期内，围绕年度经营预算目标，在董事会的领导下，公司积极应对外部环境的变化，坚持按照既定经营方针扎实开展工作，聚焦当期生产经营，狠抓质量与效益，充分挖掘经营潜力，重点强化核心能力的建设，切实提高运营质量。上半年，公司实现营业收入 17.33 亿元，同比增长 17.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.31 亿元，同比增长 2,211.91%。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,733,414,996.16	1,469,864,000.21	17.93
营业成本	1,388,145,678.17	1,306,854,989.25	6.22
销售费用	32,050,590.95	22,574,838.53	41.97
管理费用	97,401,690.94	73,710,685.68	32.14
财务费用	51,809,241.85	53,386,456.08	-2.95
经营活动产生的现金流量净额	467,871,297.42	187,477,527.27	149.56
投资活动产生的现金流量净额	-48,560,462.35	-52,535,342.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-383,707,067.54	-273,743,520.86	不适用
研发支出	5,946,174.01	10,271,919.06	-42.11
营业税金及附加	4,826,860.86	475,803.19	914.47
投资收益	18,265,223.86	2,856,907.73	539.34
营业外收入	5,818,278.71	8,170,303.55	-28.79
营业外支出	1,306,349.96	3,063,645.45	-57.36
所得税费用	37,651,244.54	1,235,045.94	2,948.57

(1) 营业收入变动原因说明：营业收入本期金额较去年同期增加 263,550,995.95 元，增长 17.93%，主要原因是公司主产品之一的草甘膦原粉销量增加、价格上涨以及公司扩大化工中间产品销售规模所致。

(2) 营业成本变动原因说明：营业成本本期金额较去年同期增加 81,290,688.92 元，增长 6.22%，主要原因是经营规模扩大导致相应的成本增加。

(3) 销售费用变动原因说明：销售费用本期金额较去年同期增加 9,475,752.42 元，增长 41.97%，主要原因是本期销售规模扩大导致运输、仓储费等增加。

(4) 管理费用变动原因说明：管理费用本期金额较去年同期增加 23,691,005.26 元，增长 32.14%，主要原因是修理费、咨询费及部分产品临时停车费用等增加所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期金额较去年同期增加 280,393,770.15 元，主要原因是本期销售规模增加、销售毛利增加以及营运资金周转速度有所加快所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期金额较去年同期减少 109,963,546.68 元，主要是本期经营净现金流增加、归还贷款所致。

(7) 研发支出变动原因说明：研发支出本期金额较去年同期减少 4,325,745.05 元，下降 42.11%，主要原因是去年同期数据中包括原子公司东昌化工研发支出 2,847,019.79 元，此外公司院士工作站等项目研究结束导致本期投入有所减少。

(8) 营业税金及附加变动原因说明：营业税金及附加本期金额较去年同期增加 4,351,057.67 元，增长 914.47%，主要原因是本期应交增值税金额增加所致。

(9) 投资收益变动原因说明：投资收益本期金额较去年同期增加 15,408,316.13 元，增长 539.34%，主要原因是 2012 年 9 月起公司不再合并东昌化工报表，对其长期股权投资核算方法由成本法改为权益法所致。

(10) 营业外收入变动原因说明：营业外收入本期金额较去年同期减少 2,352,024.84 元，下降 28.79%，主要原因是去年同期数据中包括 338 万元保险赔款收入。

(11) 营业外支出变动原因说明：营业外支出本期金额较去年同期减少 1,757,295.49 元，下降 57.36%，主要原因是去年同期数据中包括原子公司东昌化工的固定资产报废损失 173 万元。

(12) 所得税费用变动原因说明：所得税费用本期金额较去年同期增加 36,416,198.60 元，增长 2948.57%，主要原因是本期利润总额增加所致。

2、其它

(1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司实现营业收入 17.33 亿元，同比增加 2.64 亿元、增长 17.93%，实现销售毛利 3.45 亿元，同比增加 1.82 亿元、增长 116.56%。其中农药业务实现收入 11.80 亿元，同比增加 3.38 亿元，增长 40.13%，实现销售毛利 2.65 亿元，同比增加 2.13 亿元、增长 412.49%；化工业务实现收入 3.10 亿元，同比增加 0.2 亿元、增长 6.82%；氯碱、蒸汽、商品销售等实现收入 2.38 亿元，同比减少 0.94 亿元、下降 27.90%。

农药收入同比增长主要为草甘膦产品销售收入增加所致。报告期内公司把握住草甘膦市场价格上涨的有利条件，巩固深化与核心客户的战略合作关系，并积极开拓新市场、新客户，总体上由于草甘膦原粉销量变动因素合计增加收入 0.78 亿元，由于草甘膦产品平均销售价格变动因素合计增加收入 2.19 亿元。

化工产品收入同比增长主要为三氯化磷、双甘膦等化工中间产品实现销售收入 2.03 亿元，同比增加 1.25 亿元，其中由于销售数量因素合计增加收入 0.94 亿元，由于销售价格变动因素合计增加收入 0.31 亿元。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，围绕公司整体经营预算目标，聚焦当期生产经营，公司的各项经营管理工作得到稳步有序推进：

- 1) 着力提升安全、环保、质量管理水平，导入先进的管理理念和方法，加大HSEQ绩效考核力度，提高管理的针对性及有效性。
- 2) 抓住上半年草甘膦市场较好的有利条件，充分发挥自身经营优势，采取一切有效措施扩大产销量、降低成本，最大限度增加当期盈利。
- 3) 突出重点，深入挖潜，全面推行精益管理，严格成本费用控制，持续降本增效。
- 4) 完善KPI考核体系，规范经营管理制度流程，结合管理体系认证，提升公司综合管理水平。

下半年，公司将坚持既定经营方针，积极把握一切有利因素，一心一意抓经营，扎扎实实抓管理，凝心聚力谋发展，尽最大可能增加当期盈利，为公司持续健康发展奠定坚实的基础：

- 1) 根据季节特点做好防暑降温、防台防汛、保温防冻等工作，确保生产安全平稳运行。
- 2) 抓好当期生产经营，加强产销计划管理，稳步扩大中间产品销售规模，保持草甘膦等重点装置高负荷生产，增加盈利贡献。
- 3) 积极开拓新业务，增加盈利增长点，集中资源加快推进现有项目建设，争取尽早为公司贡献效益。
- 4) 周密策划、组织协调好大检修各项准备工作，确保检修过程有序进行，检修目标有效达成，检修成本效益最优。
- 5) 加强内控体系建设，控制经营风险，全面梳理、完善与日常经营活动相关的各项管理制度，确保经营过程安全可控。
- 6) 进一步改进内部管理，重点强化绩效考核、成本控制、信息系统建设、精益管理等方面的工作。
- 7) 加强企业文化建设，充分调动广大员工的积极性与创造性，增强凝聚力，提升战斗力。

(二)行业、产品或地区经营情况分析**1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
农药	1,180,018,156.14	915,115,874.84	22.45	40.13	15.77	16.31
化工	310,131,793.62	293,605,641.19	5.33	6.82	9.35	-2.20
氯碱	138,206,030.24	100,580,206.96	27.22	-21.19	-10.95	-8.37
商品销售	494,226.36	473,645.85	4.16	-98.86	-98.86	0.02
热电	99,788,223.33	77,555,556.30	22.28	-10.87	-15.97	4.71
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
草甘膦	994,329,195.57	730,541,721.20	26.53	34.73	4.36	21.39
烧碱	101,092,459.12	67,117,915.25	33.61	-31.36	-11.46	-14.92
蒸汽	99,788,223.33	77,555,556.30	22.28	-10.87	-15.97	4.71

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	796,056,099.45	-0.53
国外	932,582,330.24	40.67

(三)核心竞争力分析

作为行业内具有一定影响力的生产制造型企业,公司核心竞争力主要体现在品牌优势、技术优势、生产配套完备以及完成整体搬迁等方面(具体详见公司2012年度报告中关于核心竞争力分析的描述)。与上年相比,报告期内公司核心竞争力因素未发生重要变化,本期亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(四)投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

报告期内公司没有对外股权投资。

(1)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	3,400,000	0.17	0.17	3,400,000			长期股权投资	长期股权投资
合计	3,400,000	/	/	3,400,000			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 子公司情况

单位：万元

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	业务性质	总资产	净资产	净利润
南通昌盛化工经贸有限公司	500.00	100.00	商品流通	1,135.46	1,129.70	-0.54
南通南沈植保科技开发有限公司	3,000.00	100.00	工业生产	3,647.70	3,495.57	6.26
南通江山进出口贸易有限公司	1,010.00	100.00	商品流通	1,589.03	1,548.03	-5.14

(2) 参股公司情况

单位：万元

参股公司全称	注册资本	持股比例(%)	业务性质	总资产	净资产	净利润
南通江天化学品有限公司	12,030.00	20.03	工业生产	32,378.20	15,912.71	1,088.73
南通市东昌化工有限公司	6,720.80	41.74	工业生产	31,734.37	18,676.89	3,743.94

(3) 子公司、参股公司变动情况说明

1、南通市东昌化工有限公司增资扩股说明：2013年1月31日东昌化工其他股东增资705.88万元，本公司持有其股权的比例从46.64%下降至41.74%。

2、南通昌盛化工经贸有限公司吸收合并南通江山进出口贸易有限公司情况说明：公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于全资子公司江山进出口吸收合并昌盛化工的议案》，同意江山进出口通过整体吸收合并的方式合并昌盛化工，合并完成后江山进出口存续经营，昌盛化工的独立法人资格注销（详见公司2013年6月4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2013-023号临时公告）。目前正在办理相关工商变更手续。

(4) 对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司全称	主要产品	营业收入	营业利润	净利润
南通市东昌化工有限公司	2,6-二氯-4-三氟甲基苯、甘氨酸乙酯盐、对氯甲苯	20,145.37	4,620.38	3,743.94

南通市东昌化工有限公司营业收入较上年同期增长 112.14%，主要原因是销量增加，导致销售收入增加 9,966.00 万元。净利润较上年同期增长 472.04%，主要原因是新区 1000 吨/年 2,6-二氯-4-三氟甲基苯胺装置和 500 吨/年吡啶装置建成后，已于 2013 年 1 月投产，导致销售增长。

5、非募集资金项目情况

单位：万元币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	16,300.00	15000 吨/年 IDAN 草甘膦改造已完成，截止报告期末，25000 吨/年 IDAN 草甘膦改造尚在进行中。	3,371.15	15,555.52	改造尚未全部完成。
新区热电厂二期扩建项目	16,267.00	扩建项目已基本建成，有利于更好地满足客户需求。	23.56	14,749.33	与一期项目统一运行，未单独核算效益。
合计	32,567.00	/	3,394.71	30,304.85	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2013 年 4 月 13 日召开了 2012 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2012 年度利润分配方案》，同意以 2012 年末公司总股本 198,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），共计派发现金红利 31,680,000 元（含税）。该利润分配方案已于 2013 年 5 月 30 日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 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

公司 2012 年 1-9 月份实现归属于母公司所有者的净利润 1,155.90 万元，根据目前市场状况以及公司上半年生产经营结果预测，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将实现较大幅度增长。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 经公司第五届董事会第十九次会议及 2012 年度股东大会审议通过，公司对 2013 年与第一大股东、第二大股东日常关联交易的总额进行了预计（详见 2013 年 3 月 19 日公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站编号为临 2013-012 号临时公告）。报告期内，公司严格按照股东大会审议通过的关联交易额度进行交易。实际履行情况如下表：

a、购买材料及商品、接受劳务的关联交易：

单位：万元

关联交易方	2013 年预计交易额 (含税)	实际发生金额 (含税)
中化国际（控股）股份有限公司	300	82.824
中化作物保护品有限公司及其子公司	10,000	4,642.236
南通江天化学品有限公司	7,500	4,071.662

b、销售材料及商品、提供劳务的关联交易：

单位：万元

关联交易方	2013 年预计交易额 (含税)	实际发生金额 (含税)
中化国际(控股)股份有限公司	2,500	—
中化作物保护品有限公司及其子公司	30,000	10,615.275
中化农化有限公司	2,000	10.00
中化南通石化储运有限公司	600	245.689
南通江天化学品有限公司	1,500	217.544

(2) 经公司第五届董事会第十次会议及 2011 年度股东大会审议通过《关于中化国际 2012 年向公司提供总额不超过 3 亿元委托贷款的关联交易议案》(详见 2012 年 2 月 28 日公司刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站编号为临 2012-006 号临时公告), 期初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, 本期到期归还 3 亿元, 期末借款余额为 0 元。报告期内向中化国际支付借款利息合计 6,100,000.00 元。

(3) 经公司第五届董事会第四次会议及 2011 年第二次临时股东大会审议通过, 公司与中化集团财务有限责任公司签署了《金融服务框架协议》。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 4.6 亿元, 期末借款余额为 3.3 亿元。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 12,970,375.01 元。

2、临时公告未披露的事项

单位: 万元

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
南通市东昌化工有限公司	联营公司	销售商品	氯碱产品	根据公平公允原则参考市场价格定价		117.723	0.73	现汇或银行承兑

与南通市东昌化工有限公司的关联交易主要为销售烧碱、液氯, 交易价格与市场价格无差异, 全年交易额预计低于 300 万元, 因此不需要提交董事会审批交易额度。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√ 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、公司治理情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

十、其他重大事项的说明

（一）终止收购泰国 LADDA 集团 90%股权

根据股东大会决议，公司拟出资不超过 2.1 亿元人民币收购泰国 LADDA 集团 90%的股权。公司与泰国 LADDA 集团控股股东就股权收购事项进行了多次谈判，双方未能就股权收购相关条款达成一致，且未在预定时间内完成本次股权收购的相关交易谈判工作，经双方协商，公司决定终止对泰国 LADDA 集团 90% 股权的收购工作（详见 2013 年 6 月 4 日公司刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站编号为临 2013-021 号临时公告）。

（二）设立新加坡全资子公司

经公司第五届董事会第二十一次会议审议同意，公司拟以现金方式出资 50 万新币在新加坡设立全资子公司（详见 2013 年 6 月 4 日公司刊登在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站编号为临 2013-022 号临时公告），目前正在办理相关注册手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				14,006		
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	27.53	54,504,077	-1,822,200	0	无
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	3.03	6,003,740	6,003,740	0	未知
全国社保基金六零三组合	未知	1.97	3,909,910	1,434,685	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	未知	1.58	3,126,133	3,126,133	0	未知
韩晟	未知	1.18	2,342,189	0	0	未知
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	未知	1.11	2,195,894	2,195,894	0	未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	未知	0.83	1,644,164	-979,121	0	未知
同德证券投资基金	未知	0.81	1,602,267	1,602,267	0	未知
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	未知	0.73	1,447,567	1,447,567	0	未知
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	54,504,077		人民币普通股			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,003,740		人民币普通股			

全国社保基金六零三组合	3,909,910	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	3,126,133	人民币普通股
韩晟	2,342,189	人民币普通股
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	2,195,894	人民币普通股
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	1,644,164	人民币普通股
同德证券投资基金	1,602,267	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	1,447,567	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，公司已知第一大股东中化国际、第二大股东南通产控与其他股东之间均不存在关联关系，除此之外，公司未知其他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。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
蔡建国	董事	512,300	384,300	-128,000	二级市场买卖
王明华	监事会主席	166,382	126,382	-40,000	二级市场买卖
茅云龙	副总经理	155,800	117,800	-38,000	二级市场买卖

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐宪华	董事	离任	因工作原因辞去公司董事一职
左晶晶	监事	离任	因工作原因辞去公司监事一职
杜永朝	董事	选举	股东大会选举
许旭	监事	选举	股东大会选举
王旭	采购总监	聘任	董事会聘任
刘为东	生产总监	聘任	董事会聘任

第八节财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 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	277, 022, 143. 25	162, 967, 080. 90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五. 2	3, 839, 597. 07	35, 378, 672. 50
应收账款	五. 3	85, 759, 194. 29	133, 770, 452. 05
预付款项	五. 4	34, 478, 368. 16	43, 979, 635. 00
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. 5	1, 686, 730. 00	
其他应收款	五. 6	3, 123, 558. 48	2, 612, 527. 48
买入返售金融资产			
存货	五. 7	287, 487, 383. 94	447, 427, 577. 48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		693, 396, 975. 19	826, 135, 945. 41
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 9	118, 999, 634. 78	102, 421, 140. 92
投资性房地产			
固定资产	五. 10	1, 659, 590, 248. 83	1, 724, 057, 046. 27
在建工程	五. 11	350, 413, 439. 32	319, 627, 151. 79
工程物资	五. 12	1, 588, 377. 61	752, 625. 75
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 13	219, 064, 458. 20	224, 219, 483. 02
开发支出			
商誉	五. 14		
长期待摊费用	五. 15	11, 053, 320. 48	181, 202. 50
递延所得税资产	五. 16	38, 938, 235. 78	46, 422, 763. 53
其他非流动资产			
非流动资产合计		2, 399, 647, 715. 00	2, 417, 681, 413. 78
资产总计		3, 093, 044, 690. 19	3, 243, 817, 359. 19
流动负债：			

短期借款	五. 18	1, 157, 280, 916. 00	1, 667, 152, 100. 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	五. 19	119, 714, 000. 00	68, 344, 000. 00
应付账款	五. 20	210, 552, 051. 49	222, 648, 486. 37
预收款项	五. 21	64, 603, 402. 10	161, 356, 363. 62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 22	23, 274, 735. 57	24, 564, 688. 73
应交税费	五. 23	26, 764, 462. 92	-13, 196, 961. 93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 24	29, 685, 517. 74	28, 078, 905. 28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 25	10, 000, 000. 00	80, 060, 000. 00
其他流动负债	五. 26	351, 782, 100. 00	
流动负债合计		1, 993, 657, 185. 82	2, 239, 007, 582. 07
非流动负债:			
长期借款	五. 27	2, 463, 296. 70	2, 463, 296. 70
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 28	58, 645, 923. 16	63, 825, 027. 00
非流动负债合计		61, 109, 219. 86	66, 288, 323. 70
负债合计		2, 054, 766, 405. 68	2, 305, 295, 905. 77
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	五. 29	198, 000, 000. 00	198, 000, 000. 00
资本公积	五. 30	213, 971, 353. 72	213, 971, 353. 72
减: 库存股			
专项储备	五. 31	1, 345, 426. 47	1, 123, 168. 55
盈余公积	五. 32	97, 745, 880. 09	97, 745, 880. 09
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	527, 215, 624. 23	427, 681, 051. 06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1, 038, 278, 284. 51	938, 521, 453. 42
少数股东权益			
所有者权益合计		1, 038, 278, 284. 51	938, 521, 453. 42
负债和所有者权益总计		3, 093, 044, 690. 19	3, 243, 817, 359. 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

母公司资产负债表

2013 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		276,372,518.86	116,622,988.91
交易性金融资产			
应收票据		3,839,597.07	24,166,324.26
应收账款	十一.1	85,657,466.92	132,158,242.37
预付款项		34,344,135.16	43,093,546.50
应收利息			
应收股利		1,686,730.00	
其他应收款	十一.2	3,099,558.48	2,604,786.15
存货		285,836,225.94	446,820,163.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		690,836,232.43	765,466,051.57
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	163,755,637.73	147,177,143.87
投资性房地产			
固定资产		1,659,073,505.17	1,723,474,495.79
在建工程		350,413,439.32	319,627,151.79
工程物资		631,870.87	632,195.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		219,054,918.20	224,050,368.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,053,320.48	181,202.50
递延所得税资产		38,537,699.03	46,022,226.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,442,520,390.80	2,461,164,784.90
资产总计		3,133,356,623.23	3,226,630,836.47
流动负债:			
短期借款		1,157,280,916.00	1,667,152,100.00
交易性金融负债			
应付票据		119,714,000.00	68,344,000.00
应付账款		268,521,444.13	222,966,808.15
预收款项		64,570,535.34	161,314,996.86
应付职工薪酬		23,190,308.64	24,487,237.72
应交税费		26,952,216.85	-13,459,684.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,220,152.71	27,990,193.05

一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	80,060,000.00
其他流动负债		351,782,100.00	
流动负债合计		2,051,231,673.67	2,238,855,650.95
非流动负债：			
长期借款		2,463,296.70	2,463,296.70
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		58,645,923.16	63,825,027.00
非流动负债合计		61,109,219.86	66,288,323.70
负债合计		2,112,340,893.53	2,305,143,974.65
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		212,535,386.32	212,535,386.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,745,880.09	97,745,880.09
一般风险准备			
未分配利润		512,734,463.29	413,205,595.41
所有者权益（或股东权益）合计		1,021,015,729.70	921,486,861.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,133,356,623.23	3,226,630,836.47

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

2013 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		1,733,414,996.16	1,469,864,000.21
其中:营业收入	五.34	1,733,414,996.16	1,469,864,000.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,587,326,331.06	1,467,915,231.20
其中:营业成本	五.34	1,388,145,678.17	1,306,854,989.25
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	五.35	4,826,860.86	475,803.19
销售费用	五.36	32,050,590.95	22,574,838.53
管理费用	五.37	97,401,690.94	73,710,685.68
财务费用	五.38	51,809,241.85	53,386,456.08
资产减值损失	五.39	13,092,268.29	10,912,458.47
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五.40		-905,374.44
投资收益(损失以“—”号填列)	五.41	18,265,223.86	2,856,907.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		18,265,223.86	1,451,258.36
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		164,353,888.96	3,900,302.30
加:营业外收入	五.42	5,818,278.71	8,170,303.55
减:营业外支出	五.43	1,306,349.96	3,063,645.45
其中:非流动资产处置损失			1,733,773.70
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		168,865,817.71	9,006,960.40
减:所得税费用	五.44	37,651,244.54	1,235,045.94
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		131,214,573.17	7,771,914.46
归属于母公司所有者的净利润		131,214,573.17	5,675,599.62
少数股东损益			2,096,314.84
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.45	0.6627	0.0287
(二)稀释每股收益		0.6627	0.0287
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		131,214,573.17	7,771,914.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		131,214,573.17	5,675,599.62
归属于少数股东的综合收益总额			2,096,314.84

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

2013 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	1,733,390,352.97	1,330,605,009.10
减:营业成本	十一.4	1,388,978,030.31	1,193,128,841.26
营业税金及附加		4,819,071.94	53,683.39
销售费用		31,663,140.67	18,659,812.19
管理费用		96,949,320.19	63,027,992.69
财务费用		51,797,234.90	53,116,576.32
资产减值损失		13,092,268.29	10,897,424.13
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	18,265,223.86	9,870,998.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		18,265,223.86	1,451,258.36
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		164,356,510.53	686,303.04
加:营业外收入		5,797,908.71	8,072,609.17
减:营业外支出		1,297,670.00	1,014,057.47
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		168,856,749.24	7,744,854.74
减:所得税费用		37,647,881.36	7,838.16
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		131,208,867.88	7,737,016.58
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		131,208,867.88	7,737,016.58

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
2013 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		1,593,509,419.09	1,326,260,289.33
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		6,459,185.84	7,451,606.88
收到其他与经营活动有关的现金	五.46	2,903,742.79	11,201,825.76
经营活动现金流入小计		1,602,872,347.72	1,344,913,721.97
购买商品、接受劳务支付的现金		958,485,194.75	1,026,199,550.24
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		85,467,319.55	85,754,982.23
支付的各项税费		49,736,486.86	11,963,122.88
支付其他与经营活动有关的现金	五.46	41,312,049.14	33,518,539.35
经营活动现金流出小计		1,135,001,050.30	1,157,436,194.70
经营活动产生的现金流量净额		467,871,297.42	187,477,527.27
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,560,462.35	53,026,626.66
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		48,560,462.35	53,026,626.66
投资活动产生的现金流量净额		-48,560,462.35	-52,535,342.50

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,151,913,800.00	2,041,322,790.00
发行债券收到的现金		350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			8,760,390.83
筹资活动现金流入小计		3,501,913,800.00	2,050,083,180.83
偿还债务支付的现金		3,726,344,900.00	2,170,412,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,138,267.54	38,537,041.69
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	五.46	91,137,700.00	114,877,660.00
筹资活动现金流出小计		3,885,620,867.54	2,323,826,701.69
筹资活动产生的现金流量净额		-383,707,067.54	-273,743,520.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,686,295.69	4,255,411.30
五、现金及现金等价物净增加额		22,917,471.84	-134,545,924.79
加：期初现金及现金等价物余额		119,946,343.60	264,841,876.31
六、期末现金及现金等价物余额		142,863,815.44	130,295,951.52

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：顾玉宝

母公司现金流量表

2013 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		1,590,848,200.83	1,226,703,633.26
收到的税费返还		6,418,035.40	4,694,189.24
收到其他与经营活动有关的现金		41,732,039.30	9,218,948.80
经营活动现金流入小计		1,638,998,275.53	1,240,616,771.30
购买商品、接受劳务支付的现金		950,172,926.46	934,083,996.25
支付给职工以及为职工支付的现金		85,242,286.28	78,378,301.78
支付的各项税费		49,231,092.52	7,290,076.53
支付其他与经营活动有关的现金		41,216,635.27	26,821,536.09
经营活动现金流出小计		1,125,862,940.53	1,046,573,910.65
经营活动产生的现金流量净额		513,135,335.00	194,042,860.65
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			
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,130,269.66	33,041,764.90
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		48,130,269.66	41,258,794.90
投资活动产生的现金流量净额		-48,130,269.66	-33,172,510.74
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,151,913,800.00	2,036,322,790.00
发行债券收到的现金		350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,501,913,800.00	2,036,322,790.00
偿还债务支付的现金		3,726,344,900.00	2,165,412,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,138,267.54	38,296,856.52
支付其他与筹资活动有关的现金		91,137,700.00	114,877,660.00
筹资活动现金流出小计		3,885,620,867.54	2,318,586,516.52
筹资活动产生的现金流量净额		-383,707,067.54	-282,263,726.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,686,167.85	4,250,579.20
五、现金及现金等价物净增加额		68,611,829.95	-117,142,797.41
加: 期初现金及现金等价物余额		73,940,620.91	224,739,484.05
六、期末现金及现金等价物余额		142,552,450.86	107,596,686.64

法定代表人: 李大军

主管会计工作负责人: 于强

会计机构负责人: 顾玉宝

合并所有者权益变动表

2013 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								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	213,971,353.72		1,123,168.55	97,745,880.09		427,681,051.06			938,521,453.42
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	213,971,353.72		1,123,168.55	97,745,880.09		427,681,051.06			938,521,453.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				222,257.92			99,534,573.17			99,756,831.09
(一)净利润							131,214,573.17			131,214,573.17
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							131,214,573.17			131,214,573.17
(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							-31,680,000.00			-31,680,000.00
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							-31,680,000.00			-31,680,000.00
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				222,257.92						222,257.92
1.本期提取				5,410,520.88						5,410,520.88
2.本期使用				5,188,262.96						5,188,262.96
(七)其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	213,971,353.72		1,345,426.47	97,745,880.09		527,215,624.23			1,038,278,284.51

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		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

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	212,535,386.32			97,745,880.09		413,205,595.41	921,486,861.82
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	212,535,386.32			97,745,880.09		413,205,595.41	921,486,861.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							99,528,867.88	99,528,867.88
(一)净利润							131,208,867.88	131,208,867.88
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							131,208,867.88	131,208,867.88
(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							-31,680,000.00	-31,680,000.00
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							-31,680,000.00	-31,680,000.00
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				5,164,429.63				5,164,429.63
2.本期使用				5,164,429.63				5,164,429.63
(七)其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	212,535,386.32			97,745,880.09		512,734,463.29	1,021,015,729.70

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			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

(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

2013 年半年度

(除非特别注明, 以下货币单位为元币种为人民币)

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

本公司所属农药、化工行业，主要产品包括：草甘膦、敌敌畏、敌百虫等农药产品及烧碱、树脂、三氯化磷、双甘膦、三甲酯、二甲酯、亚磷酸、三氯乙醛、氯甲烷等化工产品以及热电联产蒸汽。

本公司的经营范围：化学农药、有机化学品、无机化学品、高分子聚合物制造、加工、销售（国家有专项规定的办理审批手续后经营）。经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务。化学技术咨询服务。工业盐的零售。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；对合并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，其余部分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。该转出的累计损失,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	
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款项		
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资产除外）。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、财务软件的使用寿命为 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；
- (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

(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、安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《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）规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照规定标准平均逐月提取安全生产费用。

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%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、其他说明

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

(2) 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。自 2013 年 5 月 1 日起，本公司按 17% 征税的双甘膦产品出口退税取消。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，具体各产品退税率按国家相关税目规定执行。

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)
南通昌盛化工经贸有限公司	有限公司	江苏省南通市	商业	500	化工产品（不含危险品）	526.0614
南通江山进出口贸易有限公司	有限公司	江苏省南通市	商业	1,010	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	1,014.8879

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
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 (万元)
-------	-------	-----	------	--------------	------	-----------------

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	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

- (1) 本报告期内无合并范围发生变更。
- (2) 本报告期内本公司已将全部控股子公司纳入合并财务报表合并范围。

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) 本报告期内未有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) 本报告期内未有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：			55,051.23			45,505.66
人民币			55,051.23			45,505.66
银行存款：			142,808,764.21			119,900,837.94

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
人民币			125,669,245.90			114,196,217.29
美元	2,569,239.71	6.1787	15,874,561.42	907,431.35	6.2855	5,703,659.75
欧元	157,067.26	8.0536	1,264,956.89			
澳元				147.01	6.5363	960.90
其他货币资金：			134,158,327.81			43,020,737.30
人民币			66,192,627.81			43,020,737.30
美元	11,000,000.00	6.1787	67,965,700.00			
合计			277,022,143.25			162,967,080.90

货币资金说明：

(1) 其他货币资金期末余额中包括安全风险抵押金 1,838,259.81 元；贷款保证金 102,965,700.00 元；银行承兑汇票保证金 27,820,800.00 元；进口信用证保证金 1,533,568.00 元。

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

2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,839,597.07	35,378,672.50
合计	3,839,597.07	35,378,672.50

(1) 期末公司无已质押的应收票据

(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 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

② 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 211,804,983.21 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海船厂船舶有限公司	2013-3-27	2013-9-27	3,750,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2013-5-17	2013-11-17	2,100,000.00	
浙江富科贸易有限公司	2013-6-14	2013-12-13	2,000,000.00	
中农立华生物科技股份有限公司	2013-3-6	2013-9-6	1,980,000.00	
中农立华生物科技股份有限公司	2013-3-6	2013-9-6	1,980,000.00	
合计			11,810,000.00	

(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。

3、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	90,718,442.73	100.00	4,959,248.44	5.47
组合小计	90,718,442.73	100.00	4,959,248.44	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	90,718,442.73	100.00	4,959,248.44	5.47

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	141,040,211.44	100.00	7,269,759.39	5.15
组合小计	141,040,211.44	100.00	7,269,759.39	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	141,040,211.44	100.00	7,269,759.39	5.15

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	84,909,454.59	93.60	4,323,091.05	137,399,261.06	97.42	6,869,963.06
1 至 2 年	5,637,481.71	6.21	563,748.17	3,469,443.94	2.46	346,944.39
2 至 3 年	71,720.00	0.08	21,516.00	169,506.43	0.12	50,851.93
3 至 4 年	97,786.43	0.11	48,893.22			
4 至 5 年				0.01		0.01
5 年以上	2,000.00		2,000.00	2,000.00		2,000.00
合计	90,718,442.73	100.00	4,959,248.44	141,040,211.44	100.00	7,269,759.39

(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) 截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
甲公司	非关联方	11,863,412.93	1 年以内	13.08

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
乙公司	非关联方	7,680,937.09	1 年以内	8.47
丙公司	非关联方	6,559,245.60	1 年以内	7.23
丁公司	非关联方	5,213,224.13	1 年以内	5.74
戊公司	关联方	4,497,970.03	1 年以内	4.96
合计		35,814,789.78		39.48

(5) 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 (%)
Sinochem Farm Care(Thailand)Co.,Ltd.	第一大股东的子公司的子公司	4,497,970.03	4.96
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	171,754.60	0.19
南通市东昌化工有限公司	联营公司	1,069,167.04	1.18
合计		5,738,891.67	6.33

(6) 本公司本报告期无终止确认的应收账款

4、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	34,202,721.75	99.20	43,857,472.73	99.72
1 至 2 年	154,034.37	0.45	15,425.23	0.04
2 至 3 年	37,345.00	0.11	49,920.00	0.11
3 年以上	84,267.04	0.24	56,817.04	0.13
合计	34,478,368.16	100.00	43,979,635.00	100.00

预付款项账龄的说明:

账龄超过 1 年的预付账款中无重要项目。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
甲公司	非关联方	6,856,746.72	1 年以内	预付款发货
乙公司	非关联方	3,957,850.02	1 年以内	预付款发货
丙公司	非关联方	2,876,840.00	1 年以内	预付工程款
丁公司	非关联方	1,990,920.00	1 年以内	预付工程款
戊公司	非关联方	1,860,000.00	1 年以内	预付工程款
合计		17,542,356.74		

(3) 预付款项中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

5、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		1,686,730.00		1,686,730.00		否
其中：(1) 南通江天化学 品有限公司		1,686,730.00		1,686,730.00	预计三季度到账	否
合计		1,686,730.00		1,686,730.00		

6、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	5,536,729.20	100.00	2,413,170.72	43.58
不计提坏账准备的应收出口退税				
组合小计	5,536,729.20	100.00	2,413,170.72	43.58
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	5,536,729.20	100.00	2,413,170.72	43.58

接上表

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其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	4,668,070.26	100.00	2,055,542.78	44.25
不计提坏账准备的应收出口退税				
组合小计	4,668,070.26	100.00	2,055,542.78	44.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,668,070.26	100.00	2,055,542.78	44.25

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	2,695,120.86	48.68	134,306.04	921,766.82	19.75	46,088.34

1至2年	96,795.32	1.75	8,179.53	753,176.67	16.13	73,817.67
2至3年	88,161.25	1.59	26,448.38	66,050.00	1.41	19,815.00
3至4年	56,150.00	1.01	28,075.00	1,896,000.00	40.62	948,000.00
4至5年	1,921,700.00	34.71	1,537,360.00	316,275.00	6.78	253,020.00
5年以上	678,801.77	12.26	678,801.77	714,801.77	15.31	714,801.77
合计	5,536,729.20	100.00	2,413,170.72	4,668,070.26	100.00	2,055,542.78

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。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

账龄 4-5 年的其他应收款主要系 2008 年度预支付给中介机构的本公司拟增发股票的承销手续费，待再融资完成后予以冲转。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甲单位	非关联方	1,850,000.00	4至5年	33.41
乙单位	非关联方	500,000.00	1年以内	9.03
丙单位	非关联方	264,000.00	5年以上	4.77
丁单位	非关联方	240,575.00	5年以上	4.35
戊单位	非关联方	224,848.77	1年以内	4.06
合计		3,079,423.77		55.62

(7) 期末本公司无应收关联方账款。

(8) 本报告期内本公司无终止确认其他应收款情况发生。

7、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	102,800,228.40	3,862,801.39	98,937,427.01	130,693,859.42	3,862,801.39	126,831,058.03
在产品						
库存商品	140,473,807.24	8,490,561.56	131,983,245.68	252,881,672.96	10,518,354.35	242,363,318.61
包装物	3,196,414.27		3,196,414.27	2,434,746.96		2,434,746.96
低值易耗品	522,855.57		522,855.57	392,877.83		392,877.83
委托加工物资			0.00	1,592,166.16		1,592,166.16
自制半成品	53,293,054.00	445,612.59	52,847,441.41	73,813,409.89		73,813,409.89
合计	300,286,359.48	12,798,975.54	287,487,383.94	461,808,733.22	14,381,155.74	447,427,577.48

(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	
原材料	3,862,801.39				3,862,801.39
库存商品	10,518,354.35	8,042,956.71		10,070,749.50	8,490,561.56
自制半成品		445,612.59			445,612.59
合 计	14,381,155.74	8,488,569.30		10,070,749.50	12,798,975.54

(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	以该材料的估价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		
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		

8、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
南通江天化学有限公司	有限公司	南通市	蔡建国	工业	120,300,000.00	20.03	20.03	71745273-3
南通市东昌化工有限公司	有限公司	南通市	陶坤山	工业	67,207,955.00	41.74	41.74	703754845

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	323,781,993.47	164,654,848.22	159,127,145.25	203,122,095.82	10,887,307.79
南通市东昌化工有限公司	317,343,673.90	130,574,752.65	186,768,921.25	201,453,666.76	37,439,397.72

对联营企业投资说明:

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

9、长期股权投资

(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						

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
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	31,378,892.06	2,181,527.75	1,686,730.00	31,873,689.81
南通市东昌化工有限公司	权益法	19,847,311.89	67,642,248.86	16,083,696.11		83,725,944.97
3、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		47,347,311.89	102,421,140.92	18,265,223.86	1,686,730.00	118,999,634.78

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				
南通市东昌化工有限公司	41.74	41.74				
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) 本年度向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 长期股权投资的说明

南通市东昌化工有限公司于 2013 年 1 月 31 日由其他股东增资 705.88 万元，本公司持有其股权的比例从 46.64% 下降至 41.74%。

10、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:	2,625,805,615.49	64,578,744.28	12,889,645.57	2,677,494,714.20
其中: 房屋及建筑物	633,737,052.41	4,605,994.19		638,343,046.60
机器设备	1,507,557,267.85	47,871,994.84	12,481,098.57	1,542,948,164.12
电器设备	302,714,457.93	8,798,195.68	408,547.00	311,104,106.61
仪器及仪表	162,620,654.57	2,771,303.13		165,391,957.70
运输工具	14,182,305.51	326,752.16		14,509,057.67
机修及保全设备	831,611.09			831,611.09
通信类设备	924,170.49	200,230.78		1,124,401.27

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	3,238,095.64	4,273.50		3,242,369.14
		-- 本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计:	894,200,046.92	113,261,855.01	3,852,373.39	1,003,609,528.54
其中: 房屋及建筑物	123,232,714.84	14,978,393.11		138,211,107.95
机器设备	504,139,593.32	74,121,000.95	3,852,373.39	574,408,220.88
电器设备	127,339,592.08	15,657,132.82		142,996,724.90
仪器及仪表	127,567,482.13	7,816,003.41		135,383,485.54
运输工具	9,496,389.78	455,265.91		9,951,655.69
机修及保全设备	762,323.36	4,561.32		766,884.68
通信类设备	761,021.38	65,575.65		826,597.03
其他	900,930.03	163,921.84		1,064,851.87
三、固定资产账面净值合计	1,731,605,568.57	--	--	1,673,885,185.66
其中: 房屋及建筑物	510,504,337.57	--	--	500,131,938.65
机器设备	1,003,417,674.53	--	--	968,539,943.24
电器设备	175,374,865.85	--	--	168,107,381.71
仪器及仪表	35,053,172.44	--	--	30,008,472.16
运输工具	4,685,915.73	--	--	4,557,401.98
机修及保全设备	69,287.73	--	--	64,726.41
通信类设备	163,149.11	--	--	297,804.24
其他	2,337,165.61	--	--	2,177,517.27
四、减值准备合计	7,548,522.30	6,746,414.53		14,294,936.83
其中: 房屋及建筑物				
机器设备	7,205,578.41	6,746,414.53		13,951,992.94
电器设备				
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	1,724,057,046.27	--	--	1,659,590,248.83
其中: 房屋及建筑物	510,504,337.57	--	--	500,131,938.65
机器设备	996,212,096.12	--	--	954,587,950.30
电器设备	175,374,865.85	--	--	168,107,381.71
仪器及仪表	35,025,092.29	--	--	29,980,392.01
运输工具	4,371,051.99	--	--	4,242,538.24
机修及保全设备	69,287.73	--	--	64,726.41
通信类设备	163,149.11	--	--	297,804.24
其他	2,337,165.61	--	--	2,177,517.27

本期折旧额 113,261,855.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 53,469,097.40 元。

(2) 已提足折旧仍在使用的固定资产

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	2,081,016.24	1,977,795.55		103,220.69	
机器设备	6,059,461.57	5,766,565.74	6,037.13	286,858.70	
电器设备	239,218.46	227,903.37		11,315.09	
仪器仪表	96,086,854.37	91,283,354.19		4,803,500.18	
运输工具	5,639,274.68	5,155,300.70	213,990.24	269,983.74	
机修及保全设备	737,966.64	711,463.46		26,503.18	
通信类设备	231,367.13	220,038.67		11,328.46	
合计	111,075,159.09	105,342,421.68	220,027.37	5,512,710.04	

(3) 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
机器设备	19,609,041.93	10,999,522.51	6,239,723.31	2,369,796.11	
仪器仪表设备	148,100.59	117,295.42	28,080.15	2,725.02	
运输工具	1,665,956.92	1,295,639.43	314,863.74	55,453.75	
合计	21,423,099.44	12,412,457.36	6,582,667.2	2,427,974.88	

(4) 无通过融资租赁租入的固定资产

(5) 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	3,675,686.51

(6) 期末无持有待售的固定资产

(7) 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
母公司新厂区房屋正在办理房产证的面积 23,617.15 平方米，原值 64,389,344.30 元；尚未办理房产证的面积 76,450.75 平方米，原值 166,615,814.91 元	厂区项目分两批申报，西区氯碱、热电房产、东区三氯化磷 2012 年已经办结，东区较晚建设的涉及酰胺类装置技术改造、危库库容等工程项目大，申报后资料备案以及房管局现场核实等过程较长。	2013 年下半年

11、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	7,695,081.76		7,695,081.76	16,441.56		16,441.56
整体搬迁配套公用工程	31,361,418.02		31,361,418.02	29,053,499.46		29,053,499.46
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目				16,789,446.58	273,600.00	16,515,846.58
热电二期扩建项目	36,203,762.94		36,203,762.94	35,968,211.82		35,968,211.82
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	19,954,696.72		19,954,696.72	22,456,954.61		22,456,954.61
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	206,409,532.51		206,409,532.51	172,698,002.14		172,698,002.14
技术中心搬迁项目	14,348,974.94		14,348,974.94	16,739,739.21		16,739,739.21
28000 吨/年环保农药剂型项目	19,611,460.92		19,611,460.92	10,017,114.60		10,017,114.60
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	4,448,364.76		4,448,364.76	4,371,414.05		4,371,414.05
其他项目	10,380,146.75		10,380,146.75	11,789,927.76		11,789,927.76
合计	350,413,439.32		350,413,439.32	319,900,751.79	273,600.00	319,627,151.79

(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	9,481.00	16,441.56	7,678,640.20		
整体搬迁配套公用工程	24,774.00	29,053,499.46	2,307,918.56		
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	2,302.00	16,789,446.58	1,202,727.23	17,992,173.81	
热电二期扩建项目	18,643.00	35,968,211.82	235,551.12		
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	21,000.00	22,456,954.61	8,940,957.23	11,443,215.12	
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	16,300.00	172,698,002.14	33,711,530.37		
技术中心搬迁项目	4,540.00	16,739,739.21	210,738.81	2,601,503.08	

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
28000 吨/年环保农药剂型项目	11,486.00	10,017,114.60	9,594,346.32	-	
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	430.00	4,371,414.05	76,950.71	-	
其他项目		11,789,927.76	20,022,424.38	21,432,205.39	
合计		319,900,751.79	83,981,784.93	53,469,097.40	

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	95%	在建	6,139,440.26	44,664.41		其他	7,695,081.76
整体搬迁配套公用工程	110%	在建	10,177,359.93	500,354.58		其他	31,361,418.02
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	100%	竣工	2,435,443.77	338,974.68		其他	-
热电二期扩建项目	89%	在建	6,625,143.93	179,354.15		其他	36,203,762.94
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	93%	在建	784,373.22	305,974.30		其他	19,954,696.72
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术改造项目	95%	在建	4,303,355.72	1,304,891.83		其他	206,409,532.51
技术中心搬迁项目	82%	在建	2,299,026.67	192,030.38		其他	14,348,974.94
28000 吨/年环保农药剂型项目	17%	在建	862,600.94	298,981.94		其他	19,611,460.92
甘氨酸法草甘膦母液处理扩产项目	103%	在建	320,663.45	76,950.71		其他	4,448,364.76
其他项目		在建	169,582.77	0.00		其他	10,380,146.75
合计			34,116,990.66	3,242,176.98			350,413,439.32

在建工程项目变动情况的说明：

本期转入固定资产主要是 1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目完工结转。

(3) 在建工程减值准备

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

(4) 在建工程的说明:

1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目本期完工结转, 相应的减值准备 273,600.00 元转入固定资产减值准备。

12、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	5,857,304.99	836,076.64	324.78	6,693,056.85
其中: 设备及仪器仪表	57,186.46		324.78	56,861.68
工程用物资	5,800,118.53	836,076.64		6,636,195.17
二、工程物资减值准备	5,104,679.24			5,104,679.24
其中: 工程用物资	5,104,679.24			5,104,679.24
三、工程物资账面价值	752,625.75	836,076.64	324.78	1,588,377.61
其中: 设备及仪器仪表	57,186.46		324.78	56,861.68
工程用物资	695,439.29	836,076.64		1,531,515.93

工程用物资增加是子公司南通南沈植保科技开发有限公司工程建设采购物资增加。

13、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	252,449,315.16			252,449,315.16
其中: 土地使用权	186,865,696.19			186,865,696.19
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	64,640,800.00			64,640,800.00
软件	874,544.97			874,544.97
二、累计摊销合计	28,229,832.14	5,155,024.82		33,384,856.96
其中: 土地使用权	22,977,986.55	1,889,223.14		24,867,209.69
商标	68,274.00			68,274.00
专有技术	4,856,435.34	3,222,074.46		8,078,509.80
软件	327,136.25	43,727.22		370,863.47
三、无形资产账面净值合计	224,219,483.02			219,064,458.20
其中: 土地使用权	163,887,709.64			161,998,486.50
商标				
专有技术	59,784,364.66			56,562,290.20

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	547,408.72			503,681.50
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	224,219,483.02			219,064,458.20
其中：土地使用权	163,887,709.64			161,998,486.50
商标				
专有技术	59,784,364.66			56,562,290.20
软件	547,408.72			503,681.50

本期摊销额5,155,024.82元。

(2) 无形资产说明

本公司酰胺类项目装置于 2012 年 12 月份结转固定资产，酰胺类专有技术自 2012 年 12 月开始摊销，每月摊销额为 497,000.00 元。

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为 0。

14、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

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。2008 年公司收购南沈科技其他股东 28.11% 的股权。2011 年公司对南沈科技增加注册资金 821.703 万元，增资后注册资金为 3000 万元。2011 年度该公司拆迁、土地被政府收回，以前年度收购股权的主要溢价因素消失，本公司于 2011 年末对上述商誉计提全额减值准备。

15、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
一期、二期离子膜	181,202.50	12,434,985.56	1,562,867.58		11,053,320.48	
合计	181,202.50	12,434,985.56	1,562,867.58		11,053,320.48	

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。

报告期内根据公司董事会决议，对离子膜进行换膜改造。

16、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

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	1,239,812.11	1,842,588.87
存货账面价值与计税基础差异	3,199,743.89	3,595,288.93
固定资产账面价值与计税基础差异	6,520,816.12	4,834,212.49
在建工程账面价值与计税基础差异	0.00	68,400.00
工程物资账面价值与计税基础差异	1,276,169.81	1,276,169.81
应付款项账面价值与计税基础差异	9,770,442.26	5,850,829.60
应付职工薪酬账面价值与计税基础差异	3,511,920.72	3,083,370.45
递延收益账面价值与计税基础差异	13,046,409.56	13,919,532.84
可弥补亏损	36,564.69	11,671,578.40
安全费专项储备	336,356.62	280,792.14
合并产生未实现利润		
小 计	38,938,235.78	46,422,763.53

递延所得税负债:

交易性金融工具、衍生金融工具的估值

小计

(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)	603,292.68	513,885.70
合计	603,292.68	513,885.70

(3) 本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损情况。

(4) 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	
小计	
可抵扣差异项目	
应收款项	4,959,248.44
存货	12,798,975.54
固定资产	26,083,264.48
在建工程	

项目	金额
工程物资	5,104,679.24
应付款项	39,081,769.04
应付职工薪酬	14,047,682.89
递延收益	52,185,638.25
可弥补亏损	146,258.76
安全费专项储备	1,345,426.47
小计	155,752,943.11

17、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	9,325,302.17	257,284.46	2,210,167.47		7,372,419.16
二、存货跌价准备	14,381,155.74	8,298,736.77		9,880,916.97	12,798,975.54
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	7,548,522.30	6,746,414.53			14,294,936.83
八、工程物资减值准备	5,104,679.24				5,104,679.24
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	41,049,904.37	15,302,435.76	2,210,167.47	10,154,516.97	43,987,655.69

资产减值明细情况的说明：

减值准备本期增加主要为计提的存货跌价准备，本期转销主要为存货在生产运营过程中因领用或销售而转销。

18、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		234,566,500.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,157,280,916.00	1,432,585,600.00

合计	1,157,280,916.00	1,667,152,100.00
----	------------------	------------------

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	119,714,000.00	68,344,000.00
合计	119,714,000.00	68,344,000.00

2013 年 12 月 31 日前将到期的金额共计 119,714,000.00 元。

应付票据的说明：

期末未到期的银行承兑汇票包括由中国银行股份有限公司南通分行承兑的银行承兑汇票共计 80,934,000.00 元、由上海银行南京分行承兑的银行承兑汇票共计 23,980,000.00 元、由交通银行股份有限公司南通分行承兑的银行承兑汇票共计 14,800,000.00 元。上述银行承兑汇票均用于支付本公司原材料货款，期限均为 6 个月。

20、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	207,640,871.51	197,282,959.25
1 至 2 年	280,789.18	13,310,775.67
2 至 3 年	1,601,653.55	10,950,638.11
3 年以上	1,028,737.25	1,104,113.34
合计	210,552,051.49	222,648,486.37

(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	6,739,700.86	6,254,689.73
中化作物保护品有限公司	5,465,000.00	51,194,418.84
合计	12,204,700.86	57,449,108.57

(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，主要是应付的工程建设价款以及工程质保金等。

21、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	63,554,602.56	160,781,665.21
1 至 2 年	867,170.71	393,629.42
2 至 3 年	172,263.61	159,267.57

账龄	期末余额	年初余额
3 年以上	9,365.22	21,801.42
合计	64,603,402.10	161,356,363.62

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

单位名称	期末余额	年初余额
沈阳化工研究院(南通)化工科技发展有限公司	85,000.00	85,000.00
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE(OVERSEAS) PTE.LTD.	22,486,513.63	
合计	22,571,513.63	85,000.00

(3) 期末本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

22、应付职工薪酬

项目	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	10,007,489.73	57,237,109.36	55,610,662.35	11,633,936.74
二、职工福利费	36,094.79	5,094,378.21	5,094,378.21	36,094.79
三、社会保险费	1,750,001.00	16,111,544.10	17,861,545.10	
1、基本医疗保险费		4,517,748.88	4,517,748.88	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	1,750,001.00	8,714,216.40	10,464,217.40	
4、年金缴费				
5、失业保险费		1,046,013.78	1,046,013.78	
6、工伤保险费		1,516,338.65	1,516,338.65	
7、生育保险费		317,226.39	317,226.39	
四、住房公积金		6,829,043.00	6,829,043.00	
五、辞退福利	2,639,918.88		1,176,461.83	1,463,457.05
六、工会经费和职工教育经费	10,131,184.33	1,643,940.21	1,633,877.55	10,141,246.99
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合计	24,564,688.73	86,916,014.88	88,205,968.04	23,274,735.57

应付职工薪酬说明：

- (1) 本公司本期末未办理补充医疗保险和年金。
- (2) 职工福利费说明：期末余额系子公司南通昌盛化工经贸有限公司多年前的结余。
- (3) 辞退福利说明：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。

23、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-4,541,056.61	-16,701,268.64
营业税		
企业所得税	30,191,608.27	201,489.92
个人所得税	193,515.74	701,007.29
城市维护建设税	175,417.23	39,582.51
房产税		635,388.78
土地使用税		1,435,968.60
教育费附加	125,298.02	28,273.23
地方基金	551,136.73	350,000.00
其他	68,543.54	112,596.38
合计	26,764,462.92	-13,196,961.93

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	18,203,881.06	16,609,479.81
1 至 2 年	6,572,214.15	6,208,722.94
2 至 3 年	654,860.00	1,036,640.00
3 年以上	4,254,562.53	4,224,062.53
合计	29,685,517.74	28,078,905.28

(2) 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的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南通产业控股集团有限公司	100,000.00	100,000.00
中化南通石化储运有限公司	450,000.00	450,000.00
合计	550,000.00	550,000.00

(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按照合同约定收取的押金、履约保证金。

(4) 金额较大的其他应付款情况说明

- 1) 本公司暂收的各类押金及履约保证金 17,814,741.56 元；
- 2) 预提的银行借款利息费用 4,365,451.85 元；

3) 应付审计费 890,000.00 元;

4) 本公司应付代扣个人社会统筹保险等费用 1,961,957.79 元。

25、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	10,000,000.00	80,060,000.00
合计	10,000,000.00	80,060,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

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	10,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		40,060,000.00
合计	10,000,000.00	80,060,000.00

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	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币	本币金额	外币	本币金额
恒生银行(中国)有限公司 南京分行	2011-06-08	2013-05-31	RMB	6.15				21,480,000.00
中国银行	2008-07-31	2013-07-30	RMB	5.76				15,000,000.00
工商银行南通青年路支行	2009-01-04	2013-03-25	RMB	5.76				10,000,000.00
工商银行南通青年路支行	2009-01-04	2013-06-26	RMB	5.76				10,000,000.00
工商银行南通青年路支行	2009-01-04	2013-10-18	RMB	5.76		10,000,000.00		10,000,000.00
合计						10,000,000.00		66,480,000.00

③ 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

④ 一年内到期的长期借款说明:

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 18,000 万元,本期归还 3,000 万元,尚余 1,000 万元,将于 2013 年下半年到期。

(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。

26、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资券本息	351,782,100.00	
合 计	351,782,100.00	

其他流动负债说明：

本公司第五届董事会第三次会议决议发行短期融资券，注册有效期为两年。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%，2012 年 12 月按期还清本息。2013 年 5 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 2013 年度第一期短期融资券 3.5 亿元，于 2013 年 5 月 22 日取得融资款 3.5 亿元，到期一次还本付息，利率 4.7%，本期计提利息 178.21 万元。

27、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		
信用借款	2,463,296.70	2,463,296.70
合计	2,463,296.70	2,463,296.70

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
长期借款本金			RMB		1,300,000.00		1,300,000.00	
长期借款利息			RMB		1,163,296.70		1,163,296.70	
合计					2,463,296.70		2,463,296.70	

(3) 长期借款说明

长期借款期末余额系 80 年代电站基建项目借款形成。

28、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	3,145,500.00	3,495,000.00
IDAN 法草甘膦母液回收再利用项目专项补贴	1,924,999.94	2,099,999.94
1.5 万吨草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴	1,650,000.00	1,800,000.00
2.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦生产装置建设项目-国家产业技术进步专项补贴	16,225,000.06	17,700,000.06
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	2,200,000.06	2,400,000.06
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、汽轮发电机组改造及 5 万吨/年离子膜生产线改造	962,500.00	1,037,500.00
07 年新区热电技改工程	641,666.77	691,666.73

项目	期末余额	年初余额
2010 年清洁生产专项资金补助-酰胺类除草技改项目	8,550,000.00	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	3,375,000.00	3,600,000.00
老厂区整体搬迁项目	6,460,284.91	7,796,895.61
氯噻啉的清洁生产技术	1,700,000.00	1,700,000.00
环保污染治理资金- IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	2,880,405.42	3,097,855.07
新区热电厂锅炉扩建工程项目 (5#炉)	841,482.82	890,526.32
年产 1 万吨特种树脂技改项目补贴	320,000.00	340,000.00
其他小额政府补助	4,444,083.18	4,675,583.21
合 计	58,645,923.16	63,825,027.00

其他非流动负债说明：

(1) 根据国家发展和改革委员会发改投资[2007]2695 号文件“国家发展改革委关于下达 2007 年重点行业结构调整专项(第八批)中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知”，本公司 2008 年收到 1.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金 699 万元。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 年度环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 2004 至 2007 年度收到南通市环保污染治理资金从专项应付款转入 580 万元，其中四个项目共计 180 万元 2010 年因老厂区搬迁结束一次性转销计入本期损益 162 万元；一个项目为 2005 年农药生产整体搬迁区域污染物综合治理工程 400 万元，自 2009 年按收益期 10 年平均分配，本期计入损益 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，该项目期末结转固定资产，自2013年起按收益期10年平均分配，本期未计入损益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) 根据通经贸投资[2009]86号、通财企[2009]107号“关于下达2009年度第一批市区重点大企业(集团)发展资金的通知”，2009年收到新区热电锅炉扩建工程项目补贴资金90万元，10万吨/年三氯化磷技改项目26万元。按收益期10年平均分配，本期计入损益53,000.00元。

(10) 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2012年12月已转固，2013年开始按收益期10年平均分配，本期计入损益450,000.00元。

(11) 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。

(12) 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。

(13) 根据山东省农药研究所鲁农研[2011]23号《关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的通知》，2011年收到氯噻啉清洁生产专项技术专项资金100万元，本期收到70万元，该项目尚处于研发阶段，尚未计入损益。

(14) 根据南通市环境保护局通环计[2011]2号《关于下达2011年市级排污费专项资金安排计划的通知》，2011年收到环保污染治理资金350万元用于IDAN草甘膦清洁生产改造项目，由于2010年至2012年部分工程项目已转固定资产，按受益期平均分配，本期计入损益217,449.64元。

(15) 根据通经信投资[2011]94号、通财工贸[2011]49号《2010年度市区工业企业技

术改造项目专项资金计划》，本期收到新区热电厂锅炉扩建工程项目（5#炉）专项资金 94 万元，该项目 2011 年 12 月已转固定资产，按受益期平均分配，本期计入损益 49,043.50 元。

（16）根据通经信投资[2011]94 号、通财工贸[2011]49 号《2010 年度市区工业企业技术改造项目专项资金计划》，本期收到年产 1 万吨特种树脂技改项目专项资金 36 万元，该项目 2012 年 6 月已竣工验收，按受益期平均分配，本期计入损益 20,000.00 元。

（17）其他小额政府补助中包括本期增加的杀菌剂 CAUWL-2004-L-13 的研究开发专项资金 25 万元、新型 Gemini 磺酸盐类表面活性剂的创新开发专项资金 30 万元、环己磺酰胺的创新研究专项资金 20 万元，以上三个项目处于研发阶段，均未计入损益。

29、股本

项目	年初数	本期变动增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	198,000,000.00						198,000,000.00

30、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	180,308,310.73			180,308,310.73
其他资本公积	33,663,042.99			33,663,042.99
合计	213,971,353.72			213,971,353.72

31、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,123,168.55	5,410,520.88	5,188,262.96	1,345,426.47
合计	1,123,168.55	5,410,520.88	5,188,262.96	1,345,426.47

本公司安全费用的使用系费用性支出。

32、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,745,880.09			97,745,880.09
合计	97,745,880.09			97,745,880.09

33、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		427,681,051.06	397,450,746.46
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		427,681,051.06	397,450,746.46
加：本期归属于母公司股东的净利润		131,214,573.17	5,675,599.62

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
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		31,680,000.00	
转作股本的普通股股利			
加：其他（合并范围变化）			
期末未分配利润		527,215,624.23	403,126,346.08

分红说明：公司于 2013 年 4 月 13 日召开了 2012 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2012 年度利润分配方案》，同意以 2012 年末公司总股本 198,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），共计派发现金红利 31,680,000 元（含税）。该利润分配方案已于 2013 年 5 月 30 日实施完毕。

34、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	1,728,638,429.69	1,463,244,720.47
其他业务收入	4,776,566.47	6,619,279.74
营业收入合计	1,733,414,996.16	1,469,864,000.21
主营业务成本	1,387,330,925.14	1,305,823,907.46
其他业务成本	814,753.03	1,031,081.79
营业成本合计	1,388,145,678.17	1,306,854,989.25

（2）主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	1,181,837,503.06	916,935,221.76	842,117,575.56	790,427,983.11
化工	316,377,487.73	299,851,335.30	302,772,439.07	280,924,934.61
氯碱	138,206,030.24	100,580,206.96	175,795,929.43	113,382,800.36
商品销售	494,226.36	473,645.85	45,586,474.93	43,784,301.78
蒸汽	99,788,223.33	77,555,556.30	111,961,771.85	92,293,357.97
小计	1,736,703,470.72	1,395,395,966.17	1,478,234,190.84	1,320,813,377.83
内部抵消	8,065,041.03	8,065,041.03	14,989,470.37	14,989,470.37
合计	1,728,638,429.69	1,387,330,925.14	1,463,244,720.47	1,305,823,907.46

（3）前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例(%)

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	722,658,844.83	41.69
第二名	75,970,827.61	4.38
第三名	64,353,335.72	3.71
第四名	53,131,448.96	3.07
第五名	27,696,116.47	1.60
合计	943,810,573.59	54.45

接上表

客户名称	上期金额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	404,545,239.23	27.52
第二名	119,206,842.35	8.11
第三名	77,349,158.15	5.26
第四名	45,474,192.83	3.10
第五名	43,422,138.66	2.95
合计	689,997,571.22	46.94

35、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%	42,263.05	83,102.53
城市维护建设税	7%	2,791,015.40	197,719.04
教育费附加	5%	1,993,582.41	194,981.62
合计		4,826,860.86	475,803.19

36、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	16,372,858.69	11,489,281.49
广告宣传费	1,033,257.22	2,045,754.34
包装费	3,758,112.87	2,724,252.34
出口费用	4,535,496.09	1,874,601.28
工资	1,487,182.32	1,708,719.88
工资性费用	789,082.33	851,939.14
业务招待费	332,219.65	440,083.79
差旅费	217,000.80	409,416.38
装卸费	3,006,735.39	511,824.22
租赁费	0.00	
展览费		

项目	本期金额	上期金额
办公费	85,974.72	129,799.52
其他	432,670.87	389,166.15
合计	32,050,590.95	22,574,838.53

37、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	13,369,932.45	12,636,656.48
修理费	23,520,350.18	12,045,237.04
折旧费	5,243,996.90	6,672,338.64
工资性费用	5,811,217.74	7,175,888.61
技术开发费	5,946,174.01	10,271,919.06
税金	5,019,013.39	5,285,549.11
物料消耗	2,963,051.90	4,250,232.07
装卸费	3,176,054.54	2,438,767.38
无形资产摊销	2,097,024.86	2,340,370.71
办公费	1,838,813.51	2,176,370.21
业务招待费	946,283.68	1,367,112.08
租赁费	2,171,956.72	1,188,199.00
咨询费	4,911,034.05	501,111.00
退休人员费用	951,719.96	1,294,358.72
保险费	1,050,150.77	768,102.37
差旅费	353,414.95	366,351.11
中介机构费用	883,734.31	1,005,471.00
运输费	384,330.49	98,698.33
其他	832,926.71	1,827,952.76
停工损失	15,930,509.82	
合计	97,401,690.94	73,710,685.68

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	41,645,750.76	57,781,346.16
减：利息收入	383,515.05	2,460,704.37
汇兑损失	15,686,267.11	7,461,465.94
减：汇兑收益	5,551,632.60	9,802,940.15
其他	412,371.63	407,288.50

合计	51,809,241.85	53,386,456.08
39、资产减值损失		
项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-1,952,883.01	310,082.72
二、存货跌价损失	8,298,736.77	10,602,375.75
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	6,746,414.53	
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	13,092,268.29	10,912,458.47
40、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
41、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	18,265,223.86	1,451,258.36
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
其他		
合计	18,265,223.86	2,856,907.73
(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

被投资单位	本期金额	上期金额
南通江天化学品有限公司	2,181,527.75	1,451,258.36
南通市东昌化工有限公司	16,083,696.11	
合计	18,265,223.86	1,451,258.36

(3) 投资收益说明

本报告期内投资收益汇回无重大限制。

42、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	5,790,553.84	4,710,410.70
拆迁补偿净收益		
其他	27,724.87	3,459,892.85
合计	5,818,278.71	8,170,303.55

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	5,179,103.84	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
1.5 万吨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专项补贴	325,000.00	325,000.00	通环计[2007]10 号 通环计[2008]7 号
2.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦生产装置建设 项目-国家产业技术进步专项补贴	1,475,000.00	1,475,000.00	发改产业[2008] 2705 号
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	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
氯化氢合成炉节能技术改造	25,000.00	25,000.00	苏经贸环资[2007] 107 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
09 年省重点工业技术改造专项引导资金	45,000.00	45,000.00	通财企[2009]62 号
10 万吨/年三氯化磷技改项目	13,000.00	13,000.00	通财企[2009]107 号
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
新区热电厂锅炉扩建工程项目	79,043.50	30,000.00	通财企[2008]4 号 通财企[2009]107 号

项 目	本期金额	上期金额	说明
老厂区整体搬迁项目	1,336,610.70	1,336,610.70	
年产 1 万吨特种树脂技改项目补贴	20,000.00		通经信投资[2011]94号、通财工贸[2011]49号
环保污染治理资金-IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	217,449.64		通环计[2011]2号
危险废物焚烧处置项目	175,000.00	175,000.00	通环计[2009]2号
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	225,000.00	225,000.00	通环计[2010]2号
2010 年清洁生产专项资金补助-酰胺类除草技改项目	450,000.00		财建[2010]268号
与收益相关的政府补助合计	611,450.00	267,800.00	
各类科技奖励资金		39,000.00	通科技[2011]67号 通财企[2011]19号
国家储备农药利息补贴	557,450.00		
其他各项小额政府补助	54,000.00	228,800.00	苏财政[2010]178号
合 计	5,790,553.84	4,710,410.70	

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		1,733,773.70
其中：固定资产处置损失		1,733,773.70
无形资产处置损失		
对外捐赠		
地方综合基金	1,306,349.96	1,131,466.58
其他		198,405.17
合计	1,306,349.96	3,063,645.45

44、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	30,166,716.79	1,194,291.54
递延所得税费用	7,484,527.75	40,754.40
合计	37,651,244.54	1,235,045.94

45、基本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	131,214,573.17	5,675,599.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,383,946.56	4,447,079.56
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	127,830,626.61	1,228,520.06

项 目		本期金额	上期金额
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	6	6
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	0.6627	0.0287
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	0.6456	0.0062

46、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
银行存款利息收入	383,515.05
各类政府补贴收入	1,009,700.00
经营性押金	620,600.00
其他往来等	889,927.74
合计	2,903,742.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用	18,828,914.09
管理费用	22,076,442.19
财务费用	255,762.12

项目	本期金额
其他	150,930.74
合计	41,312,049.14

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
借款保证金	91,137,700.00
合计	91,137,700.00

47、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	131,214,573.17	7,771,914.46
加: 资产减值准备	13,092,268.29	10,912,458.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,261,855.01	109,047,317.34
无形资产摊销	5,155,024.82	2,964,351.07
长期待摊费用摊销	1,562,867.58	1,261,656.00
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)		1,733,773.70
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)	42,757,500.90	53,525,934.86
投资损失 (收益以“-”号填列)	-18,265,223.86	-2,856,907.73
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	7,484,527.75	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)	161,522,373.74	-57,577,378.94
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	46,039,414.99	20,984,559.12
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-35,953,884.97	38,845,228.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	467,871,297.42	187,477,527.27
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	142,863,815.44	130,295,951.52

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的年初余额	119,946,343.60	264,841,876.31
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	22,917,471.84	-134,545,924.79

(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	142,863,815.44	119,946,343.60
其中：库存现金	55,051.23	45,505.66
可随时用于支付的银行存款	142,808,764.21	119,900,837.94
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	142,863,815.44	119,946,343.60

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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	化工品制造
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	杜永朝	国有资产经营

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 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	128,000.00	27.53	27.53	南通市国资委	77150829-1

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
南通昌盛化工经贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	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

接上表

子公司全称	注册资本(万元)	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

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、8。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中化集团财务有限责任公司	与第一大股东受同一控制人控制	71093546-8
中化农化有限公司	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
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE.LTD.	第一大股东的子公司的子公司	
SINOCHEM FARM CARE (THAILAND) CO.LTD.	第一大股东的子公司的子公司	

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(%)
南通江天化学品有限公司	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价, 经过董事会表决、同意	34,800,529.95	9.05
中化国际(控股)股份有限公司	化工产品	同上	707,897.44	0.18
中化作物保护品有限公司	农药产品	同上	41,081,734.55	35.03

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
南通江天化学品有限公司	化工产品	同上	27,670,005.46	8.10
中化国际(控股)股份有限公司	化工产品	同上	1,107,500.00	1.28
中化作物保护品有限公司	农药产品	同上	37,414,520.18	43.14

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(%)

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 (%)
南通江天化学品有限公司	氯碱产品	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	1,859,348.19	1.35
南通市东昌化工有限公司	氯碱产品	同上	1,006,180.40	0.73
中化国际(控股)股份有限公司	化工产品	同上		
中化农化有限公司	销售农药	同上	88,495.58	0.01
中化作物保护品有限公司	销售农药	同上	9,017,454.07	0.76
SINOCHEM INTERNATIONAL Crop Care (OVERSEAS) PTE.LTD.	销售农药	同上	75,970,827.61	6.44
中化南通石化储运有限公司	销售蒸汽	同上	2,174,242.34	2.18
SINOCHEM FARM CARE (THAILAND) CO.,LTD.	销售农药	同上	12,331,010.93	1.04

续上页

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 (%)
南通江天化学品有限公司	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价, 经过董事会表决、同意	5,374,605.28	2.55
南通市东昌化工有限公司	氯碱产品	同上	443,224.95	0.15
中化国际(控股)股份有限公司	化工产品	同上	18,600.00	0.03
中化上海有限公司	销售农药	同上	4,451,000.00	1.47
中化作物保护品有限公司	销售农药	同上	1,764,000.00	0.60
SINOCHEM INTERNATIONAL crop care (OVERSEAS)PTE.LTD.	销售农药	同上	51,385,837.90	16.55
中化南通石化储运有限公司	销售蒸汽	同上	2,074,983.30	1.64

(2) 本报告期内无关联托管/承包情况。

(3) 本报告期无关联租赁情况。

(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

如附注五、25④所述, 本公司以前年度取得借款2.2亿元, 由中化国际(控股)股份有限公司提供连带责任担保, 至本期累计已归还21,000万元, 期末尚余1,000万元借款于2013年10月到期。

2013年5月由招商银行股份有限公司主承销公司在中国银行间债券市场发行2013年度第一期短期融资券3.5亿元，期限一年，该短期融资券由中化国际（控股）股份有限公司提供无条件不可撤销的连带责任担保。

(5) 关联方资金拆借

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	16,000.00	2012-9-11	2013-3-11	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2012-9-26	2013-3-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2012-9-26	2013-3-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	8,000.00	2012-9-27	2013-3-27	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2012-10-10	2013-4-10	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	9,000.00	2012-10-22	2013-4-22	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2012-10-29	2013-4-29	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-1-30	2013-2-28	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-1-30	2013-2-28	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-1-30	2013-2-28	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	14,000.00	2013-1-30	2013-2-28	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2013-1-31	2013-2-28	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-1-31	2013-2-28	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-2-26	2013-3-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-2-26	2013-3-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-2-26	2013-3-26	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	14,000.00	2013-2-27	2013-3-27	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2013-2-27	2013-3-27	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-3-18	2013-4-18	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-3-18	2013-4-18	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	9,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-3-26	2013-4-26	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2013-4-10	2013-5-10	计息,利率为 6.000%

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
中化集团财务有限责任公司	1,500.00	2013-4-11	2013-5-11	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2013-4-18	2013-5-18	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	500.00	2013-4-22	2013-5-18	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2013-4-22	2013-5-18	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	3,500.00	2013-4-22	2013-5-18	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-4-22	2013-5-22	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2013-4-22	2013-5-22	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-4-22	2013-5-22	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	8,000.00	2013-4-25	2013-5-25	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	8,000.00	2013-4-25	2013-5-25	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2013-4-25	2013-5-25	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2013-4-25	2013-5-25	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2013-4-25	2013-5-25	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-5-14	2013-6-14	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-5-23	2013-6-23	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-5-23	2013-6-23	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	10,000.00	2013-5-27	2013-6-27	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	8,000.00	2013-5-27	2013-6-27	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2013-6-14	2013-7-14	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-6-14	2013-7-14	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-6-18	2013-7-18	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	9,000.00	2013-6-21	2013-7-21	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	9,000.00	2013-6-27	2013-7-27	计息,利率为 6.000%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2013-6-27	2013-7-27	计息,利率为 5.700%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2013-6-27	2013-7-27	计息,利率为 6.000%
中化国际(控股)股份有限公司	15,000.00	2012-3-21	2013-3-18	计息,利率为 6.000%
中化国际(控股)股份有限公司	15,000.00	2012-5-29	2013-5-27	计息,利率为 6.000%
合计	303,500.00			
拆出				
无				

期初, 本公司向中化集团财务有限责任公司借入的流动资金借款余额为 4.6 亿元, 本期借入 22.75 亿元, 本期归还 24.05 亿元, 期末借款余额为 3.3 亿元。期初经由银行办理的中

化国际（控股）股份有限公司委托贷款 3 亿元，本期归还 3 亿元，期末借款余额为 0。

本期，本公司向中化集团财务有限责任公司支付借款利息合计 12,970,375.01 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 6,100,000.00 元。

(6) 本报告期内无关联方资产转让或债务重组情况。

(7) 其他关联交易

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	南通市东昌化工有限公司	1,069,167.04	53,458.35	981,936.04	49,096.80
应收账款	SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE.LTD.			32,232,044.00	1,611,602.20
应收账款	Sinochem Farm Care (Thailand) Co., Ltd.	4,497,970.03	224,898.50		
应收账款	中化南通石化储运有限公司	171,754.60	8,587.73		

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	6,739,700.86	6,254,689.73
应付账款	中化作物保护品有限公司	5,465,000.00	51,194,418.84
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.	22,486,513.63	
其他应付款	南通产业控股集团有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	南通市东昌化工有限公司	203,500.00	203,500.00
其他应付款	中化南通石化储运有限公司	450,000.00	450,000.00

七、或有事项

截至 2013 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 2013 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、重要的资产负债表日后事项说明

未发生重要的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

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

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

未发生非货币交换事项。

2、债务重组

未发生债务重组事项。

3、企业合并

未发生企业合并事项。

4、租赁

（1）本公司无融资租赁业务。

（2）经营租赁出租人租出固定资产的增减变动情况详见附注五、10（5）。

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。

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

本公司无发行在外的、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

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

8、外币金融资产和外币金融负债

本公司无外币金融资产和外币金融负债。

9、年金计划主要内容及重大变化

未发生年金计划。

10、其他

（1）子公司南沈公司搬迁

本公司之子公司南沈植保科技发展有限公司（以下简称南沈公司）于 2010 年接到南通市港闸区人民政府办公室港闸政办[2010]120 号文件《关于下达万顷良田安置点等近期拆迁任务的通知》，南沈公司开始实施整体搬迁。根据搬迁方案，南沈公司向本公司租赁使用土地面积 15 亩，其 9000 吨/年农药制剂及助剂技改项目建设正在进行中，预计 2013 年下半年

可建成投产。

(2) 其他重要工程项目建设

①经第五届董事会第十四次会议审议，同意实施“28000吨/年农药制剂及助剂项目”，该项目总投资为7,279万元，其中固定资产投资预计为6,079万元。目前项目正在建设过程中，截止报告期末累计投资1,961.15万元，预计2013年下半年可建成投产。

②经第五届董事会第十五次会议审议，调整“40000吨/年IDAN草甘膦清洁生产改造项目”实施方案，将项目总投资从11,800万元调增至16,300万元，截止报告期末，累计投资15,266.73万元，预计2013年下半年可完成改造。

(3) 设立新加坡全资子公司

经公司第五届董事会第二十一次会议审议同意，公司拟以现金方式出资50万新币在新加坡设立全资子公司，目前正在办理相关注册手续。

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	90,530,244.25	100.00	4,872,777.33	5.38
组合小计	90,530,244.25	100.00	4,872,777.33	5.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	90,530,244.25	100.00	4,872,777.33	5.38

接上表

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	139,341,148.61	100.00	7,182,906.24	5.15
组合小计	139,341,148.61	100.00	7,182,906.24	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	139,341,148.61	100.00	7,182,906.24	5.15

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	84,723,256.11	93.59	4,238,619.94	135,702,198.24	97.39	6,785,109.92
1 至 2 年	5,637,481.71	6.22	563,748.17	3,469,443.94	2.49	346,944.39
2 至 3 年	71,720.00	0.08	21,516.00	169,506.43	0.12	50,851.93
3 至 4 年	97,786.43	0.11	48,893.22			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	90,530,244.25	100.00	4,872,777.33	139,341,148.61	100.00	7,182,906.24

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) 本报告期内无核销的应收账款情况。

(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 (%)
甲公司	非关联方	11,863,412.93	1 年以内	13.10
乙公司	非关联方	7,680,937.09	1 年以内	8.48
丙公司	非关联方	6,559,245.60	1 年以内	7.25
丁公司	非关联方	5,213,224.13	1 年以内	5.76
戊公司	关联方	4,497,970.03	1 年以内	4.97
合计		35,814,789.78		39.56

(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 (%)
Sinochem Farm Care(Thailand)Co.,Ltd.	第一大股东的子公司的子公司	4,497,970.03	4.97
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	171,754.60	0.19
南通市东昌化工有限公司	联营公司	1,069,167.04	1.18
合计		5,738,891.67	6.34

(7) 本年度无终止确认的应收账款。

(8) 本年度未有以应收账款为标的进行证券化。

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	5,458,626.20	100.00	2,359,067.72	43.22
组合小计	5,458,626.20	100.00	2,359,067.72	43.22
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	5,458,626.20	100.00	2,359,067.72	43.22

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	4,606,607.97	100.00	2,001,821.82	43.46
组合小计	4,606,607.97	100.00	2,001,821.82	43.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,606,607.97	100.00	2,001,821.82	43.46

期末无单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,686,120.86	49.21	134,306.04	929,407.53	20.18	46,470.38
1 至 2 年	81,795.32	1.50	8,179.53	738,176.67	16.02	73,817.67
2 至 3 年	88,161.25	1.62	26,448.38	66,050.00	1.43	19,815.00
3 至 4 年	56,150.00	1.03	28,075.00	1,896,000.00	41.16	948,000.00
4 至 5 年	1,921,700.00	35.20	1,537,360.00	316,275.00	6.87	253,020.00
5 年以上	624,698.77	11.44	624,698.77	660,698.77	14.34	660,698.77
合计	5,458,626.20	100.00	2,359,067.72	4,606,607.97	100.00	2,001,821.82

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情况。

(4) 其他应收款无中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

账龄 4-5 年的其他应收款主要系 2008 年度预支付给中介机构的本公司拟增发股票的承销手续费,待再融资完成后予以冲转。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
甲单位	非关联方	1,850,000.00	3 至 4 年	33.89
乙单位	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.16
丙单位	非关联方	264,000.00	5 年以上	4.84

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(%)
丁单位	非关联方	240,575.00	5 年以上	4.41
戊单位	非关联方	224,848.77	1 年以内	4.12
合计		3,079,423.77		56.41

(7) 期末本公司无应收关联方账款。

(8) 本报告期内无终止确认的其他应收款。

(9) 本报告期内未以其他应收款为标的进行证券化。

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司	成本法	24,801,510.00	29,346,510.00			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、对联营企业投资						
南通江天化学品有限公司	权益法	24,100,000.00	31,378,892.06	2,181,527.75	1,686,730.00	31,873,689.81
南通市东昌化工有限公司	权益法	19,847,311.89	67,642,248.86	16,083,696.11		83,725,944.97
3、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		86,328,046.89	147,177,143.87	18,265,223.86	1,686,730.00	163,755,637.73

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、对子公司投资						
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、对联营企业投资						
南通江天化学品有限公司	20.03	20.03				
南通市东昌化工有限公司	41.74	41.74				
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) 本报告期内向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 长期股权投资的说明

见附注五.8。南通市东昌化工有限公司于 2013 年 1 月 31 日由其他股东增资 705.88 万元，本公司持有其股权的比例从 46.64% 下降至 41.74%。

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	1,728,830,274.74	1,324,892,312.20
其他业务收入	4,560,078.23	5,712,696.90
营业收入合计	1,733,390,352.97	1,330,605,009.10
主营业务成本	1,388,120,506.19	1,192,555,527.42
其他业务成本	857,524.12	573,313.84
营业成本合计	1,388,978,030.31	1,193,128,841.26

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	1,179,842,220.73	915,369,736.34	842,117,575.56	790,427,983.11
氯碱	138,206,030.24	100,580,206.96	159,557,011.78	163,305,227.05
化工	310,993,800.44	294,615,006.59	211,255,953.01	146,528,959.29
蒸汽	99,788,223.33	77,555,556.30	111,961,771.85	92,293,357.97
合计	1,728,830,274.74	1,388,120,506.19	1,324,892,312.20	1,192,555,527.42

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	722,658,844.83	41.69
第二名	75,970,827.61	4.38
第三名	64,353,335.72	3.71
第四名	53,131,448.96	3.07
第五名	27,696,116.47	1.60
合计	943,810,573.59	54.45

接上表

客户名称	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	404,545,239.23	30.40
第二名	119,206,842.35	8.96
第三名	77,349,158.15	5.81
第四名	45,474,192.83	3.42

客户名称	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第五名	43,422,138.66	3.26
合计	689,997,571.22	51.86

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	18,265,223.86	1,451,258.36
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
合计	18,265,223.86	9,870,998.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
南通昌盛化工经贸有限公司		4,000,000.00
南通江山进出口贸易有限公司		3,000,000.00
合计		7,000,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
南通江天化学品有限公司	2,181,527.75	1,451,258.36
南通市东昌化工有限公司	16,083,696.11	
合计	18,265,223.86	1,451,258.36

(4) 投资收益说明

投资收益汇回不存在重大限制。

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	131,208,867.88	7,737,016.58
加: 资产减值准备	13,092,268.29	10,897,424.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,258,879.02	105,151,516.12
无形资产摊销	4,995,450.32	2,554,386.43
长期待摊费用摊销	1,562,867.58	1,261,656.00
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)		

补充资料	本期金额	上期金额
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）	42,757,500.90	52,778,495.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,265,223.86	-9,870,998.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,484,527.75	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）	162,566,117.64	-52,397,456.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,661,429.82	43,865,494.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,812,649.66	31,152,113.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	513,135,335.00	194,042,860.65

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	5,790,553.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,278,625.09
所得税影响额	-1,127,982.19
合计	3,383,946.56

（二）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	13.1366	0.6627	0.6627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.7978	0.6456	0.6456

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金期末余额较期初增加 114,055,062.35 元，增长 69.99%，主要原因是期末收到货款增加所致。

2、应收票据期末余额较期初减少 31,539,075.43 元，下降 89.15%，主要原因是报告期内背书转让的银行承兑汇票较多。

3、应收账款期末余额较期初减少 48,011,257.76 元，下降 35.89%，主要原因是周转加快，期末收到货款增加所致。

4、存货期末余额较期初减少 159,940,193.54 元，下降 35.75%，主要原因是公司主要产品销售增加库存减少所致。

5、工程物资期末余额较期初增加 835,751.86 元，增长 111.04%，主要原因是南沈搬迁建设项目物资增加所致。

6、长期待摊费用期末余额较期初增加 10,872,117.98 元，增长 5,999.98%，主要原因是本期进行离子膜换膜改造所致。

7、短期借款期末余额较期初减少 509,871,184.00 元，下降 11.28%，主要是短期融资 3.5 亿元置换短期借款及经营现金流情况较好减少贷款金额所致。

8、应付票据期末余额较期初增加 51,370,000.00 元，增长 75.16%，主要是为了节约融资成本增加票据结算支付金额所致。

9、预收款项期末余额较期初减少 96,752,961.52 元，下降 59.96%，主要是去年四季度预收的农药预收货款实现销售冲减预收款所致。

10、应交税金期末余额较期初增加 39,961,424.85 元，主要是利润增加导致的企业所得税增加。

11、1 年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 70,060,000.00 元，下降 87.15%，主要是本期归还长期借款所致。

12、其他流动负债期末余额较期初增加 351,782,100.00 元，系发行短期融资券 3.5 亿元所致。

13、营业收入本期金额较去年同期增加 263,550,995.95 元，增长 17.93%，主要原因是公司主产品之一的草甘膦原粉销量增加、价格上涨以及公司扩大化工中间产品销售规模所致。

14、营业成本本期金额较去年同期增加 81,290,688.92 元，增长 6.22%，主要原因是经营规模扩大导致相应的成本增加。

15、营业税金及附加本期金额较去年同期增加 4,351,057.67 元，增长 914.47%，主要原因是本期应交增值税金额增加所致。

16、销售费用本期金额较去年同期增加 9,475,752.42 元，增长 41.97%，主要原因是本期销售规模扩大导致运输、仓储费等增加。

17、管理费用本期金额较去年同期增加 23,691,005.26 元，增长 32.14%，主要原因是修理费、咨询费及部分产品临时停车费用等增加所致。

18、投资收益本期金额较去年同期增加 15,408,316.13 元，增长 539.34%，主要原因是 2012 年 9 月起公司不再合并东昌化工报表，对其长期股权投资核算方法由成本法改为权益法所致。

19、营业外收入本期金额较去年同期减少 2,352,024.84 元，下降 28.79%，主要原因是去年同期数据中包括 338 万元保险赔款收入。

20、营业外支出本期金额较去年同期减少 1,757,295.49 元，下降 57.36%，主要原因是去年同期数据中包括原子公司东昌化工的固定资产报废损失 173 万元。

21、所得税费用本期金额较去年同期金额 36,416,198.60 元，主要原因是本期利润总额增加所致。

第九节备查文件目录

- 一、 载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 二、 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。
- 三、 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

2013 年 8 月 17 日