

安徽江南化工股份有限公司
ANHUIJIANGNANCHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

二〇一〇年半年度报告



证券代码：002226

证券简称：江南化工

披露日期：2010 年 07 月 28 日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节 董事会报告.....	11
第六节 重要事项.....	18
第七节 财务报告.....	23
第八节 备查文件.....	85

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人熊立武先生、主管会计工作负责人刘孟爱先生及会计机构负责人（会计主管人员）陈梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司的法定中英文名称及缩写

名称：安徽江南化工股份有限公司

Name: ANHUI JIANGNAN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

中文简称：江南化工

英文简称：JIANGNAN CHEMICAL

(二) 公司法定代表人：熊立武

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	方基清	冯展	方基清
联系地址	安徽省宁国市港口镇分界山	安徽省宁国市港口镇分界山	安徽省宁国市港口镇分界山
电话	0563-4803087	0563-4803141	0563-4803087
传真	0563-4801777	0563-4801777	0563-4801777
电子信箱	ahjnhg@ahjnhg.com	ahjnhg@ahjnhg.com	ahjnhg@ahjnhg.com

(四) 公司注册地址：安徽省宁国市港口镇分界山

公司办公地址：安徽省宁国市港口镇分界山

邮政编码：242310

公司国际互联网网址：www.ahjnhg.com

电子信箱：ahjnhg@ahjnhg.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江南化工

股票代码：002226

(七) 其他有关资料

公司首次注册日期：2005年12月28日

公司最近一次变更登记日期：2010年6月17日

地点：安徽省宁国市港口镇分界山

企业法人营业执照注册号：342500000026353

税务登记号码：342524153443195

公司聘请的会计事务所名称、办公地址：

会计事务所名称：国富浩华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	420,669,876.66	402,566,563.05	4.50%
归属于上市公司股东的所有者权益	381,583,420.86	349,377,036.41	9.22%
股本	139,959,664.00	69,979,832.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	2.73	4.99	-45.29%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	135,048,833.06	126,182,971.70	7.03%
营业利润	36,987,272.11	43,229,076.77	-14.44%
利润总额	37,298,732.12	43,626,368.41	-14.50%
归属于上市公司股东的净利润	29,631,780.47	34,839,202.99	-14.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	29,350,777.73	34,414,965.01	-14.72%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16.00%
净资产收益率（%）	8.14%	11.69%	-3.55%
经营活动产生的现金流量净额	26,306,203.47	46,109,546.46	-42.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.19	0.66	-71.21%

(二) 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-978.09	
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	471,457.66	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,019.56	
少数股东权益影响额	-30,457.27	
合计	281,002.74	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

公司 2010 年 4 月 8 日召开 2009 年度股东大会，审议并通过 2009 年度利润分配和公积金转增股本的方案：以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 69,979,832 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 69,979,832 股，本次转增完成后，公司总股本为 139,959,664 股。该方案已于 2010 年 4 月 19 日实施完毕。

本报告期内股份变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,739,214	38.21%			26,739,214		26,739,214	53,478,428	38.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,739,214	38.21%			26,739,214		26,739,214	53,478,428	38.21%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	26,739,214	38.21%			26,739,214		26,739,214	53,478,428	38.21%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	43,240,618	61.79%			43,240,618		43,240,618	86,481,236	61.79%
1、人民币普通股	43,240,618	61.79%			43,240,618		43,240,618	86,481,236	61.79%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	69,979,832	100.00%			69,979,832		69,979,832	139,959,664	100.00%

二、前10名股东、及前10名无限售条件股东持股情况表

1、截止2010年6月30日，公司共有股东15,784户。

2、截止2010年6月30日，公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	15,784				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
熊立武	境内自然人	38.21%	53,478,428	53,478,428	0
宁波科思机电有限公司	境内非国有法人	16.43%	22,994,680	0	0
合肥永天机电设备有限公司	境内非国有法人	12.79%	17,902,700	0	0
李有华	境内自然人	0.33%	460,076	0	0
付倩	境内自然人	0.26%	357,700	0	0
姚晓玲	境内自然人	0.21%	297,850	0	0
浙江前程投资股份有限公司	境内非国有法人	0.21%	288,876	0	0
王耀东	境内自然人	0.19%	259,499	0	0
蔡卫华	境内自然人	0.15%	216,400	0	0
李跃庆	境内自然人	0.15%	204,820	0	0
前 10 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数量		股份种类		
宁波科思机电有限公司	22,994,680		人民币普通股		
合肥永天机电设备有限公司	17,902,700		人民币普通股		
李有华	460,076		人民币普通股		
付倩	357,700		人民币普通股		
姚晓玲	297,850		人民币普通股		
浙江前程投资股份有限公司	288,876		人民币普通股		
王耀东	259,499		人民币普通股		
蔡卫华	216,400		人民币普通股		
李跃庆	204,820		人民币普通股		
张慧庆	204,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东熊立武与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

注：

公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配和公积金转增股本的

方案：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 69,979,832 股为基数向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股。

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变更。公司的控股股东及实际控制人仍为熊立武先生。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的变化情况；

公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配和公积金转增股本的方案：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 69,979,832 股为基数向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股。资本公积金转增股本实施后，公司董事长熊立武先生持有的股数增至 53,478,428 股，仍为本公司的控股股东。

公司其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况。

2010 年 1 月 19 日，公司董事会收到周顺东先生因个人原因辞去公司董事职务的辞职报告。根据《公司章程》的有关规定，周顺东先生的辞职自辞职报告送达董事会时生效，周顺东先生辞职后，不再担任公司其他职务。

2010 年 3 月 10 日，公司董事会收到熊立武先生辞去公司总经理职务的辞职报告。熊立武辞去公司总经理职务后，继续担任本公司的董事长。

2010 年 3 月 11 日，第二届董事会第十次会议审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》，聘任徐方平先生担任公司总经理职务，任期为 2010 年 3 月 11 日至 2012 年 2 月 11 日。

徐方平先生简历：中国国籍，1965 年 4 月出生，助理工程师，中共党员。曾任安徽省宣城地区港口一矿运销公司经理、经营副矿长、本公司副总经理，现任本公司总经理。徐方平先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人没有关系，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 总体经营情况分析

报告期内，公司在董事会的正确领导和经营层的共同努力下，按照年初制定的经营计划扎实开展工作，安全、生产、经营等各方面步入良性发展轨道。公司按照爆破一体化的产业政策要求，抓住国家加大基础设施建设的机遇，积极拓展爆破业务，大力推广现场混装炸药的使用，爆破工程业务较上年出现较大增长；现场混装炸药使用量较上年有所增加；继续完善民爆行业信息化管理系统(ERP)，利用现代化管理手段提升企业管理水平；进一步强化安全管理工作，加大现场安全检查力度，提高全员安全意识，落实安全责任制，积极推进技术创新，提高公司本质安全。同时，公司发行股票购买盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司所拥有的相关民爆资产的重大资产重组项目正在按计划进行。

今年上半年，公司主要原材料硝酸铵价格较上年同期出现一定幅度的上涨，进入二季度后，其价格稳中有降；但主要辅助材料油类产品价格持续上涨。因此，公司生产成本有所上升，导致利润下滑。

2010 年 1-6 月，公司实现营业收入 13,504.88 万元，比去年同期增长 7.03%；实现营业利润 3698.73 万元，比上年同期下降 14.44%；实现利润总额 3,729.87 万元，比上年同期下降 14.50%；实现归属于母公司股东的净利润 2,963.18 万元，比上年同期下降 14.95%。

报告期末，公司总资产 42,066.99 万元，较上年末增长 4.50%，其中归属于母公司股东权益 38,158.34 万元，较上年末增长 9.22%。

(二) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
民爆行业	13,504.88	6,830.81	49.42%	7.03%	10.97%	-1.80%
主营业务分产品情况						
民用炸药	12,859.53	6,261.99	51.30%	5.14%	8.47%	-1.50%
乳化剂	119.40	88.67	25.74%	-18.09%	-29.31%	11.79%
民爆工程	525.44	480.15	8.62%	822.10%	560.05%	36.28%

(三) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽省内	12,638.54	7.00%
安徽省外	866.34	7.36%
合计:	13,504.88	

(四) 主要财务指标变动情况及原因

1、报告期内，公司利润总额较上年同期下降 14.50%、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 14.95%、基本每股收益较上年同期下降 16%，主要原因是：

(1) 公司所耗用主要原材料硝酸铵价格当期平均采购价格较上年有所上涨，增长幅度为 8.98%，石蜡、地蜡等油相材料增长幅度约为 40%，主营业务成本上升，原材料价格的变动对公司利润存在较大程度的影响。

(2) 随着重大资产重组工作的有序进行，与重组相关的评估费、律师费以及环评费的发生，增加了期间费用。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1980 多万元，下降 42.95%，影响经营活动现金流变动的主要因素是：

(1) 报告期内由于原材料价格上涨公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年上升；

(2) 报告期内由于收入增加，计发的效益工资较上年增加，支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加；

(3) 报告期内营业收入增加，支付的税费较上年增加。

3、报告期内总股本较上年增幅均超过 100%，系经 2010 年 4 月 8 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 69,979,832 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增前本公司总股本为 69,979,832 股，转增后总股本增至 139,959,664 股。上述注册资本变更业经国富浩华会计师事务所验证，并出具浩华验字[2010]第 51 号验资报告。

- 4、每股将净资产较上年末下降 45.29%是由于资本公积金转增股本所致。
- 5、净资产收益率下降主要是报告年度内公司净资产增加所致。

二、公司 2008 年上半年投资情况

(一) 募集资金具体使用情况

1、首次公开发行募集资金项目的资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		15,049.40		报告期内投入募集资金总额		260.23						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额		0.00						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		8,175.66						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
炸药现场混装车及地面制备站建设项目	否	5,837.00	5,837.00	5,837.00	195.90	3,340.61	-2,496.39	57.23%	2008年07月30日	135.27	否	否
年产12000吨连续化自动化(含自动包装)粉状乳化炸药生产线项目	否	3,321.00	3,321.00	3,321.00	64.33	1,835.05	-1,485.95	55.26%	2009年11月30日	888.78	是	否
增资安徽江南爆破工程有限公司项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	100.00%	2008年06月30日	-50.40	否	否
合计	-	12,158.00	12,158.00	12,158.00	260.23	8,175.66	-3,982.34	-	-	973.65	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2008 年 5 月 25 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》：截至 2008 年 5 月 14 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 2,609.72 万元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将以 2,609.72 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,609.72 万元；中磊会计师事务所有限公司出具《安徽江南化工股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》；保荐人国元证券股份有限公司及保荐代表人方书品、万士清同意公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露募集资金使用相关信息，不存在募集资金管理的违规情形。

注：

1、现场混装炸药的使用将大大改变矿山开采传统作业方式，因此其推广使用是一项长期而又艰巨的工作，随着市场对现场混装炸药的不断接受，经济效益将得到明显改观。

2、子公司安徽江南爆破工程有限公司前二年侧重点是做好人员培训和技术研究，主要业务集中在公司所在地范围内，随着业务技术的不断成熟，2010年市场拓展面已有所加大，经济效益得到明显改善，预计年度内将实现扭亏为盈的目标。

3、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生重大非募集资金项目的投资项目。

三、对2009年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-20.00%	~~	10.00%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	57,666,058.01		
业绩变动的的原因说明	1、公司所用硝酸铵等原、辅材料采购价格较上年同期有所上涨； 2、随着销售收入的增加，计绩效工资有所增长。 3、报告期内随着重组工作的顺利进行，与重组相关评估费、律师费以及环评费的增加。			

四、董事会日常工作情况

（一）本报告期内董事会的会议召开情况及决议内容：

2010 年上半年度公司共召开了 3 次董事会会议，具体情况如下：

1、2010年1月15日在公司会议室召开了第二届董事会第九次会议。会议应到董事7名，实到董事7名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

（1）逐项审议《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》；

（2）审议《〈安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及〈报告书摘要〉的议案》；

（3）审议《关于签署本次发行股份购买资产相关补充协议和利润补偿协议等协议的议案》；

（4）审议《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的意见的议案》；

（5）审议《本次发行股份购买资产相关的审计报告、盈利预测报告和资产评估报告的议案》

（6）审议《关于批准盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》；

（7）审议《关于授权董事会办理本次发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》；

（8）审议《关于召开2010 年第一次临时股东大会的议案》。

2、2010 年 3 月 11 日在公司会议室召开了第二届董事会第十次会议。会议应到董事 6 名，实到董事 6 名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《2009 年度总经理工作报告》；
- (2) 审议《2009 年度董事会工作报告》；
- (3) 审议《公司 2009 年度报告及摘要》；
- (4) 审议《2009 年度财务决算报告》；
- (5) 审议《关于公司 2009 年度利润分配和公积金转增股本的预案》；
- (6) 审议《公司 2010 年度财务预算报告》；
- (7) 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (8) 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (9) 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (10) 审议《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》；
- (11) 审议《关于聘任公司总经理的议案》；
- (12) 审议《关于〈2010 年度经常性关联交易的框架协议〉的议案》；
- (13) 审议《内幕信息知情人登记管理制度》；
- (14) 审议《外部信息报送和使用管理制度》；
- (15) 审议《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (16) 审议《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

3、2010 年 4 月 23 日在公司会议室召开了第二届董事会第十一次会议。会议应到董事 6 名，实到董事 6 名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《2010 年第一季度报告》

五、报告期内公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内公司一如既往的重视投资者关系管理，严格按照公司所制定的投资者关系管理相关制度实施投资者关系管理，认真接待投资者的日常来电、来访，落实回答咨询，向投资者提供公司真实准确的信息，切实解决投资者存在的问题。

公司于2010年3月19日，在投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举

行了2009年度业绩说明会，公司董事长熊立武先生及其他管理层人员就2009年度公司业绩和广大投资者进行直接交流，认真细致地回答投资者提出的问题，加强了投资者与公司的沟通交流，增强了投资者对公司的信心。同时，公司积极关注投资者在信息平台等网络媒体的提问，并对与公司相关的问题给予答复。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，不断地完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、公司于2010年3月11日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人等级管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大重大差错责任追究制度》；

2、公司于2010年4月8日召开的2009年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配和公积金转增股本方案，方案实施完成后，公司及时修订了《公司章程》。

二、利润分配

公司2009年度股东大会审议通过《关于公司2009年度利润分配和公积金转增股本的预案》：以2009年12月31日的公司总股本69,979,832股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增69,979,832股，本次转增完成后，公司总股本为139,959,664.00股。本次资本公积金转增股本总金额为69,979,832.00元，转增前，资本公积金为120,906,005.51元，转增后，资本公积结余为50,926,173.51元。

三、2009年半年度，公司无拟定的利润分配或资本公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

六、报告期内重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

本公司正在进行向盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司发行股份购买其民爆化工资产的重大资产重组事宜。本次发行股份购买资产的进展情况如下：

2009 年 10 月 28 日，本公司发布停牌公告：因正在筹划重大资产重组事项，公司股票自 2009 年 10 月 28 日开始停牌。

2009 年 11 月 2 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组的议案》。公司拟以定向发行股票的方式收购盾安控股集团有限公司和安徽盾安化工集团有限公司相关民爆化工产业资产，本次增发股票数量、价格等相关事宜待审计、评估等完成后确定。

2009 年 11 月 26 日，公司与盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司签订附生效条件的《发行股份购买资产协议》，并于 2009 年 11 月 26 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》等相关议案，具体内容详见公司于 2009 年 11 月 27 日刊登在“巨潮资讯网”上的《安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》，公司股票自 2009 年 11 月 27 日开市起复牌交易。

2010 年 1 月 15 日，本公司第二届董事会第九次会议审议通过了本次发行股份购买资产的相关议案，并于 2010 年 1 月 19 日公开披露了相关文件：重大资产重组报告书及其摘要、独立财务顾问报告、法律意见书、拟购买资产的评估报告、盈利预测报告、财务报告和审计报告、涉及本次重大资产重组相关协议或合同等。

2010 年 2 月 3 日，本公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了本次发行股份购买资产的相关议案。

2010 年 2 月，本公司向中国证券监督管理委员会提交了发行股份购买资产暨关联交易申报材料，证监会于 2010 年 2 月 21 日下达了 100184 号《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》，补正通知书中要求提供国家环境保护部关于上市公司购买的标的资产环保情况的核查意见等材料。

2010 年 5 月底，公司向中华人民共和国环保部申请上市环保核查，并提交了环保核查技术报告、购买资产暨关联交易报告书及其他相关材料。安徽省、四川省、湖北省、河南省、福建省、新疆维吾尔自治区、宁夏回族自治区环保厅分别向环

保部报送了环保核查初步意见。

2010年6月15日-6月24日，江南化工环保核查情况在中华人民共和国环保部和安徽省、四川省等七个省（区）环保部门网站以及中国环境报上公示10天，接受广大群众的监督。目前环保核查公示期已结束，正在等待审批。

截止报告期末，公司重组工作正在积极进行中。

七、报告期内公司的重大关联交易事项。

报告期内公司不存在重大关联交易事项。

八、报告期内，公司控股股东及其子公司没有占用公司资金的情形，公司未对下属控股子公司提供任何担保。

九、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》第122条和中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）文、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）文的规定要求，作为安徽江南化工股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的了解和查验，并就此发表如下独立意见：

1、报告期内，公司及控股子公司与控股股东之间无日常经营性资金往来，也未发生非经营性资金占用行为，截至2010年6月30日非经营性资金占用余额为零。公司及控股子公司不存在控股股东资金占用问题，不存在与（证监发[2003]56号）文和（证监发[2005]120号）文规定相违背的情形。

2、截止2010年6月30日，公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，公司不存在与中国证监会（证监发[2003]56号）文和（证监发[2005]120号）文规定违背的情形。

独立董事：邱学文、张大林、窦贤康

十、公司应当披露重大合同及其履行情况。

报告期内，无应当披露的重大合同。

十一、公司或持有公司股份5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

1、为避免同业竞争，公司股东熊立武先生、宁波科思机电有限公司、合肥永天机电设备有限公司于2007年8月向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，公司股东均信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司上市前原发起人股东关于公司上市后所持股份锁定的承诺：(1) 公司第一大股东熊立武先生作出了自愿锁定股份的承诺，承诺自股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

报告期内，公司原发起人股东均遵守了所做的承诺。

十二、公司半年度财务报告已经国富浩华会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告

十三、内部审计机构的设置及开展工作的情况

根据公司内部审计制度的规定，公司聘任了内部审计部门负责人和专职审计人员，负责对公司各部门、控股子公司的财务收支和经济效益等进行审计监督。报告期内，审计部对公司、下属子公司的经营情况进行了例行审计，对公司一季度、二季度募集资金存放和使用情况进行了专项审计，并向董事会审计委员会提交了审核报告。

十四、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十五、报告期内已披露的信息索引

序号	披露日期	公告编号	公告内容	披露的媒体
1	2010年1月19日	2010-001	关于第二届董事会第九次会议决议的公	巨潮资讯网、中国

			告	证券报、证券时报
2	2010 年 1 月 19 日	2010-002	关于2010 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
3	2010 年 1 月 20 日	2010-003	关于董事辞职的公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
4	2010 年 1 月 29 日	2010-004	关于召开2010年第一次临时股东大会的 提示性公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
5	2010 年 2 月 4 日	2010-005	关于2010年第一次临时股东大会决议的 公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
6	2010 年 2 月 25 日	2010-006	2009 年度业绩快报公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
7	2010 年 3 月 12 日	2010-007	关于第二届董事会第十次会议决议的公 告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
8	2010 年 3 月 12 日	2010-008	关于第二届监事会第七次会议决议的公 告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
9	2010 年 3 月 12 日	2010-009	2009 年年度报告摘要	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
10	2010 年 3 月 12 日	2010-010	关于2009年年度股东大会的通知	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
11	2010 年 3 月 12 日	2010-011	2010年日常关联交易公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
12	2010 年 3 月 12 日	2010-012	关于募集资金2009 年度存放与使用情况的 专项说明	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
13	2010 年 3 月 17 日	2010-012	关于举行2009年年度报告网上说明会的 公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
14	2010 年 4 月 2 日	2010-014	发行股份购买资产事宜的进展情况的公 告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
15	2010 年 4 月 9 日	2010-015	2009 年年度股东大会决议的公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
16	2010 年 4 月 13 日	2010-016	2009 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报
17	2010 年 4 月 24 日	2010-017	2010 年第一季度报告正文	巨潮资讯网、中国 证券报、证券时报

第七节 财务报告

7.1 公司半年度财务报告已经国富浩华会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	浩华审字[2010]第 1153 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	刘孟爱
引言段	<p>安徽江南化工股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的安徽江南化工股份有限公司（以下简称江南化工）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年 1-6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。</p>
管理层对财务报表的责任段	<p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是江南化工管理层的责任。这种责任包括：</p> <p>（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p>
注册会计师责任段	<p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
审计意见段	<p>我们认为，江南化工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了江南化工 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和</p>

	现金流量。
非标意见	
审计机构名称	国富浩华会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2010 年 07 月 15 日
注册会计师姓名	
何晖 江勇	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司 2010 年 06 月 30 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	230,117,350.99	196,796,761.54	218,404,629.43	171,668,759.79
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	11,596,000.00	10,456,000.00	5,330,000.00	4,830,000.00
应收账款	51,831,004.42	37,089,600.62	46,944,004.30	32,180,914.59
预付款项	3,619,358.05	1,384,705.76	9,942,855.86	7,854,210.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			936,957.66	889,220.16
应收股利				
其他应收款	4,447,858.43	1,747,819.17	4,574,569.02	1,874,674.81
买入返售金融资产				
存货	14,015,034.09	8,800,880.19	15,194,768.67	9,721,988.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	315,626,605.98	256,275,767.28	301,327,784.94	229,019,767.86
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	517,860.65	53,706,055.89	514,119.85	53,706,055.89
投资性房地产				
固定资产	90,080,966.26	72,645,896.00	83,141,525.65	68,482,818.20

在建工程	1,082,323.81		4,966,704.66	4,825,487.95
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,974,435.51	9,387,501.34	10,088,362.37	9,495,296.92
开发支出				
商誉	471,544.61		471,544.61	
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,916,139.84	1,472,513.32	2,056,520.97	1,038,455.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	105,043,270.68	137,211,966.55	101,238,778.11	137,548,114.24
资产总计	420,669,876.66	393,487,733.83	402,566,563.05	366,567,882.10
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			2,200,000.00	
应付账款	12,137,790.14	9,439,678.74	16,438,288.49	12,991,865.37
预收款项	172,182.38	4,070.78	20,737.45	4,070.78
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,256,799.58	1,995,745.37	1,604,221.72	1,401,279.48
应交税费	4,800,576.35	3,441,659.61	6,808,767.85	4,653,767.07
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,229,252.92	1,126,935.43	4,920,378.69	4,803,848.91
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负 债				
其他流动负债				
流动负债合计	20,596,601.37	16,008,089.93	31,992,394.20	23,854,831.61
非流动负债：				
长期借款				
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	412,711.99		431,622.48	
其他非流动负债				
非流动负债合计	412,711.99		431,622.48	
负债合计	21,009,313.36	16,008,089.93	32,424,016.68	23,854,831.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	139,959,664.00	139,959,664.00	69,979,832.00	69,979,832.00
资本公积	50,926,173.51	50,864,976.05	120,906,005.51	120,844,808.05
减：库存股				
专项储备	9,069,757.80	7,081,976.62	6,495,153.82	4,993,003.39
盈余公积	14,441,489.70	14,441,489.70	14,441,489.70	14,441,489.70
一般风险准备				
未分配利润	167,186,335.85	165,131,537.53	137,554,555.38	132,453,917.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	381,583,420.86	377,479,643.90	349,377,036.41	342,713,050.49
少数股东权益	18,077,142.44		20,765,509.96	
所有者权益合计	399,660,563.30	377,479,643.90	370,142,546.37	342,713,050.49
负债和所有者权益总计	420,669,876.66	393,487,733.83	402,566,563.05	366,567,882.10

企业负责人：熊立武

主管会计工作负责人：刘孟爱

会计机构负责人：陈梅

7.2.2 利润表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	135,048,833.06	108,185,901.26	126,182,971.70	103,474,989.22
其中：营业收入	135,048,833.06	108,185,901.26	126,182,971.70	103,474,989.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	98,065,301.75	75,668,792.65	82,953,894.93	64,964,477.99
其中：营业成本	68,308,139.42	52,160,752.60	61,556,261.03	49,606,973.24
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	1,161,423.90	799,468.67	1,026,555.71	800,302.98
销售费用	11,293,953.56	10,202,397.95	9,172,170.20	8,004,935.65
管理费用	17,685,202.52	12,904,523.29	12,976,298.52	8,198,724.17

财务费用	-901,710.38	-723,096.94	-1,895,647.81	-1,686,592.90
资产减值损失	518,292.73	324,747.08	118,257.28	40,134.85
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	3,740.80	4,918,248.34		1,054,275.71
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	36,987,272.11	37,435,356.95	43,229,076.77	39,564,786.94
加：营业外收入	533,881.69	76,584.10	469,171.91	109,807.00
减：营业外支出	222,421.68	201,921.68	71,880.27	16,187.75
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	37,298,732.12	37,310,019.37	43,626,368.41	39,658,406.19
减：所得税费用	5,905,144.06	4,632,399.19	6,666,202.97	5,616,872.95
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	31,393,588.06	32,677,620.18	36,960,165.44	34,041,533.24
归属于母公司所有者 的净利润	29,631,780.47	32,677,620.18	34,839,202.99	34,041,533.24
少数股东损益	1,761,807.59		2,120,962.45	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.21	0.23	0.25	0.24
(二) 稀释每股收益	0.21	0.23	0.25	0.24
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	31,393,588.06	32,677,620.18	36,960,165.44	34,041,533.24
归属于母公司所有者 的综合收益总额	29,631,780.47	32,677,620.18	34,839,202.99	34,041,533.24
归属于少数股东的综 合收益总额	1,761,807.59		2,120,962.45	

企业负责人：熊立武

主管会计工作负责人：刘孟爱

会计机构负责人：陈梅

7.2.3 现金流量表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年 1-6 月份

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	114,124,490.64	84,165,441.58	118,193,393.68	95,944,441.34

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	394,757.66		359,364.92	
收到其他与经营活动有关的现金	2,099,375.25	1,695,922.85	2,761,493.31	1,747,213.92
经营活动现金流入小计	116,618,623.55	85,861,364.43	121,314,251.91	97,691,655.26
购买商品、接受劳务支付的现金	34,242,061.52	17,470,887.14	32,813,598.42	23,649,457.43
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	18,648,336.90	15,827,942.00	14,146,794.87	11,958,885.50
支付的各项税费	22,896,678.87	17,840,975.84	15,231,115.50	11,429,566.54
支付其他与经营活动有关的现金	14,525,342.79	11,450,872.28	13,013,196.66	7,943,115.90
经营活动现金流出小计	90,312,420.08	62,590,677.26	75,204,705.45	54,981,025.37
经营活动产生的	26,306,203.47	23,270,687.17	46,109,546.46	42,710,629.89

现金流量净额				
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		4,918,248.34		1,054,275.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			129,864.00	115,800.00
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		4,918,248.34	129,864.00	1,170,075.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,668,106.05	3,060,933.76	7,019,806.24	5,640,027.77
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	7,668,106.05	3,060,933.76	7,019,806.24	5,640,027.77
投资活动产生的现金流量净额	-7,668,106.05	1,857,314.58	-6,889,942.24	-4,469,952.06
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,725,375.86		6,395,995.56	5,383,064.00
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			19,943.69	19,943.69
筹资活动现金流出小计	4,725,375.86		6,415,939.25	5,403,007.69
筹资活动产生的现金流量净额	-4,725,375.86		-6,415,939.25	-5,403,007.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	13,912,721.56	25,128,001.75	32,803,664.97	32,837,670.14
加：期初现金及现金等价物余额	216,204,629.43	171,668,759.79	161,595,457.95	120,023,847.63
六、期末现金及现金等价物余额	230,117,350.99	196,796,761.54	194,399,122.92	152,861,517.77

企业负责人：熊立武

主管会计工作负责人：刘孟爱

会计机构负责人：陈梅

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	69,979,832.00	120,906,005.51		6,495,153.82	14,441,489.70		137,554,555.38		20,765,509.96	370,142,546.37	53,830,640.00	137,055,197.51		3,427,441.8	7,843,048.6		79,273,416.96		16,312,440.60	297,742,185.51		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	69,979,832.00	120,906,005.51		6,495,153.82	14,441,489.70		137,554,555.38		20,765,509.96	370,142,546.37	53,830,640.00	137,055,197.51		3,427,441.8	7,843,048.6		79,273,416.96		16,312,440.60	297,742,185.51		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	69,979,832.00	-69,979,832.00		2,574,603.98			29,631,780.47		-2,688,367.52	29,518,016.93	16,149,192.00	-16,149,192.00		2,617,844.3			29,456,138.99		1,473,682.92	33,547,666.34		
(一) 净利润							29,631,780.47		1,761,807.59	31,393,588.06							34,839,202.99		2,120,962.45	36,960,165.44		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							29,631,780.47		1,761,807.59	31,393,588.06							34,839,202.99		2,120,962.45	36,960,165.44		

小计							1,780.47		807.59	3,588.06							9,202.99		962.45	0,165.44	
(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									-4,725,375.86	-4,725,375.86									-5,383,064.00	-1,012,931.56	-6,395,995.56
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									-4,725,375.86	-4,725,375.86									-5,383,064.00	-1,012,931.56	-6,395,995.56
4. 其他																					
(五) 所有者权益内部结转	69,979,832.00	-69,979,832.00									16,149,192.00	-16,149,192.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,979,832.00	-69,979,832.00									16,149,192.00	-16,149,192.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					

3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备			2,574,603.98				275,200.75	2,849,804.73				2,617,844.43					365,652.03	2,983,496.46	
1. 本期提取			2,756,543.98				304,600.75	3,061,144.73				2,617,844.43					365,652.03	2,983,496.46	
2. 本期使用			181,940.00				29,400.00	211,340.00											
四、本期期末余额	139,959,664.00	50,926,173.51	9,069,757.80	14,447.00		167,186,335.85	18,077,142.44	399,660,563.30	69,970.00	120,955.51		6,045,286.21	7,843,048.66		108,759.95		17,786,123.52	331,289,851.85	

企业负责人：熊立武

主管会计工作负责人：刘孟爱

会计机构负责人：陈梅

安徽江南化工股份有限公司
财务报表附注
2010 年 1-6 月

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

安徽江南化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是安徽省宁国江南化工有限责任公司，于 1998 年 12 月经宁国市体改委《关于宁国江南化工厂改制的批复》（宁体改企[1998]32 号）的批准由安徽省宁国江南化工厂改制成立。

2005 年 12 月，经安徽省人民政府以皖政股 [2005] 第 51 号《批准证书》及安徽省国有资产监督管理委员会以皖国资改革函 [2005] 600 号文件批准，安徽省宁国江南化工有限责任公司整体变更为安徽江南化工股份有限公司。

2008 年 3 月，公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]437 号文件核准，首次公开发行人民币普通股 13,500,000 股，并于 2008 年 5 月 6 日在深圳证券交易所上市挂牌交易，股票简称“江南化工”，股票代码“002226”。

经 2009 年 5 月 18 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过，以公司 2008 年末总股本 53,830,640 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本 16,149,192 股。转增后公司总股本增至 69,979,832 股。上述注册资本变更业经中磊会计师事务所验证，并出具中磊验字[2009]第 9002 号验资报告。

经 2010 年 4 月 8 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 69,979,832 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增股本 69,979,832 股。转增后公司总股本增至 139,959,664 股。上述注册资本变更业经国富浩华会计师事务所验证，并出具浩华验字[2010]第 51 号验资报告。

2、公司所属行业、主要经营范围及主要产品

本公司属化工行业。主要经营范围为：乳化炸药（胶状）、粉状乳化炸药、乳化炸药(胶状、现场混装车)、多孔粒状铵油炸药（现场混装车）、乳化粒状铵油炸药的生产和销售（许可证有效期至 2013 年 6 月 1 日），洗涤剂的生产及销售，乳化剂的生产（仅供本公司自用且化危品除外），包装箱的生产(仅供本公司自用)。主要产品为乳化炸药和粉状乳化炸药，主体生产设备主要有 M 型乳化炸药大产能微机控制生产线、新型微机控制连续化粉状乳化生产线等。

3、公司总部注册地址

公司总部注册地址：安徽省宁国市港口镇分界山。

4、公司组织架构

股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设董事会秘书办公室、审计部、总经理办公室、证券部、财务部、综合部、供应部、销售部、投资发展部、技术中心、生产部、质量检验部、机电部、安全保卫部以及马鞍山江南化工有限责任公司（以下简称“马鞍山江南化工”）、安徽省宁国市江南油相材料有限公司（以下简称“江南油相材料公司”）、安徽江南爆破工程有限公司（以下简称“江南爆破公司”）共 3 家子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

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

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

(2)非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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

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

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

① 合并财务报表的合并范围

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

② 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

7、现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

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

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

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

计量方法：

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

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

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

B、持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

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

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

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

② 金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

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

和。

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

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

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

9、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额占总资产的 1% 以上且金额在 350 万元（含 350 万元）以上的应收款项。
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) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法:

其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额占总资产的 1% 以下且金额在 350 万元以下的应收款项, 没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项, 则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认依据	本公司对单项金额不重大的应收款项, 以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项, 以账龄为类似信用风险特征, 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例, 计提坏账准备。
---------------	--

(1) 账龄分析法

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	15%	15%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

10、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为: 在途物资、原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为计算基础, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础; 没有销售合同约定的

存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长

期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投

资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

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

- A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影

响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

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

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25~30	3	3.88~3.23
机器设备	10~12	3	9.70~8.08
运输设备	6~8	3	16.17~12.13
电子及其他设备	5~8	3	19.40~12.13

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

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

(5) 其他说明

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

13、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

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

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

(3) 在建工程减值准备

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

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

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形

资产不予摊销，期末进行减值测试。

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

③ 无形资产的减值

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

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

16、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

③ 让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产

生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

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

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

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

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

19、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更 :无

(2) 会计估计变更 :无

21、前期差错更正：无。

22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1)职工薪酬

职工薪酬包括公司在职工为公司提供服务的会计期间支付的工资、奖金以及为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及为职工支付的职工福利费和工会经费、职工教育经费。

(2)利润分配

根据公司章程规定，当年实现的净利润按以下顺序及规定进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取法定盈余公积 10%；
- ③提取任意盈余公积；
- ④支付股东股利。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
消费税	不适用	
营业税	营业额、销售额或转让额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
房产税	房产余值、房产租金收入	从价计征 1.20%，从租计征 12.00%
企业所得税	应纳税所得额	25%

说明：马鞍山江南化工执行 7%城市维护建设税税率；公司各子公司均执行 25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局共同签发的《关于公布安徽省 2008 年度第三批、第四批高新技术企业认定名单的通知》文件规定，本公司被认定为高新技术企业所得税等优惠政策的高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR200834000438，2008 年至 2010 年实际执行 15%的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

- (1) 同一控制下企业合并取得的子公司：无。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江南油相材料公司	有限公司	宁国市港口镇	生产	200 万元	乳化剂生产、销售；分散剂、地蜡、石蜡、松香、工业用洗涤剂销售；钢材、水泥、耐磨材料销售。	746.605 万元	
马鞍山江南化工	有限公司	马鞍山市雨山区向山镇	生产	2,800 万元	生产、销售乳化炸药、铵油类炸药；火工器材的购销。	1,428 万元	
江南爆破公司	有限公司	宁国市港口镇分界山	爆破工程	3,280 万元	土石方爆破（含中深孔、井巷隧道爆破）及挖运、拆除爆破、控制爆破、特种爆破（含金属爆破、高温爆破）（涉及行政许可的凭有效的许可证经营）。	3,196 万元	

接上表

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江南油相材料公司	100	100	是			
马鞍山江南化工	51	51	是	17,272,707.35		
江南爆破公司	97.44	97.44	是	804,435.09		

- 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:无。
- 3、合并范围发生变更的说明:无。
- 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体:无。
- 5、本期发生的同一控制下企业合并:无。
- 6、本期发生的非同一控制下企业合并:无。
- 7、本期发生的反向购买:无。
- 8、本期发生的吸收合并:无。
- 9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率:不适用。

五、合并财务报表项目注释（单位：人民币元）

(以下附注期初数是指 2009 年 12 月 31 日余额, 期末数是指 2010 年 6 月 30 日余额; 本期是指 2010 年 1-6 月, 上期是指 2009 年 1-6 月。)

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			48,759.57			70,177.61
人民币			48,759.57			70,177.61
银行存款:			230,068,591.42			216,134,451.82
人民币			230,068,591.42			216,134,451.82
其他货币资金:						2,200,000.00
人民币						2,200,000.00
合 计			230,117,350.99			218,404,629.43

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,596,000.00	5,330,000.00
商业承兑汇票		
合 计	11,596,000.00	5,330,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况: 无。

(3) 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:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
芜湖市兴发混凝土搅拌有限公司	2010.01.08	2010.07.08	100,000.00	
安徽亚夏实业股份有限公司	2010.01.15	2010.07.13	1,800,000.00	
广西玉柴机器股份有限公司	2010.01.26	2010.07.26	340,000.00	
浙江天立新材有限公司	2010.01.22	2010.07.22	200,000.00	
浙江天立新材有限公司	2010.01.22	2010.07.22	200,000.00	
安徽绩溪正泰农业发展有限公司	2010.02.10	2010.08.10	100,000.00	
三菱电机(广州)压缩机有限公司	2010.02.02	2010.08.02	500,000.00	
无锡滨湖科技开发区有限公司	2010.02.05	2010.08.04	100,000.00	
无锡市微分机电厂	2010.01.29	2010.07.19	100,000.00	
浙江东冠建设工程有限公司	2010.02.04	2010.07.24	100,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
台州市椒江宏洋贸易有限公司	2010.01.28	2010.07.28	460,000.00	
芜湖聚龙建筑安装有限公司	2010.02.01	2010.08.01	100,000.00	
广东江门船厂有限公司	2010.02.08	2010.08.08	150,000.00	
浙江丰立机电有限公司	2010.03.19	2010.09.19	250,000.00	
嘉兴市金茂家电有限公司	2010.02.21	2010.08.21	150,000.00	
宁国市沪宁物资运销有限公司	2010.03.10	2010.09.10	300,000.00	
合肥丰华汽车零部件有限公司	2010.01.06	2010.07.06	300,000.00	
江苏兄弟化学有限公司	2010.01.20	2010.07.20	100,000.00	
江都市曙光电力器材有限公司	2010.01.27	2010.07.27	200,000.00	
煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司	2010.01.11	2010.07.11	200,000.00	
江苏亚光金属制品有限公司	2010.01.27	2010.07.27	100,000.00	
泰州永安港务有限公司	2010.01.18	2010.07.18	300,000.00	
苏州工业园区和鑫电器有限公司	2010.02.02	2010.08.02	200,000.00	
宜兴市太平洋集装箱配件有限公司	2010.02.08	2010.08.08	100,000.00	
浙江尼康电动车业有限公司	2010.01.28	2010.07.28	100,000.00	
炜华集团有限公司	2010.01.21	2010.07.21	100,000.00	
苏州元联置业有限公司	2010.01.28	2010.07.28	100,000.00	
浙江浩远化纤有限公司	2010.03.18	2010.09.18	100,000.00	
恒发(福建)轻业发展有限公司	2010.04.06	2010.08.05	150,000.00	
南昌市桃苑工业村玉兰服饰行	2010.01.15	2010.07.15	100,000.00	
宁波经济技术开发区胜林物资有限公司	2010.04.07	2010.07.29	700,000.00	
无锡市太湖街道资产经营有限公司	2010.02.09	2010.08.09	100,000.00	
盐城市东方投资开发有限公司	2010.01.22	2010.07.22	500,000.00	
潍坊三联家电有限公司	2010.03.03	2010.09.03	300,000.00	
重庆冠硕金属材料有限公司	2010.05.13	2010.11.13	1,000,000.00	
一重集团苏州重工业有限公司	2010.02.10	2010.08.10	50,000.00	
常熟市市政建设有限责任公司	2010.02.09	2010.08.09	50,000.00	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2010.01.14	2010.07.14	400,000.00	
宜兴市化学工业园发展有限公司	2010.01.07	2010.07.07	50,000.00	
常州市武进交通产业发展有限公司	2010.02.03	2010.08.03	50,000.00	
浙江远辰建设股份有限公司	2010.04.23	2010.10.23	130,000.00	
宜兴市城北建筑安装工程公司	2010.03.23	2010.09.23	100,000.00	
青岛青特众立轿车有限公司	2010.01.22	2010.07.22	2,000,000.00	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2010.04.01	2010.10.01	200,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏州向东岛房地产开发有限公司	2010.02.09	2010.08.09	150,000.00	
宜兴市方舟环保科技有限公司	2010.02.01	2010.08.01	100,000.00	
太仓市路桥工程有限公司	2010.01.28	2010.07.28	100,000.00	
上海梅山矿业有限公司	2010.1.25	2010.7.25	730,000.00	
上海梅山矿业有限公司	2010.2.26	2010.8.26	1,000,000.00	
上海梅山矿业有限公司	2010.3.29	2010.9.29	470,000.00	
南京梅山冶金发展有限公司矿业分公司	2010.4.27	2010.10.27	330,000.00	
南京梅山冶金发展有限公司矿业分公司	2010.5.28	2010.11.28	770,000.00	
芜湖市兴发混凝土搅拌有限公司	2010.01.08	2010.07.08	100,000.00	
安徽亚夏实业股份有限公司	2010.01.15	2010.07.13	1,800,000.00	
广西玉柴机器股份有限公司	2010.01.26	2010.07.26	340,000.00	
浙江天立新材有限公司	2010.01.22	2010.07.22	200,000.00	
浙江天立新材有限公司	2010.01.22	2010.07.22	200,000.00	
安徽绩溪正泰农业发展有限公司	2010.02.10	2010.08.10	100,000.00	
三菱电机(广州)压缩机有限公司	2010.02.02	2010.08.02	500,000.00	
无锡滨湖科技开发区有限公司	2010.02.05	2010.08.04	100,000.00	
无锡市微分机电厂	2010.01.29	2010.07.19	100,000.00	
浙江东冠建设工程有限公司	2010.02.04	2010.07.24	100,000.00	
台州市椒江宏洋贸易有限公司	2010.01.28	2010.07.28	460,000.00	
芜湖聚龙建筑安装有限公司	2010.02.01	2010.08.01	100,000.00	
广东江门船厂有限公司	2010.02.08	2010.08.08	150,000.00	
浙江丰立机电有限公司	2010.03.19	2010.09.19	250,000.00	
嘉兴市金茂家电有限公司	2010.02.21	2010.08.21	150,000.00	
宁国市沪宁物资运销有限公司	2010.03.10	2010.09.10	300,000.00	
合肥丰华汽车零部件有限公司	2010.01.06	2010.07.06	300,000.00	
江苏兄弟化学有限公司	2010.01.20	2010.07.20	100,000.00	
江都市曙光电力器材有限公司	2010.01.27	2010.07.27	200,000.00	
煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司	2010.01.11	2010.07.11	200,000.00	
江苏亚光金属制品有限公司	2010.01.27	2010.07.27	100,000.00	
泰州永安港务有限公司	2010.01.18	2010.07.18	300,000.00	
苏州工业园区和鑫电器有限公司	2010.02.02	2010.08.02	200,000.00	
宜兴市太平洋集装箱配件有限公司	2010.02.08	2010.08.08	100,000.00	
浙江尼康电动车业有限公司	2010.01.28	2010.07.28	100,000.00	
炜华集团有限公司	2010.01.21	2010.07.21	100,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏州元联置业有限公司	2010.01.28	2010.07.28	100,000.00	
浙江浩远化纤有限公司	2010.03.18	2010.09.18	100,000.00	
恒发(福建)轻业发展有限公司	2010.04.06	2010.08.05	150,000.00	
南昌市桃苑工业村玉兰服饰行	2010.01.15	2010.07.15	100,000.00	
宁波经济技术开发区胜林物资有限公司	2010.04.07	2010.07.29	700,000.00	
无锡市太湖街道资产经营有限公司	2010.02.09	2010.08.09	100,000.00	
盐城市东方投资开发有限公司	2010.01.22	2010.07.22	500,000.00	
潍坊三联家电有限公司	2010.03.03	2010.09.03	300,000.00	
重庆冠硕金属材料有限公司	2010.05.13	2010.11.13	1,000,000.00	
一重集团苏州重工业有限公司	2010.02.10	2010.08.10	50,000.00	
常熟市市政建设有限责任公司	2010.02.09	2010.08.09	50,000.00	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2010.01.14	2010.07.14	400,000.00	
宜兴市化学工业园发展有限公司	2010.01.07	2010.07.07	50,000.00	
常州市武进交通产业发展有限公司	2010.02.03	2010.08.03	50,000.00	
浙江远辰建设股份有限公司	2010.04.23	2010.10.23	130,000.00	
宜兴市城北建筑安装工程公司	2010.03.23	2010.09.23	100,000.00	
青岛青特众立轿车有限公司	2010.01.22	2010.07.22	2,000,000.00	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2010.04.01	2010.10.01	200,000.00	
苏州向东岛房地产开发有限公司	2010.02.09	2010.08.09	150,000.00	
宜兴市方舟环保科技有限公司	2010.02.01	2010.08.01	100,000.00	
太仓市路桥工程有限公司	2010.01.28	2010.07.28	100,000.00	
上海梅山矿业有限公司	2010.1.25	2010.7.25	730,000.00	
上海梅山矿业有限公司	2010.2.26	2010.8.26	1,000,000.00	
上海梅山矿业有限公司	2010.3.29	2010.9.29	470,000.00	
南京梅山冶金发展有限公司矿业分公司	2010.4.27	2010.10.27	330,000.00	
南京梅山冶金发展有限公司矿业分公司	2010.5.28	2010.11.28	770,000.00	
合 计			16,380,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	12,226,357.92	22.32	611,317.90	5.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,051,512.44	7.40	413,449.55	10.20
其他不重大应收账款	38,503,054.21	70.28	1,925,152.70	5.00
合 计	54,780,924.57	100.00	2,949,920.15	5.38

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,357,472.26	12.86	317,873.62	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	115,176.28	0.24	14,425.12	12.52
其他不重大应收账款	42,951,215.26	86.90	2,147,560.76	5.00
合 计	49,423,863.80	100.00	2,479,859.50	5.02

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
六安市皖西民爆器材有限责任公司	4,549,242.79	227,462.14	5.00	金额重大
巢湖市巢联民爆物品有限公司	4,095,273.17	204,763.66	5.00	金额重大
马钢集团南山矿业有限责任公司	3,581,841.96	179,092.10	5.00	金额重大
合 计	12,226,357.92	611,317.90	5.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年	3,943,696.16	97.34	394,369.62	57,026.43	49.51	5,702.64
2 至 3 年	49,666.43	1.22	7,449.96	58,149.85	50.49	8,722.48
3 至 4 年	58,149.85	1.44	11,629.97			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	4,051,512.44	100.00	413,449.55	115,176.28	100.00	14,425.12

(3) 本报告期核销的应收账款情况: 无。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	4,677,676.72	1 年以内	8.54
2	非关联方	4,549,242.79	1 年以内	8.30
3	非关联方	3,581,841.96	1 年以内	6.54
4	非关联方	2,846,838.54	1 年以内	5.20
5	非关联方	2,769,691.11	1 年以内	5.06
合计		18,425,291.12		33.63

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,920,805.41	39.71	242,631.00	12.63
其他不重大其他应收款	2,916,625.29	60.29	146,941.27	5.04
合计	4,837,430.70	100.00	389,572.27	8.05

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款			-	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	817,593.04	16.63	106,063.96	12.97
其他不重大其他应收款	4,098,359.15	83.37	235,319.21	5.74
合计	4,915,952.19	100.00	341,383.17	6.94

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
1 至 2 年	1,133,212.37	59.00	101,362.40	731,000.00	89.41	73,100.00
2 至 3 年	701,000.00	36.50	105,150.00	63,093.04	7.72	9,463.96
3 至 4 年	63,093.04	3.28	12,618.60	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	23,500.00	1.22	23,500.00	23,500.00	2.87	23,500.00
合 计	1,920,805.41	100.00	242,631.00	817,593.04	100.00	106,063.96

(2) 本报告期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的款项。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要是行业自律保证金与工程保证金。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	非关联方	700,000.00	2-3 年	14.47
2	非关联方	600,000.00	1 年以内	12.40
3	非关联方	600,000.00	1 年以内	12.40
4	非关联方	500,000.00	1 年以内	10.34
5	关联方	400,000.00	1 年以内	8.27
合 计		2,800,000.00		57.88

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,193,100.01	86.74	5,609,454.98	56.08
1 至 2 年	145,613.80	3.96	3,350,015.89	33.48
2 至 3 年	265,072.54	7.20	1,036,926.19	10.36
3 年以上	77,432.90	2.10	8,320.00	0.08
余额合计	3,681,219.25	100.00	10,004,717.06	100.00
坏账准备	61,861.20		61,861.20	
预付账款净额	3,619,358.05		9,942,855.86	

预付款项说明：

期末预付账款中预付宁国乌石矿业有限公司 61,861.20 元采购货款，截止期末该公司由于生产事故已经关闭，对其全额计提坏账准备。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	时间	未结算原因
吉化集团	非关联方	727,725.70	1 年以内	正常结算期
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	非关联方	417,032.29	1 年以内	正常结算期
中国石化集团南京化学工业有限公司	非关联方	373,278.22	1 年以内	正常结算期
中国环境报社	非关联方	240,000.00	1 年以内	正常结算期
天脊煤化工集团有限公司	非关联方	212,979.66	1 年以内	正常结算期
合 计		1,971,015.87		

预付款项主要单位的说明：

期末预付账款余额中主要是预付材料采购款，目前尚未与供应商结算。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,830,648.17		7,830,648.17	9,286,550.42		9,286,550.42
在产品						
产成品	4,186,970.85		4,186,970.85	3,572,974.91		3,572,974.91
周转材料	1,991,531.41		1,991,531.41	1,944,204.75		1,944,204.75
工程施工						
在途物资	5,883.66		5,883.66	391,038.59		391,038.59
合 计	14,015,034.09		14,015,034.09	15,194,768.67		15,194,768.67

(2) 存货跌价准备：经测算公司期末存货可变现净值大于存货成本，未发生减值现象。

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
宁国市平安爆破服务有限公司	权益法	600,000.00	514,119.85	3,740.80	517,860.65
合 计		600,000.00	514,119.85	3,740.80	517,860.65

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
宁国市平安爆破服务有限公司	40.00	40.00				
合计	40.00	40.00				

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	102,525,294.14	10,948,837.31	5,660.00	113,468,471.45
其中: 房屋及建筑物	60,548,100.72	3,575,461.55	-	64,123,562.27
机器设备	29,287,564.98	3,492,242.71	5,000.00	32,774,807.69
运输工具	9,847,289.77	3,857,075.79	-	13,704,365.56
电子及其他设备	2,842,338.67	24,057.26	660.00	2,865,735.93
二、累计折旧合计:	19,383,768.49	4,008,418.61	4,681.91	23,387,505.19
其中: 房屋及建筑物	7,299,386.95	1,420,235.03	-	8,719,621.98
机器设备	9,301,167.62	1,378,992.22	4,041.71	10,676,118.13
运输工具	2,022,044.06	713,390.38	-	2,735,434.44
电子及其他设备	761,169.86	495,800.98	640.20	1,256,330.64
三、固定资产账面净值合计	83,141,525.65	-	-	90,080,966.26
其中: 房屋及建筑物	53,248,713.77			55,403,940.29
机器设备	19,986,397.36			22,098,689.56
运输工具	7,825,245.71			10,968,931.12
电子及其他设备	2,081,168.81			1,609,405.29
四、减值准备合计	-			-
五、固定资产账面价值合计	83,141,525.65			90,080,966.26
其中: 房屋及建筑物	53,248,713.77			55,403,940.29
机器设备	19,986,397.36			22,098,689.56
运输工具	7,825,245.71			10,968,931.12
电子及其他设备	2,081,168.81			1,609,405.29

本期折旧额 4,008,418.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 5,600,620.20 元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
小计	1,082,323.81	-	1,082,323.81	4,966,704.66	-	4,966,704.66
新粉状乳化线			-	919,947.09		919,947.09
防爆土堤			-	1,134,220.00		1,134,220.00
总库道路			-	416,591.00		416,591.00
乳化炸药车			-	2,354,729.86		2,354,729.86
马鞍山成品库区改造工程	1,082,323.81		1,082,323.81	141,216.71		141,216.71

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
新粉状乳化线	33,210,000.00	919,947.09	532,394.75	1,452,341.84	
防爆土堤		1,134,220.00		1,134,220.00	
仓库道路		416,591.00	157,737.50	574,328.50	
乳化炸药车改良	3,724,803.42	2,354,729.86		2,354,729.86	
抗爆间			85,000.00	85,000.00	
马鞍山成品库区改造工程		141,216.71	941,107.10		
合计	36,934,803.42	4,966,704.66	1,716,239.35	5,600,620.20	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新粉状乳化线		100%					
防爆土堤		100%					
仓库道路							
乳化炸药车改良		100%					
抗爆间		100%					
马鞍山成品库区改造工程		90%					1,082,323.81
合计							1,082,323.81

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,672,685.16			10,672,685.16
其中：土地使用权	10,672,685.16			10,672,685.16
专利权及非专利技术				
其他				
二、累计摊销合计	584,322.79	113,926.86		698,249.65
其中：土地使用权	584,322.79	113,926.86	-	698,249.65
专利权及非专利技术				
其他				
三、无形资产账面净值合计	10,088,362.37			9,974,435.51
其中：土地使用权	10,088,362.37			9,974,435.51
专利权及非专利技术				
其他				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	10,088,362.37			9,974,435.51
其中：土地使用权	10,088,362.37			9,974,435.51
专利权及非专利技术				
其他				

本期摊销额 113,926.86 元。

11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江南油相材料公司	471,544.61			471,544.61	
合计	471,544.61			471,544.61	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末测试与商誉相关的资产组组合，比较资产组账面价值与市场价值孰低，账面价值低于市场价值计提，反之不计提。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	624,860.51	527,772.78

可抵扣亏损	378,455.34	169,572.33
未作为资产、负债确认的项目产生的可抵扣暂时性差异	1,840,823.99	1,359,175.86
已计提未实际发放的工资	72,000.00	-
小 计	2,916,139.84	2,056,520.97
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变		
企业合并资产公允价值高于账面价值的暂时性差异-固定资产	288,793.83	302,026.38
企业合并资产公允价值高于账面价值的暂时性差异-无形资产	123,918.16	129,596.10
小 计	412,711.99	431,622.48

②未确认递延所得税资产明细：无

③引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款减值准备	2,949,920.16
其他应收款减值准备	389,572.27
预付账款减值准备	61,861.20
计提尚未支付的高管薪酬	480,000.00
合计	3,881,353.63

13、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,883,103.87	518,249.75			3,401,353.62
二、存货跌价准备					
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	2,883,103.87	518,249.75			3,401,353.62

13、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	8,915,794.32	5,614,919.58
1-2 年	2,689,848.43	7,850,762.10
2-3 年	204,413.03	2,762,051.85
3 年以上	327,734.36	210,554.96
合 计	12,137,790.14	16,438,288.49

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,232.26	12,616,701.21	12,112,907.01	530,026.46
二、职工福利费	-	455,314.42	455,314.42	-
三、社会保险费	327,568.59	1,723,732.69	1,884,710.95	166,590.33
1、医疗保险费	17,948.50	320,929.40	309,136.57	29,741.33
2、养老保险费	280,520.44	1,224,244.95	1,392,755.75	112,009.64
3、失业保险费	13,202.32	59,337.34	64,666.92	7,872.74
4、工伤保险费	11,386.44	91,339.04	89,613.60	13,111.88
5、生育保险费	4,510.89	27,881.96	28,538.11	3,854.74
四、住房公积金	-	396,290.00	396,290.00	-
五、工会经费	771,165.45	251,539.86	59,900.00	962,805.31
六、职工教育经费	479,255.42	173,930.06	55,808.00	597,377.48

七、其他				
合 计	1,604,221.72	15,617,508.24	14,964,930.38	2,256,799.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

15、应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	1,964,596.03	3,130,592.24
增值税	2,148,182.24	1,870,798.18
营业税	61,514.27	214,033.78
土地使用税	164,350.50	164,350.50
城市维护建设税	111,449.50	111,881.89
教育费附加	70,577.08	69,789.48
地方教育费附加	25,982.29	25,588.32
代扣代缴个人所得税	228,080.52	1,020,492.13
水利基金	24,347.51	193,023.62
印花税	1,496.41	8,217.71
合 计	4,800,576.35	6,808,767.85

16、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	392,350.04	4,431,262.28
1-2 年	765,138.43	441,916.41
2-3 年	24,564.45	
3 年以上	47,200.00	47,200.00
合 计	1,229,252.92	4,920,378.69

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	

股份总数	69,979,832.00			69,979,832.00		69,979,832.00	139,959,664.00
------	---------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

股本变动情况说明：

经 2010 年 4 月 8 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 69,979,832 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增股本 69,979,832 股。转增后公司总股本增至 139,959,664 股。上述注册资本变更业经国富浩华会计师事务所验证，并出具浩华验字[2010]第 51 号验资报告。

18、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,495,153.82	2,785,943.98	211,340.00	9,069,757.80
合 计	6,495,153.82	2,785,943.98	211,340.00	9,069,757.80

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	120,906,005.46		69,979,832.00	50,926,173.46
其他资本公积	0.05			0.05
合 计	120,906,005.51		69,979,832.00	50,926,173.51

资本公积说明：

变动原因：报告期内以资本公积 69,979,832.00 元转增股本。

20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,441,489.70			14,441,489.70
合 计	14,441,489.70			14,441,489.70

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	137,554,555.38	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	137,554,555.38	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,631,780.47	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	167,186,335.85	

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	135,043,768.96	124,339,634.26
其他业务收入	5,064.10	1,843,337.44
营业收入合计	135,048,833.06	126,182,971.70
主营业务成本	68,308,139.42	59,712,923.59
其他业务成本		1,843,337.44
营业成本合计	68,308,139.42	61,556,261.03

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用炸药	128,595,317.73	62,619,914.17	122,312,046.24	57,731,047.91
乳化剂	1,193,999.96	886,699.93	1,457,753.32	1,254,429.65
民爆工程	5,254,451.27	4,801,525.32	569,834.70	727,446.03
合 计	135,043,768.96	68,308,139.42	124,339,634.26	59,712,923.59

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	29,631,057.60	21.94
2	17,657,809.41	13.08
3	16,478,456.33	12.20
4	13,288,349.38	9.84

5	10,688,637.26	7.91
合 计	87,744,309.98	64.97

23、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	143,982.22		3%
城市维护建设税	647,709.52	642,770.96	5%、7%
教育费附加	367,450.53	362,876.59	3%
地方教育费附加	2,281.63	1,932.66	1%
其他		18,975.50	
合 计	1,161,423.90	1,026,555.71	

24、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,740.80	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	3,740.80	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原
平安爆破公司	3,740.80		因
合 计	3,740.80		

25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	518,292.73	118,257.28
二、其他减值损失		
合 计	518,292.73	118,257.28

26、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		79,429.00
其中：固定资产处置利得		79,429.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	454,757.66	359,364.91
其他	79,124.03	30,378.00
合 计	533,881.69	469,171.91

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	394,757.66	359,364.91	子公司江南油相福利企业税收优惠
纳税大户奖励	60,000.00		子公司马鞍山江南化工 2009 年度纳税奖励
合 计	454,757.66	359,364.91	

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	978.09	54,492.52
其中：固定资产处置损失	978.09	54,492.52
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	63,700.00	14,500.00
其他	157,743.59	2,887.75
合 计	222,421.68	71,880.27

28、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,783,673.42	7,545,843.00
递延所得税调整	-878,529.36	-879,640.03
合 计	5,905,144.06	6,666,202.97

29、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

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

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算过程：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	29,631,780.47	34,839,202.99
期初股份总数	69,979,832.00	53,830,640.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	69,979,832.00	86,129,024.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数	139,959,664.00	139,959,664.00
基本每股收益	0.21	0.25
非经常性损益	281,002.74	424,237.97
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	29,350,777.73	34,414,965.01
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.21	0.25

(2) 本期无稀释性潜在普通股。

30、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
应收利息的减少	936,957.66
财务费用中的利息收入	912,427.21
备用金减少	100,474.67
政府补助收入	60,000.00
废品处置收入	59,884.10
其他	29,631.61
合 计	2,099,375.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费用	4,395,784.68
中介机构费用	3,046,110.00
开发费用	2,037,206.35
招待费用	803,235.40
业务费用	793,323.67
租赁费用	677,702.33
差旅费用	675,721.56
支付其他管理费用	351,831.71
绿化费用	332,200.31
支付其他销售费用	238,428.51
会议费	236,657.00
办公费	150,123.74
劳动保护费	71,794.90
维修费	31,615.68
通讯费	30,602.00
捐赠支出	175,460.00
财务费用中的手续费支出	10,716.83
其他	466,828.12
合 计	14,525,342.79

31、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
------	------	------

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	31,393,588.06	36,960,165.44
加: 资产减值准备	518,292.73	118,257.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,008,418.61	3,043,642.39
无形资产摊销	113,926.86	78,535.08
长期待摊费用摊销	-	
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)	-	-79,429.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	978.09	49,107.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,740.80	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-859,618.87	-870,975.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-18,910.49	-12,606.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,179,734.58	-3,328,828.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,596,498.26	-4,304,004.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,279,771.77	11,141,210.41
其他(安全生产费)	2,849,804.73	2,983,496.46
经营活动产生的现金流量净额	26,306,203.47	45,778,570.33
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	230,117,350.99	194,399,122.92
减: 现金的期初余额	216,204,629.43	161,595,457.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,912,721.56	32,803,664.97

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	230,117,350.99	216,204,629.43
其中: 库存现金	48,759.57	70,177.61
可随时用于支付的银行存款	230,068,591.42	216,134,451.82

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	230,117,350.99	216,204,629.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：

本公司控股股东系自然人熊立武先生，对公司持股比例为 38.21%，对本公司的表决权比例为 38.21%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
马鞍山江南化工有限责任公司	控股子公司	有限公司	马鞍山市 雨山区向山镇	徐方平	生产民用炸药
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	控股子公司	有限公司	宁国市 港口镇	匡立文	生产销售乳化剂
安徽江南爆破工程有限公司	控股子公司	有限公司	宁国市 港口镇分界山	朱剑山	爆破工程

接上表

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
马鞍山江南化工有限责任公司	2800 万元	51	51	66792576-5
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	200 万元	100	100	77909451-3
安徽江南爆破工程有限公司	3280 万元	97.44	97.44	66421772-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

宁国江南汇丰房地产开发有限责任公司	公司实际控制人所控制的公司	69105829-4
宣城江南长泰建材有限公司	公司实际控制人所控制的公司	69109795-5

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宣城江南长泰建材有限公司	接受劳务	爆破工程	市场价、董事会决议	711,889.57	13.55		

说明：存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联担保情况：无。

(3) 关联方资产转让情况：无。

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，无或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

公司控股股东熊立武承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事期间每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

2、前期承诺履行情况

截止 2010 年 6 月 30 日止，上述承诺事项继续履行，未发生违反上述承诺事项的情形。

九、资产负债表日后事项

截止 2010 年 7 月 27 日，公司无需披露重要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：无

2、债务重组：无。

3、企业合并：

2010 年 2 月 3 日经公司 2010 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》，主要内容如下：

发行股份的种类和面值：

境内上市的人民币普通股（A 股），每股面值人民币1元。

发行对象及认购方式：

本次发行的对象为盾安控股和盾安化工。盾安控股以其拥有的新疆天河化工有限公司 84.265%股权、四川省南部永生化工有限责任公司55%股权、四川省绵竹兴远特种化工有限公司82.3213%股权、福建漳州久依久化工有限公司77.5%股权、河南华通化工有限公司75.5%股权和安徽恒源技研化工有限公司49%股权认购本次发行的股份；盾安化工以其拥有的安徽盾安民爆器材有限公司90.36%股权和湖北帅力化工有限公司81%股权认购本次发行的股份。

定价原则及交易价格：

公司以2009年10月31日为基准日，交易双方协商确定盾安控股注入资产的交易价格为124,273.52 万元，盾安化工注入资产的交易价格为51,274.88 万元。

发行价格：

发行价格为每股 28.36元，如本次发行股份定价基准日至实际发行日期间，中国证监会对发行价格的确定进行政策调整，由董事会提请股东大会授权其根据实际情况对发行价格进行调整。

发行数量：

公司拟向盾安控股发行的股份数量确定为4,382万股，拟向盾安化工发行的股份数量确定为1,808万股。

过渡期损益安排：

评估基准日至标的资产交割日为过渡期，标的资产在过渡期的利润由公司享有；对于盾安控股注入资产在过渡期的亏损，由盾安控股向公司补偿同等金额的现金；对于盾安化工注入资产在过渡期的亏损，由盾安化工向公司补偿同等金额的现金。具体补偿金额以资产交割日为基准日的相关专项审计结果为基础计算。

本次发行完成后，公司发行前的滚存未分配利润将由其新老股东按照发行后的持股比例共享。

4、租赁：无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无

6、以公允价值计量的资产和负债：无

7、外币金融资产和外币金融负债：无

8、年金计划主要内容及重大变化：无

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

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大的应收账款	8,644,515.96	22.12	432,225.84	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	586,680.18	1.50	66,966.32	11.41
其他不重大应收账款	29,850,101.69	76.38	1,492,505.05	5.00
合 计	39,081,297.83	100.00	1,991,697.21	5.10

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	107,816.28	0.32	13,689.12	12.70
其他不重大应收账款	33,775,565.72	99.68	1,688,778.29	5.00
合 计	33,883,382.00	100.00	1,702,467.41	5.02

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年	478,863.90	81.62	47,886.39	49,666.43	46.07	4,966.64
2 至 3 年	49,666.43	8.47	7,449.96	58,149.85	53.93	8,722.48
3 至 4 年	58,149.85	9.91	11,629.97	-	-	-
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	586,680.18	100.00	66,966.32	107,816.28	100.00	13,689.12

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	4,549,242.79	1 年以内	11.64
2	非关联方	4,095,273.17	1 年以内	10.48
3	非关联方	2,846,838.54	1 年以内	7.28
4	非关联方	2,769,691.11	1 年以内	7.09
5	非关联方	2,752,570.22	1 年以内	7.04
合 计		17,013,615.83		

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,464,360.61	75.13	176,986.52	12.09
其他不重大其他应收款	484,679.04	24.87	24,233.96	5.00
合 计	1,949,039.65	100.00	201,220.48	10.32

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	787,593.04	38.60	103,063.95	13.09
其他不重大其他应收款	1,252,784.97	61.40	62,639.25	5.00
合 计	2,040,378.01	100.00	165,703.20	8.12

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年	676,767.57	46.22	35,717.92	701,000.00	89.01	
2 至 3 年	701,000.00	47.87	105,150.00	63,093.04	8.01	
3 至 4 年	63,093.04	4.31	12,618.60		-	
4 至 5 年				23,500.00	2.98	
5 年以上	23,500.00	1.60	23,500.00			
合 计	1,464,360.61	100.00	176,986.52	787,593.04	100.00	

(4) 本报告期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的款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末其他应收款金额较大的系自律保证金及柴油等大宗原材料采购周转款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额
-----	--------	-----	-----	----------

				的比例(%)
1	非关联方	700,000.00	2-3 年	35.92
2	非关联方	216,000.00	1-2 年	11.08
3	非关联方	151,374.17	1-2 年	7.77
4	非关联方	73,615.07	1 年以内	3.78
5	非关联方	63,093.04	3-4 年	3.24
合 计		1,204,082.28		61.79

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
马鞍山江南化工	成本法	14,280,000.00	14,280,000.00		14,280,000.00
江南爆破公司	成本法	31,960,000.00	31,960,000.00		31,960,000.00
江南油相材料公司	成本法	7,429,427.34	7,466,055.89		7,466,055.89
合 计		53,669,427.34	53,706,055.89		53,706,055.89

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
马鞍山江南化工	51.00	51.00				5,972,524.05
江南爆破公司	97.44	97.44				
江南油相材料公司	100.00	100.00				
合 计						

4、营业收入

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	108,062,645.76	102,517,321.75
其他业务收入	123,255.50	957,667.47
营业收入合计	108,185,901.26	103,474,989.22
营业成本	52,037,497.10	48,649,305.77
其他业务成本	123,255.50	957,667.47
营业成本合计	52,160,752.60	49,606,973.24

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用炸药	108,062,645.76	52,037,497.10	102,517,321.75	48,649,305.77
合 计	108,062,645.76	52,037,497.10	102,517,321.75	48,649,305.77

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	29,631,057.60	27.42
2	17,657,809.41	16.34
3	16,478,456.33	15.25
4	13,288,349.38	12.30
5	10,688,637.26	9.89
合 计	87,744,309.98	81.20

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,918,248.34	1,054,275.71
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	4,918,248.34	1,054,275.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
马鞍山江南化工有限责任公司	4,918,248.34	1,054,275.71	本期子公司发放现金股利
合 计	4,918,248.34	1,054,275.71	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,677,620.18	34,041,533.24
加: 资产减值准备	324,747.08	40,134.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,918,716.23	2,233,411.97
无形资产摊销	107,795.58	72,402.80
长期待摊费用摊销	-	
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)	978.09	-79,429.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,918,248.34	-1,054,275.71
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-434,058.04	-337,908.21
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	921,108.22	-2,030,708.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,570,203.38	-2,424,728.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-7,846,741.68	10,037,609.91
其他(安全费)	2,088,973.23	2,212,586.61
经营活动产生的现金流量净额	23,270,687.17	42,710,629.89
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	196,796,761.54	152,861,517.77
减: 现金的期初余额	171,668,759.79	120,023,847.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,128,001.75	32,837,670.14

十二、补充资料
1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-978.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	471,457.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,019.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	30,457.27	
合 计	281,002.74	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.21	0.21

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.05%	0.21	0.21
-------------------------	-------	------	------

十三、本财务报表的批准

本财务报告于 2010 年 7 月 27 日经公司第二届董事会第十二次会议批准报出。

安徽江南化工股份有限公司
二〇一〇年七月二十七日

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告正文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

安徽江南化工股份有限公司

董事长：熊立武

二〇一〇年七月二十七日