

安徽江南化工股份有限公司

ANHUIJIANGNANCHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

二〇一一年半年度报告



证券代码：002226

证券简称：江南化工

披露日期：2011年08月29日

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节 董事会报告	11
第六节 重要事项	21
第七节 财务报告	29
第八节 备查文件	116

第一节 重要提示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

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

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司的法定中英文名称及缩写

名称：安徽江南化工股份有限公司

Name: ANHUI JIANGNAN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

中文简称：江南化工

英文简称：JIANGNAN CHEMICAL

(二) 公司法定代表人：熊立武

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

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

(四) 公司注册地址：安徽省宁国市港口镇分界山

公司办公地址：安徽省宁国市港口镇分界山

邮政编码：242310

公司国际互联网网址：www.ahjnhg.com

电子信箱：ahjnhg@ahjnhg.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

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

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江南化工

股票代码：002226

(七) 其他有关资料

公司首次注册日期：2005年12月28日

公司最近一次变更登记日期：2011年6月28日

地点：安徽省宁国市港口镇分界山

企业法人营业执照注册号：342500000026353

税务登记号码：342524153443195

公司聘请的会计事务所名称、办公地址：

会计事务所名称：国富浩华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	3,105,269,442.34	491,893,207.22	531.29%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,224,776,770.95	425,861,306.14	422.42%
股本（股）	263,759,664.00	139,959,664.00	88.45%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.43	3.04	177.30%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	297,644,177.24	135,048,833.06	120.40%
营业利润（元）	71,013,471.40	36,987,272.11	91.99%
利润总额（元）	71,548,806.21	37,298,732.12	91.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,224,056.52	29,631,780.47	69.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,965,447.20	29,350,777.73	70.24%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.21	71.43%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.21	71.43%
加权平均净资产收益率（%）	11.14%	8.14%	3.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.08%	8.06%	3.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,673,205.17	26,306,203.47	96.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.19	5.26%

(二) 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	11,071.56	
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	348,095.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,167.31	
所得税影响额	-119,741.16	
少数股东权益影响额	-156,984.33	
合计	258,609.32	-

注：2011年5月31日，本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件，核准本公司向盾安控股集团有限公司（以下简称“盾安控股”）发行87,640,000股股份、向安徽盾安化工集团有限公司（以下简称“盾安化工”）发行36,160,000股股份购买相关资产。根据《会计准则》公司将注入资产纳入合并报表范围。本次发行后，本公司总股本增至263,759,664股，资产交割日为5月31日，报表合并日为5月31日。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]827 号《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》批准，公司向盾安控股集团有限公司和安徽盾安化工集团定向发行人民币普通股（A 股）123,800,000.00股购买其持有的相关民爆资产，定向发行后公司股本增加至263,759,664.00股。

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	53,478,428	38.21%	123,800,000			4,533,093	128,333,093	181,811,521	68.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	53,478,428	38.21%	123,800,000			-35,575,728	88,224,272	141,702,700	53.72%
其中：境内非国有法人持股			123,800,000			17,902,700	141,702,700	141,702,700	53.72%
境内自然人持股	53,478,428	38.21%				-53,478,428	-53,478,428		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						40,108,821	40,108,821	40,108,821	15.21%
二、无限售条件股份	86,481,236	61.79%				-4,533,093	-4,533,093	81,948,143	31.07%
1、人民币普通股	86,481,236	61.79%				-4,533,093	-4,533,093	81,948,143	31.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	139,959,664	100.00%	123,800,000				123,800,000	263,759,664	100.00%

二、前10名股东、及前10名无限售条件股东持股情况表

1、截止2011年6月30日，公司共有股东6,049户。

2、截止2011年6月30日，公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	6,049
------	-------

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
盾安控股集团有限公司	境内非国有法人	33.23%	87,640,000	87,640,000	0
熊立武	境内自然人	20.28%	53,478,428	40,108,821	0
安徽盾安化工集团有限公司	境内非国有法人	13.71%	36,160,000	36,160,000	0
宁波科思机电有限公司	境内非国有法人	8.72%	22,994,680	0	0
合肥永天机电设备有限公司	境内非国有法人	6.79%	17,902,700	17,902,700	0
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	3,875,074	0	0
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,985,783	0	0
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	1,669,522	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	0.49%	1,286,247	0	0
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	1,271,473	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		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	3,875,074		人民币普通股		
中信证券股份有限公司	1,985,783		人民币普通股		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,669,522		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	1,286,247		人民币普通股		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	1,271,473		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	999,929		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	961,205		人民币普通股		
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金	935,674		人民币普通股		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	655,246		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司和合肥永天机电设备有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；盾安控股集团有限公司持有安徽盾安化工集团有限公司 67% 的股份，持有合肥永天机电设备有限公司 50% 的股份。				

	2、前10 名无限售条件的流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
--	---

三、公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人情况

2011年5月31日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]827 号《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件，核准公司向盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司定向发行人民币普通股（A 股）123,800,000.00股以购买相关资产；同日，盾安控股集团有限公司及一致行动人收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】828号）《关于核准盾安控股集团有限公司及一致行动人公告安徽江南化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件，核准豁免盾安控股集团有限公司及一致行动人因以资产认购安徽江南化工股份有限公司本次发行的股份而增持安徽江南化工股份有限公司123,800,000股股份，导致合计控制安徽江南化工股份有限公司141,702,700股股份，约占安徽江南化工股份有限公司总股本的53.72%而应履行的要约收购义务。

公司本次定向发行股份后，盾安控股集团有限公司直接持有公司33.23%的股份，成为公司的控股股东，姚新义先生成为公司的实际控制人。

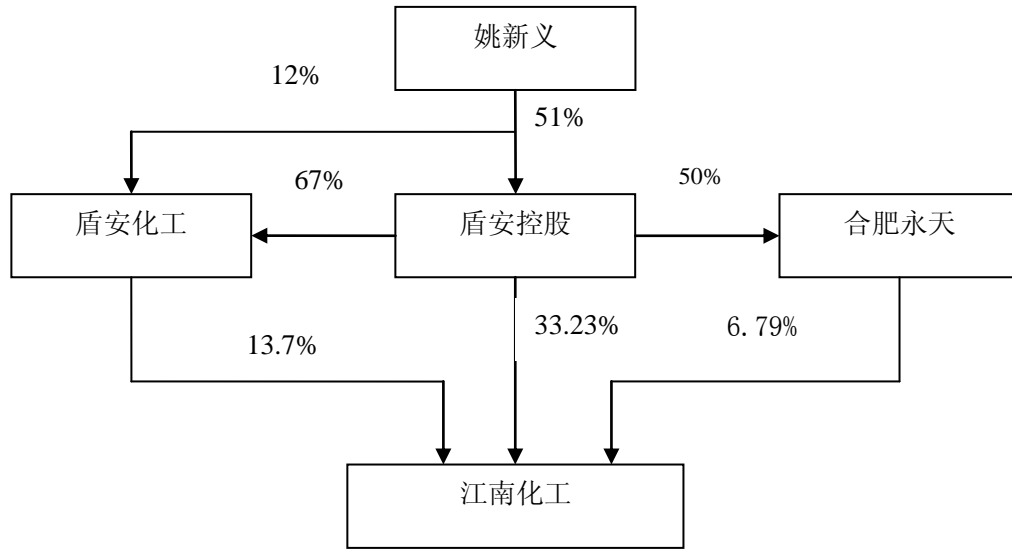
2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东盾安控股集团有限公司：该公司成立于1996年12月24日，注册资本120,000万元，营业执照注册号为330108000010823，法定代表人为姚新义先生，住所为杭州市滨江区泰安路。一般经营项目：实业投资；对集团内部的投资、控股、资产管理、资本运作；销售：中央空调主机及末端设备、制冷配件、炉具及热水器配件，水暖阀门与管件、家用电器、环保仪器设备；金属材料；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。该公司股东为姚新义和姚新泉，分别持有该公司51%和49%的股权。

本公司实际控制人姚新义先生：中国国籍，男，1964年11月出生，无其他国家或地区长期居留权。曾任浙江盾安三尚机电有限公司董事长、湖北帅力化工有限公司董事、安庆向科化工有限公司董事、浙江盾安人工环境股份有限公司董事长、盾安控股集团有限公司总裁、浙江盾安房地产开发有限公司董事长；现任盾安控股集团有限公司董事长、杭州新宏实业有限公司董事长。

姚新义先生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的惩戒。

3、公司与实际控制人产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的变化情况；

公司董事长熊立武先生持有的公司股份数为 53,478,428 股，占公司股份总数的 20.28%，为公司的第二大股东。

王自军先生现持有公司股东安徽盾安化工集团有限公司 3%的股份，从而间接持有公司股份。

公司其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况。

报告期内，董事、监事和高级管理人员没有发生变化。

2011 年 8 月 5 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于推选沈跃华先生担任公司董事的议案》和《关于调整公司部分高级管理人员的议案》，其中，《关于推选沈跃华先生担任公司董事的议案》于 2011 年 8 月 22 日经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过。

沈跃华先生先生被聘任为公司董事；冯忠波先生被聘任为公司总裁，原公司总经理徐方平先生改任常务副总裁，王自军先生被聘任为总工程师。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 总体经营情况分析

2011年是“十二五”规划的开局之年，“十二五”规划将转变经济发展方式、谋求可持续发展提到了一个前所未有的高度。我公司紧紧把握这一机遇，围绕民爆行业“推进民爆企业的兼并重组，淘汰落后、优化结构和提高竞争力”的指导思想，顺利完成与盾安控股集团的重大资产重组工作，使公司由区域性优势企业快速转变为集研发、生产、销售和爆破服务为一体的全国性民爆企业集团之一。

报告期内公司实现营业收入29,764.42万元，与上年同期相比增长120.40%；实现利润总额7,154.88万元，比上年同期增长 91.83%；实现净利润5,022.41万元，比上年同期增长 69.49%；实现每股收益0.36元，同比增长 71.43%。

报告期末，公司资产总额为310,526.94万元，比期初增长531.29%；归属于上市公司股东的权益为222,477.68万元，比期初增长422.42%；每股净资产为8.43元，比期初增长177.30%。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、主要会计数据及财务指标变动情况表

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,105,269,442.34	491,893,207.22	531.29%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,224,776,770.95	425,861,306.14	422.42%
股本(股)	263,759,664.00	139,959,664.00	88.45%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.43	3.04	177.30%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	297,644,177.24	135,048,833.06	120.40%
营业利润(元)	71,013,471.40	36,987,272.11	91.99%
利润总额(元)	71,548,806.21	37,298,732.12	91.83%
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,224,056.52	29,631,780.47	69.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	49,965,447.20	29,350,777.73	70.24%
基本每股收益(元/股)	0.36	0.21	71.43%
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.21	71.43%
加权平均净资产收益率(%)	11.14%	8.14%	3.00%
扣除非经常性损益后的加权平均	11.08%	8.06%	3.02%

净资产收益率 (%)			
经营活动产生的现金流量净额 (元)	51,673,205.17	26,306,203.47	96.43%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.20	0.19	5.26%

主要指标变化原因:

(1) 报告期内公司实现营业收入 29,764.42 万元, 上年同期相比增长 120.40%; 实现利润总额 7,154.88 万元, 比上年同期增长 91.83%; 实现归属于上市公司股东的净利润 5,022.41 万元, 比上年同期增长 69.49%; 实现每股收益 0.36 元, 同比增长 71.43%, 主要原因是: 公司于 6 月份完成与盾安控股集团的重大资产重组, 合并报表纳入了资产交割日后注入公司资产 6 月份实现的收入、利润, 从而导致营业收入、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益大幅上升;

(2) 报告期末公司总资产为 310,526.94 万元, 较期初增加 261,337.62 万元, 增长 531.29% 主要系期末合并增加了注入资产所致;

(3) 报告期内总股本较上年增幅为 88.45%, 系经资产重组以后, 增加了注册资本;

(4) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 2,536 万元, 增幅为 96.43%, 影响经营活动现金流变动的主要因素为主营业务收入相较同期增长所致;

(5) 净资产收益率上涨主要是报告年度内公司净利润增加所致。

2、非经常性损益项目

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	11,071.56	
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	348,095.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,167.31	
所得税影响额	-119,741.16	
少数股东权益影响额	-156,984.33	
合计	258,609.32	-

公司非经常性损益构成主要为:

1) 宁国市政府给予母公司的企业发展奖励、科技进步奖励, 子公司马鞍山江南化工纳税奖励, 子公司新疆天河、南部永生、绵竹兴远与资产相关的补助和财政贴息摊销以及子公司江南油相材料先征后退增值税;

2) 支出主要系非流动资产处置损益。

(三) 主营业务情况分析

1、主营业务分行业情况

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
民爆行业	29,683.77	17,416.47	41.33%	119.81%	154.97%	-8.09%
主营业务分产品情况						
民用炸药	24,961.16	13,977.63	44.00%	94.11%	123.21%	-7.30%
乳化剂	645.65	538.43	16.61%	440.74%	507.23%	-9.13%
爆破工程	1,154.09	1,001.60	13.21%	119.64%	108.60%	4.59%
民用起爆器材	543.38	432.53	20.40%			
塑料制品	86.10	41.95	51.28%			
运输业务	304.51	373.19	-22.55%			
震源药柱	1,962.28	1,051.14	46.43%			
租赁收入	26.61	0.00	100.00%			

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	17,498.57	29.58%
华南地区	21.84	
华中地区	1,978.04	
西部地区	6,754.76	
西南地区	3,430.55	

(1) 报告期内公司主营业务收入较上年有大幅增长，增幅为120.40%，主要是重大资产重组工作完成后，合并报表并入了注入资产交割日至报告期末的营业收入。

(2) 报告期内公司民用炸药毛利率较上年同期下降约7.3%，毛利率下降的原因主要系：公司所用主要原辅材料较上年同期有所上升，另外，人工成本的增加对毛利率也有一定程度的影响。

(3) 安徽省是公司的传统市场，此次重组完成后公司产品销售市场已覆盖全国多个省份，区域竞争优势得到进一步提升，为公司发展成为集炸药生产、爆破工程施工为一体的大型民爆企业集团奠定了基础。

3、现金流量分析

报告期内现金流量情况如下表：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	51,673,205.17	26,306,203.47	96.43%
经营活动现金流入量	371,807,052.57	116,618,623.55	218.82%

经营活动现金流出量	320,133,847.40	90,312,420.08	254.47%
二、投资活动产生的现金流量净额	273,007,996.90	-7,668,106.05	-3660.31%
投资活动现金流入量	1,041,628.85		
投资活动现金流出量	-271,966,368.05	7,668,106.05	-3646.72%
三、筹资活动产生的现金流量净额	7,713,490.10	-4,725,375.86	-263.24%
筹资活动现金流入量	20,000,000.00		
筹资活动现金流出量	12,286,509.90	4,725,375.86	160.01%
四、现金及现金等价物净增加额	332,394,692.17	13,912,721.56	2289.14%
现金流入总计	392,848,681.42	116,618,623.55	236.87%
现金流出总计	60,453,989.25	102,705,901.99	-41.14%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加2,536万元,增幅为96.43%,主要原因为:报告期内营业收入有大幅度的增长,金额为16,260万元;

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期有较大幅度的增长,主要原因为合并日取得子公司的现金所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期也有较大幅度的增长,主要原因为子公司的银行借款。

4、主要产品、原材料价格变动情况

主要原材料价格变动情况:

本公司民用炸药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75%,原材料中占比最大的为硝酸铵,约占营业成本的40%。报告期内,公司主要原材料硝酸铵价格较上年同期上涨约为15%,除硝酸铵外,生产工业炸药的其他原材料如石蜡、松香等在报告期内出现一定幅度的上涨。原材料价格的变动对公司利润有比较明显的影响。

5、主要费用情况

费用项目	2011年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	本年比上年增减幅度%	占2011年1-6月营业收入比例%
销售费用	22,166,816.85	11,293,953.56	9,172,170.20	96.27%	7.45%
管理费用	29,249,908.21	17,685,202.52	12,976,298.52	65.39%	9.83%
财务费用	-2,213,766.65	-901,710.38	-1,895,647.81	145.51%	-0.74%
所得税费用	13,059,874.13	5,905,144.06	6,666,202.97	121.16%	4.39%
合计	62,262,832.54	33,982,589.76	26,919,023.88	83.22%	20.92%

(1) 报告期内公司销售费用较上年增长96.27%,管理费用较上年增长65.39%,主要是合并报表并入了新增子公司合并日至报告期末的费用所致;

(2) 报告期内财务费用下降主要是公司定期存款利息收入增加所致。

(3) 所得税费用较上年同期增加83.22%，主要是增加了子公司合并期间费用所致；

6、主要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：（人民币）元

项目	2011年6月30日		2010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	618,956,907.48	19.93%	286,562,215.31	58.26%	115.99%
应收账款	229,900,599.70	7.40%	58,074,137.33	11.81%	295.87%
存货	116,575,328.01	3.75%	17,480,634.22	3.55%	566.88%
流动资产合计	1,121,226,409.40	36.11%	383,759,927.01	78.02%	192.17%
长期股权投资	12,804,121.48	0.41%	2,067,537.16	0.42%	519.29%
固定资产	583,521,971.45	18.79%	91,838,549.09	18.67%	535.38%
在建工程	51,312,974.49	1.65%	30,000.00	0.01%	170943.25%
无形资产	371,435,540.70	11.96%	9,860,508.65	2.00%	3666.90%
商誉	948,100,804.53	30.53%	471,544.61	0.10%	200962.80%
长期待摊费用	1,858,530.33	0.06%		0.00%	
递延所得税资产	15,009,089.96	0.48%	3,865,140.70	0.79%	288.32%
非流动资产合计	1,984,043,032.94	63.89%	108,133,280.21	21.98%	1734.81%
资产总计	3,105,269,442.34	100.00%	491,893,207.22	100.00%	531.29%

报告期内公司流动资产、非流动资产大幅增长，主要原因是报告期内新增加的子公司的相关资产并入母公司的报表。

项目	2011年06月30日		2010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	399,422,107.77	12.86%	57,621,362.66	11.71%	593.18%
2、机器设备	129,681,074.09	4.18%	17,916,161.74	3.64%	623.82%
3、运输工具	41,074,258.62	1.32%	13,828,385.73	2.81%	197.03%
4、电子及其他设备	13,344,530.97	0.43%	2,472,638.96	0.50%	439.69%
合计	583,521,971.45	18.79%	91,838,549.09	18.67%	535.38%

公司2011年6月末、2010年末的固定资产账面价值分别为：58,352万元、9,183万元。同比，2011年6月末固定资产增加49,168万元，增幅为535.38%。主要原因为新增合并子公司资产所致。

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。报告期末，房屋及建筑物账面价值为39,942万元，占固定资产账面价值58,352万元的68.45%，占报告期末总资产的12.86%。

公司机器设备的实际运行状况良好，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。

7、主要子公司或参股公司情况

上期已纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2011年1-6月净利润	2010年1-6月净利润	同比增减
马鞍山江南化工有限公司	51.00%	是	1,776,114.58	3,624,320.17	-50.99%
宁国江南爆破有限公司	97.44%	是	-1,325,510.71	-551,144.30	140.5%
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	100.00%	是	261,076.80	567,590.93	-54.00%

本期新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2011年1-5月净利润	2011年6月净利润 (纳入合并范围)
新疆天河化工有限公司	84.27%	是	22,875,222.19	20,073,572.17
安徽恒源技研化工有限公司	直接 49.00%	是	4,279,442.79	1,461,231.38
	间接 46.08%			
四川省南部永生化工有限责任公司	55.00%	是	8,013,711.34	2,893,398.82
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	82.32%	是	10,296,916.68	2,297,623.95
福建漳州久依久化工有限公司	77.50%	是	7,190,362.16	787,429.05
河南华通化工有限公司	75.50%	是	4,585,479.59	3,654,508.75
安徽盾安民爆器材有限公司	90.36%	是	18,034,545.12	6,815,844.37
湖北帅力化工有限公司	81.00%	是	4,714,568.06	1,444,371.63
四川宇泰特种工程技术有限公司	55.00%	是		

8、商誉

(1) 商誉明细情况

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	期末余额	期末减值准备

			少		
定向发行股份购买新疆天河股权形成商誉		455,269,474.60		455,269,474.60	
定向发行股份购买安徽恒源股权形成商誉		47,740,158.82		47,740,158.82	
定向发行股份购买南部永生股权形成商誉		21,562,546.66		21,562,546.66	
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成商誉		41,473,628.20		41,473,628.20	
定向发行股份购买漳州久依久股权形成商誉		86,335,504.81		86,335,504.81	
定向发行股份购买河南华通股权形成商誉		59,836,358.81		59,836,358.81	
定向发行股份购买安徽盾安股权形成商誉		194,186,743.48		194,186,743.48	
定向发行股份购买湖北帅力股权形成商誉		29,814,064.07		29,814,064.07	
对四川宇泰增资并取得 55%股权形成商誉		9,920,179.19		9,920,179.19	
漳州久依久购买股权形成商誉		1,490,601.28		1,490,601.28	
购买江南油相股权形成商誉	471,544.61	0		471,544.61	
合计	471,544.61	947,629,259.92		948,100,804.53	

注1：定向发行股份购买新疆天河、安徽恒源、南部永生、绵竹兴远、漳州久依久、河南华通、安徽盾安、湖北帅力股权以及对四川宇泰增资并取得55%股权形成的商誉确定依据及计算过程详见本公司财务报告附注四。

注2：漳州久依久于2010年5月收购厦门市雄安民爆器材有限公司（以下简称“雄安民爆”）95%股权，股权收购价为3,163,500.00元，已于2010年5月10日支付了50%股权转让款，于2010年5月24日办妥工商变更手续，6月办妥财产交接手续。合并日确定为2010年6月30日。

合并日雄安民爆账面净资产公允价值为1,760,946.02元，按照股权投资比例95%股权享有的净资产为1,672,898.72元。收购价与净资产差异1,490,601.28元形成商誉。

（2）期末商誉没有发生减值的情形，故未计提减值准备。

二、公司 2011 年上半年投资情况

1、募集资金投资项目

公司首次发行股票募集资金项目已经建设完成并投入使用，达到预定可使用状态并已产生效益，为了最大限度发挥募集资金的经济效益，降低财务费用，减轻财务负担，充分发挥募集资金的使用效率，经公司2011年6月28日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，公

司拟将截至2011年5月31日的节余募集资金（包括利息收入）71,339,226.75元及其以后结算的利息用于永久补充公司流动资金。

该项议案已经2011年7月15日公司2011年第三次临时股东大会审议通过。

2、非募集资金投资项目

经 2011 年 5 月 23 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过，公司与四川宇泰特种工程技术有限公司（下称“四川宇泰”）五位自然人股东（施富强、杜少华、王坚、柴俭、张岁中）、四川宇泰签署了《安徽江南化工股份有限公司对四川宇泰特种工程技术有限公司增资扩股及受让部分股权的协议书》（以下简称“协议”）。根据协议约定公司以现金 5500 万元人民币增资四川宇泰，其中 4278 万元进入四川宇泰的资本公积，1222 万元增加四川宇泰的注册资本至 2222 万元，公司将持有四川宇泰 55% 股权；增资扩股完成后，公司以现金人民币 2000 万元按照协议约定的条件、条款依法受让四川宇泰五位自然人股东所持有的四川宇泰 20%（对应增资扩股后注册资本 2222 万元的 20%）的股权，公司将累计持有四川宇泰 75% 的股权；完成股权转让后，四川宇泰将以资本公积 4278 万元转增股本，四川宇泰注册资本增加至 6500 万元。本次增资扩股、股权转让及资本公积转增后，公司将持有四川宇泰 75% 的股权，成为四川宇泰的控股股东。

目前，上述增资扩股、股权转让及资本公积转增已完成，该公司正积极开展业务。

三、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	120.00%	~~	150.00%
2010年1-9月经营业绩	公司重大资产重组于 2011 年 6 月 22 日完成,资产交割日为 2011 年 5 月 31 日,将注入资产纳入了合并财务报表范围。			
业绩变动的的原因说明	归属于上市公司股东的净利润（元）：	49,960,238.45		
	公司重大资产重组于 2011 年 6 月 22 日完成,资产交割日为 2011 年 5 月 31 日,将注入资产纳入了合并财务报表范围。			

四、董事会日常工作情况

（一）本报告期内董事会的会议召开情况及决议内容：

2011 年上半年度公司共召开了 4 次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年2月18日在公司会议室召开了第二届董事会第十六次会议。会议应出席董事6名，实际出席董事6名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (一) 审议《2010 年度总经理工作报告》；
- (二) 审议《2010 年度董事会工作报告》；
- (三) 审议《公司 2010 年度报告及摘要》；
- (四) 审议《2010 年度财务决算报告》；
- (五) 审议《关于公司 2010 年度利润分配预案》；
- (六) 审议《公司 2011 年度财务预算报告》；
- (七) 审议《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (八) 审议《关于 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (九) 审议《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- (十) 审议《发行股份购买资产相关盈利预测审核报告等报告的议案》；
- (十一) 审议《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（二）〉的议案》；
- (十二) 审议《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

2、2011 年 4 月 20 日在公司会议室召开了第二届董事会第十七次会议。会议应出席董事 6 名，实际出席董事 6 名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (一) 审议《2011 年第一季度报告》；
- (二) 审议《关于为控股子公司申请银行贷款 3000 万提供担保的议案》。

3、2011 年 5 月 23 日在公司会议室召开了第二届董事会第十八次会议。会议应出席董事 6 名，实际出席董事 6 名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (一) 审议《关于对四川宇泰特种工程技术有限公司增资扩股及受让部分股权的议案》；
- (二) 审议《关于修改公司章程的议案》；
- (三) 审议《关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的议案》。

4、2011 年 6 月 28 日在公司会议室召开了第二届董事会第十九次会议。会议应出席董事 6 名，实际出席董事 6 名。本次会议由董事长熊立武先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (一) 审议《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；
- (二) 审议《关于召开 2011 年度第三次临时股东大会的议案》。

五、报告期内公司开展投资者关系管理的具体情况

(一) 报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的规定和要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人,安排专人负责投资者的来电、传真、邮件、网站留言的回复以及信息披露工作,保障与投资者信息交流渠道的畅通。

2、公司于2011年2月25日在深圳证券信息有限公司提供的网上投资者关系互动平台举行了2010年度报告网上说明会。公司总经理、财务总监、副总经理兼董事会秘书、保荐代表人、独立董事参加了本次说明会,并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了广泛的交流,对投资者关心的问题进行了认真细致地回答。

3、公司积极接待投资者的调研和来访,主动加强与投资者的沟通与交流,并完整记录投资者关系活动的过程,建立投资者关系管理档案,详细存档调研采访的资料。

(二) 报告期内接待调研、沟通、调研、采访情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	公司董秘办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司等行业研究员3人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围
2011年01月06日	公司董秘办公室	实地调研	宏源证券股份有限公司等行业研究员2人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围
2011年02月24日	公司董秘办公室	实地调研	长江证券股份有限公司等行业研究员2人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围
2011年04月14日	公司董秘办公室	实地调研	东海证券有限责任公司等行业研究员2人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围
2011年04月22日	公司董秘办公室	实地调研	申万菱信基金管理有限公司研究员3人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围
2011年05月31日	公司董秘办公室	实地调研	宏源证券股份有限公司等行业研究研究员2人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围
2011年06月30日	公司董秘办公室	实地调研	华创证券有限责任公司研究员1人	公司经营状况,未超出公司公告文件的范围

第六节 重要事项

一、公司治理情况

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

公司于2011年6月9日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司章程第一百一十一条董事会投资权限改为：公司对外投资的资金占公司最近一期经审计的净资产的比例在5%以上、30%以内（含30%），且绝对金额在1000万元以上、20000万元以内（含20000万元），由公司董事会审议批准。

2011年5月31日，公司收到证监会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件，核准本公司向盾安控股集团有限公司发行87,640,000股股份、向安徽盾安化工集团有限公司发行36,160,000股股份购买相关资产事项，定向发行的股份于2011年6月22日在深圳证券交易所成功上市。公司注册资本增加至267,359,664元，公司及时修订了《公司章程》，并2011年6月28日完成此次公司工商变更登记。

二、2010年利润分配情况

因公司发展需要，2010年度未进行利润分配和资本转增股本。

三、公司2011年度半年度利润分配

经国富浩华会计师事务所有限责任公司审计，2011年1-6月份，公司实现归属于母公司的净利润为50,224,056.52元，加上年初未分配利润202,913,555.70元，本报告期末可供股东分配的利润累计为253,137,612.22元，鉴于公司最近年度未实施利润分配的实际情况，并根据公司的经营和资金状况、结合《公司章程》中关于利润分配的规定要求，公司董事会确定了本次利润分配预案。

公司2011年度半年度利润分配预案为：

（1）公司拟以截止2011年6月30日总股本263,759,664股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.0元人民币（含税），合计派发现金158,255,798.40元人民币。利润分配后，剩余未分配利润94,881,813.82元结转至以后分配。

（2）公司拟以截止2011年6月30日总股本263,759,664股为基数，用资本公积金向全体股

东每10股转增5股，共转增131,879,832股，本次转增完成后，公司总股本增加至395,639,496股。本次资本公积金转增股本总金额为131,879,832.00元，转增前，资本公积金为1,643,404,763.68元，转增后，资本公积结余为1,511,524,931.68元。

分红预案的说明：本次分红预案是由公司董事会提议，主要原因：由于公司2009年、2010年未进行现金分红，为了给予广大投资者回报，体现公司的社会责任，因此，董事会提出上述现金分红预案。

董事会确认本次现金分红不会对公司流动资金和生产经营造成影响。公司于2008年5月首次公开发行股票募集资金项目已经建设完成并投入使用，达到预定可使用状态并已产生效益，为了最大限度发挥募集资金的经济效益，降低财务费用，充分发挥募集资金的使用效率，经公司2011年6月28日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，公司拟将截至2011年5月31日的节余募集资金（包括利息收入）71,339,226.75元及其以后结算的利息用于永久补充公司流动资金。同时公司承诺，未来12个月内公司不使用募集资金补充流动资金。

分红预案的说明：本次分红预案是由公司董事会提议，主要原因：由于公司2009年、2010年未进行现金分红，为了给予广大投资者回报，体现公司的社会责任，因此，董事会提出上述现金分红预案。

董事会确认本次现金分红不会对公司流动资金和生产经营造成影响。公司于2008年5月首次公开发行股票募集资金项目已经建设完成并投入使用，达到预定可使用状态并已产生效益，为了最大限度发挥募集资金的经济效益，降低财务费用，充分发挥募集资金的使用效率，经公司2011年6月28日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，公司拟将截至2011年5月31日的节余募集资金（包括利息收入）71,339,226.75元及其以后结算的利息用于永久补充公司流动资金。同时公司承诺，未来12个月内公司不使用募集资金补充流动资金。

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

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

六、报告期内重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

报告期内，本公司已完成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项。本次发行股份购买资产的进展情况如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

2010 年 7 月 22 日，国家环境保护部出具“环函[2010]221 号”《关于安徽江南化工股份有限公司上市环保核查情况的函》，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1日，公司向证监会报送半年报补充材料和补正材料；

2010年9月13日，证监会下发《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》；

2010年12月24日，公司向证监会报送反馈意见回复材料；

2011年2月21日，公司向证监会报送2010年年报补充材料；

2011年3月28日，本次重大资产重组方案经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2011年第5次会议审核，获得有条件通过。

2011年5月30日，中国证监会出具《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》（证监许可[2011]827号）及《关于核准盾安控股集团有限公司及一致行动人公告安徽江南化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2011]828号），核准本次交易及豁免盾安控股集团有限公司、盾安化工集团有限公司及其一致行动人的要约收购义务。

2011年6月10日，公司完成全部标的资产的股权过户手续。

2011年6月22日，公司定向发行的股份在深圳证券交易所成功上市。

七、报告期内公司的重大关联交易事项。

报告期内公司不存在重大关联交易事项。

八、截止报告期末，本公司及控股子公司已审批的担保额度合计为3000万元，全部为本公司对控股子公司提供的担保。2011年上半年，公司除了对控股子公司安徽江南爆破工程有限公司提供担保以外，没有其他对外担保事项，也不存在以前年度发生并累计到2011年6月30日的违规对外担保情况。

公司严格遵循《公司法》、《证券法》及相关法律法规的规定控制对外担保风险，履行必要的程序，从未发生违法违规担保事项。

九、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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

1、报告期内，公司及控股子公司与控股股东之间无日常经营性资金往来，也未发生非经营性资金占用行为，截至2011年6月30日非经营性资金占用余额为零。公司及控股子公司不存在控股股东资金占用问题，不存在与（证监发[2003]56号）文和（证监发[2005]120号）文规定相违背的情形。

2、截止 2011 年 6 月 30 日，公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，公司不存在与中国证监会（证监发[2003]56 号）文和（证监发[2005]120 号）文规定违背的情形。

独立董事：窦贤康、邱学文、张大林

十、公司应当披露重大合同及其履行情况。

报告期内，无应当披露的重大合同。

十一、公司或持有公司股份5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

1、重大资产重组时作出的承诺

（1）股份锁定承诺

重大资产完成后，盾安控股集团有限公司成为本公司控股股东。盾安控股集团有限公司和安徽盾安化工集团有限公司承诺，对于其认购的江南化工本次发行的股份，自上市首日起三十六个月内不转让。合肥永天机电设备有限公司作为一致行动人，承诺对于其持有的江南化工的股份，自本次新增股份上市首日起36个月内不转让。报告期内，公司股东均信守承诺。

（2）避免同业竞争承诺

为了避免同业竞争，2009年11月26日，盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司就本次重大资产重组完成后避免同业竞争出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司股东均信守承诺，没有发生与本公司同业竞争的行为。

（3）规范关联交易承诺

为了减少和规范将来可能产生的关联交易，盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司于2009年11月26日分别出具了规范关联交易的承诺。报告期内，公司股东均信守承诺，没有发生违反关联交易的行为。

（4）2010年9月28日，盾安控股集团有限公司出具承诺：本次重大资产重组完成后，如盾安控股集团有限公司向本公司及其子公司提供资金，相关资金往来利率按照同期银行基准贷款利率计算，不再上浮10%。报告期内，公司未发生控股股东向本公司及其子公司提供资金等

事项。

(5) 2010年12月24日，盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司出具承诺：截止评估基准日，本次重大资产重组事项相关标的公司拥有的部分土地、房屋及其他建筑物由于新建、未及时办理等原因，未办理相关权证。对办理相关权证已经发生的费用，合计 2,616,007.60元，盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司承诺在标的资产交割完成前将前述已发生费用足额补偿支付给相关标的公司。报告期末，上述费用已足额支付给相关标的公司。

2、公司上市前原发起人股东关于公司上市后所持股份锁定的承诺：(1) 公司股东熊立武先生作出了自愿锁定股份的承诺，承诺自股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。同时熊立武先生作为公司现任董事长，根据承诺和规定：在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持公司股份的25%；自离职后的半年内，不转让所持本公司的股份；自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过50%。

报告期内，公司原发起人股东均遵守了所做的承诺。

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

十三、内部审计机构的设置及开展工作的情况

根据公司内部审计制度的规定，公司聘任了内部审计部门负责人和专职审计人员，负责对公司各部门、控股子公司的财务收支和经济效益等进行审计监督。报告期内，在董事会审计委员会的领导下，公司审计部按照《2011 年内部审计工作计划》开展内部审计工作。审计部对公司、下属子公司的经营情况进行了例行审计，对公司一季度和截止2011年5月31日募集资金的存放和使用情况、公司2011 年上半年关联交易、信息披露、购买及出售资产等事项进行了审议进行了审计，并向董事会审计委员会提交了审核报告。

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

十五、公司重组完成后工作思路：公司完成重组后，已由区域性优势企业快速转变为真正的集研发、生产、销售和爆破服务为一体化的全国性民爆企业集团之一，公司将在区域整合、集团整合架构下，以现代公司治理制度为基础，充分利用上市公司平台，构建集团化管控的组织架构，通过信息系统的建设和完善，逐步建设集团安全技术中心、采购中心、市场管理部、财务管理中心、人力资源中心等管理平台，并加快采购整合、市场整合、产能整合等多方面业务整合，提高安全管理水平，实现整合的协同效应和组织资源的有效发挥。按照行业整合政策，积极开展行业兼并重组工作，进一步扩大公司规模。同时，加快向爆破服务领域延伸，充分发挥行业优势，着力推进科研、生产、销售、爆破服务一体化服务模式。江南化工将聚集资源，在现有爆破服务业务基础上，整合公司内的爆破工程技术、人才，利用广泛的市场网络渠道，积极推进炸药现场混装车的使用和开拓爆破工程市场，快速形成新的利润增长点，进一步增强公司核心竞争力。

十六、报告期内已披露的信息索引

序号	披露日期	公告编号	公告内容	披露的媒体
1	2011年1月4日	2011-001	关于第二届董事会第十五次会议决议的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
2	2011年1月4日	2011-002	关于召开2011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	2011年1月14日	2011-003	关于召开2011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
4	2011年1月20日	2011-004	关于2011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
5	2011年2月19日	2011-005	关于第二届董事会第十六次会议决议的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
6	2011年2月19日	2011-006	关于第二届监事会第十一次会议决议的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
7	2011年2月19日	2011-007	2010年度报告摘要	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
8	2011年2月19日	2011-008	关于召开2010年度股东大会的通知	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报

9	2011年2月19日	2011-009	关于举行2010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
10	2011年3月12日	2011-010	2010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
11	2011年3月24日	2011-011	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
12	2011年3月29日	2011-012	关于发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核有条件通过的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
13	2011年4月16日	2011-013	关于签订合资合作意向书的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
14	2011年4月21日	2011-014	关于第二届董事会第十七次会议决议的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
15	2011年4月21日	2011-015	2011年第一季度报告正文	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
16	2011年4月21日	2011-016	关于为控股子公司提供担保的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
17	2011年5月5日	2011-017	关于控股股东所持限售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
18	2011年5月24日	2011-018	关于第二届董事会第十八次会议决议的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
19	2011年5月24日	2011-019	关于对四川宇泰特种工程技术有限公司增资扩股及受让部分股权的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
20	2011年5月24日	2011-020	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
21	2011年6月1日	2011-021	关于发行股票购买资产暨关联交易事项及盾安控股集团有限公司及一致行动人申请豁免要约收购事宜获得中国证监会核准的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
22	2011年6月10日	2011-022	关于2011年第二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
23	2011年6月17日	2011-023	关于发行股份购买资产标的资产过户完成的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
24	2011年6月21日	2011-024	关于股东股份限售承诺的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报

25	2011年6月22日	2011-025	关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
26	2011年6月29日	2011-026	关于完成合肥永天所持公司股份限售登记的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
27	2011年6月29日	2011-027	关于第二届董事会第十九次会议决议的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
28	2011年6月29日	2011-028	关于第二届监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
29	2011年6月29日	2011-029	关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
30	2011年6月29日	2011-030	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报

第七节 财务报告

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

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	国浩审字[2011] 第 302A139 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	安徽江南化工股份有限公司
引言段	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 2011 年 06 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	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。
注册会计师责任段	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。
审计意见段	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 2011 年 06 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	国富浩华会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2011 年 08 月 26 日
注册会计师姓名	
何晖、曾玉红	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2011 年 06 月 30 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	618,956,907.48	213,110,373.75	286,562,215.31	250,151,406.74
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	29,081,500.05	14,110,000.00	13,142,896.70	13,142,896.70
应收账款	229,900,599.70	32,406,365.27	58,074,137.33	33,758,478.06
预付款项	76,809,663.70	3,624,353.23	4,981,500.36	3,225,453.98
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		96,789,612.52		
其他应收款	49,902,410.46	1,697,191.63	3,518,543.09	1,657,349.55
买入返售金融资产				
存货	116,575,328.01	12,294,393.20	17,480,634.22	11,847,436.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,121,226,409.40	374,032,289.60	383,759,927.01	313,783,021.36
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	12,804,121.48	1,864,190,055.89	2,067,537.16	53,706,055.89
投资性房地产				
固定资产	583,521,971.45	67,861,301.41	91,838,549.09	70,902,612.06
在建工程	51,312,974.49		30,000.00	
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	371,435,540.70	9,171,910.18	9,860,508.65	9,279,705.76
开发支出				
商誉	948,100,804.53		471,544.61	
长期待摊费用	1,858,530.33			
递延所得税资产	15,009,089.96	1,946,017.84	3,865,140.70	2,505,673.98
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,984,043,032.94	1,943,169,285.32	108,133,280.21	136,394,047.69
资产总计	3,105,269,442.34	2,317,201,574.92	491,893,207.22	450,177,069.05

流动负债：				
短期借款	89,700,000.00			
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	10,808,090.42			
应付账款	116,449,236.56	7,095,468.84	24,298,474.65	15,715,875.93
预收款项	14,267,719.84	36,565.44	516,742.66	159,517.46
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	24,925,139.81	2,897,064.12	10,167,418.98	9,328,390.49
应交税费	44,504,281.15	4,899,597.61	7,947,611.83	5,797,679.27
应付利息	953,411.87			
应付股利	21,128,587.48			
其他应付款	98,361,686.90	10,959,116.42	2,152,893.48	1,488,797.01
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	10,000,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	431,098,154.03	25,887,812.43	45,083,141.60	32,490,260.16
非流动负债：				
长期借款	70,000,000.00			
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	67,163,944.65		419,015.49	
其他非流动负债	51,533,707.42			
非流动负债合计	188,697,652.07		419,015.49	
负债合计	619,795,806.10	25,887,812.43	45,502,157.09	32,490,260.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	263,759,664.00	263,759,664.00	139,959,664.00	139,959,664.00
资本公积	1,643,404,763.68	1,672,548,976.05	50,926,173.51	50,864,976.05
减：库存股				
专项储备	42,805,839.15	9,940,637.67	10,393,021.03	7,692,739.84
盈余公积	21,668,891.90	21,668,891.90	21,668,891.90	21,668,891.90
一般风险准备				
未分配利润	253,137,612.22	323,395,592.87	202,913,555.70	197,500,537.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,224,776,770.95	2,291,313,762.49	425,861,306.14	417,686,808.89
少数股东权益	260,696,865.29		20,529,743.99	
所有者权益合计	2,485,473,636.24	2,291,313,762.49	446,391,050.13	417,686,808.89
负债和所有者权益总计	3,105,269,442.34	2,317,201,574.92	491,893,207.22	450,177,069.05

7.2.2 利润表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2011 年 1-6 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	297,644,177.24	115,171,578.33	135,048,833.06	108,185,901.26
其中：营业收入	297,644,177.24	115,171,578.33	135,048,833.06	108,185,901.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	226,597,783.81	85,111,066.87	98,065,301.75	75,668,792.65
其中：营业成本	174,167,859.14	63,260,046.52	68,308,139.42	52,160,752.60
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	3,080,415.95	884,164.38	1,161,423.90	799,468.67
销售费用	22,166,816.85	9,196,131.85	11,293,953.56	10,202,397.95
管理费用	29,249,908.21	14,325,684.38	17,685,202.52	12,904,523.29
财务费用	-2,213,766.65	-2,584,412.42	-901,710.38	-723,096.94
资产减值损失	146,550.31	29,452.16	518,292.73	324,747.08
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)	-32,922.03	100,564,417.16	3,740.80	4,918,248.34
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	71,013,471.40	130,624,928.62	36,987,272.11	37,435,356.95
加：营业外收入	752,164.94	103,722.60	533,881.69	76,584.10
减：营业外支出	216,830.13	82,756.97	222,421.68	201,921.68
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	71,548,806.21	130,645,894.25	37,298,732.12	37,310,019.37
减：所得税费用	13,059,874.13	4,750,838.48	5,905,144.06	4,632,399.19
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	58,488,932.08	125,895,055.77	31,393,588.06	32,677,620.18
归属于母公司所有者 的净利润	50,224,056.52	125,895,055.77	29,631,780.47	32,677,620.18
少数股东损益	8,264,875.56		1,761,807.59	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.36	0.90	0.21	0.23

(二) 稀释每股收益	0.36	0.90	0.21	0.23
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	58,488,932.08	125,895,055.77	31,393,588.06	32,677,620.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,224,056.52	125,895,055.77	29,631,780.47	32,677,620.18
归属于少数股东的综合收益总额	8,264,875.56		1,761,807.59	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2011 年 1-6 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	355,647,629.71	135,024,115.28	114,124,490.64	84,165,441.58
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	32,912.43		394,757.66	
收到其他与经营活动有关的现金	16,126,510.43	2,690,678.30	2,099,375.25	1,695,922.85
经营活动现金流入小计	371,807,052.57	137,714,793.58	116,618,623.55	85,861,364.43
购买商品、接受劳务支付的现金	224,179,929.55	77,705,315.79	34,242,061.52	17,470,887.14
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	35,471,794.83	20,927,131.23	18,648,336.90	15,827,942.00
支付的各项税费	35,391,809.53	15,455,767.48	22,896,678.87	17,840,975.84
支付其他与经营活动有关的现金	25,090,313.49	9,093,512.45	14,525,342.79	11,450,872.28
经营活动现金流出小计	320,133,847.40	123,181,726.95	90,312,420.08	62,590,677.26
经营活动产生的现金流量净额	51,673,205.17	14,533,066.63	26,306,203.47	23,270,687.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,000,000.00			
取得投资收益收到的现金		3,774,804.64		4,918,248.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,628.85			
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	1,041,628.85	3,774,804.64		4,918,248.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,613,574.51	348,904.26	7,668,106.05	3,060,933.76
投资支付的现金	1,000,000.00	55,000,000.00		
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	-281,579,942.56			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	-271,966,368.05	55,348,904.26	7,668,106.05	3,060,933.76
投资活动产生的现金流量净额	273,007,996.90	-51,574,099.62	-7,668,106.05	1,857,314.58
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	20,000,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入	20,000,000.00			

小计				
偿还债务支付的现金	5,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,286,509.90		4,725,375.86	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,626,773.08		4,725,375.86	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	12,286,509.90		4,725,375.86	
筹资活动产生的现金流量净额	7,713,490.10		-4,725,375.86	
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	332,394,692.17	-37,041,032.99	13,912,721.56	25,128,001.75
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	618,956,907.48	213,110,373.75	230,117,350.99	196,796,761.54

7.2.4 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

2011 半年度

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	139,959,664.00	50,926,173.51		10,393,021.03	21,668,891.90		202,913,555.70		20,529,743.99	446,391,050.13	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		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	139,959,664.00	50,926,173.51		10,393,021.03	21,668,891.90		202,913,555.70		20,529,743.99	446,391,050.13	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		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	123,800,000.00	1,592,478.590.17		32,412,818.12			50,224,056.52		240,167,121.30	2,039,082,586.11	69,979,832.00	-69,979,832.00		3,897,867.21	7,227,402.20		65,359,000.32		-235,765.97	76,248,503.76		
(一) 净利润							50,224,056.52		8,264,875.56	58,488,932.08							72,586,402.52		4,029,481.94	76,615,884.46		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							50,224,056.52		8,264,875.56	58,488,932.08							72,586,402.52		4,029,481.94	76,615,884.46		

小计							4,056.52		875.56	8,932.08						6,402.52		481.94	5,884.46
(三) 所有者投入和减少资本	123,800,000.00	1,621,684,000.00							241,102,738.64	1,986,586,738.64									
1. 所有者投入资本	123,800,000.00	1,621,684,000.00							241,102,738.64	1,986,586,738.64									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配									-16,052,960.56	-16,052,960.56				7,227,402.20	-7,227,402.20		-4,725,375.86	-4,725,375.86	
1. 提取盈余公积														7,227,402.20	-7,227,402.20				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配									-16,052,960.56	-16,052,960.56							-4,725,375.86	-4,725,375.86	
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转		-29,205,409.83		29,205,409.83						69,979,832.00	-69,979,832.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)										69,979,832.00	-69,979,832.00								

										00	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		-29,205,409.83	29,205,409.83																	
（六）专项储备			3,207,408.29					6,852,467.66	10,059,875.95				3,897,867.21					460,127.95	4,357,995.16	
1. 本期提取			4,061,346.05					7,132,778.42	11,194,124.47				4,245,357.21					553,227.95	4,798,585.16	
2. 本期使用			853,937.76					280,310.76	1,134,248.52				347,490.00					93,100.00	440,590.00	
（七）其他																				
四、本期期末余额	263,759,664.00	1,643,404,763.68	42,805,839.15	21,668,891.90		253,137,612.22	260,696,865.29	2,485,473,636.24	139,959,664.00	50,926,173.51		10,393,021.03	21,668,891.90		202,913,555.70			20,529,743.99	446,391,050.13	

7.2.5 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

2011 半年度

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

	股本)						计	股本)						计	
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	123,800,000.00	1,621,684,000.00		2,247,897.83			125,895,055.77	1,873,626,953.60	69,979,832.00	-69,979,832.00		2,699,736.45	7,227,402.20	65,046,619.75	74,973,758.40
(一) 净利润							125,895,055.77	125,895,055.77						72,274,021.95	72,274,021.95
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二) 小计							125,895,055.77	125,895,055.77						72,274,021.95	72,274,021.95
(三) 所有者投入和 减少资本	123,800,000.00	1,621,684,000.00						1,745,484,000.00							
1. 所有者投入资本	123,800,000.00	1,621,684,000.00						1,745,484,000.00							
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	
1. 提取盈余公积													7,227,402.20	-7,227,402.20	

													02.20		02.20	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转								69,979,832.00	-69,979,832.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）								69,979,832.00	-69,979,832.00							
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			2,247,897.83				2,247,897.83				2,699,736.45					2,699,736.45
1. 本期提取			2,274,897.83				2,274,897.83				2,950,326.45					2,950,326.45
2. 本期使用			27,000.00				27,000.00				250,590.00					250,590.00
（七）其他																
四、本期期末余额	263,759,664.00	1,672,548,976.05	9,940,637.67	21,668,891.90		323,395,592.87	2,291,313,762.49	139,959,664.00	50,864,976.05		7,692,739.84	21,668,891.90		197,500,537.10	417,686,808.89	

安徽江南化工股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

(除非特别注明, 以下货币单位为元、币种为人民币)

一、公司基本情况

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,系于 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)批准,由原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皖国资改革函[2005]600 号文件批准,以安徽省宁国江南化工有限责任公司截至 2005 年 11 月 30 日止经审计的净资产额 4,033.064 万元按 1:1 的比例折成股份 4,033.064 万股,整体变更为安徽江南化工股份有限公司,注册资本为 4,033.064 万元,业经中磊会计师事务所验证,并出具中磊验字[2005]第 9055 号《验资报告》。

2008 年 3 月,经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]437 号文件核准,本公司首次公开发行人民币普通股 13,500,000 股,业经中磊会计师事务所验证,并出具中磊验字[2008]第 9003 号《验资报告》。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”。

2009 年 5 月 18 日,经本公司《2008 年年度股东大会》审议通过,以本公司 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,本公司总股本增至 69,979,832 股,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。

2010 年 4 月 8 日，经本公司《2009 年年度股东大会》审议通过，以本公司现有总股本 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，本公司总股本增至 139,959,664 股，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》。

2011 年 3 月 28 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 5 次工作会议审核，本公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

2011 年 5 月 31 日，本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827 号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》，核准本公司向盾安控股集团有限公司（以下简称“盾安控股”）发行 87,640,000 股股份、向安徽盾安化工集团有限公司（以下简称“盾安化工”）发行 36,160,000 股股份购买相关资产。本次发行后，本公司总股本增至 263,759,664 股，业经国富浩华会计师事务所验证，并出具国浩验字[2011]第 51 号《验资报告》。

本公司于 2011 年 6 月 28 日换领了由宣城市工商管理机关核发的注册号为 342500000026353 的《企业法人营业执照》，法定代表人为熊立武。

2、公司所属行业、主要经营范围及主要产品

本公司所属行业为化工行业。

本公司主要经营范围为：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（此项限分支机构经营）的生产和销售（以上项目许可证有效期至 2013 年 6 月 1 日），洗涤剂的生产与销售，乳化剂的生产（仅供本公司自用且化危品除外），包装箱的生产（仅供本公司自用）。

本公司主要产品为：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

股东大会为本公司的最高权力机构；本公司设董事会、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。

本公司下属子公司共计 12 家，分别为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”）、新疆天河化工有限公司（以下简称“新疆天河”）、安徽恒源技研化工有限公司（以下简称“安徽恒源”）、四川省南部永生化工有限责任公司（以下简称“南部永生”）、四川省绵竹兴远特种化工有限公司（以下简称“绵竹兴远”）、福建漳州久依久化工有限公司（以下简称“漳州久依久”）、河南华通化工有限公司（以下简称“华通化工”）、安徽盾安民爆器材有限公司（以下简称“安徽盾安”）、湖北帅力化工有限公司（以下简称“帅力化工”）、四川宇泰特种工程技术有限公司（以下简称“四川宇泰”）。

5、重大资产重组

依据中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827 号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》，核准本公司向盾安控股发行 87,640,000 股股份、向盾安化工发行 36,160,000 股股份购买盾安控股持有的新疆天河 84.265%的股权、绵竹兴远 82.3213%的股权、漳州久依久 77.5%的股权、华通化工 75.5%的股权、南部永生 55%的股权、

安徽恒源 49%的股权和盾安化工持有的安徽盾安 90.36%的股权、帅力化工 81%的股权。

根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2009]第 V1115-1 号~第 V1115-8 号《资产评估报告书》，以 2009 年 10 月 31 日为评估基准日，采用收益法评估，盾安控股注入的标的资产评估值为 124,278.07 万元、盾安化工注入的标的资产评估值为 51,290.09 万元，标的资产评估值合计为 175,568.16 万元，经本公司与盾安控股、盾安化工协商后确定盾安控股注入资产的价格为 124,273.52 万元、盾安化工注入资产的价格为 51,274.88 万元，本次交易的标的资产成交金额合计为 175,548.40 万元。

按照本公司与盾安控股、盾安化工签署《发行股份购买资产协议》及《补充协议（二）》确定本次发行股票的发行价格为每股 14.18 元。

截至 2011 年 6 月 10 日止，标的资产均已完成过户手续。

本次重组完成后，盾安控股持有本公司 8,764 万股，占总股本的 33.23%，盾安控股持有盾安化工 67%股权，而盾安化工又持有本公司 3,616 万股，占总股本的 13.71%，盾安控股成为本公司的控股股东，持有盾安控股 51%股权的自然人姚新义成为公司的实质控制人。

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，按照企业会计准则及其后续规定进行确认、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、完整地反映了本公司的财务状况、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（不包括被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利和利润），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) 合并财务报表范围及其编制方法

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。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司属于非同一控制下企业合并中取得的，根据本公司为该子公司设置的备查簿记录，以记录的该子公司的各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值为基础，通过编制调整分录，对该子公司的个别财务报表进行调整，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额。

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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

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

② 本公司金融资产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、应收款项和可供出售金融资产四类。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负债和其他金融负债二类。

金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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或支付的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得或支付的利息或现金股利确认为当期损益，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当期损益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

C、应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

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

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计

入资本公积（其他资本公积）。

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

E、其他金融负债

确认依据：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。包括应付账款、借款等。

计量方法：初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用摊余成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

② 金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

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

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部

分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

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

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

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

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

10、应收款项减值测试方法

本公司以单项金额是否重大及信用风险特征组合为标准，将应收款项分为：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、按组合计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项三类。

(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。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项, 归类为组合计提坏账准备。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
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)	
账龄分析组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例:

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	有客观证据表明其已发生减值, 继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	单独进行测试, 按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 应收票据和预付账款

本公司单独进行减值测试, 若有客观证据表明其发生了减值的, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为: 在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、劳务成本、工程施工等。

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料（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资产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。

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) 无形资产的后继计量

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、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

18、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。

19、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。

20、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。

21、经营租赁、融资租赁

本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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更。

23、前期差错更正

本报告期无前期差错更正事项。

24、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员工为本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	应税销售收入	17%
营业税	房屋租赁收入、仓储收入	5%
	运输费收入	3%
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	15、25%

2、税收优惠及批文

- (1) 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》的文件规定，本公司被认定为享受国家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，本公司自 2008 年度至 2010 年度实际执行 15%的企业所得税优惠税率，本公司正在办理高新技术企业证书的复审，2011 年 1-6 月暂按 15%的税率预申报企业所得税。

(2) 根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局共同签发的《关于公布新疆维吾尔自治区 2010 年第一批高新技术企业认定名单的通知》的规定，新疆天河被认定为享受国家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：GR201065000003，新疆天河自 2010 年度至 2012 年度实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 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 2009 年第三批高新技术企业认定名单的通知》的规定，安徽盾安被认定为享受国家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：GR200934000100，安徽盾安自 2009 年度至 2011 年度实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(4) 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局共同签发的《关于公布湖北省 2010 年度第二批高新技术企业认定名单的通知》的规定，湖北帅力被认定为享受国家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：GR201042000039，湖北帅力自 2010 年度至 2012 年度实际执行 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(万元)
马鞍山江南化工	控股子公司	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

江南爆破公司	控股子公司	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
--------	-------	-----------	------	-------	---	-------

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	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		51	51	是	17,241,365.21	
江南爆破公司		97.44	97.44	是	813,326.48	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
江南油相材料公司	全资子公司	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
新疆天河	控股子公司	库车县天山路东 439 号	生产销售民用炸药	5,000	许可经营项目（具体经营项目以有关部门的批准文件或许可证为准）：铵梯炸药、膨化硝酸炸药、震源药柱、乳化炸药、塑料制品、纸箱、复混肥生产销售，一般土岩爆破，货物运输	70,784.562
安徽恒源	控股子公司	安徽省五河县	生产销售民用炸药	1,480	许可经营项目：粉状乳化炸药生产（有效期至 2013 年 4 月 15 日止）	7,606.204
南部永生	控股子公司	南部县南隆镇涌泉村	生产销售民用炸药	2,500	改性铵油炸药、乳化炸药（胶状）生产、加工、销售；纸箱、塑料包装袋加工、销售；房屋租赁；民爆技术咨询服务。	5,659.043
绵竹兴远	控股子公司	绵竹市月波街	生产销售民用炸药	2,545.45	生产、销售：炸药（民用爆炸物品安全生产许可证有效期至 2013 年 3 月 15 日）；销售：矿石、化工原料；五金、交电、百货、建材、机械加工	13,024.604
漳州久依久	控股子公司	漳州市北郊浦林	生产销售民用炸药	2,000	生产膨化硝酸炸药、乳化炸药（胶状）（经营期限至 2013 年 8 月 20 日）	16,054.963

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(万元)
华通化工	控股子公司	河南省固始县段集乡钓鱼台	生产销售民用炸药	1,800	民爆器材生产(凭证)	11,134.707
安徽盾安	控股子公司	安庆市宜秀区大龙山镇	生产销售民用炸药	1,953.4	粉状乳化炸药(生产地址:安庆市宜秀区大龙山镇、五河县朱顶镇小巩山)、胶状乳化炸药((生产地址:安庆市宜秀区大龙山镇)、改性铵油炸药(生产地址:合肥市庐阳区卅岗乡)、多孔粒状铵油炸药(生产地址:巢湖市庐江县矾山镇)生产销售(不含运输,有效期至2013年4月15日止);一般经营项目:爆破技术咨询服务	40,467.185
湖北帅力	控股子公司	湖北省赤壁市官塘驿镇化工路	生产销售民用炸药	1,000	民用爆炸物品(乳化炸药、工业导爆索)生产、销售;爆破服务	10,817.132
四川宇泰	控股子公司	成都市金牛区二环路北一段	爆破工程	2,222	岩土与构筑物的改造加固、纠偏平移、病害整治与修复、防腐防水堵漏,爆破与拆除,土石方工程;安全防护与抗爆加固;机械设备的增载安装与动载设备的装载加固;环境治理与彩化工程,安全评估与整治等特种工程的勘察设计与施工、检测分析、咨询评估、监理与技术鉴定;技术服务与培训以上相关工程项目的总承包;相关材料、产品、设备的开发与销售(以上范围涉及行政许可的凭资质证书经营)。	5500

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江南油相材料公司		100	100	是		
新疆天河		84.265	84.265	是	76,591,320.20	
安徽恒源		直接 49 间接 46.0836	100	是		
南部永生		55	55	是	26,536,339.70	

绵竹兴远		82.3213	82.3213	是	17,656,702.50	
漳州久依久		77.50	77.50	是	16,150,538.07	
华通化工		75.50	75.50	是	15,272,569.98	
安徽盾安		90.36	90.36	是	32,201,527.13	
湖北帅力		81	81	是	19,703,178.55	
四川宇泰		55	55	是	38,529,997.46	

注 1: 本公司持有安徽恒源 49%的股权, 本公司之控股子公司安徽盾安持有安徽恒源 51%的股权。

注 2: 本公司在编制合并财务报表时, 对于非同一控制下企业合并取得子公司个别财务报表已按照本财务报表附注二、6 披露的会计政策进行了调整, 上表中列示的少数股东权益的金额已按照购买日的公允价值进行了调整。

2、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

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
新疆天河	285,171,826.44	17,648,788.29
安徽恒源	41,101,534.88	1,011,959.15
南部永生	58,809,836.18	2,604,811.13
绵竹兴远	99,875,570.55	1,840,382.85
漳州久依久	71,476,643.33	586,271.18
华通化工	62,337,020.32	3,215,866.30
安徽盾安	218,512,405.99	5,477,184.14
湖北帅力	89,787,612.19	1,000,801.14
四川宇泰	81,963,310.55	
合计	1,009,035,760.43	33,386,064.18

注 1: 本公司在编制合并财务报表时, 对于非同一控制下企业合并取得子公司个别财务报表已按照本财务报表附注二、6 披露的会计政策进行了调整, 上表中列示的期末净资产和本期净利润的金额已按照购买日的公允价值进行了调整。

注 2: 本公司在编制合并利润表时, 对本期新增的子公司将其自购买日至报告期末的利润表进行了合并。其中对新疆天河、安徽恒源、南部永生、绵竹兴远、漳州久依久、华通化工、安徽盾安和湖北帅力等 8 家子公司 2011 年 6 月的利润表进行了合并, 未合并四川宇泰利润表。

(2) 本公司本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日确定方法	相关交易公允价值确定方法
新疆天河	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期 2011 年 5 月 31 日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安控股持有的新疆天河 84.265% 的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第 9020-1 号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为 30,414.83 万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备、确认递延收益及评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为 25,257.61 万元；公司发行股票的公允价值为 70,784.56 万元；形成合并商誉 45,526.95 万元。
安徽恒源	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期 2011 年 5 月 31 日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安控股持有的安徽恒源 49% 的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第 9020-6 号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为 2,991.83 万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备及确认评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为 2,832.19 万元；公司发行股票的公允价值为 7,606.20 万元；形成合并商誉 4,774.02 万元。
南部永生	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期 2011 年 5 月 31 日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安控股持有的南部永生 55% 的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第 9020-5 号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为 4,214.30 万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备、确认递延收益及评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为 3,502.79 万元；公司发行股票的公允价值为 5,659.04 万元；形成合并商誉 2,156.25 万元。
绵竹兴远	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期 2011 年 5 月 31 日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安控股持有的绵竹兴远 82.3213% 的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第 9020-2 号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为 9,900.28 万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备、确认递延收益及评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为 8,877.24 万元；公司发行股票的公允价值为 13,024.60 万元；形成合并商誉 4,147.36 万元。

被合并方	购买日确定方法	相关交易公允价值确定方法
漳州久依久	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期2011年5月31日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安控股持有的漳州久依久77.5%的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第9020-3号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为7,698.63万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备、确认递延收益及评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为7,421.41万元；公司发行股票的公允价值为16,054.96万元；形成合并商誉8,633.55万元。
华通化工	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期2011年5月31日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安控股持有华通化工75.5%的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第9020-4号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为5,438.07万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备及确认评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为5,151.07万元；公司发行股票的公允价值为11,134.71万元；形成合并商誉5,983.64万元。
安徽盾安	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期2011年5月31日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安化工持有的安徽盾安90.36%的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第9020-7号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为22,836.29万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备及确认评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为21,048.51万元；公司发行股票的公允价值为40,467.18万元；形成合并商誉19,418.67万元。
湖北帅力	将本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件的日期2011年5月31日作为购买日。	本公司非公开发行股票购买盾安化工持有的帅力化工81%的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第9020-8号《资产评估报告书》，对应股权购买日评估值为8,416.66万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备、确认递延收益及评估增值产生的递延所得税负债后，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为7,835.73万元；公司发行股票的公允价值为10,817.13万元；形成合并商誉2,981.41万元。
四川宇泰	根据工商变更情况，确定2011年6月30日作为购买日。	本公司对四川宇泰增资5,500.00万元，持有其55%的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2011]第9016号《资产评估报告书》，四川宇泰2011年4月30日评估值为5,066.68万元；根据会计政策补提应收款项坏账准备及确认评估增值产生的递延所得税负债后，同时考虑2011年4月30日至购买日的损益情况，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为4,507.98万元；公司增资5,500.00万元，形成合并商誉992.02万元。

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 12 月 31 日余额, 期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额; 本期是指 2011 年 1-6 月, 上期是指 2010 年 1-6 月)

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:			1,186,011.83			37,308.97
人民币			1,186,011.83			37,308.97
银行存款:			611,003,911.07			286,524,906.34
人民币			611,003,911.07			286,524,906.34
其他货币资金:			6,766,984.58			
人民币			6,766,984.58			
合 计			618,956,907.48			286,562,215.31

货币资金的说明:

其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金为 3,150,194.97 元, 信用证保证金为 3,395,977.49 元, 房改基金为 220,812.12 元, 除此外, 不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

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	28,300,000.00	13,142,896.70
商业承兑汇票	781,500.05	
合 计	29,081,500.05	13,142,896.70

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截至 2011 年 6 月 30 日止, 已背书给他方但尚未到期的票据金额 33,485,314.92 元, 全部系银行承兑汇票。

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五户情况

出票单位	票面金额	出票日期	到票日期	备注
六安市皖西民爆器材有限责任公司霍邱县民爆分公司	3,000,000.00	2011.04.25	2011.10.25	

六安市皖西民爆器材有限责任公司	2,000,000.00	2011.01.24	2011.07.24	
六安市皖西民爆器材有限责任公司	1,000,000.00	2011.01.04	2011.07.04	
安徽池州海螺水泥股份有限公司	1,000,000.00	2011.01.19	2011.07.18	
六安市皖西民爆器材有限责任公司	1,000,000.00	2011.02.22	2011.08.22	
合 计	8,000,000.00	--	--	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	248,908,629.35	99.47	19,008,029.65	7.64
组合小计	248,908,629.35	99.47	19,008,029.65	7.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,335,169.00	0.53	1,335,169.00	100.00
合 计	250,243,798.35	100.00	20,343,198.65	8.13

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				
账龄分析组合	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	100.00	3,097,982.30	5.06

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	206,834,848.93	83.10	10,341,742.45	60,557,919.45	99.00	3,027,895.98
1 至 2 年	26,191,533.06	10.52	2,619,153.31	499,023.90	0.81	49,902.39
2 至 3 年	8,401,281.39	3.38	1,260,192.21	57,026.43	0.09	8,553.96
3 年以上	7,480,965.97	3.00	4,786,941.68	58,149.85	0.10	11,629.97
合计	248,908,629.35	100.00	19,008,029.65	61,172,119.63	100.00	3,097,982.30

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
达州市巴山民爆器材公司	204,671.55	204,671.55	100.00	款项收回可能性较小
万源市天马民爆器材专营公司	110,000.00	110,000.00	100.00	款项收回可能性较小
宣汉县聚贤民爆器材专营公司	4,838.73	4,838.73	100.00	款项收回可能性较小
大竹县金鑫物资有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	款项收回可能性较小
开江县民爆器材专营公司	77,682.19	77,682.19	100.00	款项收回可能性较小
南充市民用爆破器材公司	131,002.19	131,002.19	100.00	款项收回可能性较小
重庆市铁五坪三局	145,327.97	145,327.97	100.00	款项收回可能性较小
广安市宏盛民用爆破器材专营有限公司广安区分公司	15,552.00	15,552.00	100.00	款项收回可能性较小
曾家乡政府	87,500.00	87,500.00	100.00	款项收回可能性较小
蓬安县民用爆破器材专营公司	59,805.35	59,805.35	100.00	款项收回可能性较小
青川县民用爆破器材专营有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	款项收回可能性较小
剑阁民用爆破器材专营有限公司	49,417.80	49,417.80	100.00	款项收回可能性较小
文县民用爆破器材专营有限公司碧口分公司	45,712.00	45,712.00	100.00	款项收回可能性较小
文县民用爆破器材专营有限公司	15,163.57	15,163.57	100.00	款项收回可能性较小
冯毅	12,600.00	12,600.00	100.00	款项收回可能性较小
铜陵县民爆器材专营公司	185,895.65	185,895.65	100.00	款项收回可能性较小
合计	1,335,169.00	1,335,169.00	100.00	--

(2) 本报告期末应收账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	新疆凯领投资有限责任公司	非关联方	19,355,124.52	3 年以内	7.73
2	阿坝州民用爆破器材专营有限公司	非关联方	9,478,660.97	1 年以内	3.79
3	中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	非关联方	7,294,282.52	1 年以内	2.91
4	重庆市广联民用爆破器材有限公司	非关联方	5,601,787.54	1 年以内	2.24
5	德阳市兴远民爆器材有限公司	关联方	5,063,883.63	1 年以内	2.02
合 计	--	--	46,793,739.18	--	--

(4) 本报告期末应收账款余额中应收关联方款项情况详见本财务报表附注六、5。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	53,944,931.57	95.08	4,042,521.11	7.49
组合小计	53,944,931.57	95.08	4,042,521.11	7.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	89,301.63	0.17	89,301.63	100.00
合 计	54,034,233.20	100.00	4,131,822.74	7.65

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				
账龄分析组合	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	100.00	365,407.76	9.41

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	38,927,576.33	72.16	1,946,378.82	2,332,874.45	60.07	116,643.71
1 至 2 年	9,937,489.49	18.42	993,748.95	334,483.36	8.61	43,145.44
2 至 3 年	1,419,486.06	2.63	212,922.91	1,130,000.00	29.09	169,500.00
3 年以上	3,660,379.69	6.79	889,470.43	86,593.04	2.23	36,118.61
合 计	53,944,931.57	100.00	4,042,521.11	3,883,950.85	100.00	365,407.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
王川	12,000.00	12,000.00	100.00	款项收回可能性较小
陈波	910.00	910.00	100.00	款项收回可能性较小
胡平新	1,366.57	1,366.57	100.00	款项收回可能性较小
王仕平	4,000.00	4,000.00	100.00	款项收回可能性较小
王正建	2,000.00	2,000.00	100.00	款项收回可能性较小
高兴富	1,000.00	1,000.00	100.00	款项收回可能性较小
曹淇	5,800.00	5,800.00	100.00	款项收回可能性较小
钟代伟	11,900.00	11,900.00	100.00	款项收回可能性较小
孙军	5,000.00	5,000.00	100.00	款项收回可能性较小
董文德	4,050.00	4,050.00	100.00	款项收回可能性较小
李国帮	30,000.00	30,000.00	100.00	款项收回可能性较小
其他	11,275.06	11,275.06	100.00	款项收回可能性较小
合 计	89,301.63	89,301.63	100.00	--

(2) 本报告期末其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 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	3,157,079.61	1 年以内	5.84

2	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	5.00
3	非关联方	2,077,950.60	1 年以内	3.85
4	非关联方	2,012,988.69	1 年以内	3.73
5	非关联方	1,999,073.92	1 年以内	3.70
合 计	--	11,947,092.82	--	--

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	66,517,648.15	86.20	4,632,938.14	91.86
1 至 2 年	10,174,420.47	13.19	108,924.32	2.16
2 至 3 年	259,436.11	0.34	278,713.10	5.53
3 年以上	209,788.66	0.27	22,786.00	0.45
合 计	77,161,293.39	100.00	5,043,361.56	100.00
坏账准备	351,629.69	--	61,861.20	--
预付账款净额	76,809,663.70	--	4,981,500.36	--

预付款项计提坏账准备的说明：

预付账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
犍为纸箱厂	105,003.33	105,003.33	100.00	收回可能性较小
中国石化集团南京化学工业有限公司	84,936.00	84,936.00	100.00	收回可能性较小
宁国乌石矿业有限公司	61,861.20	61,861.20	100.00	收回可能性较小
安徽省工业设计院	20,000.00	20,000.00	100.00	收回可能性较小
钱理发	20,000.00	20,000.00	100.00	收回可能性较小
德昌乐跃纸厂	19,754.84	19,754.84	100.00	收回可能性较小
安徽省科学技术咨询中心	8,000.00	8,000.00	100.00	收回可能性较小
安徽省电力公司安庆供电公司	6,959.09	6,959.09	100.00	收回可能性较小
雅安化工厂	4,754.26	4,754.26	100.00	收回可能性较小
美姑县电力公司	3,275.00	3,275.00	100.00	收回可能性较小
汪芳元	2,881.00	2,881.00	100.00	收回可能性较小
安庆市伟超漆业经营部	2,000.00	2,000.00	100.00	收回可能性较小
上海市化工装备研究所	1,860.00	1,860.00	100.00	收回可能性较小
安庆市立石油化工站	1,489.37	1,489.37	100.00	收回可能性较小
陕西兴化化学股份有限公司	349.60	349.60	100.00	收回可能性较小

其他	8,506.00	8,506.00	100.00	收回可能性较小
合计	351,629.69	351,629.69	100.00	--

(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
中国北方化学工业(集团)有限责任公司中国北方	非关联方	22,252,874.08	1 年以内	正常结算期内
新疆新化化肥有限责任公司	非关联方	4,231,167.68	1 年以内	正常结算期内
四川伍泰建设有限公司	非关联方	4,205,000.00	1 年以内	正常结算期内
深圳金奥博科技有限公司	非关联方	3,247,100.00	2 年以内	正常结算期内
四川省川化新天府化工有限责任公司	非关联方	3,222,296.00	1 年以内	正常结算期内
合计		37,158,437.76		

预付款项主要单位的说明:

期末预付账款余额主要系预付材料采购款以及工程设备款, 目前尚未与供应商结算。

(3) 本报告期末预付账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	169,718.33		169,718.33	5,973.84		5,973.84
原材料	50,648,684.20		50,648,684.20	13,009,589.38		13,009,589.38
库存商品	52,085,611.41		52,085,611.41	2,277,855.63		2,277,855.63
发出商品	715,973.46		715,973.46			
委托加工物资	463,345.57		463,345.57			
周转材料	8,685,661.11		8,685,661.11	2,187,215.37		2,187,215.37
劳务成本	53,500.00		53,500.00			
工程施工	3,752,833.93		3,752,833.93			
合计	116,575,328.01		116,575,328.01	17,480,634.22		17,480,634.22

存货的说明:

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司存货不存在明显减值现象, 故未计提跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

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
拜城县和利民用爆破器材有限公司	成本法	200,000.00			200,000.00
新疆蓝盾武装守护押运有限公司	成本法	2,000,000.00			2,000,000.00
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	成本法	400,000.00			400,000.00
德阳市兴远爆破工程有限公司	权益法	203,526.52			203,526.52
德阳市兴远民爆器材有限公司	成本法	263,996.31			263,996.31
凉山三江民爆有限责任公司	成本法	200,000.00			200,000.00
福建省联久民爆物品有限公司	权益法	1,090,952.27		-22,410.04	1,068,542.23
福建省闽盛民爆物品有限公司	权益法	1,973,959.98		9,404.15	1,983,364.13
河南省永联民爆器材股份有限公司	成本法	150,000.00			150,000.00
安庆宜联民爆器材有限公司	成本法	206,000.00			206,000.00
池州市池联民爆器材有限公司	成本法	120,000.00			120,000.00
黄山市久联民爆器材有限公司	成本法	270,000.00			270,000.00
枞阳县顺安爆破服务有限公司	成本法	160,000.00			160,000.00
安徽三联民爆器材有限公司	成本法	1,417,770.88			1,417,770.88
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	成本法	515,091.84			515,091.84
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	成本法	1,467,860.28			1,467,860.28
武汉市联安民用爆炸物品配送销售有限公司	成本法	84,356.19			84,356.19
黄石大安民用爆炸物品有限公司	成本法	45,992.08			45,992.08
宁国市平安爆破服务有限公司	权益法	600,000.00	517,537.16	-19,916.14	497,621.02
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		12,919,506.35	2,067,537.16	-32,922.03	12,804,121.48

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
拜城县和利民用爆破器材有限公司	25.00	25.00				

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
新疆蓝盾武装守护押运有限公司	20.00	20.00				
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	20.00	20.00				
德阳市兴远爆破工程有限公司	20.00	20.00				
德阳市兴远民爆器材有限公司	9.00	9.00				
凉山三江民爆有限责任公司	4.00	4.00				
福建省联久民爆物品有限公司	20.00	20.00				
福建省闽盛民爆物品有限公司	20.00	20.00				
河南省永联民爆器材股份有限公司	1.31	1.31				
安庆宜联民爆器材有限公司	17.17	17.17				
池州市池联民爆器材有限公司	15.00	15.00				
黄山市久联民爆器材有限公司	18.00	18.00				
枞阳县顺安爆破服务有限公司	16.00	16.00				
安徽三联民爆器材有限公司	19.33	19.33				
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	19.00	19.00				
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	5.62	5.62				
武汉市联安民用爆炸物品配送销售有限公司	15.00	15.00				
黄石大安民用爆炸物品有限公司	3.00	3.00				
宁国市平安爆破服务有限公司	40.00	40.00				
池州市九华爆破工程有限公司	36.00	36.00				
宣城永安爆破工程有限公司	49.00	49.00				
芜湖市鑫泰民爆物品有限公司	17.50	17.50				

(2) 期末长期股权投资未发生减值迹象，无需计提减值准备。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	119,514,900.10	668,003,012.91	308,497.00	787,209,416.01
其中：房屋及建筑物	65,205,557.76	422,771,928.77		487,977,486.53

机器设备	33,180,575.47	166,123,141.98		51,830.00	199,251,887.45
电子设备	3,429,904.80	20,305,158.21		10,700.00	23,724,363.01
运输设备	15,089,864.31	57,484,503.41		236,767.00	72,337,600.72
其他	2,608,997.76	1,318,280.54		9,200.00	3,918,078.30
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	27,676,351.01	164,690,548.17	8,007,160.46	256,679.31	200,117,380.33
其中：房屋及建筑物	9,663,277.41	71,979,505.28	3,491,819.31		85,134,602.00
机器设备	12,387,426.86	54,437,409.40	2,648,167.13	51,477.50	69,421,525.89
电子设备	1,441,995.68	11,320,190.96	588,231.80	1,383.86	13,349,034.58
运输设备	3,775,229.17	26,436,979.14	1,253,761.87	202,628.08	31,263,342.10
其他	408,421.89	516,463.39	25,180.35	1,189.87	948,875.76
三、固定资产账面净值合计	91,838,549.09	--		--	587,092,035.68
其中：房屋及建筑物	55,542,280.35	--		--	402,842,884.53
机器设备	20,793,148.61	--		--	129,830,361.56
电子设备	1,987,909.12	--		--	10,375,328.43
运输设备	11,314,635.14	--		--	41,074,258.62
其他	2,200,575.87	--		--	2,969,202.54
四、减值准备合计		3,570,064.23			3,570,064.23
其中：房屋及建筑物		3,420,776.76			3,420,776.76
机器设备		149,287.47			149,287.47
电子设备					
运输设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	91,838,549.09	--		--	583,521,971.45
其中：房屋及建筑物	55,542,280.35	--		--	399,422,107.77
机器设备	20,793,148.61	--		--	129,681,074.09
电子设备	1,987,909.12	--		--	10,375,328.43
运输设备	11,314,635.14	--		--	41,074,258.62
其他	2,200,575.87				2,969,202.54

本期折旧额为 8,007,160.46 元。

本期无由在建工程转入固定资产的资产。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	期末账面原值	备注
----	--------	----

克州经营公司房屋及附属物	1,011,475.59	暂未办理
新疆天河新厂区房屋	49,587,274.29	正在办理中
星兴广场职工宿舍	429,540.20	暂未办理

(3) 公司以房屋建筑物设定抵押向金融机构贷款的详细情况见本财务报表附注五、15，五、24，五、25 之说明。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
小 计	51,312,974.49		51,312,974.49	30,000.00		30,000.00
膨化炸药生产线及新厂区基建工程	15,374,861.33		15,374,861.33			
永生乳化生产新线	7,484,272.83		7,484,272.83			
永生厂区大门围墙等工	10,279,842.41		10,279,842.41			
安徽盾安总库项目	4,006,548.34		4,006,548.34			
宁夏分公司乳化炸药生产线安装工程	2,378,386.43		2,378,386.43			
全循环螺旋输送机	2,190,000.00		2,190,000.00			
油罐车安装工程	1,498,000.00		1,498,000.00			
迪博泰回转式炸药生产设备系统	1,308,979.16		1,308,979.16			
胶乳地面站工程	1,247,863.24		1,247,863.24			
109 厂区道路工程	1,140,131.00		1,140,131.00			
新锋悬挂输送设备	1,056,650.00		1,056,650.00			
其他工程项目	3,347,439.75		3,347,439.75	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
膨化炸药生产线及新厂区基建工程			15,374,861.33		
永生乳化生产新线			7,484,272.83		
永生厂区大门围墙等工程			10,279,842.41		
安徽盾安总库项目			4,006,548.34		
宁夏分公司乳化炸药生产线安装工程			2,378,386.43		
全循环螺旋输送机			2,190,000.00		

油罐车安装工程			1,498,000.00		
迪博泰回转式炸药生产设备系统			1,308,979.16		
胶乳地面站工程			1,247,863.24		
109 厂区道路工程			1,140,131.00		
新锋悬挂输送设备			1,056,650.00		
其他工程项目		30,000.00	3,317,439.75		
合 计		30,000.00	51,282,974.49		

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
膨化炸药生产线及新厂区基建工程						自筹	15,374,861.33
永生乳化生产新线						自筹	7,484,272.83
永生厂区大门围墙等工程						自筹	10,279,842.41
安徽盾安总库项目						自筹	4,006,548.34
宁夏分公司乳化炸药生产线安装工程						自筹	2,378,386.43
全循环螺旋输送机						自筹	2,190,000.00
油罐车安装工程						自筹	1,498,000.00
迪博泰回转式炸药生产设备系统						自筹	1,308,979.16
胶乳地面站工程						自筹	1,247,863.24
109 厂区道路工程						自筹	1,140,131.00
新锋悬挂输送设备						自筹	1,056,650.00
其他工程项目						自筹	3,347,439.75
合 计							51,312,974.49

注：在建工程本期增加中属于本期合并范围变化的增加为 51,102,787.09 元。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,672,685.16	377,306,467.98		387,979,153.14
其中：土地使用权	10,672,685.16	355,496,688.87		366,169,374.03
财务软件		3,956,949.69		3,956,949.69

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专利权及非专利技术		17,621,229.42		17,621,229.42
其他		231,600.00		231,600.00
二、累计摊销合计	812,176.51	15,731,435.93		16,543,612.44
其中：土地使用权	812,176.51	11,799,225.39		12,611,401.90
财务软件		1,744,400.05		1,744,400.05
专利权及非专利技术		2,130,982.83		2,130,982.83
其他		56,827.66		56,827.66
三、无形资产账面净值合计	9,860,508.65			371,435,540.70
其中：土地使用权	9,860,508.65			353,557,972.13
财务软件				2,212,549.64
专利权及非专利技术				15,490,246.59
其他				174,772.34
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
财务软件				
专利权及非专利技术				
其他				
五、无形资产账面价值合计	9,860,508.65			371,435,540.70
其中：土地使用权	9,860,508.65			353,557,972.13
财务软件				2,212,549.64
专利权及非专利技术				15,490,246.59
其他				174,772.34

本期摊销额 794,815.64 元。

(2) 公司以土地使用权设定抵押向金融机构贷款的详细情况见本财务报表附注五、15，五、24，五、25 之说明。

11、商誉

(1) 商誉明细情况

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
定向发行股份购买新疆天河股权形成商誉		455,269,474.60		455,269,474.60	

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
定向发行股份购买安徽恒源股权形成商誉		47,740,158.82		47,740,158.82	
定向发行股份购买南部永生股权形成商誉		21,562,546.66		21,562,546.66	
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成商誉		41,473,628.20		41,473,628.20	
定向发行股份购买漳州久依久股权形成商誉		86,335,504.81		86,335,504.81	
定向发行股份购买河南华通股权形成商誉		59,836,358.81		59,836,358.81	
定向发行股份购买安徽盾安股权形成商誉		194,186,743.48		194,186,743.48	
定向发行股份购买湖北帅力股权形成商誉		29,814,064.07		29,814,064.07	
对四川宇泰增资并取得 51%股权形成商誉		9,920,179.19		9,920,179.19	
漳州久依久购买厦门市雄安民爆器材股权形成商誉		1,490,601.28		1,490,601.28	
购买江南油相股权形成商誉	471,544.61			471,544.61	
合计	471,544.61	947,629,259.92		948,100,804.53	

注 1：本公司本期定向发行股份购买新疆天河、安徽恒源、南部永生、绵竹兴远、漳州久依久、河南华通、安徽盾安、湖北帅力股权以及对四川宇泰增资并取得 55%股权形成的商誉确定依据及计算过程详见本财务报表附注四、3。

注 2：漳州久依久于 2010 年 5 月收购厦门市雄安民爆器材有限公司 95%股权，股权收购价为 3,163,500.00 元，已于 2010 年 5 月 10 日支付了 50%股权转让款，于 2010 年 5 月 24 日办妥工商变更手续，6 月办妥财产交接手续。合并日确定为 2010 年 6 月 30 日。

合并日雄安民爆净资产公允价值为 1,760,946.02 元，按照股权投资比例 95%股权享有的净资产为 1,672,898.72 元。收购价与净资产差异 1,490,601.28 元形成商誉。

(2) 本公司未发现期末商誉减值的情形，故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
乌鲁木齐办公楼维修费		852,500.00			852,500.00	
拜城阿尔戈敏煤矿项目部的房建设施		910,000.00			910,000.00	

华通大道		22,585.18	2,791.43		19,793.75	
汇景办公楼改造		76,236.58			76,236.58	
合 计		1,861,321.76	2,791.43		1,858,530.33	

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,784,120.23	673,314.97
开办费		4,254.63
计提未支付的奖金	135,899.14	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（安全生产费）	9,089,070.59	2,150,413.34
合 计	15,009,089.96	3,865,140.70
递延所得税负债：		
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-存货	1,185,034.99	
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-固定资产	16,443,367.70	292,096.06
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-无形资产	49,165,757.91	126,919.43
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-长期股权投资	347,636.86	
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-在建工程	22,147.19	
合 计	67,163,944.65	419,015.49

(2) 可抵扣暂时性差异项目明细

项 目	期末数
资产减值准备	24,826,651.08
计提未支付的奖金	905,994.20
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）	47,612,381.09
合 计	73,345,026.37

(3) 应纳税暂时性差异项目明细

项 目	期末数
企业合并取得资产公允价值高于账面价值-存货	6,079,413.93
企业合并取得资产公允价值高于账面价值-固定资产	74,674,868.27
企业合并取得资产公允价值高于账面价值-无形资产	270,544,147.83

企业合并取得资产公允价值高于账面价值-长期股权投资	1,763,067.60
企业合并取得资产公允价值高于账面价值-在建工程	88,588.76
合 计	353,150,086.39

14、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,525,251.26	21,301,399.82			24,826,651.08
二、固定资产减值准备		3,570,064.23			3,570,064.23
合 计	3,525,251.26	24,871,464.05			28,396,715.31

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	40,700,000.00	
合 计	89,700,000.00	

短期借款基本情况说明：

1) 抵押借款情况说明

借款公司名称	贷款单位	金额	备注
美姑化工	中国农业银行美姑县支行	4,000,000.00	美姑化工以其部分房产及土地使用权作为抵押
绵竹兴远	中国邮政储蓄银行德阳市分行	5,000,000.00	绵竹兴远以部分土地使用权作抵押
安徽盾安	交通银行安庆分行	10,000,000.00	安徽盾安以其部分房产及土地使用权作抵押
合 计		19,000,000.00	

2) 保证借款情况说明

借款公司名称	贷款单位	金额	备注
绵竹兴远	浦发银行成都分行	25,000,000.00	盾安控股提供 2500 万元担保
绵竹兴远	绵竹浦发村镇银行	5,000,000.00	盾安控股提供 500 万元担保
合 计		30,000,000.00	

3) 信用借款情况说明

借款公司名称	贷款单位	金额	备注
--------	------	----	----

新疆天河	中国农业银行库车县支行	40,000,000.00	
南部永生	万源市信用联社	700,000.00	
合计		40,700,000.00	

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
万源市信用联社	700,000.00		资金周转	银行未催收	
合计	700,000.00				

16、应付票据

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,808,090.42	
合计	10,808,090.42	

下一会计期间将到期的金额为 10,808,090.42 元。

应付票据说明:

安徽盾安以其自有的土地使用权和房产作为抵押向交通银行安庆分行申请开具银行承兑汇票 10,808,090.42 元。

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,141,718.31	21,079,317.87
1-2 年	18,098,691.13	69,415.02
2-3 年	3,883,785.36	2,458,777.62
3 年以上	2,325,041.76	690,964.14
合计	116,449,236.56	24,298,474.65

(2) 本报告期末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。

18、预收款项

(1) 预收账款明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	13,311,939.51	501,005.21
1-2 年	659,564.29	15,737.45
2-3 年	18,275.61	
3 年以上	277,940.43	
合 计	14,267,719.84	516,742.66

(2) 本报告期末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。

(3) 本报告期末预收款项余额中预收关联方款项情况详见本财务报表附注六、5。

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	7,520,631.53	34,930,889.73	30,481,892.23	11,969,629.03
二、职工福利费		2,355,956.78	2,355,956.78	
三、社会保险费	980,849.15	6,911,974.53	4,606,616.99	3,286,206.69
1、医疗保险费	39,403.52	1,254,659.13	994,004.69	300,057.96
2、养老保险费	912,246.25	4,385,825.45	3,188,426.74	2,109,644.96
3、失业保险费	11,101.16	467,532.77	80,723.75	397,910.18
4、工伤保险费	13,216.24	658,377.27	256,894.87	414,698.64
5、生育保险费	4,881.98	145,579.91	86,566.94	63,894.95
四、住房公积金	-13,510.00	840,109.00	782,578.00	44,021.00
五、工会经费	1,009,258.13	2,859,937.76	250,712.83	3,618,483.06
六、职工教育经费	670,190.17	4,366,953.92	231,766.73	4,805,377.36
七、其他		1,202,167.67	745.00	1,201,422.67
合 计	10,167,418.98	53,467,989.39	38,710,268.56	24,925,139.81

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的余额。

20、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	22,984,027.94	5,819,080.61
增值税	13,606,659.74	1,185,349.26
营业税	1,139,009.94	183,909.06

土地使用税	441,662.48	164,350.50
房产税	289,257.06	143,927.21
车船使用税	4,939.71	
城市维护建设税	938,312.08	74,424.54
教育费附加	811,548.17	45,969.53
地方教育费附加	386,034.76	17,533.12
代扣代缴个人所得税	3,513,267.58	274,793.85
其他	389,561.69	38,274.15
合 计	44,504,281.15	7,947,611.83

21、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款利息	845,353.37	
内部拆借利息	108,058.50	
合 计	953,411.87	

22、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
新疆天河应付少数股东股利	4,720,500.00		
南部永生应付少数股东股利	3,375,000.00		
绵竹兴远应付少数股东股利	1,800,009.88		
福建漳州久依久应付少数股东股利	5,625,000.00		
河南华通应付少数股东股利	2,205,000.00		
安徽盾安应付少数股东股利	1,883,077.60		
湖北帅力应付少数股东股利	1,520,000.00		
合 计	21,128,587.48		

应付股利的说明：

1) 根据 2011 年 6 月 20 日新疆天河股东会通过的《关于新疆天河化工有限公司 2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 30,000,000.00 元，其中分配少数股东 4,720,500.00 元；

2) 根据 2011 年 6 月 23 日南部永生股东会通过的《关于四川省南部永生化工有限公司

2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 7,500,000.00 元，其中分配少数股东 3,375,000.00 元；

3) 根据 2011 年 6 月 22 日绵竹兴远股东会通过的《关于四川省绵竹兴远特种化工有限公司 2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 10,181,800.00 元，其中分配少数股东 1,800,009.88 元；

4) 根据 2011 年 6 月 25 日漳州久依久化股东会通过的《关于福建漳州久依久化工有限公司 2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 25,000,000.00 元，其中分配少数股东 5,625,000.00 元；

5) 根据 2011 年 6 月 28 日河南华通股东会通过的《关于河南华通化工有限公司 2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 9,000,000.00 元，其中分配少数股东 2,205,000.00 元；

6) 根据 2011 年 6 月 29 日安徽盾安股东会通过的《关于安徽盾安民爆器材有限公司 2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 19,534,000.00 元，其中分配少数股东 1,883,077.60 元；

7) 根据 2011 年 6 月 26 日湖北帅力股东会通过的《关于湖北帅力化工有限公司 2010 年度利润分配预案》的决议，本期拟分配现金股利 8,000,000.00 元，其中分配少数股东 1,520,000.00 元。

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期初数	期末数
1 年以内	64,765,733.87	1,851,463.50
1-2 年	9,986,574.13	203,558.90
2-3 年	5,437,261.84	91,871.08
3 年以上	18,172,117.06	6,000.00
合计	98,361,686.90	2,152,893.48

(2) 本报告期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东盾安控股集团有限公司余额为 13,305,959.87 元，详见财务报表附注六、5。

24、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	
					外币金额	本币金额
南充市商业银行南部县支行	2010-6-8	2012-6-7	人民币	8.91		10,000,000.00
合 计						10,000,000.00

1 年内到期的长期借款说明：

南部永生以土地使用权、厂房、机器设备作为抵押，由南部永生董事长刘友生、股东满海潮及王通共同提供最高额 2200 万元的保证担保，为南部永生从南充市商业银行南部县支行取得 1000 万元的长期借款，该笔借款将在一年内到期。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期初数	期末数
抵押借款	70,000,000.00	
合 计	70,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	
					外币金额	本币金额
中国农业银行库车县支行	2009-12-28	2012-12-27	人民币	5.40		60,000,000.00
南充市商业银行南部县支行	2011-3-4	2013-3-3	人民币	7.32		10,000,000.00
合 计						70,000,000.00

长期借款抵押情况说明

1) 新疆天河以新厂区和土地使用权作为抵押、盾安控股作为保证人，为新疆天河从中国农业银行库车县支行取得 6,000.00 万元的长期借款；

2) 南部永生以土地使用权、厂房、机器设备作为抵押, 由南部永生董事长刘友生、股东满海潮及王通共同提供最高额 2200 万元的保证担保, 为南部永生从南充市商业银行南部县支行取得 1000 万元的长期借款。

26、其他非流动负债（递延收益）

项目	期末数	期初数
新疆天河中共库车县县委会拆迁补偿款 ^{注1}	42,863,117.75	
南部县财政局拨款公路修路补贴 ^{注2}	225,000.00	
南部县财政局解决两线扩能技改贴息 ^{注3}	1,866,666.67	
南部县财政局追加技改贴息 ^{注4}	2,630,173.00	
绵竹经济局拨付灾后重建补助 ^{注5}	925,000.00	
绵竹经济局拨付的重点技改项目补助 ^{注6}	555,000.00	
美姑化工技改项目补助	138,750.00	
漳州久依久当地财政局拨付土地补助	1,920,000.00	
河南华通调整导爆索安全生产自动化控制系统专项补助基金	410,000.00	
合计	51,533,707.42	-

其他非流动负债主要项目说明:

注 1: 根据 2008 年 9 月 16 日中共库车县委员会“库党发〔2008〕81 号”文批复和新疆维吾尔自治区阿克苏地区发展和改革委员会 2009 年 6 月 25 日“阿地发改工〔2009〕463 号”文批复, 新疆天河共收到政府异地迁建补偿款 4430 万元, 项目 2010 年度完工验收, 与资产相关政府补助, 分期记入当期损益;

注 2: 2008 年 4 月 10 日, 根据南部县财政局“南财投【2008】41 号关于下达南部县永生化工有限责任公司整改进厂公路安全隐患土地出让金基金预算支出的通知”, 南部永生于 2008 年 4 月收到财政补贴资金 30 万元, 项目 2009 年度完工验收, 与资产相关政府补助, 分期记入当期损益;

注 3: 2009 年 10 月 13 日, 根据南部县财政局相关批复, 南部永生于 2008 年 10 月收到解决两线扩能技改贴息 200 万, 项目 2009 年度完工验收, 与资产相关政府补助, 分期记入当期损益;

注 4: 2010 年 10 月 12 日, 根据南部县财政局“南财专【2010】287 号”关于追加下达专项业务经费的通知”, 南部永生收到财政补贴资金 2,630,173.00 元, 项目尚未完工验收, 递延收益尚未转入当期损益;

注 5：依据绵竹市发展和改革局文件竹发改投【2010】64 号文件、绵竹市发展和改革局《关于下达绵竹市灾后工业恢复重建项目（第二批）中央灾后重建基金投资补助计划的批复》，对绵竹兴远 12000 吨/年连续化自动化改性铵油炸药生产线灾后恢复重建项目进行补助，补助金额为 100 万，恢复重建生产线在 2009 年完工验收，与资产相关政府补助，分期记入当期损益。

注 6：依据四川省财政厅、省经济委员会《关于下达 2009 年第三批技术改造项目资金的通知》，对改建炸药生产线进行补助，补助金额为 60 万，改建生产线在 2009 年完工验收，与资产相关政府补助，分期记入当期损益。

27、股本

股东(投资方) 名称	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	
股份总额	139,959,664.00	123,800,000.00				123,800,000.00	263,759,664.00

股本变动情况说明：

2011 年 3 月 28 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 5 次工作会议审核，本公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

本公司于 2011 年 5 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827 号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件，核准本公司向盾安控股集团有限公司发行 87,640,000 股股份、向安徽盾安化工集团有限公司发行 36,160,000 股股份购买相关资产，本次共发行新股 123,800,000 股，发行后本公司总股本增至 263,759,664 股。上述注册资本变更业经国富浩华会计师事务所验证，并出具国浩验字[2011]第 51 号验资报告。

28、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	10,393,021.03	33,547,066.64	1,134,248.52	42,805,839.15
合计	10,393,021.03	33,547,066.64	1,134,248.52	42,805,839.15

29、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	50,926,173.46	1,621,684,000.00	29,205,409.83	1,643,404,763.63

其他资本公积	0.05			0.05
合 计	50,926,173.51	1,621,684,000.00	29,205,409.83	1,643,404,763.68

资本公积说明：

资本公积本期增加数系本期公司非公开发行股份购买股权，发行价格超过发行股份面值部分扣除承销佣金等费用后的差额转入数。

资本公积本期减少数系本公司在编制合并财务报表时，将发行股份购买的新疆天河等 8 家公司合并日归属于母公司所有者的专项储备予以恢复，由资本公积转出所致。

30、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	21,668,891.90			21,668,891.90
合 计	21,668,891.90			21,668,891.90

31、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	202,913,555.70	
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	202,913,555.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,224,056.52	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	253,137,612.22	

32、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	296,837,654.00	135,043,768.96
其他业务收入	806,523.24	5,064.10
营业收入合计	297,644,177.24	135,048,833.06
主营业务成本	174,164,692.03	68,308,139.42

其他业务成本	3,167.11	
营业成本合计	174,167,859.14	68,308,139.42

(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	269,234,373.10	150,287,725.43	128,595,317.73	62,619,914.17
乳化剂	6,456,474.41	5,384,302.80	1,193,999.96	886,699.93
爆破工程	11,540,917.74	10,016,031.12	5,254,451.27	4,801,525.32
民用起爆器材	5,433,779.05	4,325,267.02		
其他	4,172,109.70	4,151,365.66		
合计	296,837,654.00	174,164,692.03	135,043,768.96	68,308,139.42

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
巢湖市巢联民爆物品有限公司	20,787,567.73	6.98
六安市皖西民爆器材有限责任公司	18,998,043.70	6.38
宣城市宣联民爆器材有限公司	18,445,964.03	6.20
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	10,427,267.21	3.50
中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	7,475,045.50	2.51
合计	76,133,888.17	25.58

33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	838,932.06	143,982.22
城市维护建设税	1,134,405.61	647,709.52
教育费附加	651,861.22	367,450.53
地方教育费附加	432,200.89	2,281.63
其他	23,016.17	
合计	3,080,415.95	1,161,423.90

34、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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-32,922.03	3,740.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-32,922.03	3,740.80

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平安爆破公司	-19,916.14	3,740.80	被投资单位本期净利润比上年增加
福建省联久民爆物品有限公司	-22,410.04		本期新增
福建省闽盛民爆物品有限公司	9,404.15		本期新增
合计	-32,922.03	3,740.80	

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	146,550.31	518,292.73
合计	146,550.31	518,292.73

36、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	26,034.78	
其中：固定资产处置利得	26,034.78	
接受捐赠	13,241.00	
政府补助	348,095.94	454,757.66
其他	364,793.22	79,124.03

合 计	752,164.94	533,881.69
-----	------------	------------

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
09 年财政奖励资金	50,000.00		母公司江南化工财政奖励
科技局专利申请资助	9,000.00		母公司江南化工科技局奖励
纳税大户奖励	110,000.00	60,000.00	子公司马鞍山江南化工纳税奖励
2010 年福利企业增值税退税款	32,912.43	394,757.66	子公司江南油相福利企业税收优惠
与资产相关政府补助转入	146,183.51		子公司新疆天河、南部永生、绵竹兴远与资产相关的政府补助转入
合 计	348,095.94	454,757.66	

营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	14,963.22	978.09
其中：固定资产处置损失	14,963.22	978.09
对外捐赠	108,500.00	63,700.00
其他	93,366.91	157,743.59
合 计	216,830.13	222,421.68

37、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	14,051,164.98	6,783,673.42
递延所得税调整	-991,290.85	-878,529.36
合 计	13,059,874.13	5,905,144.06

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；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	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	50,224,056.52	29,631,780.47
期初股份总数	139,959,664.00	69,979,832.00
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
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	123,800,000.00	
报告期月份数	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	0	0
发行在外的普通股加权平均数	139,959,664.00	139,959,664.00
基本每股收益	0.36	0.21
非经常性损益	258,609.32	281,002.74
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	49,965,447.20	29,350,777.73
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.36	0.21

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补助	348,095.94
其他营业外收入	345,121.79
利息收入等	4,200,136.15
其他往来款项	11,233,156.55
合 计	16,126,510.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用中的有关现金支出	8,721,130.34
营业费用中的有关现金支出	14,751,125.44
财务费用中的有关现金支出	1,416,190.80
营业外支出中有关现金支出	201,866.91
合 计	25,090,313.49

40、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	58,488,932.08	31,393,588.06

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	146,550.31	518,292.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,007,160.46	4,008,418.61
无形资产摊销	794,815.64	113,926.86
长期待摊费用摊销	2,791.43	
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）	-11,071.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		978.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,207,150.51	
投资损失（收益以“-”号填列）	32,922.03	-3,740.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	400,899.43	-859,618.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,392,190.28	-18,910.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,961,099.55	1,179,734.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,674,047.02	-3,596,498.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,500,784.29	-9,279,771.77
其他（安全生产费）	3,207,408.29	2,849,804.73
经营活动产生的现金流量净额	51,673,205.16	26,306,203.47
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	618,956,907.48	230,117,350.99
减：现金的期初余额	286,562,215.31	216,204,629.43
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	332,394,692.17	13,912,721.56

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,810,484,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	55,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	336,579,942.56	

项目	本期发生额	上期发生额
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-281,579,942.56	
4. 取得子公司的净资产	1,104,691,109.20	
流动资产	765,493,236.24	
非流动资产	947,292,794.59	
流动负债	346,268,406.97	
非流动负债	195,961,748.59	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	618,956,907.48	230,117,350.99
其中：库存现金	1,186,011.83	48,759.57
可随时用于支付的银行存款	611,003,911.07	230,068,591.42
可随时用于支付的其他货币资金	6,766,984.58	
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	618,956,907.48	230,117,350.99
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、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
盾安控股集团有限公司	母公司	民营企业	浙江杭州	姚新义	实业投资

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
盾安控股集团有限公司	12 亿元	33.23	33.23	姚新义	70450825-9

2、本公司的子公司情况

子公司名称	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	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
江南爆破公司	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
江南油相材料公司	全资子公司	有限公司	宁国市港口镇	匡立文	乳化剂生产销售
新疆天河	控股子公司	有限公司	库车县天山路东 439 号	沈跃华	生产销售民用炸药
安徽恒源	控股子公司	有限公司	安徽省五河县	石林生	生产销售民用炸药
南部永生	控股子公司	有限公司	南部县南隆镇涌泉村	刘友生	生产销售民用炸药
绵竹兴远	控股子公司	有限公司	绵竹市月波街	陈培华	生产销售民用炸药
漳州久依久	控股子公司	有限公司	漳州市北郊浦林	周家树	生产销售民用炸药
华通化工	控股子公司	有限公司	河南省固始县段集乡钓鱼台村	李萍	生产销售民用炸药
安徽盾安	控股子公司	有限公司	安庆市宜秀区大龙山镇	石林生	生产销售民用炸药
湖北帅力	控股子公司	有限公司	湖北省赤壁市官塘驿镇化工路	周佐玉	生产销售民用炸药
四川宇泰	控股子公司	有限公司	成都市金牛区二环路北一段	施富强	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	2,800 万元	51	51	66792576-5
江南爆破公司	3,280 万元	97.44	97.44	66421772-0
江南油相材料公司	200 万元	100	100	77909451-3
新疆天河	5,000 万元	84.265	84.265	76379017-8
安徽恒源	1,480 万元	直接 49 间接 46.0836	100	75682781-7

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南部永生	2,500 万元	55	55	73340136-2
绵竹兴远	2,545.45 万元	82.3213	82.3213	20525464-5
漳州久依久	2,000 万元	77.50	77.50	15650437-9
华通化工	1,800 万元	75.50	75.50	77944385-9
安徽盾安	1,953.4 万元	90.36	90.36	75851045-0
湖北帅力	1,000 万元	81	81	18131211-7
四川宇泰	2,222 万元	55	55	

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
刘友生	子公司南部永生股东，持有南部永生 28.20%的股权	
德阳市兴远民爆器材有限公司	子公司绵竹兴远持股 9%的被投资单位	66276438-4
福建省联久民爆物品有限公司	子公司漳州久依久持股 20%的被投资单位	66687264-9
福建省闽盛民爆物品有限公司	子公司漳州久依久持股 20%的被投资单位	68937468-5
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	子公司南部永生持股 20%的被投资单位	66277851-6
拜城县和利民用爆破器材有限公司	子公司新疆天河持股 25%的被投资单位	71081594-1

4、关联交易情况

(1) 向关联方销售货物的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建省联久民爆物品有限公司	销售货物		市场定价	2,963,267.70	1.11		
福建省闽盛民爆物品有限公司	销售货物		市场定价	2,735,599.14	1.02		
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	销售货物		市场定价	2,309,693.37	0.86		
拜城县和利民用爆破器材有限公司	销售货物		市场定价	4,866,543.26	1.82		

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盾安控股集团有限公司	新疆天河	6000 万元	2012-12-27	2014-12-27	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	500 万元	2011-7-22	2013-7-22	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	500 万元	2011-8-4	2013-8-4	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	500 万元	2011-9-28	2013-9-28	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	500 万元	2011-10-28	2013-10-28	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	250 万元	2012-1-16	2014-1-16	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	250 万元	2012-1-16	2014-1-16	否
盾安控股集团有限公司	绵竹兴远	500 万元	2012-3-20	2014-3-20	否
刘友生	南部永生	1000 万元	2012-6-7	2014-6-7	否
刘友生	南部永生	1000 万元	2013-3-3	2015-3-3	否

(3) 关联方资金拆借

2010 年度、2011 年度 1-6 月，本公司控股股东盾安控股集团有限公司向本公司的子公司四川美姑化工有限公司提供资金，并按照同期银行借款利率上浮 10% 计算利息，2010 年 12 月 31 日、2011 年 06 月 30 日借款本金及利息余额合计分别为 13,110,356.48 元、12,949,333.52 元，2010 年度、2011 年 1-6 月相关利息支出分别为 1,408,442.5 元、214,500.58 元。2011 年 6 月份未发生资金拆借事项。

盾安控股承诺，江南化工向盾安控股及盾安化工发行股份购买标的资产之交易完成后，如盾安控股向江南化工及其子公司提供资金，相关资金往来利率按照同期银行基准贷款利率计算，不再上浮 10%。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司	2,963,267.70	
应收账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	5,063,883.63	
应收账款	福建省闽盛民爆物品有限公司	2,920,269.28	
应收账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	2,917,658.75	
预收账款	拜城县和利民用爆破器材有限公司	1,149,344.71	
其他应付款	盾安控股集团有限公司	13,305,959.87	

6、其他关联方交易

盾安化工与安徽盾安于 2008 年 5 月 20 日签署《专利实施许可合同》，将其拥有的高威力乳化炸药专利、多孔粒硝酸铵混合炸药专利、废旧乳化型炸药及其基质的回收方法专利许可无偿提供给安徽盾安使用，合同有效期至 2014 年 5 月 19 日；2010 年 7 月 20 日，盾安化工与安徽盾安签署《专利实施许可补充协议》，合同有效期延续至 2026 年 4 月 13 日（即截止上述专利权法定届满日）。

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司 2011 年 8 月 26 日第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司 2011 年半年度利润分配的预案》：

1、本公司拟以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 263,759,664 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.0 元（含税），合计派发现金人民币 158,255,798.40 元。利润分配后方，母公司剩余未分配利润 94,881,813.82 元结转至以后分配。

2、本公司拟以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 263,759,664 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 131,879,832 股，本次转增完成后，本公司总股本增加至 395,639,496 股。本次资本公积金转增股本总金额为 131,879,832.00 元，转增前，资本公积金为 1,643,404,763.68 元，转增后，资本公积结余为 1,511,524,931.68 元。

十、重大资产重组事项

1、2009 年 10 月 28 日，本公司刊登筹划重大资产重组的停牌公告，本公司股票自 2009 年 10 月 28 日起停牌。

2、2009 年 11 月 26 日，盾安控股召开股东会，审议通过了以其拥有的新疆天河 84.265% 的股权、绵竹兴远 82.3213% 的股权、漳州久依久 77.5% 的股权、华通化工 75.5% 的股权、南部永生 55% 的股权、安徽恒源 49% 的股权认购本次发行的股份；同日，盾安化工召开股东会，审议通过了以其拥有的安徽盾安 90.36% 的股权、帅力化工 81% 的股权认购本次发行的股份。

2009 年 11 月 26 日，标的公司召开股东会审议通过股权转让的相关事项，标的公司其

他股东出具同意放弃优先受让的书面承诺。

3、2009 年 11 月 26 日，本公司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。

4、2009 年 11 月 26 日，江南化工与盾安控股、盾安化工签署《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》。

5、2010 年 1 月 15 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《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。

6、2010 年 1 月 15 日，江南化工与盾安控股、盾安化工签署《补充协议》、《利润补偿协议》。

7、2010 年 2 月 3 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《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》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《〈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》、《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》、《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》、《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》等相关议案。

8、2010 年 7 月 27 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《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》等相关议案。

9、2010 年 9 月 30 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《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》的议案。

10、2011 年 1 月 19 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《〈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》等相关议案。

11、2011 年 2 月 18 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《本次发行股份购买资产相关盈利预测审核报告等报告的议案》等相关议案。

12、2011 年 5 月 31 日，公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827 号）《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》文件。

13、2011 年 6 月 10 日，公司已完成标的资产的股权过户手续。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	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				
账龄分析组合	34,211,429.20	100.00	1,805,063.93	5.28
组合小计	34,211,429.20	100.00	1,805,063.93	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,211,429.20	100.00	1,805,063.93	5.28

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				
账龄分析组合	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	100.00	1,816,374.97	5.11

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	33,659,311.77	98.38	1,682,965.59	34,988,172.85	98.35	1,749,408.65
1 至 2 年				478,863.90	1.35	47,886.39
2 至 3 年	464,301.15	1.36	69,645.17	49,666.43	0.14	7,449.96
3 至 4 年	29,666.43	0.09	5,933.29	58,149.85	0.16	11,629.97

4 至 5 年	58,149.85	0.17	46,519.88			
5 年以上						
合 计	34,211,429.20	100.00	1,805,063.93	35,574,853.03	100.00	1,816,374.97

(2) 本报告期末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	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	宣城市宣联民爆器材有限公司	非关联方	3,710,990.38	1 年以内	10.85
2	巢湖市巢联民爆物品有限公司	非关联方	3,660,514.54	1 年以内	10.70
3	六安市皖西民爆器材有限责任公司	非关联方	3,201,395.05	1 年以内	9.36
4	芜湖海螺水泥有限公司	非关联方	2,293,377.42	1 年以内	6.70
5	安徽荻港海螺水泥股份有限公司	非关联方	2,168,184.16	1 年以内	6.34
合 计			15,034,461.55		43.95

(4) 本报告期末应收账款余额中无应收关联方款项。

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				
账龄分析组合	1,957,086.89	100.00	259,895.26	13.28
组合小计	1,957,086.89	100.00	259,895.26	13.28
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	1,957,086.89	100.00	259,895.26	13.28

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				
账龄分析组合	1,876,481.61	100.00	219,132.06	11.68

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	100.00	219,132.06	11.68

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	845,320.61	43.19	42,266.03	813,450.01	43.36	40,672.50
1 至 2 年	82,214.27	4.20	8,221.43	276,438.56	14.73	37,340.96
2 至 3 年	306,052.01	15.64	45,907.80	700,000.00	37.30	105,000.00
3 至 4 年	700,000.00	35.77	140,000.00	63,093.04	3.36	12,618.60
4 至 5 年						
5 年以上	23,500.00	1.20	23,500.00	23,500.00	1.25	23,500.00
合计	1,957,086.89	100.00	259,895.26	1,876,481.61	100.00	219,132.06

(2) 本报告期末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) 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	3-4 年	35.77
2	关联方	572,447.96	1 年以内	29.25
3	非关联方	180,000.00	2-3 年	9.20
4	非关联方	67,443.45	2-3 年	3.45
5	非关联方	65,915.75	1 年以内	3.37
合计	--	1,585,807.16	--	81.03

(4) 本报告期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

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
马鞍山江南化工有限	成本法	14,280,000.00	14,280,000.00		14,280,000.00

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
责任公司					
安徽江南爆破工程有限公司	成本法	31,960,000.00	31,960,000.00		31,960,000.00
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	成本法	7,429,427.34	7,466,055.89		7,466,055.89
四川宇泰特种工程技术有限公司	成本法	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00
新疆天河化工有限公司	成本法	707,845,623.80		707,845,623.81	707,845,623.81
四川省南部永生化工有限责任公司	成本法	56,590,430.09		56,590,430.09	56,590,430.09
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	成本法	130,246,039.30		130,246,039.30	130,246,039.30
福建漳州久依久化工有限公司	成本法	160,549,628.28		160,549,628.28	160,549,628.28
河南华通化工有限公司	成本法	111,347,066.60		111,347,066.60	111,347,066.60
安徽恒源技研化工有限公司	成本法	76,062,038.34		76,062,038.34	76,062,038.34
安徽盾安民爆器材有限公司	成本法	404,671,849.51		404,671,849.51	404,671,849.51
湖北帅力化工有限公司	成本法	108,171,324.07		108,171,324.07	108,171,324.07
合计		1,864,153,427.33	53,706,055.89	1,810,484,000.00	1,864,190,055.89

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
马鞍山江南化工有限责任公司	51.00%	51.00%				3,774,804.64
安徽江南爆破工程有限公司	97.44%	97.44%				
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	100.00%	100.00%				
四川宇泰特种工程技术有限公司	55.00%	55.00%				
新疆天河化工有限公司	84.27%	84.27%				25,279,500.00
四川省南部永生化工有限责任公司	55.00%	55.00%				4,125,000.00

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
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	82.32%	82.32%				8,381,790.12
福建漳州久依久化工有限公司	77.50%	77.50%				19,375,000.00
河南华通化工有限公司	75.50%	75.50%				6,795,000.00
安徽恒源技研化工有限公司	49.00%	100.00%	安徽盾安持有 51% 的股权			8,702,400.00
安徽盾安民爆器材有限公司	90.36%	90.36%				17,650,922.40
湖北帅力化工有限公司	81.00%	81.00%				6,480,000.00
合 计						100,564,417.16

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	114,979,566.15	108,062,645.76
其他业务收入	192,012.18	123,255.50
营业收入合计	115,171,578.33	108,185,901.26
营业成本	63,068,034.34	52,037,497.10
其他业务成本	192,012.18	123,255.50
营业成本合计	63,260,046.52	52,160,752.60

(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	114,979,566.15	63,068,034.34	108,062,645.76	52,037,497.10
合计	114,979,566.15	63,068,034.34	108,062,645.76	52,037,497.10

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
巢湖市巢联民爆物品有限公司	20,787,567.73	18.05
六安市皖西民爆器材有限责任公司	18,998,043.70	16.50
宣城市宣联民爆器材有限公司	18,445,964.03	16.02

芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	10,427,267.21	9.05
芜湖海螺水泥有限公司	6,541,273.00	5.68
合 计	75,200,115.67	65.29

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	100,564,417.16	4,918,248.34
合 计	100,564,417.16	4,918,248.34

(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	3,774,804.64	4,918,248.34	本期子公司发放现金股利
新疆天河化工有限公司	25,279,500.00		本期子公司发放现金股利
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	8,381,790.12		本期子公司发放现金股利
四川省南部永生化工有限责任公司	4,125,000.00		本期子公司发放现金股利
福建漳州久久化工有限公司	19,375,000.00		本期子公司发放现金股利
湖北帅力化工有限公司	6,480,000.00		本期子公司发放现金股利
河南华通化工有限公司	6,795,000.00		本期子公司发放现金股利
安徽盾安民爆器材有限公司	17,650,922.40		本期子公司发放现金股利
安徽恒源技研化工有限公司	8,702,400.00		本期子公司发放现金股利
合 计	100,564,417.16	4,918,248.34	

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	125,895,055.77	32,677,620.18
加: 资产减值准备	29,452.16	324,747.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,390,214.91	2,918,716.23
无形资产摊销	107,795.58	107,795.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		978.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,564,417.16	-4,918,248.34

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	559,656.14	-434,058.04
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）	-446,956.87	921,108.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,184.00	-2,570,203.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,602,447.73	-7,846,741.68
其他	2,247,897.83	2,088,973.23
经营活动产生的现金流量净额	14,533,066.63	23,270,687.17
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	213,110,373.75	196,796,761.54
减：现金的期初余额	250,151,406.74	171,668,759.79
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	-37,041,032.99	25,128,001.75

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	11,071.56	
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）	348,095.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
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	176,167.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	119,741.16	
少数股东权益影响额（税后）	156,984.33	
合 计	258,609.32	

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	11.10	0.36	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.04	0.36	

十三、本财务报表的批准

本财务报告于 2011 年 8 月 26 日经公司第二届董事会第二十三次会议批准报出。

安徽江南化工股份有限公司
2011 年 8 月 26 日

第八节 备查文件

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

安徽江南化工股份有限公司

董事长：熊立武

二〇一一年八月二十六日