

安徽江南化工股份有限公司

ANHUIJIANGNANCHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

二〇一〇年年度报告



证券代码：002226

证券简称：江南化工

披露日期：2011年02月19日

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年度报告的董事会。

国富浩华会计师事务所有限责任公司为本公司2010年度财务报告出具了浩华审字[2011]第68号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陈梅女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况 | 3 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | 5 |
| 第三节 股本变动和主要股东持股情况 | 7 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 12 |
| 第五节 公司治理结构 | 15 |
| 第六节 股东大会情况 | 22 |
| 第七节 董事会报告 | 24 |
| 第八节 监事会报告 | 52 |
| 第九节 重要事项 | 55 |
| 第十节 财务报告 | 59 |
| 第十一节 备查文件 | 130 |

第一节 公司基本情况简介

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 | 0563-4803087, 4801777 | 0563-4801777 | 0563-4803087, 4801777 |
| 电子信箱 | jnhgfjq@163.com | jnhgfz@163.com | jnhgfjq@163.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

公司网址：<http://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》

登载公司年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：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

公司首次注册登记日期：2005年12月28日

公司最近一次变更工商注册登记日期：2010年06月17日

公司注册登记地点：安徽省宣城市工商行政管理局

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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司2010年度主要利润指标

单位：（人民币）元

| 项目 | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 营业收入 | 324,168,896.59 |
| 利润总额 | 91,295,283.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 72,586,402.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 72,182,359.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,199,805.03 |

报告期内非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：（人民币）元

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|--|-------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -273,706.41 | -428,574.09 |
| 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 | 905,177.86 | 811,564.91 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -152,259.01 | 80,131.79 |
| 所得税影响额 | -127,708.39 | -74,177.54 |
| 少数股东权益影响额 | 52,539.13 | |
| 合计 | 404,043.18 | 388,945.07 |

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减（%） | 2008 年 |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 营业总收入（元） | 324,168,896.59 | 260,102,605.76 | 24.63% | 243,579,021.81 |
| 利润总额（元） | 91,295,283.00 | 91,212,516.78 | 0.09% | 35,440,611.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 72,586,402.52 | 70,262,643.46 | 3.31% | 27,752,736.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利 | 72,182,359.34 | 69,873,698.39 | 3.30% | 28,370,410.10 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 润(元) | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 90,199,805.03 | 81,358,386.77 | 10.87% | -704,471.56 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2008 年末 |
| 总资产(元) | 491,893,207.22 | 402,566,563.05 | 22.19% | 324,748,069.59 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 425,861,306.14 | 349,377,036.41 | 21.89% | 281,429,744.91 |
| 股本(股) | 139,959,664.00 | 69,979,832.00 | 100.00% | 53,830,640.00 |

主要财务指标

单位：(人民币)元

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减(%) | 2008 年 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.52 | 0.50 | 4.00% | 0.22 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.52 | 0.50 | 4.00% | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.52 | 0.50 | 4.00% | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 18.82% | 22.42% | -3.60% | 12.76% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 18.72% | 22.29% | -3.57% | 13.04% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.64 | 1.16 | -44.83% | -0.01 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.04 | 4.99 | -39.08% | 5.23 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

1、股份发行及上市情况：经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】437号”《关于核准安徽江南化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所《关于安徽江南化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]51号文）批准，公司向社会公开发行1,350万股，并于2008年5月6日在深圳证券交易所正式挂牌上市。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2008年5月6日起锁定三个月方可上市流通。网下配售270万股股票于2008年8月6日起上市流通。

2009年4月18日，公司召开2008年度股东大会，审议通过了公司2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案；以公司当时的总股本53,830,640股为基数，向全体股东按每10股派发1.0元人民币现金（含税），并向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本。2009年5月27日，上述方案实施完成，公司注册资本增加至6,997.9832万元。

2、报告期内股本变动情况：2010年4月8日，公司召开2009年度股东大会，审议通过了公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案；以公司当时的总股本69,979,832股为基数，向全体股东按每10股转增10股的比例转增股本。2009年4月19日，上述方案实施完成，公司注册资本增加至13,995.9664万元。

3、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 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 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 | | | | | | | | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|------------|------------|---------|--|--|------------|---|------------|-------------|---------|
| 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 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 5、高管股份 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 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 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | | | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 69,979,832 | 100.00% | | | 69,979,832 | 0 | 69,979,832 | 139,959,664 | 100.00% |

3、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|------------|------|-----------|
| 熊立武 | 26,739,214 | 0 | 26,739,214 | 53,478,428 | 首发承诺 | 2011年5月6日 |
| 合计 | 26,739,214 | 0 | 26,739,214 | 53,478,428 | — | — |

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12月31日，公司共有股东11,396户。

2、截止2010年12月31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 | 11,396 |
| 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 |
| 海富通基金公司—招行—海富通—中信建投创新成长 2 号资产管理 | 境内非国有法人 | 0.86% | 1,205,694 | 0 | 0 |
| 海富通基金公司—中行—海富通—中信建投—新兴成长资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.42% | 591,724 | 0 | 0 |
| 东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.38% | 529,950 | 0 | 0 |
| 招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.37% | 520,747 | 0 | 0 |
| 中国建设银行—银河行业优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.35% | 492,800 | 0 | 0 |
| 中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.31% | 431,226 | 0 | 0 |
| 于会荣 | 境内自然人 | 0.30% | 423,090 | 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 |
| 海富通基金公司—招行—海富通—中信建投创新成长 2 号资产管理 | 1,205,694 | 人民币普通股 |
| 海富通基金公司—中行—海富通—中信建投—新兴成长资产管理计划 | 591,724 | 人民币普通股 |
| 东海证券—交行—东风 5 号集合资产管 | 529,950 | 人民币普通股 |

| | | |
|-----------------------------|--|--------|
| 理计划 | | |
| 招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金 | 520,747 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—银河行业优选股票型证券投资基金 | 492,800 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金 | 431,226 | 人民币普通股 |
| 于会荣 | 423,090 | 人民币普通股 |
| 张石海 | 382,794 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>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。</p> <p>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。</p> | |

三、 控股股东及实际控制人情况介绍

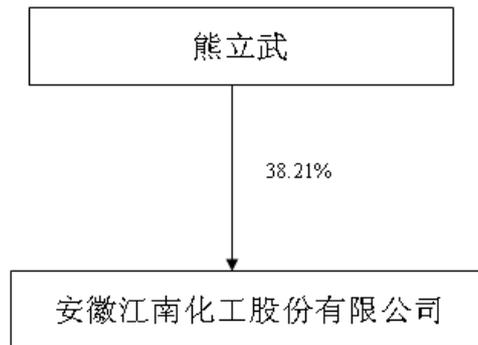
1、 公司控股股东及实际控制人情况

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。

2、 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东及实际控制人为熊立武先生：中国国籍，1964 年 6 月出生，大专学历。安徽省劳动模范，宁国市“功勋企业家”获得者，中国民爆行业协会理事，安徽省民爆行业协会常务理事，宣城市、宁国市人大代表、宁国市工商联常务副会长、宁国市科协副主席。2008 年荣获中国民爆器材行业协会科技进步一等奖。曾任安徽省宁国化工厂厂长，安徽省宁国江南化工有限责任公司董事长兼总经理。现任本公司董事长、安徽省宁国市江南汇丰房地产开发有限公司董事长。熊立武先生持有本公司 38.21%的股份，是公司第一大股东和实际控制人，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。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、报告期内公司其他持股10%以上的法人股东情况

1、宁波科思机电有限公司（以下简称：“宁波科思”）

该公司成立于2000年12月18日，注册资本8000万元，营业执照注册号为3302062900790，法定代表人屠霞芳女士，住所及主要经营地为宁波市大榭开发区榭西工业区，主要从事机械配件、通信设备、电子元件、电器配件的制造、销售及相关产品的开发和项目投资，农副产品的收购、销售。该公司股东为屠霞芳和傅红利，分别持有该公司62.5%和37.5%的股权。

2、合肥永天机电设备有限公司（以下简称：“合肥永天”）

该公司成立于2005年9月16日，注册资本5000万元，营业执照注册号为3401002025193，法定代表人李惠，住所及主要经营地址为合肥市长江西路669号高新区Y2-5地块1号厂房，主要从事电子元件、电器配件、机械配件、制冷配件制造、销售；电子产品开发。2008年12月24日，其股东杨慧与盾安控股集团有限公司签署了《股权转让协议》，根据《股权转让协议》约定，杨慧将其持有的合肥永天50%股权全部转让给盾安控股集团有限公司。目前该公司的股东为李惠、盾安控股集团有限公司，各持有该公司50%的股权。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况

(一) 持股变动情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|-----------|
| 熊立武 | 董事长 | 男 | 46 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 26,739,214 | 53,478,428 | 资本公积金转增股本 |
| 欧飞能 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 冯忠波 | 董事 | 男 | 40 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 窦贤康 | 独立董事 | 男 | 44 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 张大林 | 独立董事 | 男 | 42 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 邱学文 | 独立董事 | 男 | 47 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 李孔啟 | 监事 | 男 | 38 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 胡兰英 | 监事 | 女 | 46 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 熊栋栋 | 监事 | 男 | 24 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 徐方平 | 总经理 | 男 | 45 | 2010年03月11日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 李庭龙 | 副总经理 | 男 | 41 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 邬本志 | 副总经理 | 男 | 44 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 刘孟爱 | 副总经理 | 男 | 44 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 方基清 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 42 | 2009年02月12日 | 2012年02月11日 | 0 | 0 | |
| 合计 | - | - | - | - | - | 26,739,214 | 53,478,428 | - |

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、公司现任董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

| 姓名 | 任职的股东单位 | 职务 | 任职期间 |
|-----|-----------------|----|----------|
| 冯忠波 | 盾安控股集团有限公司化工事业部 | 总裁 | 2006 年至今 |

2、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

2009年2月12日，公司召开了2009年第一次临时股东大会，选举成立了公司第二届董事会，董事为：熊立武、欧飞能、周顺东、冯忠波、窦贤康、张大林、邱学文。2010年1月19日，公司收到周顺东先生辞职报告，周顺东先生因个人原因辞去公司董事职务，公司接受了周顺东先生辞职申请并于当日予以公告（公告编号：2010-003）。

（1）董事会成员

熊立武先生：安徽省劳动模范，宁国市“功勋企业家”获得者，中国民爆行业协会理事，安徽省民爆行业协会常务理事，宣城市、宁国市人大代表、宁国市工商联常务副会长、宁国市科协副主席。近五年来，历任本公司董事长、总经理、安徽省宁国市江南汇丰房地产开发有限公司董事长等职，现任本公司董事长、安徽省宁国市江南汇丰房地产开发有限公司董事长。

欧飞能先生：大专学历，工程师。曾获得省级科学技术研究成果奖2次和省级科学技术进步奖2次，并于2005年被评为安徽省民爆行业安全生产先进工作者、2008年荣获中国民爆器材行业协会科技进步一等奖。近五年来，历任本公司董事、副总经理等职。现任本公司董事、副总经理。

冯忠波先生：大专学历。曾任浙江盾安精工集团有限公司生产技术部部长、设备动力部部长、截止阀事业部部长、本部工厂总经理、集团常务副总裁。现任本公司董事、盾安控股集团有限公司化工事业部总裁。

窦贤康先生：博士后，教授。近五年来，历任中国科学技术大学地球和空间科学系副主任、地球和空间科学学院党总支书记兼常务副院长、校长助理兼地球和空间科学学院执行院长。现任本公司独立董事，中国科学技术大学副校长，国家基金委地球科学部第九、第十届学科评审组成员，国家大科学工程“子午工程”副总工程师、负责光学探测分系统建设，国家863航天航空领域专题专家组成员，空间科学学会理事。

张大林先生：研究生学历，执业律师，安徽天禾律师事务所合伙人、副主任，安徽省律师协会金融证券专业委员会副主任。主要执业领域为金融证券、公司及房地产法律业务，曾先后为安徽铜都铜业股份有限公司、合肥百货股份有限公司、科大创新股份有限公司、安徽六国化工股份有限公司、安徽恒源煤电股份有限公司、安徽科大讯飞股份有限公司等数十家上市公司的股票发行、上市提供了专项法律服务。现任本公司独立董事。

邱学文先生：研究生学历，教授。浙江财经学院会计学教授，研究生导师，会计学院

副院长，上海财经大学会计学硕士生导师，杭州永浩会计师事务所兼职顾问。现任本公司独立董事。

(2) 监事会成员

李孔啟先生，大专学历。近五年来，历任安徽省宁国江南化工有限责任公司监事会主席、工会主席、生产部长。现任本公司监事会主席、工会主席、子公司安徽省马鞍山江南化工有限公司总经理。

胡兰英女士，工程师。近五年来，历任本公司质检部长、管理者代表等职。现任本公司监事、管理者代表。

熊栋栋先生，近五年来，历任本公司监事等职，现任本公司监事。

(3) 高级管理人员

徐方平先生：助理工程师，近五年来，任本公司副总经理，现任本公司总经理。

担任公司董事的副总经理欧飞能先生的简历见本节“董事会成员”

李庭龙先生：近五年来，任本公司副总经理，现任本公司副总经理。

邬本志先生：大学本科学历，高级工程师。近五年来，历任江苏省徐州矿务局化工厂总工程师，本公司副总经理等职。现任本公司副总经理。

刘孟爱先生：大专学历，近五年来，任本公司财务总监。现任本公司财务总监。

方基清先生：大专学历，近五年来，历任本公司董事会秘书、总经理助理等职。现任本公司董事会秘书、副总经理。

二、公司员工情况

| 项目 | 类别 | 员工人数 | 占员工总数比例% |
|-------|-------|------|----------|
| 专业构成 | 管理人员 | 47 | 12.9 |
| | 技术人员 | 122 | 33.6 |
| | 生产人员 | 194 | 53.5 |
| 教育程度 | 本科及以上 | 33 | 9.1 |
| | 专科 | 79 | 21.8 |
| | 专科以下 | 251 | 69.1 |
| 员工总人数 | | 363 | 100 |

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司依据最新颁布的各项法律法规、规范文件及时修订《公司章程》、《公司治理细则》等内部控制制度，不断提高公司治理水平，具体情况如下：

1、关于股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有 3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

3、关于董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事 6 人，其中独立董事 3 名，占董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专项委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会负责对公司董事和总经理等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及总经理等高级管理人员

的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及总经理等高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

4、关于监事会

公司监事会由 3 名监事组成，包括 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，会议通过现场会议方式召开，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

5、关于经理层

公司设总经理 1 名，由董事长提名，董事会聘任或解聘；公司设 4 名副总经理、1 名财务总监，其任免由总经理提名，由董事会决定聘任或解聘；公司设董事会秘书 1 名，由董事长提名，董事会决定聘任或解聘。公司已形成了合理的经理层选聘机制。公司经理层职责分工明确，全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

6、关于信息披露与透明度

公司的信息披露事务由董事会秘书负责，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网站为公司公开披露信息的媒介。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

7、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

公司自成立以来，特别是上市后，能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，认真履行董事职责，积极参加监管机构组织的上市公司董事、监事、高级管理人员的学习和培训，提高规范运作水平切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

2、公司董事长严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，依法行使权力，加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作，并督促、检查股东大会和董事会决议的执行，确保董事会依法正常运作和公司规范运作。

3、公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，并深入了解公司生产经营情况，提出合理化的意见和建议，利用专业特长指导公司工作。对公司的关联方资金往来、对外担保事项、募集资金的使用和管理、续聘审计机构等相关事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项均未提出异议。

4、公司董事出席董事会的情况：

报告期内董事会召开情况

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 5 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

报告期内董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 熊立武 | 董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 欧飞能 | 董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 冯忠波 | 董事 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 窦贤康 | 独立董事 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 张大林 | 独立董事 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 邱学文 | 独立董事 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 |

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务的正常开展，公司严格按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》以及公司《内部审计制度》的规定，对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系。建立健全了公司治理、生产经营、财务管理等内部控制制度，这些制度可涵盖公司经营各个环节，对于分子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。2010 年度，公司进一步加强内部控制建设，新补充实施了《内幕知情人登记管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息报送和使用管理制度》等管理制度，加强了年报编制和信息披露过程的控制，进一步完善了内部控制体系。通过实践证明，公司内部控制具有完整性、合理性和有效性。

1. 公司董事会对内部控制的自我评价

公司建立了较为完整的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展需求，符合有关的法律法规规定。公司的各项内控制度在营运的各环节均得到了有效的执行，在重大投资、关联交易、对外担保、信息披露、风险防范等方面发挥了较好的控制作用。能够保证公

司经营管理合规、合法，保证资产安全完整和财务报告以及相关信息真实完整，有效提高经营效率和效果，促进公司稳步实现发展战略。公司将不断加强内部控制，促进公司规范、健康发展。并随着外部经营环境的变化、相关部门要求和国家政策新规定，结合公司自身发展的实际需求，进一步完善内控制度，推进内部控制各项工作不断深化，提高公司内部控制的的有效性，为公司快速发展提供保障。

董事会《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》刊登在 2011 年 2 月 19 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 监事会对内部控制的审核意见

经审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3. 独立董事的独立意见

经核查，报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。且公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

4. 保荐机构的核查意见

通过对江南化工内部控制制度建立和实施情况的核查，公司持续督导机构国元证券股份有限公司认为：江南化工已经建立了较为完善的法人治理结构，以及与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，江南化工董事会对 2010 年度内部控制的自我评价在重大方面真实反映了其内部控制制度的建立及运行情况，国元证券对江南化工《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》无异议。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因) |
|-------------------------------------|---------|--------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |

| | | |
|--|-----|--------------------------------|
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷) | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 不适用 | 2009 年度会计师事务所对公司内部控制有效性已出具审计报告 |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 不适用 | 同上 |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明) | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用) | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。 2、审计委员会和内部审计部门根据《公司审计委员会年报工作规程》, 积极配合会计师事务所的年度审计工作, 保证年审工作规范有序的进行。 3、内部审计部门严格按照工作计划对公司以及子公司进行定期检查, 对公司资产进行核实。 4、审计委员会审议了内部审计部提交的 2011 年度工作计划、2010 年度工作总结、年度募集资金使用情况报告及公司内部控制自评报告 | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | | |
| 无 | | |

六、公司治理专项活动情况

报告期内, 公司认真做好专项活动的总结和持续推进工作, 不断完善公司治理体系, 巩固专项活动的成果, 提升规范运作水平。截至报告期末, 公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求, 不存在尚未解决的治理问题。

报告期内, 公司制定了《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕知情人管理制度》, 修订了《公司章程》, 并根据《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等的要求, 聘请了中介机构对公司内部控制进行了全面梳理和评价, 制定《内部控制制度》, 形成了内部控制体系, 成立了内控领导组统一

领导内部控制检查评价与考核工作，评价内部控制的有效性。通过全面梳理公司治理、各业务流程，进一步加强内部控制制度体系建设，完善责任追究机制，持续加强公司内部控制建设，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

第六节 股东大会情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2010 年第一次临时股东大会和 2009 年度股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等相关法律法规和《公司章程》的规定。

一、2010年2月3日，公司在三楼会议室以现场和网络投票相结合的方式召开了2010年度第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- 1、《关于公司符合重大资产重组和非公开发行股份相关法律、法规规定的议案》；
- 2、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》；

(1) 发行股份的种类和面值

(2) 发行方式

(3) 发行对象及认购方式

(4) 定价原则及交易价格

(5) 发行价格

(6) 发行数量

(7) 限售期安排

(8) 上市地点

(9) 过渡期损益安排

(10) 本次发行前公司滚存未分配利润的享有

(11) 本次发行股份购买资产决议有效期

3、《〈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》；

4、《关于签署附生效条件的〈安徽江南化工股份有限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发行股份购买资产协议〉的议案》；

5、《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》；

6、《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、《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、《关于变更会计师事务所的议案》。

二、2010年4月8日，公司在三楼会议室召开了2009年度股东大会，审议通过了如下议案：

- 1、《2009年度董事会工作报告》；
- 2、《2009年度监事会工作报告》；
- 3、《公司2009年度报告及摘要》；
- 4、《2009年度财务决算报告》；
- 5、《关于公司2009年度利润分配和公积金转增股本的议案》；
- 6、《2010年度财务预算报告》；
- 7、《关于修订〈公司章程〉的议案》
- 8、《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》

第七节 董事会工作报告

2010年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，贯彻执行股东大会的各项决议，围绕公司年度生产经营目标切实开展各项工作。公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责、努力工作，有效地维护了公司和股东的利益。

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况分析

随着全球经济的回暖和复苏，2010年，我国经济运行已成功摆脱国际金融危机的负面冲击，开始进入常规增长轨道。同时，国家在保持宏观经济政策相对稳定的同时，积极推进相关领域改革，加快经济结构调整和发展方式转变，为中长期经济稳定发展奠定良好基础。

报告期内，公司在董事会的正确领导下，坚持“安全发展、科学发展、和谐发展”理念，严格执行国家民爆行业产业政策，依托上市带来的良好发展平台，强化企业内部管理，大力倡导精细化管理、全面实施标准化管理；加强安全管理，保证了企业的安全稳定发展。牢牢把握国家加快铁路、公路、机场、水利等重大基础设施建设这一机遇，适时调整经营策略，奋力开拓民爆产品市场；在各种原、辅材料价格上涨的不利情况下，完成了年初制定的各项目标任务。同时，公司发行股份收购盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司所属民爆资产的重大资产重组项目正在努力推进中。

2、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司发展态势稳定，募集资金项目实施逐步见效。报告期内公司实现营业收入32,416.89万元，较上年增长24.63%；实现利润总额9129.53万元，较上年增长0.09%；实现归属于母公司的净利润7,258.64万元，较上年增长3.31%；实现每股收益0.52元，较上年增长4%。

报告期末，公司资产总额为49,189.32万元，较上年同期增长22.19%；股东权益为42,586.31万元，较上年同期增长21.89%；每股净资产为3.04元，较上年同期减少39.08%。

（二）公司主营业务及经营情况

1、主营业务范围

本公司属民爆行业。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),洗涤性的生产和销售,乳化剂的生产(仅供本公司自用且化学危险品除外),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。

主营业务分行业、产品情况

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(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 民爆行业 | 32,416.89 | 17,451.99 | 46.16% | 24.63% | 39.05% | -5.58% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 民用炸药 | 29,453.48 | 14,973.25 | 49.16% | 16.20% | 24.61% | -3.43% |
| 乳化剂 | 148.63 | 108.63 | 26.91% | -13.34% | -17.49% | 3.67% |
| 民爆工程 | 2,794.35 | 2,363.04 | 15.44% | 468.68% | 487.26% | -2.68% |

主营业务分地区情况

单位:万元

| 地区 | 营业收入 | 占营业收入的比例 | 本年比上年增长 |
|------|-----------|----------|---------|
| 安徽省内 | 30,480.29 | 94.03% | 25.52% |
| 浙江等省 | 1,936.60 | 5.97% | 12.10% |
| 合计 | 32,416.89 | 100.00% | 24.56% |

报告期内公司主营业务收入较上年增长 6406.63 万元,增幅为 24.63%,营业收入增长的主要原因是公司募集资金项目粉状乳化生产线、散装炸药生产线相继投产,产品生产能力得以提升,同时公司把产品质量作为企业发展的生命,严格产品质量管理,在此基础上,加大市场营销力度,报告期内公司销量较上年增加 15.5%,公司销售量的增加是利润增长的主要来源。

报告期内公司主营业务成本较上年增加 4,901.18 万元,涨幅为 39.05%,导致营业成本上升公司的主要原因是:公司所耗主要原材料硝酸铵采购价格 1—8 月份同上年基本持平,9—11 月有较大幅度的上升,12 月份虽然有所回落,但全年平均采购价格仍较上年上升 16%左右,原材料价格的变动对公司利润存在较大程度的影响。

安徽省市场是公司的传统市场,公司的销售策略是在满足安徽省内市场需求的基础上,积极拓展省外市场,随着公司募投项目的完工、许可生产能力的提高以及并购重组战略的实

施，省外市场收入在公司营业收入中的份额会不断提高。

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力、主要销售市场均未发生重大变化。

2、主要会计数据及财务指标变动情况表

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 (元) | 324,168,896.59 | 260,102,605.76 | 24.63% | 243,579,021.81 |
| 利润总额 (元) | 91,295,283.00 | 91,212,516.78 | 0.09% | 35,440,611.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 72,586,402.52 | 70,262,643.46 | 3.31% | 27,752,736.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 72,182,359.34 | 69,873,698.39 | 3.30% | 28,370,410.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 90,199,805.03 | 81,358,386.77 | 10.87% | -704,471.56 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2008 年末 |
| 总资产 (元) | 491,893,207.22 | 402,566,563.05 | 22.19% | 324,748,069.59 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 425,861,306.14 | 349,377,036.41 | 21.89% | 281,429,744.91 |
| 股本 (股) | 139,959,664.00 | 69,979,832.00 | 100.00% | 53,830,640.00 |

主要财务指标

单位：(人民币)元

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|--------------------------|--------|--------|-------------|--------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.52 | 0.50 | 4.00% | 0.22 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.52 | 0.50 | 4.00% | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.52 | 0.50 | 4.00% | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 18.82% | 22.42% | -3.60% | 12.76% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 18.72% | 22.29% | -3.57% | 13.04% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.64 | 1.16 | -44.83% | -0.01 |

| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增 减 (%) | 2008 年末 |
|-----------------------|---------|---------|-------------------|---------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 3.04 | 4.99 | -39.08% | 5.23 |

(1) 报告期内公司利润总额较上年同期增长0.09%、归属于上市公司股东的净利润较上年增长3.31%、基本每股收益较上年增长4.00%，主要原因是：

A、公司2010年及2009年执行的均为国家规定的指导价，报告期平均销售价格与上年保持同一水平；

B、公司所耗主要原材料硝酸铵价格采购价格1—8月份较上年略有上涨，9—11月有较大幅度的上升，12月份虽然有所回落，但全年平均采购价格仍较上年上升16%左右，导致营业成本上升，原材料价格的变动对公司利润存在较大程度的影响。

(2) 报告期内经营活动产生的现金流量净额9,019.98万元，较上年增长884.14万元，增幅为10.87%，影响经营活动现金流变动的主要原因是公司营业收入较上年增长，公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加；

(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，以公司总股本69,979,832股为基数，以资本公积向全体股东每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。

(4) 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。

3、主要原材料价格变动情况

本公司生产过程中的主要原材料为硝酸铵，原材料占营业成本的比例约为73%，原材料中占比最大的为硝酸铵，约占营业成本的43%。报告期内，公司主要原材料硝酸铵采购价格1-8月份较上年略有上涨，9-11月有较大幅度的上升，12月份虽然有所回落，但全年平均采购价格仍较上年上升16%左右，导致营业成本上升，原材料价格的变动对公司利润存在较大程度的影响。

4、主要产品价格变动情况：

国家发展改革委于2008年9月发布《关于调整民用爆破器材出厂价格的通知》（发改价格[2008]2079 号），公司2010年及2009年执行的均为该文件规定的指导价，报告期平均销售价格与上年保持同一水平。

5、订单签署和执行情况

| | 2010 年 | | 2009 年 | | 本年比上年订单增减幅度(%) |
|--------|--------|----------|--------|----------|----------------|
| | 订单 | 实际执行 | 订单 | 实际执行 | |
| 粉状乳化炸药 | 27000 | 24592.08 | 20695 | 18625.15 | 30.47% |
| 胶状乳化炸药 | 21000 | 20477.17 | 21000 | 18429.11 | 0.00% |
| 乳化铵油炸药 | 2000 | 1997.19 | 2000 | 1990.91 | 0.00% |
| 多孔粒状铵油 | 5000 | 3552.20 | 5600 | 4127.99 | -10.71% |
| 现场混装炸药 | 2000 | 1055.46 | 2000 | 1011.12 | 0.00% |
| 合计 | 57000 | 51674.1 | 51295 | 44184.28 | 11.12% |

民用爆破器材产品的销售合同统一由各省国防工办组织供需双方签订买卖合同并鉴章。2008年民用爆炸物品的销售按照国务院第466号令《民用爆炸物品安全管理条例》要求由过去行业主管部门审批改为备案，我公司民用爆炸物品销售合同严格按照国家要求与用户签订买卖合同并报主管部门备案。

近年来，公司客户群相对稳定，产品产销率达到95%以上，订单的签署与执行情况良好。

6、近三年毛利率变动情况

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 2008 年 | 同 2009 年比增减 |
|-------|--------|--------|--------|-------------|
| 销售毛利率 | 46.15% | 51.75% | 31.23% | -5.6% |

报告期内，公司主营业务毛利率较上年有小幅的下滑，下降 5.6 个百分点，毛利下降的主要原因是：

1) 公司 2010 年及 2009 年执行的均为国家规定的指导价，报告期平均销售价格与上年保持同一水平；

2) 公司所耗主要原材料硝酸铵价格 9-11 月份有较大幅度的上涨，虽然 12 月份有所下降但全年平均采购价格仍较上年上升 16% 以上，原材料价格的变动对公司利润有比较明显的影响。

7、供应商及客户情况

| 前 5 名供应商情况 | 采购金额 | 占年采购总金额的比例 | 预付应付账款的总余额 | 占公司预付应付账款总余额的比例 | 是否存在关联关系 |
|------------|---------------|------------|--------------|-----------------|----------|
| 1 | 24,310,591.40 | 17.18% | -749,361.99 | 15.04% | 否 |
| 2 | 18,408,886.81 | 13.01% | 1,379,375.60 | 5.68% | 否 |
| 3 | 12,786,084.67 | 9.03% | 654,833.05 | 2.69% | 否 |
| 4 | 12,471,737.21 | 8.81% | 6,263,210.44 | 25.78% | 否 |
| 5 | 5,731,044.16 | 4.05% | -875,965.50 | 17.58% | 否 |
| 合计 | 73,708,344.26 | 52.08% | 6,672,091.60 | 27.46% | 否 |

| 前 5 名客户情况 | 销售金额 | 占年销售总金额的比例 | 应收账款的总余额 | 占公司应收账款总余额的比例 | 是否存在关联关系 |
|-----------|----------------|------------|--------------|---------------|----------|
| 1 | 38,678,986.89 | 11.94% | 300,004.00 | 0.52% | 否 |
| 2 | 36,771,484.86 | 11.35% | 1,517,309.93 | 2.61% | 否 |
| 3 | 30,985,508.04 | 9.56% | 3,910,369.58 | 6.73% | 否 |
| 4 | 27,449,745.39 | 8.47% | 0 | 0.00% | 否 |
| 5 | 13,639,756.72 | 4.21% | 1,096,788.29 | 1.89% | 否 |
| 合计 | 147,525,481.90 | 45.54% | 6,824,471.80 | 11.75% | 否 |

前 5 名客户、供应商近三年合计销售和采购情况

| 近三年向前 5 名供应商采购情况 | 采购金额 | 占年度采购总金额的比例 | 应付账款的余额 | 占公司应付账款总余额的% | 是否存在关联关系 |
|------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|----------|
| 2008 年 | 79,198,223.89 | 56.25% | 1,408,595.71 | 7.71% | 否 |
| 2009 年 | 68,564,577.39 | 56.66% | -2,085,355.7 | 20.97% | 否 |
| 2010 年 | 73,708,344.26 | 52.08% | 6,672,091.60 | 27.46% | 否 |
| 近三年前 5 名客户销售情况 | 销售金额 | 占年度销售总金额 | 应收账款的余额 | 占公司应收账款总余额的% | 是否存在关联关系 |

| | | 的比例 | | | |
|--------|----------------|--------|---------------|--------|---|
| 2008 年 | 138,892,074.75 | 57.02% | 19,453,088.37 | 40.06% | 否 |
| 2009 年 | 112,415,846.35 | 43.22% | 11,963,766.28 | 23.38% | 否 |
| 2010 年 | 147,525,481.90 | 45.54% | 6,824,471.80 | 11.75% | 否 |

单一供应商或客户采购、销售比例均未超过公司采购、销售总金额的30%，公司所耗用主要原材料硝酸铵，市场供应充足，不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。2010年主要原材料采购渠道拓展至陕西、河南、福建等地，既做到比价采购，又有效避免供应商集中带来的潜在风险。

公司销售额及应收账款余额前5名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

8、非经常性损益情况

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|--|-------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -273,706.41 | -428,574.09 |
| 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 | 905,177.86 | 811,564.91 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -152,259.01 | 80,131.79 |
| 所得税影响额 | -127,708.39 | -74,177.54 |
| 少数股东权益影响额 | 52,539.13 | |
| 合计 | 404,043.18 | 388,945.07 |

公司非经常性损益构成主要为：

- 1) 宁国市政府给予公司的企业发展奖励、科技进步奖励以及子公司安徽省宁国市江南油相材料有限公司先征后退增值税；
- 2) 支出主要系非流动资产处置损益。

9、主要费用情况

| 费用项目 | 2010 年 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减幅度% | 占 2010 年年营 业收入比例% |
|-------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|
| 销售费用 | 22,994,595.04 | 17,514,545.57 | 14,561,774.54 | 31.29% | 7.09% |
| 管理费用 | 34,391,955.05 | 27,969,950.38 | 22,049,781.72 | 22.96% | 10.61% |
| 财务费用 | -2,504,074.84 | -4,132,998.53 | -328,993.02 | -39.41% | -0.77% |
| 所得税费用 | 14,679,398.54 | 15,871,460.17 | 6,487,053.68 | -7.51% | 4.53% |
| 计 | 69,561,873.79 | 57,222,957.59 | 42,769,616.92 | 21.56% | 21.46% |

1、报告期内公司销售费用较上年增长 31.29%，主要是由于营业收入增加致使运输费用上升，同时销售人员的计绩效工资增加；

2、报告期内管理费用较上年增加 642 万元，升幅为 22.96%，管理费用增加的主要原因是年度内公司因重组相应增加了评估、审计等中介费用，同时，由于营业收入增加致安全费计提较上年增加；

3、报告期内公司财务费用中的利息收入较上年有所下降，主要是公司定期存款减少，定期存款利息较上年有所下降导致。

10、董事、监事和高管薪酬情况

| 姓名 | 职务 | 2010 年从公司领取的 报酬总额（税前） | 2009 年从公司领取的 报酬总额（税前） | 净利润同比 增减 % |
|-----|---------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 熊立武 | 董事长 | 861,100.00 | 861,058.36 | 3.31% |
| 欧飞能 | 董事、副总经理 | 498,900.00 | 498,948.44 | |
| 李庭龙 | 副总经理 | 498,900.00 | 498,948.44 | |
| 邬本志 | 副总经理 | 476,128.00 | 480,558.24 | |
| 徐方平 | 总经理 | 498,900.00 | 482,628.40 | |
| 方基清 | 董事会秘书 | 476,128.00 | 480,558.24 | |
| 刘孟爱 | 财务总监 | 476,128.00 | 480,558.24 | |
| 熊栋栋 | 监 事 | 64,039.68 | 70,530.86 | |
| 胡兰英 | 监 事 | 63,726.60 | 71,124.86 | |
| 李孔启 | 监事长 | 169,972.22 | 99,650.05 | |
| 张大林 | 独立董事 | 30,000.00 | 30,000.00 | |

| | | | | |
|-----|------|------------|--------------|--|
| 邱学文 | 独立董事 | 30,000.00 | 30,000.00 | |
| 窦贤康 | 独立董事 | 30,000.00 | 30,000.00 | |
| 合计 | | 4173922.50 | 4,114,564.13 | |

报告期内，公司实现的归属于上市公司股东的净利润增长 3.31%，董事、监事和高级管理人员 2010 年在公司取得的薪酬与 2009 年相比增长 1.44%，与公司实现的利润水平相当。

11、经营计划

全面完成工业和信息化部下达的工业炸药生产计划，积极开拓爆破工程市场，同时，考虑到本年度公司所用主要原材料价格上涨等因素，因此 2011 年经营目标为：力争全年实现营业收入 3.3 亿元，实现净利润 6190 万元。（上述财务预算、经营目标能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）

12、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

(1) 会计政策：无

(2) 会计估计变更：无

13、资产的构成及变化情况

报告期内本公司资产的构成及占总资产的比例如下：

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | | 2009 年 | | 2008 年 | |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 流动资产 | 38,376 | 78.02% | 30133 | 74.85% | 24326 | 74.91% |
| 非流动资产 | 10,813 | 21.98% | 10124 | 25.15% | 8149 | 25.09% |
| 资产总计 | 49,189 | 100% | 40257 | 100% | 32475 | 100% |

与上年同期相比，报告期内公司流动资产、非流动资产变动幅度较小，流动资产占总资产的比例略有上升，上升的主要原因是公司营业利润基本上转化为现金。

1) 流动资产的构成及变动分析

| 资产项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 2009 年 12 月 31 日 | 同比增减 |
|------|------------------|------------------|------|
|------|------------------|------------------|------|

| | 金额 | 占总资产的% | 金额 | 占总资产的% | (%) |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 货币资金 | 286,562,215.31 | 58.25% | 218,404,629.43 | 54.25% | 31.21% |
| 应收账款 | 58,074,137.33 | 11.80% | 46,944,004.30 | 11.66% | 23.71% |
| 存 货 | 17,480,634.22 | 3.55% | 15,194,768.67 | 3.77% | 15.04% |

公司流动资产主要由货币资金、应收账款、存货、应收票据、其他应收款、预付账款构成，其中：货币资金 2010 年 12 月 31 日为 28,656.22 万元，占流动资产的 74.67%，占资产总额的 58.25%，公司流动资产质量优秀。

报告期末公司货币资金为 28,656.22 万元、比 2009 年末 21,840.46 万元、增加 6815.76 万元，增幅为 31.21%，占总资产比率为 58.25%，货币资金增加的主要原因是报告期利润基本上转化为现金。

公司 2010 年末、2009 年末的应收账款分别为：5807 万元、4694 万元。同上年相比，公司 2010 年末应收账款增加 1113 万元，应收账款占总资产比例同上年持平。主要是报告期内公司进一步强化应收账款管理，形成坏账的风险较低。

2) 主要存货分析

| 项 目 | 期末余额 | 占年末总资产的% | 市场供求情况 | 产品销售价格变动情况 | 原材料价格变动情况 | 存货跌价准备的计提情况 |
|------|---------------|----------|----------|-----------------|--|------------------------|
| 原材料 | 13,015,563.22 | 2.64% | 充足 | | 年初价格同上年基本持平，9-11 月份主要原材料硝酸铵呈现上升趋势，12 月份略有回落。 | 未有减值现象出现，公司未对该类资产计提减值。 |
| 周转材料 | 2,187,215.37 | 0.45% | 充足 | | | |
| 产成品 | 2,277,855.63 | 0.46% | 能够满足市场需求 | 执行国家 2008 年指导价格 | | |
| 合计 | 17,480,634.22 | 3.55% | | | | |

公司 2010 年末、2009 年末的存货余额分别为：1748 万元、1519 万元。2010 年末存货比 2009 年末存货增加 229 万元，占总资产的比率同比下降 0.22%，公司存货构成以原材料（含

在途物资)和产成品为主,2010年末原材料(含在途物资)金额为1301万元,主要为硝酸铵,原材料库存约为公司正常生产20天的需求量;产成品为227万元,只相当于公司2-3天的销量。公司的存货均是正常生产经营形成的,公司原材料储备、产成品的存放与生产实际需求相匹配,符合公司生产经营的实际情况;存货质地较好,加之公司上市后进一步强化资产管理,期末无账面价值低于可变现净值的存货,不会导致公司的经营出现较大风险。

3) 非流动资产构成及变动分析

| | 2010 末 | | 2009 末 | | 同比增 减% |
|---------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
| | 金额 | 占总资产 的% | 金额 | 占总资产 的% | |
| 长期股权投资 | 2,067,537.16 | 0.42% | 514,119.85 | 0.13% | 302.15% |
| 固定资产 | 91,838,549.09 | 18.67% | 83,141,525.65 | 20.65% | 10.46% |
| 在建工程 | 30,000.00 | 0.01% | 4,966,704.66 | 1.23% | -99.40% |
| 无形资产 | 9,860,508.65 | 2.00% | 10,088,362.37 | 2.51% | -2.26% |
| 商誉 | 471,544.61 | 0.09% | 471,544.61 | 0.12% | 0.00% |
| 递延所得税资产 | 3,865,140.70 | 0.79% | 2,056,520.97 | 0.51% | 87.95% |
| 非流动资产合计 | 108,133,280.21 | 21.98% | 101,238,778.11 | 25.15% | 6.81% |

- 1、在建工程较上年同期下降的主要原因是公司募投项目相继完工并转为固定资产。
- 2、递延所得税资产较上年增长87.95%，主要系公司计提的减值准备、计入费用期间成本的安全生产费用产生的可抵扣暂时性差异。

| 项目 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 同比增减% |
|-----------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占年末总资产的% | 金额 | 占年末总资产的% | |
| 1、房屋、建筑物 | 57,621,362.66 | 11.71% | 53,248,713.77 | 13.23% | 8.21% |
| 2、机器设备 | 17,916,161.74 | 3.64% | 20,285,227.36 | 5.04% | -11.68% |
| 3、运输工具 | 13,828,385.73 | 2.81% | 7,825,245.71 | 1.94% | 76.72% |
| 4、电子及其他设备 | 2,472,638.96 | 0.50% | 1,782,338.81 | 0.44% | 38.73% |
| 合计 | 91,838,549.09 | 18.67% | 83,141,525.65 | 20.65% | 10.46% |

公司2010年末、2009年末的固定资产账面价值分别为：9183.85万元、8314.15万元。

同比，2010 年末固定资产净增 869 万元，增幅为 10.46%。主要为公司募投项目完工转入固定资产所致。

公司所处行业在生产过程中对安全防范要求严格，要求各道生产工序严格分开，并设定规定的安全距离，因此，房屋及建筑物所占比例较大，相应价值比例较高。2010 年末，房屋及建筑物账面价值为 5762.13 万元，占固定资产账面价值 9183.85 万元的 62.74%，占报告期末总资产的 11.71%。

公司现有的胶状乳化炸药生产线、粉状乳化炸药生产以及散装炸药及地面制备站生产线，机器设备的实际运行状况良好，且生产线的单位时间产量在国内同行业中处于领先水平。公司技术及设备更新速度较快，成新率较高。

4) 资产减值准备计提情况

根据财政部财会字[1999]35号文、《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，本公司结合自身实际情况计提了资产减值准备，详见下表：

| 项 目 | 2010 年 | 2009 年 |
|---------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | | |
| 其中：应收账款 | 3,097,982.30 | 2,479,859.50 |
| 其他应收款 | 365,407.76 | 341,383.17 |
| 预付账款 | 61,861.20 | 61,861.20 |
| 合 计 | 3,525,251.26 | 2,883,103.87 |

截止 2010 年末，公司应收账款余额为 6117.21 万元，其中应收帐款账龄为一年以内的款项占 98.99%，主要是与公司长期客户正常商业往来产生的余额，发生坏帐的风险较小，

报告期末，其他应收款余额为 388.40 万元，其他应收款账龄为一年以内的款项占 60.07%；账龄为二至三年的款项占 29.09%，主要是行业自律保证金和子公司江南爆破公司工程项目安全保证金。

报告期末，公司存货主要为原材料、周转材料和产成品，其中原材料库存以硝酸铵等公司生产所必需的原料为主，存货量可以满足公司 20 天的正常生产需要；公司产成品的库存均为公司正常生产、销售的工业炸药产品。公司的存货属正常周转备货，且民爆产品是执行国家指导价，基本回避了价格波动的风险，无需计提存货跌价准备。

公司管理层认为公司坏帐准备的计提比例是稳健的。

报告期末无可供出售金融资产、持有至到期投资、投资性房地产、工程物资、生产性生物资产、油气资产，故报告期内不存在计提减值准备的情况。

14、重要资产情况

| 重要资产情况 | 存放状态 | 性质 | 使用情况 | 盈利能力情况 | 减值情况 | 担保、诉讼、仲裁等情况 |
|--------|------|-----|------|--------|------|-------------|
| 资产类别 | 良好 | 生产用 | 在用 | 较好 | 无 | 无 |
| 厂房 | 良好 | 生产用 | 在用 | 较好 | 无 | 无 |
| 主要设备 | 良好 | 生产用 | 在用 | 较好 | 无 | 无 |
| 其他主要资产 | 良好 | 生产用 | 在用 | 较好 | 无 | 无 |

本公司重要资产目前运行状况良好，机器设备的单位时间产量在同行业中处于领先水平，没有出现减值的情形。因此无需计提固定资产减值准备。

本公司在建工程进展情况良好，没有需要计提减值准备的迹象。

本公司无形资产是土地使用权，无需计提减值准备。

综上所述，公司管理层认为，公司制定了稳健的会计估计政策，重要资产的减值准备充分、合理，与资产实际状况相符，公司未来不会因为资产突发减值导致财务风险。

15、核心资产盈利能力

公司核心资产盈利能力较强。

16、研发情况

| 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 8,222,237.12 | 6,775,658.79 | 2,455,743.77 |
| 占营业收入的比例 | 2.54% | 2.60% | 1.01% |

公司自设立以来始终坚持以科技为先导，走产、学、研相结合的创新之路，把科技研发与技术创新当作企业发展的发动机，逐年加大科技投入，使公司的生产技术水平在国内同行中处于领先地位。

17、投资情况

主要子公司或参股公司情况

| 公司名称 | 持股比例 | 是否列入合并报表 | 2010 年净利润 | 2009 年净利润 | 同比变动比例% | 对合并净利润的影响比例% |
|------------------|--------|----------|--------------|---------------|---------|--------------|
| 安徽省马鞍山江南化工有限公司 | 51% | 是 | 8,223,975.25 | 10,406,416.94 | -20.97% | 10.73% |
| 安徽江南爆破工程有限公司 | 97.44% | 是 | -10,387.97 | -809,810.66 | 98.72% | -0.01% |
| 安徽省宁国市江南油相材料有限公司 | 100% | 是 | 1,028,632.13 | 886,784.31 | 16.00% | 1.34% |
| 合计 | — | | | | | |

I 安徽省马鞍山江南化工有限公司（以下简称“马鞍山江南”）为本公司控股子公司，成立于2007年10月30日，是由本公司与马钢（集团）控股有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究院共同出资，注册资本为2800万元人民币，本公司占该公司注册资本的51%，注册地址为安徽省马鞍山市雨山区向山镇，法定代表人为徐方平。该公司的经营范围为乳化类炸药、铵油类炸药的生产及销售，火工器材的购销。截至2010年12月31日，该公司的总资产为4451.85万元，净资产为4,019.88万元，净利润为822.40万元。

II 安徽江南爆破工程有限公司（以下简称“江南爆破”）为本公司控股子公司，成立于2007年7月13日，2008年本公司以募集资金独家增资3000万元后，注册资本为3280万元，本公司占该公司注册资本的97.44%，注册地址为宁国市山门中路北段8号楼，法定代表人为朱建山，经营范围为土石方爆破（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）。截至2010年12月31日，该公司的总资产为4056.10万元，净资产为3271.40万元，净利润为-1.04万元。

III 安徽省宁国市江南油相材料有限责任公司（以下简称“江南油相”）为本公司全资子公司，成立于2005年9月21日，注册资本为200万元，注册地址为宁国市港口镇北河桥，法定代表人为匡立文，经营范围：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（涉及行政许可的凭有效的许可证经营）。截至2010年12月31日，该公司的总资产为1075.30万元，净资产为956.00万元，净利润为102.86万元。

18、金融资产投资情况

报告期内，公司未发生金融资产投资业务。

19、PE 投资情况

公司报告年度内不存在 PE 投资。

20、偿债能力分析

与公司偿债能力相关的财务指标

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减幅度 |
|-------|--------|--------|--------|-----------|
| 流动比率 | 8.51 | 9.42 | 9.16 | -9.66% |
| 速动比率 | 8.12 | 8.94 | 8.62 | -9.17% |
| 资产负债率 | 7.22% | 6.51% | 6.41% | 10.91% |

(1) 流动比率和速动比率分析

报告期内公司流动比率、速动比率与上年基本一致，主要系公司货币资金增加影响。

速动比率与流动比率相差不大，主要是存货在流动资产中的比例较低，说明公司的供货稳定、原料经济存货量无需定高；且产销平衡，不存在产品滞销现象。

(2) 资产负债率分析

民爆行业企业资产负债率普遍较低。公司各年末资产负债率较低的主要原因是随着公司产能不断扩大，利润迅速增长，总资产增长明显；而同期公司的负债增长远小于资产、所有者权益的增长速度，造成资产负债率较低。

负债结构

| 项目 | 2010 年 | | 2009 年 | | 2008 年 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 应付票据 | | | 2,200,000.00 | 6.79% | 1,500,000.00 | 5.55% |
| 应付帐款 | 24,298,474.65 | 53.40% | 16,438,288.49 | 50.70% | 18,270,483.14 | 67.65% |
| 预收账款 | 516,742.66 | 1.14% | 20,737.45 | 0.06% | 219,399.17 | 0.81% |

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| 应付职工薪酬 | 10,167,418.98 | 22.34% | 1,604,221.72 | 4.95% | 1,351,910.64 | 5.01% |
| 应交税费 | 7,947,611.83 | 17.47% | 6,808,767.85 | 21.00% | 665,593.33 | 2.46% |
| 其他应付款 | 2,152,893.48 | 4.73% | 4,920,378.69 | 15.18% | 4,541,661.34 | 16.82% |
| 流动负债合计 | 45,083,141.60 | 99.08% | 31,992,394.20 | 98.67% | 26,549,047.62 | 98.31% |
| 递延所得税负债 | 419,015.49 | 0.92% | 431,622.48 | 1.33% | 456,836.46 | 1.69% |
| 非流动负债合计 | 419,015.49 | 0.92% | 431,622.48 | 1.33% | 456,836.46 | 1.69% |
| 负债合计 | 45,502,157.09 | 100.00% | 32,424,016.68 | 100.00% | 27,005,884.08 | 100.00% |

报告期内公司负债总额较上年同期增长 40.33%，同 2009 年末相比，2010 年末负债总额增加 1307 万元；负债增加的主要原因系：

- 1) 公司 12 月份采购原材料结算票据未到引致应付账款增加；
- 2) 公司 2010 年度计提的职工年度奖金尚未发放（该奖金已于 2011 年度元月份发放完毕）。

公司具有较高的信誉度，自设立以来从未发生过到期债务不能偿还的情况。公司有良好的盈利能力，拥有充沛的现金流，偿债能力稳定。

综上所述，由于公司经营情况良好，盈利能力强，公司实际偿债能力较强，不存在重大偿债风险。

21、资产营运能力分析

报告期内公司资产营运能力相关财务比率为：

| 指标名称 | 2010 年 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减幅度% |
|---------|--------|--------|--------|------------|
| 应收账款周转率 | 6.17 | 5.45 | 7.64 | 13.21% |
| 存货周转率 | 10.68 | 8.47 | 12.55 | 26.09% |
| 流动资产周转率 | 0.95 | 0.96 | 1.45 | -1.04% |
| 固定资产周转率 | 3.71 | 3.13 | 3.46 | 18.53% |

| | | | | |
|--------|------|------|------|-------|
| 总资产周转率 | 0.72 | 0.72 | 1.02 | 0.00% |
|--------|------|------|------|-------|

公司存货周转率、应收账款周转率较上年有所加快，其中，应收账款周转率较上年增长 13.21%，存货周转率较上年增长 26.09%，主要是报告期内公司进一步加强产品质量管理，产品适销对路，在此基础上加强应收账款管理，及时回笼应收款项，保证了公司资产营运能力的进一步加强。

22、现金流量分析

报告期内现金流量情况如下表：

| 项 目 | 2010 年 | 2009 年 | 同比增减 (%) | 2008 年 |
|-----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 90,199,805.03 | 81,358,386.77 | 10.87% | -704,471.56 |
| 经营活动现金流入量 | 362,843,101.49 | 307,235,997.45 | 18.10% | 245,432,652.83 |
| 经营活动现金流出量 | 272,643,296.46 | 225,877,610.68 | 20.70% | 246,137,124.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -15,095,843.29 | -20,290,129.73 | -25.60% | -23,336,283.72 |
| 投资活动现金流入量 | 47,580.00 | 128,286.96 | -62.91% | 31,135.77 |
| 投资活动现金流出量 | 15,143,423.29 | 20,418,416.69 | -25.83% | 23,367,419.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -4,746,375.86 | -6,459,085.56 | -26.52% | 136,454,000.00 |
| 筹资活动现金流入量 | | 800,000.00 | -100.00% | 152,454,000.00 |
| 筹资活动现金流出量 | 4,746,375.86 | 7,259,085.56 | -34.61% | 16,000,000.00 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 70,357,585.88 | 54,609,171.48 | 28.84% | 112,413,244.72 |
| 现金流入总计 | 362,890,681.49 | 308,164,284.41 | 17.76% | 397,917,788.60 |
| 现金流出总计 | 292,533,095.61 | 253,555,112.93 | 15.37% | 285,504,543.88 |

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长 10.87%，主要是由于销售收入增加引致。
- 2、投资活动现金流出较上年同期减少 25.83%，主要是年度内固定资产投资相对减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 26.52%，系公司上年度实施了现金分红。

（三）公司未来发展的展望

1、行业发展情况

公司发展与行业政策息息相关，12月初，工业和信息化部在广西南宁召开了行业工作会

议，会议的主题是“夯实基础、调理结构、提升水平、促进民爆行业安全、协调、可持续发展”，会议强调：坚持把安全生产作为推进民爆行业科学发展的基础、前提和保障，坚持推进科研、生产、销售、爆破服务一体化的发展模式，坚持把调整优化行业结构作为推进民爆行业科学发展的主要任务，坚持把信息化建设作为推进民爆行业科学发展的重要手段，是“十二五”期间加快转变民爆行业经济发展方式，走中国特色新型工业化道路，实现科学发展的必由之路。会议确定了民爆行业“十二五”发展方向：一是有效提升产业集中度：进一步加大结构调整力度，坚定不移地推进重组整合，走集约化发展道路，努力减少企业和生产点数量，到“十二五”末生产企业重组整合到 50 家以内，销售企业 200 家以内；二是着力培育行业龙头企业：打破地区分割和保护，强化企业市场地位，形成 20 家跨地区、跨领域具备一体化服务能力的优势骨干企业集团，引领民爆行业实现跨越式发展；三是持续改善安全、清洁生产环境：加大安全监管力度，有效控制安全生产事故的发生；四是推广先进生产方式，优化产品结构：以自动化、信息化两化相融合改造传统的生产方式和管理模式，与国际先进技术水平接轨；五是加强人才队伍建设、提高职工收入水平。培育行业民爆器材科技团队，企业中高级专业技术人员达到 10%，努力提高低收入一线职工工资。总体来讲就是通过兼并重组提高企业的规模、竞争实力和技术水平。江南化工现在所走的发展完全符合工信部的发展思路。

2、公司的发展战略

公司充分利用在产品、技术、规模和管理等方面的优势，在以胶状乳化炸药和粉状乳化炸药为主导产品的基础上，大力发展现场混装炸药，重点拓展爆破工程服务市场，实现公司产品结构的优化和安全生产水平的提高。同时，公司凭借行业优势骨干企业的地位，积极参与行业内部的重组整合，通过收购兼并方式扩大公司的市场占有率，提高公司的许可生产能力。公司将发展成为集乳化炸药生产、现场混装炸药、爆破工程施工为一体的大型民爆企业集团。

3、公司 2011 年经营计划

(1) 2011 年总体经营策略和思路

2011 年将在巩固 2010 年的工作基础上，继续按照民爆行业整合发展政策实施兼并重组、深化企业内部安全管理、大力拓展产品市场、加大公司特色项目炸药现场混装车的推广使用力度，做大做强“江南化工集团公司”，全力打造“百年和谐江南”。

(2) 2010 年重点工作计划

1、公司 2010 年将继续响应国家对民爆行业发展的要求，展开兼并重组、行业整合工作，

利用自身优势，通过多种合作方式积极，或全资收购或控股，做大做强“江南化工集团公司”。全力做好与浙江盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司所属化工资产的重组工作，尽快完成重大资产重组工作，并探索集团化管理思路，做好江南化工与交易对方所属企业文化的融合。

2、紧抓安全隐患排查治理工作，深化企业内部管理。

进一步加大安全隐患排查治理及安全考核力度，做好安全防范工作，从根源消除安全隐患，确保安全无事故。

3、面对民爆市场的竞争不断加剧，进一步拓展产品市场，延伸服务方式，全力争取用户。协助爆破公司承揽爆破工程，拓展市场，实现产供销一条龙式服务。

4、继续坚定不移大力推广炸药现场混装车，努力降低混装炸药车矿山现场作业成本，提高现场混装炸药的爆破性能，争取在周边矿山全面推广使用。

5、全面提高各级管理人员及从业人员的综合素质、管理水平和业务技能，采取定向培养、委培学习、专题培训、岗位培训等多种方式，强化企业专业人才队伍建设，引导和鼓励企业引进优秀人才，为企业储备人才。

6、继续完善 ERP 管理系统，提升管理水平并向各子公司推广应用。

(3) 经营总目标

全面完成工业和信息化部下发的工业炸药生产计划，积极开拓爆破工程市场，同时，考虑到本年度公司所用主要原材料价格上涨等因素，因此 2011 年经营目标为：力争全年实现营业收入 3.3 亿元，实现净利润 6190 万元。（上述财务预算、经营目标能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）

(四) 公司可能面临的风险因素

1、主要风险及应对措施

(1) 企业规模快速扩张带来的管理风险

随着募集资金投资项目达产后生产规模的扩张和公司收购兼并战略的实施，公司将会面临市场开拓、资源整合、跨地区管理等方面的挑战，公司管理水平必须迅速提升。公司已完成了民爆行业 ERP 管理系统实施工作，提升了公司内部管理水平。同时，公司加大人力资源储备和企业文化建设，为公司扩张做好准备。

(2) 市场开拓风险

公司凭借自身产品、技术和服务等方面的优势能够确保产能得到充分有效利用，公司乳

化炸药和现场混装炸药产品的市场需求前景较好。公司将利用自身优势，以客户为中心，降低客户矿山开采综合成本，巩固包装产品市场，推广现场混装炸药应用，扩大市场销售。

(3) 原材料价格波动风险

硝酸铵作为普通化工原料，市场上供应充足，但由于硝酸铵的是本公司最主要的原材料，其价格变动对公司经营业绩影响较大，如果未来其价格出现较大波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

二、报告期内公司的投资情况

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发字[2008]437 号文核准，公司于 2008 年 4 月向社会公众发行人民币普通股 1350 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 12.60 元，共募集资金总额人民币 170,100,000.00 元，扣除发行费用人民币 19,606,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 150,494,000.00 元。该项募集资金已于 2008 年 4 月 25 日全部到位，已经中磊会计师事务所有限公司审验，并出具中磊验字（2008）9003 号验资报告。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：万元

| 以前年度已投入 | 本年使用金额 | | | 累计利息收入净额 | 期末余额 |
|----------|------------|------------|----------|----------|----------|
| | 置换先期投入项目金额 | 直接投入募集资金项目 | 暂时补充流动资金 | | |
| 7,915.43 | | 417.17 | | 394.19 | 7,110.99 |

二、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据《深圳证券交易所股票上市交易规则》、深圳证券交易所《中小企业版上市公司募集资金管理细则》等的规定和要求，结合本公司实际情况，制定了《安徽江南化工股份有限公司募集资金管理制度》。根据《安徽江南化工股份有限公司募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

本公司已与国元证券股份有限公司、中国农业银行宁国市支行、中国建设银行股份有限公司宁国支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：万

元

| 专户银行名称 | 银行账号 | 期末余额 |
|------------------|----------------------|----------|
| 中国农业银行宁国市支行 | 176001040022218 | 5,612.99 |
| 中国建设银行股份有限公司宁国支行 | 34001756408059668958 | 1,498.00 |
| 合计 | | 7,110.99 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

| 项目 | | 金额 | | 项目 | | 金额 | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------------|---|---------------|---------|---------------|---------------------------------|-------------------------|----------------|--------------|----------|---------------|
| 募集资金总额 | | 15,049.40 | | 本年度投入募集资金总额 | | 417.17 | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 8,332.60 | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺的投资总额 | 调整后的投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 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的日期 | 本年度募集资金实现的效益 | 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 | 260.91 | 3,405.62 | -2,431.38 | 58.35% | 2008.7.30 | 149 | 否 | 否 |
| 年产 12000 吨连续自动化(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 | 156.26 | 1,926.98 | -1,394.02 | 58.02% | 2009.11.30 | 2,066 | 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 | | 3,000.00 | - | 100% | 2008.6.30 | -1 | 否 | 否 |
| 合计 | - | 12,158.00 | 12,158.00 | 12,158.00 | 417.17 | 8,332.60 | -3,825.40 | - | - | 2,214 | - | - |
| 未达到计划进度原因(分具体项目) | | | 固定资产投资已实施完毕, 剩余部分资金将严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》使用。 | | | | | | | | | |
| 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 | | | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | 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 | | | 无 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|------------|---|
| 募集资金其他使用情况 | 无 |
|------------|---|

四、变更募集资金投资项目情况

本公司 2010 年度募集资金项目的资金使用未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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。

六、募集资金投资项目的说明

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，其经济效益将得到明显改观。

2、由于本公司子公司安徽江南爆破工程有限公司近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，随着业务技术不断成熟，2011 年公司将加大市场开发力度，本着开源节流的原则，在积极发展的收入的同时做好成本管控，争取经济效益的较快改善。

七、保荐机构国元证券股份有限公司出具的公司《2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》为：江南化工 2010 年度募集资金使用与存放符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金管理制度》等法规和文件的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体情况与公司已披露情况一致；保荐机构对江南化工董事会披露的 2010 年度募集资金使用情况无异议。

八、审计机构国富浩华会计师事务所有限公司出具《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（浩华核字[2011]第 31 号）认为：江南化工公司管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明》已按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定编制，在所有重大方面反映了截至 2010 年 12 月 31 日止江南化工公司募集资金年度存放与使用情况。

（二）报告期内非募投项目投资

报告期内没有非募投项目投资。

三、公司董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了七次会议，会议情况如下：

1、2010 年 1 月 15 日在公司三楼会议室以现场方式召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》；

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

(5) 《本次发行股份购买资产相关审计报告、盈利预测审核报告和资产评估报告的议案》；

(6) 《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) 《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) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

2、2010 年 3 月 11 日在公司三楼会议室以现场方式召开了第二届董事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：

(一) 审议《2009 年度总经理工作报告》；

(二) 审议《2009 年度董事会工作报告》；

(三) 审议《公司 2009 年度报告及摘要》；

(四) 审议《2009 年度财务决算报告》；

(五) 审议《关于公司 2009 年度利润分配和公积金转增股本的预案》；

(六) 审议《公司 2010 年度财务预算报告》；

(七) 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》

(八) 审议《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；

(九) 审议《关于 2009 年度内部控制自我评价报告》；

(十) 审议《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》；

(十一) 审议《关于聘任公司总经理的议案》；

(十二) 审议《关于〈2010 年度经常性关联交易的框架协议〉的议案》；

(十三) 审议《关于制定〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》；

(十四) 审议《关于制定〈外部信息报送和使用管理制度〉的议案》；

(十五) 审议《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；

(十六) 审议《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。3、2010 年 4 月 21 日在公司三楼会议室以现场结合通讯方式召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《2010 年第一季度报告》

4、2010 年 7 月 27 日在公司三楼会议室以现场方式召开了第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《安徽江南化工股份有限公司 2010 年半年度审计报告》

(2) 《关于公司二〇一〇年半年度报告及摘要的议案》

(3) 《安徽江南化工股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》

(4) 《发行股份购买资产相关的审计报告》

(5) 《关于签署<安徽江南化工股份有限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发行股份购买资产协议之补充协议（二）>的议案》

5、2010 年 9 月 30 日在公司三楼会议室以现场方式召开了第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于签署<安徽江南化工股份有限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发行股份购买资产利润补偿协议之补充协议>的议案》

6、2010 年 10 月 28 日在公司三楼会议室以现场结合通讯方式召开了第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《2010 年第三季度报告》

7、2010 年 12 月 30 日在公司三楼会议室以现场方式召开了第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《<关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案>决议有效期延长一年的议案》；

(2) 《关于提请股东大会延长授权董事会办理发行股份购买资产暨关联交易相关事宜期限的议案》；

(3) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

(二) 董事会对股东大会的执行情况

1、2010年2月3日，公司在三楼会议室以现场和网络投票相结合的方式召开了2010年度第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：

(1) 《关于公司符合重大资产重组和非公开发行股份相关法律、法规规定的议案》；

(2) 《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》；

(2.1) 发行股份的种类和面值

- (2.2) 发行方式
- (2.3) 发行对象及认购方式
- (2.4) 定价原则及交易价格
- (2.5) 发行价格
- (2.6) 发行数量
- (2.7) 限售期安排
- (2.8) 上市地点
- (2.9) 过渡期损益安排
- (2.10) 本次发行前公司滚存未分配利润的享有
- (2.11) 本次发行股份购买资产决议有效期

(3) 《〈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》；

(4) 《关于签署附生效条件的〈安徽江南化工股份有限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发行股份购买资产协议〉的议案》；

(5) 《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》；

(6) 《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) 《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) 《关于变更会计师事务所的议案》。

2、2010年4月8日，公司在三楼会议室召开了2009年度股东大会，审议通过了如下议案：

- (1) 《2009年度董事会工作报告》；
- (2) 《2009年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司2009年度报告及摘要》；
- (4) 《2009年度财务决算报告》；
- (5) 《关于公司2009年度利润分配和公积金转增股本的议案》；
- (6) 《2010年度财务预算报告》；
- (7) 《关于修订〈公司章程〉的议案》
- (8) 《关于续聘2010年度审计机构的议案》

3、董事会对2010年的股东大会决议的执行情况：公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过

的各项决议。

(1) 根据公司2009年年度股东大会的决议，公司2009年度的利润分配方案为：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。

该方案已经执行完毕：股权登记日为2010年04月16日，除权除息日为2010年04月19日

(3) 根据公司股东大会决议，公司董事会对《公司章程》进行了修订，并在工商行政管理局办理了相关变更登记手续。

(三) 董事会下设的各委员会的履职情况汇总报告

1、公司董事会发展战略委员会：2010年，战略与发展委员会共召开了两次会议，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〉决议有效期延长一年的议案》，讨论了公司2011年度发展战略和经营策略，2011年公司凭借行业优势骨干企业的地位，积极参与行业内部的重组整合，通过收购兼并方式扩大公司的市场占有率，提高公司的许可生产能力。公司将全力投入与盾安控股和盾安化工的发行股份购买资产的重组工作，力争完成重组工作，促进公司更快更好的发展。

2、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会共召开了两次会议，审议通过了《2009年度财务决算报告》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于2009年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2010年度审计机构的议案》和《安徽江南化工股份有限公司2010年半年度审计报告》、《关于公司二〇一〇年半年度财务报告的议案》、《安徽江南化工股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》、《发行股份购买资产相关的审计报告》，并同意将上述议案提交公司第二届董事会第十次会议和第二届董事会第十二会议审议。在日常工作中，审计委员会不定期对公司审计部工作进行指导，勤勉尽责。

3、公司董事会薪酬委员会履职情况：报告期内，薪酬委员会召开了一次会议，认真审阅了公司绩效考核和工资奖励及福利发放情况。委员会认为公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和岗位绩效的原则。同时，委员会审查了年度报告中公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为与实际发放情况一致。

4、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会共召开了两次会议，审议通过了《聘任公司总经理的议案》，认为新聘任的总经理具备担任公司总经理的资格和能力。

四、公司2009年利润分配和资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所有限责任公司审计，截止2010年12月31日，归属于母公司所有

者的净利润为72,586,402.52元,加上年初未分配利润137,554,555.38元,减去2010年提取法定盈余公积7,227,402.20元,2010年年末可供股东分配的利润为202,913,555.70元。

公司2010年度公司不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。原因:现阶段,民爆行业大力支持和鼓励行业内部的兼并重组,公司将加大兼并收购同行业的企业力度,快速扩大公司规模,因此对资金需求大,不进行现金分配,符合公司发展战略。

公司最近三年现金分红情况表

单位:元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2009年 | 0.00 | 70,262,643.46 | 0.00% | 137,554,555.38 |
| 2008年 | 5,383,064.00 | 27,752,736.96 | 19.40% | 79,273,416.96 |
| 2007年 | 0.00 | 25,402,623.11 | 0.00% | 53,960,362.99 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | | 13.08% |

五、其他需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

1、公司专门制定了《投资者关系管理制度》，制度中规定公司董事会秘书为投资者关系管理的主要负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司重视投资者关系管理，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者和新闻媒体的交流和沟通，按时、准确、完整披露应该披露的信息。

2、日常工作时间，公司指定了专人回答投资者的询问，主要通过电话的方式回答投资者、媒体和中介机构的咨询，偶尔也用到邮件的方式，积极接待来访的投资者和来公司考察的机构和相关人员。

3、公司根据上级下达的《关于规范辖区上市公司接待特定对象调研采访等相关活动的通知》的要求并结合自身实际情况，完善了公司《采访承诺书》、《预约登记表》、《身份登记表》，进一步规范了公司接待特定对象调研、采访，以及召开业绩说明会、分析师会议等相关活动，维护了信息披露的公平性，切实保护了中小投资者合法权益。

(二) 内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等相关

法律、法规及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并组织内部相关人员认真学习相关规定制度、提高认识，定期如实登记报备内幕信息知情人情况。

报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

（三）披露信息的媒体

公司指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》、《证券时报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

第八节 监事会工作报告

2010年，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，勤勉、尽责，切实维护了公司和全体股东利益。

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，会议召开情况如下：

1、第二届监事会第七次次会议

2010年3月11日15:00，公司第二届监事会第七次会议在公司三楼会议室召开，3名监事全部出席会议。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2009年度监事会工作报告》；
- (2) 《公司2009年度报告及摘要》；
- (3) 《2009年度财务决算报告》；
- (4) 《关于公司2009年度利润分配和公积金转增股本的预案》；
- (5) 《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (6) 《关于2009年度内部控制的自我评价报告》；
- (7) 《关于修订〈公司章程〉的议案》
- (8) 《关于续聘2010年度审计机构的议案》。

2、第二届监事会第八次会议

2010年4月23日15:00时，公司第二届监事会第八次会议在公司三楼会议室召开，3名监事全部出席会议。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2010年第一季度报告》

3、第二届监事会第九次会议

2010年7月27日15:00时，公司第二届监事会第九次会议在公司三楼会议室召开，3名监事全部出席会议。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司二〇一〇年半年度报告及摘要的议案》
- (2) 审议《安徽江南化工股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、第二届监事会第十次会议

2010年10月28日15:00时，第二届监事会第十次会议在公司三楼会议室召开，3名监事全部出席会议。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2010年第三季度报告》。

二、监事会对公司有关事项的意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格监督。在此基础上，监事会认为：公司决策程序严格遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》等作出的相关规定，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在执行公司职务过程中不存在违反相关法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对2010年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督和核查，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告能够真实、客观和公正地反映公司2010年度的财务状况和经营成果。国富浩华会计师事务所有限公司对公司2010年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，我们认为审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

3、公司收购资产情况

报告期内，公司无重大的资产收购和出售行为。

4、关联交易情况

2009年7月20日公司审议通过了公司控股子公司安徽江南爆破工程有限公司（以下简称：“江南爆破”）与公司董事长控制的宣城江南长泰建材有限公司（以下简称：“长泰建材”）的关联交易议案。2010年江南爆破继续为长泰建材提供了爆破服务，公司第二届董事会第十次会议和2009年股东大会审议通过了关联交易相关议案，公司授权江南爆破与长泰建材签订《2010年度经常性关联交易的框架协议》，独立董事进行了事前认可，并发表了独立意见。

监事会依照《关联交易决策制度》的要求对上述关联交易进行了监督和核查，认为此次关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司正常经营的需要，且定价公平合理，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

5、募集资金的使用情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定使用募集资金，募集资金使用项目和承诺投入项目一致，不存在违规占用募集资金的情况。

监事会同意公司董事会审议通过的《公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

6、股东大会决议执行情况

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，不存在损害股东利益的情况。

7、对公司内部控制自我评价的意见。

监事会对董事会关于2010 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司内部控制符合公司生产经营实际情况的需要，并在运营中得到了有效执行，在公司运营的各环节各流程中发挥了较好控制和防范作用；公司《2010年内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的问题，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，无公司重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司没有发生对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的对外担保情形。

（三）报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

七、承诺事项履行情况

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、本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、本公司股东宁波科思、合肥永天、蔡卫华承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，

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。

3、公司原董事李惠（持有合肥永天50%股权，已于2009年2月12日离任）就其间接持有的本公司股份承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；十二个月锁定期满后，在任职董事期间每年转让的公司股份不超过其所间接持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让所间接持有的公司股份。

报告期内，公司原发起人股东均遵守了所做的承诺。

八、聘任会计师事务所情况

2011年度公司续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司审计机构。

九、报告期内公司信息披露索引

| 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告 | 巨潮资讯网、中国证券报、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 |
| 18 | 2010年7月28日 | 2010-018 | 关于第二届董事会第十二次会议决议的公告 | 巨潮资讯网、中国证券报、证券时报 |
| 19 | 2010年7月28日 | 2010-019 | 关于第二届监事会第九次会议决议的公告 | 巨潮资讯网、中国证券报、证券时报 |
| 20 | 2010年7月28日 | 2010-020 | 2010年半年度报告摘要 | 巨潮资讯网、中国证券报、证券时报 |

| | | | | |
|----|------------------|----------|----------------------|------------------|
| 21 | 2010 年 7 月 28 日 | 2010-021 | 关于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 |
| 22 | 2010 年 10 月 8 日 | 2010-022 | 关于第二届董事会第十三次会议决议的公告 | 巨潮资讯网、中国证券报、证券时报 |
| 23 | 2010 年 10 月 29 日 | 2010-023 | 2010年第三季度报告正文 | 巨潮资讯网、中国证券报、证券时报 |

十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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及其他行政管理部门处罚的情况。也没有被司法纪检部门采取司法强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况。

十一、其他重大事项

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7月27日，公司收到环境保护部《关于安徽江南化工股份有限公司上市环保核查情况的函》（环函〔2010〕221号），主要内容：经安徽省、四川省、湖北省、河南省、福建省、新疆维吾尔自治区、宁夏回族自治区环境保护厅初审，以及我部组织的核查与社会公示，该公司核查范围内企业基本符合上市公司环保要求。经审议，我部原则同意安徽江南化工股份有限公司通过上市环保核查。

2010年8月份，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。

2010年12月份，本公司根据中国证监会的反馈意见向其提交了反馈意见之回复文件。

至本报告披露之日，公司重组工作正在积极推进中。

第十节 财务报告

审计报告

国浩审字[2011]第 68 号

安徽江南化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽江南化工股份有限公司（以下简称江南化工公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度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。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是江南化工公司管理层的责任。这种责任包括：（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。

二、注册会计师的责任

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。

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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江南化工公司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公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：何晖

中国·北京

中国注册会计师：曾玉红

二〇一一年二月十八日

资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：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 | 286,562,215.31 | 250,151,406.74 | 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 | 13,142,896.70 | 13,142,896.70 | 5,330,000.00 | 4,830,000.00 |
| 应收账款 | 58,074,137.33 | 33,758,478.06 | 46,944,004.30 | 32,180,914.59 |
| 预付款项 | 4,981,500.36 | 3,225,453.98 | 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 | 3,518,543.09 | 1,657,349.55 | 4,574,569.02 | 1,874,674.81 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 17,480,634.22 | 11,847,436.33 | 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 | 383,759,927.01 | 313,783,021.36 | 301,327,784.94 | 229,019,767.86 |
| 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 | 2,067,537.16 | 53,706,055.89 | 514,119.85 | 53,706,055.89 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 91,838,549.09 | 70,902,612.06 | 83,141,525.65 | 68,482,818.20 |
| 在建工程 | 30,000.00 | | 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 | 9,860,508.65 | 9,279,705.76 | 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 | 3,865,140.70 | 2,505,673.98 | 2,056,520.97 | 1,038,455.28 |
| 其他非流动资产 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产合计 | 108,133,280.21 | 136,394,047.69 | 101,238,778.11 | 137,548,114.24 |
| 资产总计 | 491,893,207.22 | 450,177,069.05 | 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 | 24,298,474.65 | 15,715,875.93 | 16,438,288.49 | 12,991,865.37 |
| 预收款项 | 516,742.66 | 159,517.46 | 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 | 10,167,418.98 | 9,328,390.49 | 1,604,221.72 | 1,401,279.48 |
| 应交税费 | 7,947,611.83 | 5,797,679.27 | 6,808,767.85 | 4,653,767.07 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 2,152,893.48 | 1,488,797.01 | 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 | 45,083,141.60 | 32,490,260.16 | 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 | 419,015.49 | | 431,622.48 | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 419,015.49 | | 431,622.48 | |
| 负债合计 | 45,502,157.09 | 32,490,260.16 | 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 | 10,393,021.03 | 7,692,739.84 | 6,495,153.82 | 4,993,003.39 |
| 盈余公积 | 21,668,891.90 | 21,668,891.90 | 14,441,489.70 | 14,441,489.70 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 202,913,555.70 | 197,500,537.10 | 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 | 425,861,306.14 | 417,686,808.89 | 349,377,036.41 | 342,713,050.49 |
| 少数股东权益 | 20,529,743.99 | | 20,765,509.96 | |
| 所有者权益合计 | 446,391,050.13 | 417,686,808.89 | 370,142,546.37 | 342,713,050.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 491,893,207.22 | 450,177,069.05 | 402,566,563.05 | 366,567,882.10 |

利润表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：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 | 324,168,896.59 | 250,637,536.85 | 260,102,605.76 | 209,991,369.65 |
| 其中：营业收入 | 324,168,896.59 | 250,637,536.85 | 260,102,605.76 | 209,991,369.65 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 233,360,623.26 | 171,944,644.91 | 169,355,461.88 | 133,304,827.95 |
| 其中：营业成本 | 174,519,903.56 | 127,087,371.62 | 125,508,091.04 | 100,678,393.15 |
| 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 | 3,316,054.08 | 2,209,359.94 | 2,329,207.57 | 1,722,462.75 |
| 销售费用 | 22,994,595.04 | 20,631,821.26 | 17,514,545.57 | 15,252,779.53 |
| 管理费用 | 34,391,955.05 | 23,952,121.09 | 27,969,950.38 | 19,270,557.25 |
| 财务费用 | -2,504,074.84 | -2,103,365.42 | -4,132,998.53 | -3,695,883.40 |
| 资产减值损失 | 642,190.37 | 167,336.42 | 166,665.85 | 76,518.67 |
| 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） | 3,417.31 | 4,918,248.34 | 2,250.29 | 1,054,275.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 2,250.29 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 90,811,690.64 | 83,611,140.28 | 90,749,394.17 | 77,740,817.41 |
| 加：营业外收入 | 978,173.22 | 125,876.70 | 1,098,362.31 | 736,355.00 |
| 减：营业外支出 | 494,580.86 | 193,979.68 | 635,239.70 | 320,323.89 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 91,295,283.00 | 83,543,037.30 | 91,212,516.78 | 78,156,848.52 |
| 减：所得税费用 | 14,679,398.54 | 11,269,015.35 | 15,871,460.17 | 12,172,438.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 76,615,884.46 | 72,274,021.95 | 75,341,056.61 | 65,984,410.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 72,586,402.52 | 72,274,021.95 | 70,262,643.46 | 65,984,410.42 |
| 少数股东损益 | 4,029,481.94 | | 5,078,413.15 | |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.52 | | 0.50 | 0.47 |
| （二）稀释每股收益 | 0.52 | | 0.50 | 0.47 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 76,615,884.46 | 72,274,021.95 | 75,341,056.61 | 65,984,410.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 72,586,402.52 | 72,274,021.95 | 70,262,643.46 | 65,984,410.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,029,481.94 | | 5,078,413.15 | |

现金流量表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：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 | 356,183,010.21 | 283,323,778.46 | 302,871,595.69 | 242,588,053.35 |
| 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 | 828,477.86 | | 359,364.91 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,831,613.42 | 3,131,934.10 | 4,005,036.85 | 3,498,836.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 362,843,101.49 | 286,455,712.56 | 307,235,997.45 | 246,086,889.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 171,916,125.26 | 130,117,494.11 | 122,581,326.46 | 94,181,280.09 |
| 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 | 37,227,827.87 | 29,060,871.96 | 36,655,636.53 | 30,636,390.33 |
| 支付的各项税费 | 41,360,479.39 | 31,908,687.01 | 39,947,060.81 | 30,684,403.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,138,863.94 | 16,997,936.47 | 26,693,586.88 | 16,949,635.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 272,643,296.46 | 208,084,989.55 | 225,877,610.68 | 172,451,709.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,199,805.03 | 78,370,723.01 | 81,358,386.77 | 73,635,179.69 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 47,580.00 | | 128,286.96 | 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 | 47,580.00 | 4,918,248.34 | 128,286.96 | 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 | 13,593,423.29 | 4,806,324.40 | 20,418,416.69 | 17,777,279.24 |
| 投资支付的现金 | 1,550,000.00 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 15,143,423.29 | 4,806,324.40 | 20,418,416.69 | 17,777,279.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,095,843.29 | 111,923.94 | -20,290,129.73 | -16,607,203.53 |
| 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 | | | 800,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 800,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 800,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,746,375.86 | | 6,459,085.56 | 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,746,375.86 | | 7,259,085.56 | 5,383,064.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,746,375.86 | | -6,459,085.56 | -5,383,064.00 |
| 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 | 70,357,585.88 | 78,482,646.95 | 54,609,171.48 | 51,644,912.16 |
| 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 | 286,562,215.31 | 250,151,406.74 | 216,204,629.43 | 171,668,759.79 |

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年度

单位：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 | | | 11,938,730.61 | | 77,998,814.58 | | 16,202,937.46 | 297,026,320.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | 3,427,441.78 | -4,095,681.95 | | 1,274,602.38 | | 109,503.14 | 715,865.35 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 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 | | 3,427,441.78 | 7,843,048.66 | | 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 | | 4,247,549.25 | 7,227,402.20 | | 65,359,000.32 | | -226,578.91 | 76,607,372.86 | 16,149,192.00 | -16,149,192.00 | | 3,067,712.04 | 6,598,441.04 | | 58,281,138.42 | | 4,453,69.36 | 72,400,360.86 |
| （一）净利润 | | | | | | | 72,586,402.52 | | 4,029,81.94 | 76,615,884.46 | | | | | | | 70,262,643.46 | | 5,078,13.15 | 75,341,056.61 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 72,586,402.52 | | 4,029,81.94 | 76,615,884.46 | | | | | | | 70,262,643.46 | | 5,078,13.15 | 75,341,056.61 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|----------------|--------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|--|---------------|
| (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 | | | | 7,227,402.20 | | -7,227,402.20 | | -4,725,375.86 | | -4,725,375.86 | | | | 6,598,441.04 | | -11,981,505.04 | | -1,012,931.56 | | -6,395,995.56 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 7,227,402.20 | | -7,227,402.20 | | | | | | | | 6,598,441.04 | | -6,598,441.04 | | | | |
| 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 | | | | 4,247,549.25 | | | | 469,315.01 | | 4,716,864.26 | | | | 3,067,712.04 | | | | 387,587.77 | | 3,455,299.81 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | 4,498,139.25 | | | | | 469,315.01 | 4,967,454.26 | | | | 3,324,680.04 | | | | 387,587.77 | 3,712,267.81 | |
| 2. 本期使用 | | | | 250,590.00 | | | | | | 250,590.00 | | | | 256,968.00 | | | | | 256,968.00 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 139,959,664.00 | 50,926,173.51 | | 10,742,703.07 | 21,668,891.90 | | 202,913,555.70 | | 20,538,931.05 | 446,749,919.23 | 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 |

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-----------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------|--------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| | 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 | 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 | 69,979,832.00 | 120,844,808.05 | | 4,993,003.39 | 14,441,489.70 | | 132,453,917.35 | 342,713,050.49 | 53,830,640.00 | 136,994,000.05 | | | 10,560,954.46 | | 77,862,341.13 | 279,247,935.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 2,504,982.31 | -2,717,905.80 | | 588,670.84 | 375,747.35 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 69,979,832.00 | 120,844,808.05 | | 4,993,003.39 | 14,441,489.70 | | 132,453,917.35 | 342,713,050.49 | 53,830,640.00 | 136,994,000.05 | | 2,504,982.31 | 7,843,048.66 | | 78,451,011.97 | 279,623,682.99 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 69,979,832.00 | -69,979,832.00 | | 2,699,736.45 | 7,227,402.20 | | 65,046,619.75 | 74,973,758.40 | 16,149,192.00 | -16,149,192.00 | | 2,488,021.08 | 6,598,441.04 | | 54,002,905.38 | 63,089,367.50 |
| （一）净利润 | | | | | | | 72,274,021.95 | 72,274,021.95 | | | | | | | 65,984,410.42 | 65,984,410.42 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 72,274,021.95 | 72,274,021.95 | | | | | | | 65,984,410.42 | 65,984,410.42 |
| （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 | | | | | 7,227,402.20 | | -7,227,402.20 | | | | | | 6,598,441.04 | | -11,981,505.04 | | -5,383,064.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,227,402.20 | | -7,227,402.20 | | | | | | 6,598,441.04 | | -6,598,441.04 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | -5,383,064.00 | | -5,383,064.00 |
| 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 | | | | 2,699,736.45 | | | 2,699,736.45 | | | | | 2,488,021.08 | | | | | 2,488,021.08 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,950,326.45 | | | 2,950,326.45 | | | | | 2,744,989.08 | | | | | 2,744,989.08 |
| 2. 本期使用 | | | | 250,590.00 | | | 250,590.00 | | | | | 256,968.00 | | | | | 256,968.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 139,959,664.00 | 50,864,976.05 | | 7,692,739.84 | 21,668,891.90 | | 197,500,537.10 | 417,686,808.89 | 69,979,832.00 | 120,844,808.05 | | 4,993,003.39 | 14,441,489.70 | | 132,453,917.35 | 342,713,050.49 |

安徽江南化工股份有限公司

财务报表附注

2010年度

(除非特别说明,以下货币单位为元币种为人民币)

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)、多孔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(仅供本公司自用且危化品除外),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。

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。

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直接相关费用（但不包括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）之和。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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。

非同一控制下的企业合并中，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。

（3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

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确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

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由母公司编制。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。

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,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报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制利润表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制现金流量表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、 现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①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。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、 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

B、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。

C、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。

D、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。

E、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

F、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。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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。 |
|------------------|---|

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提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 | |
| 组合 1 | 账龄组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合 1 | 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 | 15 | 15 |
| 3-4 年 | 20 | 20 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 个别风险认定 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行测试，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 |

11、 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。

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。

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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

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

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直接相关费用之和，但不包括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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

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。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。

(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。

13、 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。

14、 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，即使有极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。

15、 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。

16、 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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、 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 |

22、 前期差错更正

无

23、 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% |
| 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%的企业所得税优惠税率。

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 |
|---------|-------|------------|----------|--------------|---|----------|
| 马鞍山江南化工 | 有限公司 | 马鞍山市雨山区向山镇 | 生产销售民用炸药 | 2,800 | 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 | 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 |
|---------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|
| 马鞍山江南化工 | 0 | 51 | 51 | 是 | 19,697,419.05 | |
| 江南爆破公司 | 0 | 97.44 | 97.44 | 是 | 832,324.94 | |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3) 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 (万元) | 经营范围 | 期末实际出资额 |
|----------|-------|--------|---------|-----------|--|------------|
| 江南油相材料公司 | 有限公司 | 宁国市港口镇 | 乳化剂生产销售 | 200 | 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 |

接上表

| 子公司名称 | 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 (元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (元) |
|----------|---------------------|----------|-----------|--------|------------|--------------------------|
| 江南油相材料公司 | 0 | 100 | 100 | 是 | | |

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：不适用

3、合并范围发生变更的说明：不适用

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：不适用

5、本期发生的同一控制下企业合并：不适用

6、本期发生的非同一控制下企业合并：不适用

7、本期发生的反向购买：不适用

8、本期发生的吸收合并：不适用

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

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

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | 37,308.97 | | | 70,177.61 |
| 人民币 | | | 37,308.97 | | | 70,177.61 |
| 银行存款： | | | 286,524,906.34 | | | 216,134,451.82 |
| 人民币 | | | 286,524,906.34 | | | 216,134,451.82 |
| 其他货币资金： | | | | | | 2,200,000.00 |
| 人民币 | - | | - | | | 2,200,000.00 |
| 合计 | - | | 286,562,215.31 | | | 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 | 13,142,896.70 | 5,330,000.00 |
| 合计 | 13,142,896.70 | 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：无

3、应收利息

(1) 应收利息

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------------|-----|
| 定期存款利息 | 936,957.66 | | 936,957.66 | - |
| 合计 | 936,957.66 | | 936,957.66 | - |

(2) 逾期利息：无。

4、 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 61,172,119.63 | 100.00 | 3,097,982.30 | 5.06 |
| 组合小计 | 61,172,119.63 | 100.00 | 3,097,982.30 | 5.06 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 61,172,119.63 | -- | 3,097,982.30 | -- |

续上表

| 种类 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 49,423,863.80 | 100.00 | 2,479,859.50 | 5.02 |
| 组合小计 | 49,423,863.80 | 100.00 | 2,479,859.50 | 5.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 49,423,863.80 | -- | 2,479,859.50 | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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 | 60,557,919.45 | 98.99 | 3,027,895.97 | 49,308,687.52 | 99.76 | 2,465,434.38 |
| 1 至 2 年 | 499,023.90 | 0.82 | 49,902.39 | 57,026.43 | 0.12 | 5,702.64 |
| 2 至 3 年 | 57,026.43 | 0.09 | 8,553.96 | 58,149.85 | 0.12 | 8,722.48 |
| 3 至 4 年 | 58,149.85 | 0.10 | 11,629.97 | - | - | - |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 合计 | 61,172,119.63 | 100.00 | 3,097,982.30 | 49,423,863.80 | 100.00 | 2,479,859.50 |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|

(2) 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情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 | 账龄 |
|---------|--------|-------|----------|-----------|-------|
| 水阳镇人民政府 | 货款 | 33.98 | 结算尾差无法收回 | 否 | 1-2 年 |
| 合计 | | 33.98 | | | |

(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 | 3,910,369.58 | 1 年以内 | 6.39 |
| 2 | 非关联方 | 2,933,964.26 | 1 年以内 | 4.80 |
| 3 | 非关联方 | 2,182,789.21 | 1 年以内 | 3.57 |
| 4 | 非关联方 | 2,153,008.54 | 1 年以内 | 3.52 |
| 5 | 非关联方 | 1,517,309.93 | 1 年以内 | 2.48 |
| 合计 | | 12,697,441.52 | | 20.76 |

5、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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 3,883,950.85 | 100.00 | 365,407.76 | 9.41 |
| 组合小计 | 3,883,950.85 | 100.00 | 365,407.76 | 9.41 |
| 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 | 3,883,950.85 | -- | 365,407.76 | -- |

续上页

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 4,915,952.19 | 100.00 | 341,383.17 | 6.94 |
| 组合小计 | 4,915,952.19 | 100.00 | 341,383.17 | 6.94 |
| 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 | 4,915,952.19 | -- | 341,383.17 | -- |

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 | 2,332,874.45 | 60.07 | 116,643.72 | 3,490,333.92 | 71.00 | 174,516.70 |
| 1 至 2 年 | 334,483.36 | 8.61 | 43,145.44 | 1,339,025.23 | 27.24 | 133,902.52 |
| 2 至 3 年 | 1,130,000.00 | 29.09 | 169,500.00 | 63,093.04 | 1.28 | 9,463.95 |
| 3 至 4 年 | 63,093.04 | 1.62 | 12,618.61 | - | - | - |
| 4 至 5 年 | | - | | - | - | - |
| 5 年以上 | 23,500.00 | 0.61 | 23,500.00 | 23,500.00 | 0.48 | 23,500.00 |
| 合计 | 3,883,950.85 | 100.00 | 365,407.76 | 4,915,952.19 | 100.00 | 341,383.17 |

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 | 账龄 |
|------|--------|------|-----------|-----------|-------|
| 明玉林 | 往来款 | 9.00 | 往来款尾差无法收回 | 否 | 1-2 年 |
| 合计 | | 9.00 | | | |

(3) 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情况

(4) 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。

(5) 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 | 18.02 |
| 2 | 非关联方 | 600,000.00 | 1 年以内 | 15.45 |
| 3 | 非关联方 | 500,000.00 | 1 年以内 | 12.87 |
| 4 | 非关联方 | 400,000.00 | 2-3 年 | 10.30 |
| 5 | 非关联方 | 180,000.00 | 1-2 年 | 4.63 |
| 合 计 | | 2,380,000.00 | | 61.28 |

6、 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 | 4,632,938.14 | 91.86 | 5,781,983.14 | 56.94 |
| 1 至 2 年 | 108,924.32 | 2.16 | 3,327,415.54 | 32.77 |
| 2 至 3 年 | 278,713.10 | 5.53 | 1,036,926.19 | 10.21 |
| 3 年以上 | 22,786.00 | 0.45 | 8,320.00 | 0.08 |
| 余额合计 | 5,043,361.56 | 100.00 | 10,154,644.87 | 100.00 |
| 坏账准备 | 61,861.20 | | 61,861.20 | |
| 预付账款净额 | 4,981,500.36 | | 9,942,855.86 | |

预付款项账龄的说明:

年初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,该公司在 2009 年由于生产事故已经关闭,上期对其全额计提坏账准备,本期无重大变动。

(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 |
|--------------------|--------|--------------|-------|----------|
| 中国石化集团南京化学工业有限公司 | 非关联方 | 875,965.50 | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 预付土地款 | 非关联方 | 751,263.03 | 1 年以内 | 尚未办妥出让手续 |
| 开封晋开化工有限责任公司 | 非关联方 | 602,792.90 | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 宁国市政工程有限公司(罗隆泉) | 非关联方 | 600,000.00 | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 安徽三新建筑安装有限责任公司(高嵩) | 非关联方 | 300,000.00 | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 合 计 | | 3,130,021.43 | | |

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以及爆破工程款，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情况

7、 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 | 13,009,589.38 | | 13,009,589.38 | 9,286,550.42 | | 9,286,550.42 |
| 库存商品 | 2,277,855.63 | | 2,277,855.63 | 3,572,974.91 | | 3,572,974.91 |
| 周转材料 | 2,187,215.37 | | 2,187,215.37 | 1,944,204.75 | | 1,944,204.75 |
| 在途物资 | 5,973.84 | | 5,973.84 | 391,038.59 | | 391,038.59 |
| 合计 | 17,480,634.22 | - | 17,480,634.22 | 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。

8、 对合营企业和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 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 |
|---------------|------------|-------------------|--------------|------------|------------|--------------|----------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 宁国市平安爆破服务有限公司 | 40 | 40 | 1,162,662.28 | 868,819.39 | 293,842.89 | 1,188,285.71 | 8,543.27 |

9、 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 | 3,417.31 | 517,537.16 |
| 池州市九华爆破工程有限公司 | 成本法 | 360,000.00 | | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 宣城永安爆破工程有限公司 | 成本法 | 490,000.00 | | 490,000.00 | 490,000.00 |
| 芜湖市鑫泰民爆物品有限公司 | 成本法 | 700,000.00 | | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 合 计 | | 2,150,000.00 | 514,119.85 | 1,553,417.31 | 2,067,537.16 |

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 | 40 | | - | - | - |
| 池州市九华爆破工程有限公司 | 36 | 36 | | - | - | - |
| 宣城永安爆破工程有限公司 | 49 | 49 | | - | - | - |
| 芜湖市鑫泰民爆物品有限公司 | 17.5 | 17.5 | | - | - | - |
| 合 计 | - | - | | - | - | - |

10、 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 | 17,917,385.96 | | 927,780.00 | 119,514,900.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 60,548,100.72 | 7,549,118.01 | | 480,950.00 | 67,616,268.73 |
| 机器设备 | 29,655,679.98 | 716,635.49 | | 296,440.00 | 30,075,875.47 |
| 电子设备 | 2,917,947.88 | 1,036,022.92 | | 20,390.00 | 3,933,580.80 |
| 运输设备 | 9,304,301.29 | 8,604,809.54 | | 130,000.00 | 17,779,110.83 |
| 融资租入固定资产 | - | | | - | - |
| 其他 | 99,264.27 | 10,800.00 | | - | 110,064.27 |
| | -- | 本期新增 | 本期计提 | -- | -- |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|------|--------------|------------|---------------|
| | | | | | |
| 二、累计折旧合计: | 19,383,768.49 | - | 8,593,283.14 | 300,700.62 | 27,676,351.01 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 7,299,386.95 | | 2,867,130.77 | 171,611.65 | 9,994,906.07 |
| 机器设备 | 9,338,426.67 | | 2,933,984.73 | 112,697.67 | 12,159,713.73 |
| 电子设备 | 780,510.36 | | 741,599.24 | 12,187.96 | 1,509,921.64 |
| 运输设备 | 1,924,732.62 | | 2,030,195.82 | 4,203.34 | 3,950,725.10 |
| 融资租入固定资产 | - | | - | - | - |
| 其他 | 40,711.89 | | 20,372.58 | - | 61,084.47 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 83,141,525.65 | | -- | -- | 91,838,549.09 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 53,248,713.77 | | -- | -- | 57,621,362.66 |
| 机器设备 | 20,317,253.31 | | -- | -- | 17,916,161.74 |
| 电子设备 | 2,137,437.52 | | -- | -- | 2,423,659.16 |
| 运输设备 | 7,379,568.67 | | -- | -- | 13,828,385.73 |
| 融资租入固定资产 | - | | -- | -- | - |
| 其他 | 58,552.38 | | -- | -- | 48,979.80 |
| 四、减值准备合计 | - | | -- | -- | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 83,141,525.65 | | -- | -- | 91,838,549.09 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 53,248,713.77 | | -- | -- | 57,621,362.66 |
| 机器设备 | 20,317,253.31 | | -- | -- | 17,916,161.74 |
| 电子设备 | 2,137,437.52 | | -- | -- | 2,423,659.16 |
| 运输设备 | 7,379,568.67 | | -- | -- | 13,828,385.73 |
| 融资租入固定资产 | - | | -- | -- | - |
| 其他 | 58,552.38 | | -- | -- | 48,979.80 |

本期折旧额 8,593,283.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 8,144,342.66 元。

(2) 通过融资租赁、经营租赁租入的固定资产情况：无。

(3) 期末无持有待售的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

11、 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 | 30,000.00 | - | 30,000.00 | 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 |
| 仓库道路 | | | - | 416,591.00 | | 416,591.00 |
| 乳化炸药车改良 | | | - | 2,354,729.86 | | 2,354,729.86 |
| 马鞍山成品库区改造工程 | | | - | 141,216.71 | | 141,216.71 |
| 爆破公司火工品仓库 | 30,000.00 | | 30,000.00 | | | |

(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 | |
| 马鞍山成品库区改造工程 | | 141,216.71 | 2,487,505.75 | 2,628,722.46 | |
| 爆破公司火工品仓库 | | | 30,000.00 | | |
| 合计 | 36,934,803.42 | 4,966,704.66 | 3,207,638.00 | 8,144,342.66 | - |

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 | 58 | 100 | | | | 募投 | -0.00 |
| 防爆土堤 | 100 | 100 | | | | 募投 | - |
| 仓库道路 | 100 | 100 | | | | 募投 | - |
| 乳化炸药车改良 | | | | | | 募投 | - |

| 项目名称 | 工程投入占预算 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期 | 本期利息 | 资金来源 | 期末数 |
|-------------|---------|------|--------|-------|------|------|-----------|
| 马鞍山成品库区改造工程 | | | | | | 自筹 | - |
| 爆破公司火工品仓库 | | | | | | 自筹 | 30,000.00 |
| 合计 | | | | | | | 30,000.00 |

(3) 在建工程不存在需要计提减值准备的情况

12、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 |
| 二、累计摊销合计 | 584,322.79 | 227,853.72 | - | 812,176.51 |
| 其中：土地使用权 | 584,322.79 | 227,853.72 | | 812,176.51 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 10,088,362.37 | - | - | 9,860,508.65 |
| 其中：土地使用权 | 10,088,362.37 | | | 9,860,508.65 |
| 财务软件 | | | | - |
| 四、减值准备合计 | | - | - | - |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 10,088,362.37 | - | - | 9,860,508.65 |
| 其中：土地使用权 | 10,088,362.37 | | | 9,860,508.65 |

本期摊销额 227,853.72 元。

13、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。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债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 | 673,314.97 | 527,772.78 |
| 开办费 | 4,254.63 | 8,509.25 |
| 可抵扣亏损 | - | 169,572.33 |
| 计提未支付的奖金 | 1,037,157.76 | |
| 未作为资产、负债确认的项目产生的可抵扣暂时性差异（安全费） | 2,150,413.34 | 1,350,666.61 |
| 小 计 | 3,865,140.70 | 2,056,520.97 |
| 递延所得税负债： | | |
| 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 | 292,096.06 | 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 | 126,919.43 | 129,596.10 |
| 小 计 | 419,015.49 | 431,622.48 |

(2) 未确认递延所得税资产明细：无

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|-------------------------------|---------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 3,525,251.26 |
| 开办费 | 17,018.50 |
| 可抵扣亏损 | - |
| 计提未支付的奖金 | 6,914,385.06 |
| 未作为资产、负债确认的项目产生的可抵扣暂时性差异（安全费） | 11,678,749.26 |
| 小计 | 22,152,793.77 |

15、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 | |
| 坏账准备 | 2,883,103.87 | 642,190.37 | | 42.98 | 3,525,251.26 |
| 合 计 | 2,883,103.87 | 642,190.37 | | 42.98 | 3,525,251.26 |

16、 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 2,200,000.00 |
| 合 计 | | 2,200,000.00 |

17、 应付账款

(1) 账龄分析

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 21,049,317.87 | 5,614,919.58 |
| 1-2 年 | 69,415.02 | 7,850,762.10 |
| 2-3 年 | 2,458,777.62 | 2,762,051.85 |
| 3-4 年 | 690,964.14 | 210,554.96 |
| 合 计 | 24,268,474.65 | 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情况
账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄 1 年以上的款项主要是欠付山西省特种汽车制造厂设备款 1,943,000 元尚未结算。

18、 预收款项

(1) 账龄分析

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|-----------|
| 1 年以内 | 501,005.21 | 20,737.45 |
| 1-2 年 | 15,737.45 | |
| 合 计 | 516,742.66 | 20,737.45 |

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

19、 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 | 30,894,217.10 | 23,399,817.83 | 7,520,631.53 |
| 二、职工福利费 | - | 686,222.11 | 686,222.11 | - |
| 三、社会保险费 | 327,568.59 | 2,794,624.13 | 2,141,343.57 | 980,849.15 |
| 1、医疗保险费 | 60,642.90 | 552,969.04 | 574,208.42 | 39,403.52 |
| 2、养老保险费 | 237,826.04 | 1,876,832.61 | 1,202,412.40 | 912,246.25 |
| 3、失业保险费 | 13,202.32 | 110,135.27 | 112,236.43 | 11,101.16 |
| 4、工伤保险费 | 11,386.44 | 190,636.89 | 188,807.09 | 13,216.24 |
| 5、生育保险费 | 4,510.89 | 64,050.32 | 63,679.23 | 4,881.98 |
| 四、住房公积金 | - | 438,945.00 | 452,455.00 | -13,510.00 |
| 五、工会经费 | 771,165.45 | 432,199.65 | 194,106.97 | 1,009,258.13 |
| 六、职工教育经费 | 479,255.42 | 300,062.75 | 109,128.00 | 670,190.17 |
| 七、其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,604,221.72 | 35,546,270.74 | 26,983,073.48 | 10,167,418.98 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

| |
|---------------------|
| 应付职工薪酬预计在 2011 年发放。 |
|---------------------|

20、 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,185,349.26 | 1,870,798.18 |
| 营业税 | 183,909.06 | 214,033.78 |
| 个人所得税 | 274,793.85 | 1,020,492.13 |
| 所得税 | 5,819,080.61 | 3,130,592.24 |
| 城市维护建设税 | 74,424.54 | 111,881.89 |
| 房产税 | 143,927.21 | - |
| 地方教育费附加 | 17,533.12 | 25,588.32 |
| 教育费附加 | 45,969.53 | 69,789.48 |
| 土地使用税 | 164,350.50 | 164,350.50 |
| 其他 | 38,274.15 | 201,241.33 |
| 合 计 | 7,947,611.83 | 6,808,767.85 |

21、其他应付款

(1) 账龄分析

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,851,463.50 | 4,431,262.28 |
| 1-2 年 | 203,558.90 | 441,916.41 |
| 2-3 年 | 91,871.08 | |
| 3-4 年 | 6,000.00 | 47,200.00 |
| 合 计 | 2,152,893.48 | 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情况

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

账龄 1-2 年的其他应付款主要是质保金等；3 年以上系以前年度所欠各单位零星款项。

22、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。

23、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 | 4,148,457.21 | 250,590.00 | 10,393,021.03 |
| 合 计 | 6,495,153.82 | 4,148,457.21 | 250,590.00 | 10,393,021.03 |

24、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：

报告期内以资本公积 69,979,832.00 元转增股本，经 2010 年 4 月 8 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过。

25、 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 | 7,227,402.20 | | 21,668,891.90 |
| 合 计 | 14,441,489.70 | 7,227,402.20 | - | 21,668,891.90 |

26、 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 | 72,586,402.52 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,227,402.20 | |
| 期末未分配利润 | 202,913,555.70 | |

27、 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 | 323,964,531.97 | 260,090,588.68 |
| 其他业务收入 | 204,364.62 | 12,017.08 |
| 营业收入合计 | 324,168,896.59 | 260,102,605.76 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 主营营业成本 | 174,449,244.02 | 125,504,569.05 |
| 其他业务成本 | 70,659.54 | 3,521.99 |
| 营业成本合计 | 174,519,903.56 | 125,508,091.04 |

(2) 主营业务（分产品）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 民用炸药 | 294,534,768.99 | 149,732,529.05 | 253,461,709.84 | 120,164,217.58 |
| 乳化剂 | 1,486,307.67 | 1,086,312.49 | 1,715,107.67 | 1,316,536.37 |
| 民爆工程 | 27,943,455.31 | 23,630,402.48 | 4,913,771.17 | 4,023,815.10 |
| 合计 | 323,964,531.97 | 174,449,244.02 | 260,090,588.68 | 125,504,569.05 |

(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 | 38,678,986.89 | 11.93 |
| 2 | 36,771,484.86 | 11.34 |
| 3 | 30,985,508.04 | 9.56 |
| 4 | 27,449,745.39 | 8.47 |
| 5 | 13,639,756.72 | 4.21 |
| 合计 | 147,525,481.90 | 45.51 |

28、 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | 626,384.39 | 146,947.11 | 3% |
| 城市维护建设税 | 1,479,162.44 | 1,512,146.24 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 839,033.11 | 662,174.71 | 3% |
| 地方教育费附加 | 240,530.70 | 1,469.48 | 1% |
| 其他 | 130,943.44 | | |
| 合计 | 3,316,054.08 | 2,329,207.57 | |

29、 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 |
|----------------|----------|----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,417.31 | 2,250.29 |
| 合 计 | 3,417.31 | 2,250.29 |

(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 原因 |
|--------|----------|----------|---------------------|
| 平安爆破公司 | 3,417.31 | 2,250.29 | 被投资单位本期净利润 比上年增加 |
| 合 计 | 3,417.31 | 2,250.29 | |

30、 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 642,190.37 | 166,665.85 |
| 合 计 | 642,190.37 | 166,665.85 |

31、 营业外收入、营业外支出

营业外收入

| 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 | 905,177.86 | 811,564.91 |
| 保险赔款 | - | |
| 废品收入 | - | |
| 其他 | 72,995.36 | 207,368.40 |
| 合 计 | 978,173.22 | 1,098,362.31 |

营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 273,706.41 | 508,013.09 |
| 其中：固定资产处置损失 | 273,706.41 | 508,013.09 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 175,960.00 | 78,300.00 |
| 其他 | 44,914.45 | 48,926.61 |
| 合 计 | 494,580.86 | 635,239.70 |

32、 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 | 16,500,625.26 | 16,720,191.80 |
| 递延所得税调整 | -1,821,226.72 | -848,731.63 |
| 合 计 | 14,679,398.54 | 15,871,460.17 |

33、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P÷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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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；M₀ 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 | 2009 年 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 72,586,402.52 | 70,262,643.46 |
| 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 | 16,149,192.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | | |
| 报告期月份数 | 12.00 | 12.00 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | | |

| 项 目 | 2010 年 | 2009 年 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 发行在外的普通股加权平均数 | 139,959,664.00 | 69,979,832.00 |
| 基本每股收益 | 0.52 | 1.00 |
| 非经常性损益 | 404,043.18 | 388,945.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 72,182,359.34 | 69,799,520.85 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益 | 0.52 | 1.00 |

(2) 本期无稀释性潜在普通股。

34、其他综合收益

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

35、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 |
|-------------|--------------|
| 存款利息 | 3,484,498.06 |
| 银行承兑汇票保证金退回 | 2,200,000.00 |
| 其他 | 147,115.36 |
| 合 计 | 5,831,613.42 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|-----------|---------------|
| 支付的管理费用 | 7,231,395.57 |
| 支付的销售费用 | 12,474,051.77 |
| 支付的银行手续费等 | 22,465.56 |
| 支付的往来款项 | 2,190,076.59 |
| 支付的其他经营款项 | 220,874.45 |
| 合 计 | 22,138,863.94 |

36、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 | 76,615,884.46 | 75,341,056.61 |
| 加: 资产减值准备 | 642,190.37 | 166,665.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,593,283.14 | 6,072,442.66 |
| 无形资产摊销 | 227,853.72 | 139,126.21 |
| 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) | 273,706.41 | 428,574.09 |
| 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) | 21,000.00 | 63,090.00 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -3,417.31 | -2,250.29 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,808,619.73 | -823,517.64 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -12,606.99 | -25,213.98 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,285,865.55 | -743,816.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -12,409,976.91 | 2,706,726.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 15,977,693.30 | -5,419,796.72 |
| 其他（安全生产费） | 4,368,680.12 | 3,455,299.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,199,805.03 | 81,358,386.77 |
| 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 | 286,562,215.31 | 216,204,629.43 |
| 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 | 70,357,585.88 | 54,609,171.48 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 286,562,215.31 | 216,204,629.43 |
| 其中：库存现金 | 37,308.97 | 70,177.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 286,524,906.34 | 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 | 286,562,215.31 | 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 | 生产销售民用炸药 |
| 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 |
| 宁国市恩龙园林绿化工程有限公司 | 受公司实际控制人重大影响的公司 | 78491788-7 |
| 宁国市平安爆破服务有限公司 | 公司重大影响的公司 | 76689658-4 |

4、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 | 787,656.90 | 3.33 | 827,035.00 | 16.83 |

(2) 关联托管/承包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

七、或有事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的或有事项。

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

截至本报告日，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

1、2011 年 1 月 19 日，公司 2011 年第一次临时股东大会决议审议通过了《〈关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案〉决议有效期延长一年的议案》，重组事宜正在进行中。

2、根据本公司 2011 年 2 月 18 日第二届董事会第十六次会议决议，公司 2010 年度利润计提盈余公积 7,227,402.20 元，加上年初未分配利润计为 202,913,555.70 元，滚存至以后年度分配，此议案尚待股东大会审议。

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》；2011年1月19日，公司2011年第一次临时股东大会决议审议通过了《〈关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案〉决议有效期延长一年的议案》，发行股份购买资产暨关联交易议案的主要内容如下：

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。

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 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 35,574,853.03 | 100.00 | 1,816,374.97 | 5.11 |
| 组合小计 | 35,574,853.03 | 100.00 | 1,816,374.97 | 5.11 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 35,574,853.03 | | 1,816,374.97 | |

续上页

| 种类 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 33,883,382.00 | 100.00 | 1,702,467.41 | 5.02 |
| 组合小计 | 33,883,382.00 | 100.00 | 1,702,467.41 | 5.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 33,883,382.00 | | 1,702,467.41 | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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 | 34,988,172.85 | 98.35 | 1,749,408.65 | 33,775,565.72 | 99.68 | 1,688,778.29 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1 至 2 年 | 478,863.90 | 1.35 | 47,886.39 | 49,666.43 | 0.15 | 4,966.64 |
| 2 至 3 年 | 49,666.43 | 0.14 | 7,449.96 | 58,149.85 | 0.17 | 8,722.48 |
| 3 至 4 年 | 58,149.85 | 0.16 | 11,629.97 | - | - | - |
| 合计 | 35,574,853.03 | 100.00 | 1,816,374.97 | 33,883,382.00 | 100.00 | 1,702,467.41 |

(2) 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情况

(3) 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 | 3,910,369.58 | 1 年以内 | 10.99 |
| 2 | 非关联方 | 2,933,964.26 | 1 年以内 | 8.25 |
| 3 | 非关联方 | 2,182,789.21 | 1 年以内 | 6.14 |
| 4 | 非关联方 | 2,153,008.54 | 1 年以内 | 6.05 |
| 5 | 非关联方 | 1,517,309.93 | 1 年以内 | 4.27 |
| 合计 | | 12,697,441.52 | | 35.69 |

2、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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 1,876,481.61 | 100.00 | 219,132.06 | 11.68 |
| 组合小计 | 1,876,481.61 | 100.00 | 219,132.06 | 11.68 |
| 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 | 1,876,481.61 | -- | 219,132.06 | -- |

续上页

| 种类 | 期初数 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 2,040,378.01 | 100.00 | 165,703.20 | 8.12 |
| 组合小计 | 2,040,378.01 | 100.00 | 165,703.20 | 8.12 |
| 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 | 2,040,378.01 | -- | 165,703.20 | -- |

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 | 813,450.01 | 43.36 | 40,672.50 | 1,252,784.97 | 61.40 | 62,639.24 |
| 1 至 2 年 | 276,438.56 | 14.73 | 37,340.96 | 701,000.00 | 34.36 | 70,100.00 |
| 2 至 3 年 | 700,000.00 | 37.30 | 105,000.00 | 63,093.04 | 3.09 | 9,463.96 |
| 3 至 4 年 | 63,093.04 | 3.36 | 12,618.60 | - | | - |
| 4 至 5 年 | | - | | - | | - |
| 5 年以上 | 23,500.00 | 1.25 | 23,500.00 | 23,500.00 | 1.15 | 23,500.00 |
| 合计 | 1,876,481.61 | 100.00 | 219,132.06 | 2,040,378.01 | 100.00 | 165,703.20 |

(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情况

(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 | 37.30 |
| 2 | 非关联方 | 347,793.71 | 1 年以内 | 18.53 |
| 3 | 非关联方 | 180,000.00 | 1-2 年 | 9.59 |

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----|--------|--------------|-------|-----------------|
| 4 | 非关联方 | 86,443.45 | 1 年以内 | 4.61 |
| 5 | 非关联方 | 74,699.84 | 1 年以内 | 3.98 |
| 合计 | | 1,388,937.00 | | 74.02 |

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 | | | | 4,918,248.34 |
| 江南爆破公司 | 97.44 | 97.44 | | | | |
| 江南油相材料公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合计 | | | | | | 4,918,248.34 |

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 | 250,065,288.90 | 208,997,815.31 |
| 其他业务收入 | 572,247.95 | 993,554.34 |
| 营业收入合计 | 250,637,536.85 | 209,991,369.65 |
| 营业成本 | 126,620,493.17 | 99,684,838.81 |
| 其他业务成本 | 466,878.45 | 993,554.34 |
| 营业成本合计 | 127,087,371.62 | 100,678,393.15 |

(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 | 250,065,288.90 | 126,620,493.17 | 208,997,815.31 | 99,684,838.81 |
| 合 计 | 250,065,288.90 | 126,620,493.17 | 208,997,815.31 | 99,684,838.81 |

(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 | 38,678,986.89 | 15.43 |
| 2 | 36,771,484.86 | 14.67 |
| 3 | 30,985,508.04 | 12.36 |
| 4 | 27,449,745.39 | 10.95 |
| 5 | 13,639,756.72 | 5.44 |
| 合 计 | 147,525,481.90 | 58.86 |

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 |
| 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 | 72,274,021.95 | 65,984,410.42 |
| 加: 资产减值准备 | 167,336.42 | 76,518.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,299,063.26 | 4,385,624.85 |
| 无形资产摊销 | 215,591.16 | 126,863.65 |
| 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) | 5,105.23 | 126,358.28 |
| 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) | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -889,220.16 |
| 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） | -1,467,218.70 | -374,065.06 |
| 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） | -2,125,447.92 | 231,386.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,322,495.05 | 5,981,409.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 9,543,278.55 | -3,447,852.70 |
| 其他(安全费) | 2,699,736.45 | 2,488,021.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,370,723.01 | 73,635,179.69 |
| 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 | 250,151,406.74 | 171,668,759.79 |
| 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 | 78,482,646.95 | 51,644,912.16 |

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 | -273,706.41 | |
| 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） | 905,177.86 | |
| 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 | | |

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 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 | -152,259.01 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 127,708.39 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -52,539.13 | |
| 合 计 | 404,043.18 | |

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 | 18.82 | 0.52 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.72 | 0.52 | |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 本期比上期变动额(增+、减-) | 变动幅度 | 变动原因 |
|------|-----------------|------|------|
| | | | |

| 报表项目 | 本期比上期变动额(增+、减-) | 变动幅度 | 变动原因 |
|-----------|-----------------|---------|--|
| 货币资金 | 68,157,585.88 | 31.21% | 现金增加主要是销售的增长导致经营活动现金流入较大，扣除投资支出以及筹资活动支出 1980 万元，仍有 7800 万元存量增加 |
| 应收票据 | 7,812,896.70 | 146.58% | 销售的增长，加上汇票结算方式的增加导致 |
| 长期股权投资 | 1,553,417.31 | 302.15% | 新增对三家爆破公司的投资 |
| 固定资产 | 8,697,023.44 | 10.46% | 乳化炸药生产线配套工程的完工转固以及马鞍山总库完工转固导致增加 |
| 在建工程 | -4,936,704.66 | -99.40% | 乳化炸药生产线配套工程的完工引起在建工程减少 |
| 递延所得税资产 | 1,808,619.73 | 87.95% | 主要是按规定计提安全费和计提未支付的奖金的暂时性差异导致 |
| 应付账款 | 7,860,186.16 | 47.82% | 销售规模的扩大，导致采购的增加引起应付材料款的增加 |
| 应付职工薪酬 | 8,563,197.26 | 533.79% | 主要是本期奖金计提未发放导致余额变动较大 |
| 实收资本（或股本） | 69,979,832.00 | 100.00% | 本期以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股 |
| 资本公积 | -69,979,832.00 | -57.88% | 本期以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股 |
| 专项储备 | 3,897,867.21 | 60.01% | 本期收入增加，相应安全生产费用增加 |
| 营业收入 | 64,066,290.83 | 24.63% | 由于销售规模的增加导致实现收入的增长 |
| 营业成本 | 49,011,812.52 | 39.05% | 销售规模的增加以及本期主材成本的增加导致销售成本的上涨，两者影响的比例约为 62%、38% |
| 销售费用 | 5,480,049.47 | 31.29% | 销售收入的增加导致营销绩效工资的增长 |
| 财务费用 | 1,628,923.69 | -39.41% | 定期存款的减少导致利息收入的减少 |

十三、 本财务报告的批准

本财务报告于 2011 年 2 月 18 日经公司第二届董事会第十六次会议批准报出。

安徽江南化工股份有限公司

二〇一一年二月十八日

第十一节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2010年年度报告正文；
- 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；
- 五、上述文件备置于公司证券部供投资者查询。

董事长：熊立武

安徽江南化工股份有限公司

二〇一一年二月十八日