

# 浙江江山化工股份有限公司



## 2011 年半年度报告

## 重要提示

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

2、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。

3、除独立董事马大为先生、董事孙勤芳先生外，公司其他董事亲自出席了本次董事会并参与半年度报告的审议。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

5、公司负责人帅长斌、主管会计工作负责人余惠民及会计机构负责人黄琰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第五节	董事会报告.....	10
第六节	重要事项.....	18
第七节	财务报告.....	22
第八节	备查文件.....	75

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江江山化工股份有限公司

中文简称：江山化工

公司法定英文名称：ZHEJIANG JIANGSHAN CHEMICAL CO., LTD.

英文简称：JIANGSHAN CHEMICAL

二、公司法定代表人：帅长斌

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余惠民（代）	何锋
联系地址	浙江省江山市景星东路 38 号	浙江省江山市景星东路 38 号
电话	0570-4057919	0570-4057919
传真	0570-4057346	0570-4057346
电子信箱	zjjshgstock@sina.com	zjjshgstock@sina.com

四、注册地址：浙江省江山市景星东路 38 号

办公地址：浙江省江山市景星东路 38 号

邮政编码：324100

公司国际互联网网址：www.jiangshanchem.com

电子信箱：zjjshgstock@sina.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》

公司登载半年度报告的网站：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司投资管理部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江山化工

股票代码：002061

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 23 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000002425

公司税务登记号码：330881710959128

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司 2011 年半年度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	1,842,750,507.05	1,763,373,874.21	4.50%
归属于上市公司股东的所有者权益	546,024,378.96	523,101,631.45	4.38%
股本	139,980,000.00	139,980,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.9007	3.7370	4.38%
	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	885,681,004.97	626,259,921.16	41.42%
营业利润	5,299,757.92	13,386,372.22	-60.41%
利润总额	6,181,616.40	20,185,140.84	-69.38%
归属于上市公司股东的净利润	22,922,747.51	18,756,878.14	22.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	21,190,162.81	12,389,278.96	71.04%
基本每股收益（元/股）	0.164	0.134	22.39%
稀释每股收益（元/股）	0.164	0.134	22.39%
净资产收益率（%）	4.29%	3.89%	0.40%
经营活动产生的现金流量净额	223,018,974.94	35,556,255.66	527.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.5932	0.2540	527.24%

### 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
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	1,879,713.76
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	257,951.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-107,823.33
少数股东权益影响额	-15,120.00
所得税影响额	-282,137.06
合计	1,732,584.70

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

报告期内，未发生股份变动情况。

#### 二、股东情况

##### (一) 股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		17,231			
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
浙江省铁路投资集团有限公司	国有法人	36.43%	51,000,000	0	0
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.79%	6,700,000	0	0
江山市经济建设发展公司	国有法人	2.13%	2,980,000	0	0
景宁畲族自治县兴和商贸有限公司	国有法人	1.96%	2,742,000	0	0
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	2,189,317	0	0
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	境内非国有法人	1.51%	2,120,000	0	0
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	1,621,300	0	0
中国银行—华安行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.14%	1,600,000	0	0
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	1,522,865	0	0
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	1,488,443	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		
浙江省铁路投资集团有限公司	51,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	6,700,000		人民币普通股		
江山市经济建设发展公司	2,980,000		人民币普通股		
景宁畲族自治县兴和商贸有限公司	2,742,000		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,189,317		人民币普通股		
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	2,120,000		人民币普通股		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	1,621,300		人民币普通股		
中国银行—华安行业轮动股票型证券投资基金	1,600,000		人民币普通股		
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	1,522,865		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金	1,488,443		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，浙江省铁路投资集团有限公司和景宁畲族自治县兴和商贸有限公司属于一致行动人。				

##### (二) 公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为浙江省铁路投资集团有限公司。在报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	性别	年初持股数	年末持股数	变动原因
帅长斌	董事长	男	0	0	
董星明	副董事长	男	0	0	
马大为	独立董事	男	0	0	
曹一平	独立董事	男	0	0	
邵毅平	独立董事	女	0	0	
徐旭青	独立董事	男	0	0	
徐天俊	董事	男	0	0	
陈安	董事	男	0	0	
孙勤芳	董事	男	0	0	
毛正余	董事、总经理	男	0	0	
蔡伟国	监事会主席	男	0	0	
刘孟忠	监事	男	0	0	
邢江南	监事	男	0	0	
郑善兴	职工监事	男	0	0	
盛刚亮	职工监事	男	0	0	
毛德胜	副总经理	男	0	0	
余惠民	总会计师、代董事会秘书	男	0	0	
周强	副总经理	男	0	0	
毛薛刚	副总经理	男	0	0	

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

公司董事会于 2011 年 5 月 27 日收到公司总工程师王邦进先生的书面辞职报告，王邦进先生由于个人原因申请辞去公司总工程师职务，辞职后不再担任公司任何职务。

同日，公司董事会收到公司董事、董事会秘书冯源先生的书面辞职报告，冯

源先生由于个人原因申请辞去公司董事、董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。

详细情况请见 2011 年 5 月 28 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于公司董事和高级管理人员辞职的公告》。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 总体经营情况

2011 年 1-6 月，公司实现营业收入 88,568.10 万元，同比上升 41.42%；营业利润 529.98 万元，同比减少 60.41%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,292.27 万元，同比上升 22.21%。主要工作情况如下：

#### 1、生产经营情况

报告期内，受国内及国外市场整个经济大环境的影响，下游需求低迷，公司各产品相继出现销售困难、产品价格回落的被动局面。为此，公司精心组织生产，充分发挥装置潜力，不断优化系统运行，主要产品产量均较上年同期有不同程度增长。同时公司节能降耗不断挖潜，降本增效取得成果，主要消耗指标 75%以上较上年下降。

根据市场变化情况，公司通过加大产品促销力度确保市场占有率和销售量的稳定，不断通过巩固老客户、开发新客户，促进生产装置满负荷生产，顺利完成远兴江山 DMF 产品的销售工作。密切关注大宗原材料价格走势，采取“低价多购增库存、高价少购减库存”和“小订单采购”相结合的方式降低采购成本。

报告期内，公司开始 DMAC 行业标准方法试验，完成 DMAC 行业标准初稿及对 DMAC 行业各相关单位产品实物质量的检测，并组织开展了国家实验室认可相关准备工作。公司“C1 化学和有机胺研发中心”被评为省级优秀研发中心；“浙江省有机胺工程技术研究中心”项目已获得省科技厅立项。

#### 2、环境保护情况

报告期内，公司修订发布《环保管理标准及考核细则》等有关文件；开展清洁生产审核工作；突出做好异味防范控制，继续开展无泄漏整治活动。外排污水总量比去年同期有所减少，外环境大气监测情况总体较好。2011 年 6 月份，公司通过了浙江省上市公司年度环保工作例行检查。

#### (二) 主营业务及经营情况

本公司主要从事化工产品的开发、生产和销售。现有甲胺(MA)、二甲基甲酰

胺（DMF）、二甲基乙酰胺（DMAC）、环氧树脂和合成氨等系列产品，是全球最大的 DMF 和 DMAC 生产企业之一，主导产品广泛应用于聚氨酯、腈纶、医药、染料、农药、电子等行业。

1、主营业务分行业、产品、地区情况表

单位：人民币万元

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 (%)
化工行业	88,148.50	75,705.67	14.12%	41.53%	34.50%	4.49%
主营业务分产品情况						
二甲基甲酰胺	55,805.53	48,018.93	13.95%	47.01%	36.36%	6.72%
二甲基乙酰胺	17,006.26	13,194.93	22.41%	26.90%	34.17%	-4.21%
甲胺	10,542.11	10,320.40	2.10%	25.33%	14.39%	9.36%

公司产品销售价格的上升幅度高于主要原材料价格上升幅度，使产品的毛利率略有增加。

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 (%)
国内	76,834.24	45.09%
国外	11,314.26	21.31%

(三) 报告期公司资产构成

单位：人民币元

项目	期末数		期初数		同比增减
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收帐款	97,041,218.94	5.27	63,899,193.91	3.62	51.87
存货	143,839,632.47	7.81	185,636,628.13	10.53	-22.52
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	993,553,979.34	53.92	1,037,652,368.95	58.84	-4.25
在建工程	17,013,793.31	0.92	14,118,931.68	0.80	20.50
短期借款	329,043,697.52	17.86	288,326,531.85	16.35	14.12
长期借款	443,000,000.00	24.04	525,000,000.00	29.77	-15.62

变动原因：

应收账款增加的主要原因是产品销售量的增加以及出口账期内的货款增长较大。

#### （四）财务数据说明

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	同比增减 (%)
销售费用	29,759,212.63	13,409,393.28	121.93%
管理费用	51,328,401.52	20,469,626.78	150.75%
财务费用	34,075,003.38	10,384,592.32	228.13%
所得税	10,950,760.75	3,397,689.25	222.30%

变动原因：

销售费用增加的主要原因是公司产品销量增加以及远兴江山公司产品运输费用高。

管理费用增加的主要原因是本期远兴江山公司投产初期停车导致管理费用增加。

财务费用增加的主要原因是公司本期承兑汇票贴现增加以及去年同期远兴江山公司借款利息在在建工程核算。

所得税费用增加的主要原因是公司本期利润总额较上年同期增加幅度较大，当期所得税费用增加以及应收、预付款项余额变化，导致本期递延所得税费用增加。

#### （五）现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	223,018,974.94	35,556,255.66	527.23%
经营活动现金流入量	450,950,827.89	246,384,658.99	83.03%
经营活动现金流出量	227,931,852.95	210,828,403.33	8.11%
二、投资活动产生的现金流量净额	-147,037,515.18	-49,948,528.14	194.38%
投资活动现金流入量	0.00	5,000,000.00	-100.00%
投资活动现金流出量	147,037,515.18	54,948,528.14	167.59%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,390,516.58	-85,711,929.88	-98.38%
筹资活动现金流入量	296,090,380.49	180,455,353.62	64.08%
筹资活动现金流出量	297,480,897.07	266,167,283.50	11.76%
四、现金及现金等价物净增加额	72,962,818.72	-101,069,127.48	-172.19%

变动原因：

经营活动现金流入量增加主要原因是公司营业收入的增加以及承兑汇票贴现的增加。

投资活动现金流出量增加的主要原因是本期宁波江宁公司年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目发生项目建设前期费用。

筹资活动现金流入量增加的主要原因是公司根据宁波江宁公司年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目适当增加银行贷款规模所致。

#### （六）公司主要参控股公司经营情况及业绩分析

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

1、本公司持股 72%的江山江环化学工业有限公司（下简称“江环公司”）于 2005 年 12 月 20 日成立，注册资本 5000 万元人民币，注册号为 330800400000511，主营环氧树脂生产、储存。

上半年，江环化学生产经营情况有了较大改观，产品质量、消耗和销售等方面步入良性循环，优质客户群逐步形成，经营业绩出现向好迹象。

江环公司 2011 年上半年实现营业收入 2,570.25 万元，较上年同期增长 80.41%，实现净利润-115.67 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，资产总额为 6,779.23 万元，负债总额为 7,062.37 万元，净资产-283.14 万元。

2、本公司全资子公司宁波江宁化工有限公司于 2007 年 6 月 25 日成立，注册资本 200 万元人民币，注册号为 330211000078457，主营范围：化工产品的开发、生产、销售和技术服务；管道供热；自营和代理各类货物及技术的进出口。

经公司股东大会审议，决定非公开发行股票募集资金 9 亿元用于江宁化工 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目，报告期内，该项目完成项目总承包招标，并已开工建设。

截止 2011 年 6 月 30 日，资产总额为 13,567.86 万元，负债总额为 14,062.72 万元，净资产-494.86 万元。

3、本公司持股 51%的内蒙古远兴江山化工有限公司于 2007 年 8 月 21 日成立，注册资本 25,000 万元，注册号为 152727000004740，主营范围：化工及能源产品的研发、生产和销售。

报告期内，控股子公司内蒙古远兴江山化工有限公司在生产初期由于生产负荷较低，提前安排停车维护检修，远兴江山出现亏损。目前远兴江山已恢复生产。

远兴江山公司 2011 年上半年实现营业收入 10,769.16 万元，实现净利润 -5,585.31 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，资产总额为 78,439.70 万元，负债总额为 62,120.49 万元，净资产 16,319.21 万元。

#### （七）经营中的问题与困难

1、行业产能释放加快，同行竞争日趋激烈，原料的供应和制造水平等成本因素对竞争中的影响越来越敏感，成本压力日趋显现。同时，下游 PU 浆料、氨纶开始进入淡季，DMF、DMAC 市场价格有下滑趋势，竞争更加激烈。

2、报告期内，远兴江山在生产初期由于生产负荷较低，提前安排停车维护检修，远兴江山出现亏损。

3、随着环境保护要求的越来越严格，社会各界对公司的安全、环保状况的期望提高、监督加强，已成为制约公司江山基地进一步发展的瓶颈，公司将会同当地政府尽快推进整体搬迁工作，并加快宁波基地的项目建设。

## 二、下半年计划

下半年，公司将在保证设备长周期稳定运行的同时，继续抓好安全环保工作。做好 35 吨链条炉改造项目技改开工建设。稳固市场，加大产品销售力度，适时调整产品价格。抓好远兴江山生产装置的达标达产，实现装置安全稳定运行。

配合政府进行公司整体搬迁的前期准备工作。为配合江宁化工 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目建设，积极推进公司非公开发行股票募集资金工作。

## 三、报告期内投资情况

### （一）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

### （二）非募集资金项目情况

报告期内，江宁化工年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目已开工建设。

四、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

五、对 2011 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

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减变动幅度小于 30%			
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减变动幅度为：	-15.00%	~~	15.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	36,963,061.73		
业绩变动的原因说明	业绩变动的主要影响因素为：1、内蒙古远兴江山化工有限公司亏损对公司业绩有一定影响。2、公司产品价格上升幅度高于主要原材料上升幅度，产品毛利率略有增加。			

六、董事会日常工作情况

（一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开五次董事会。

1、公司第五届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 16 日在杭州金溪山庄召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 1 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、公司第五届董事会第五次会议于 2011 年 2 月 11 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 2 月 12 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

3、公司第五届董事会第六次会议于 2011 年 2 月 28 日在浙江江山国际大酒店召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 3 月 2 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、公司第五届董事会第七次会议于 2011 年 4 月 6 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 4 月 7 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

5、公司第五届董事会第八次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯方式召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 4 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（二）开展投资者关系管理情况

1、报告期内，公司通过指定信息披露报纸《证券时报》、《证券日报》、

巨潮资讯网以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息。

为确保与投资者沟通的多条渠道畅通，并努力提高沟通水平，公司的投资者关系管理联系电话、电子信箱、公司网站上的投资者关系管理专栏均有专人负责，及时回复、更新。公司积极配合基金公司等机构投资者、中小投资者在公司进行的实地调研，报告期内，公司共接待投资者来访28人次。

2、2011年3月15日下午15:00-17:00，公司通过上市公司投资者关系互动平台举行了2010年年度报告说明会，公司部分高管人员、独立董事就投资者所关心的焦点、热点以及年报业绩等问题，与广大投资者进行坦诚交流，详尽回答了投资者的咨询，认真听取了投资者的宝贵意见和建议，使投资者对公司有了进一步的了解。

#### 七、公司报告期内信息披露情况

披露时间	公告编号	信息披露标题
2011年1月11日	2011-001	停牌公告
2011年1月18日	2011-002	五届四次董事会决议公告
	2011-003	关于召开2011年第一次临时股东大会的议案
	2011-004	关于与浙铁集团签署附条件生效的股份认购协议的公告
	2011-005	前次募集资金使用情况报告
	2011-006	关于全资子公司宁波江宁公司拟购买土地使用权的公告
2011年1月25日	2011-007	关于筹划整体搬迁事项的公告
2011年2月12日	2011-008	2011年第一次临时股东大会决议公告
	2011-009	五届五次董事会决议公告
	2011-010	公司2011年第一次临时股东大会通知
2011年2月18日	2011-011	2010年度业绩快报
2011年2月24日	2011-012	召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告
2011年3月1日	2011-013	2011年第二次临时股东大会决议公告
2011年3月2日	2011-014	五届六次董事会决议公告
	2011-015	五届二次监事会决议公告
	2011-016	2010年度报告摘要
	2011-017	关于为江环化学提供担保的公告
	2011-018	关于为远兴江山提供担保的公告
	2011-019	宁波江宁化工有限公司与亨斯迈石化有限公司签署许可与基础设计协议的公告
	2011-020	宁波江宁化工有限公司与DAVY工艺技术有限公司签署技术许可合同的公告
	2011-021	召开2010年度股东大会的通知
2011年3月11日	2011-022	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知
2011年3月23日	2011-023	2010年度股东大会决议公告

披露时间	公告编号	信息披露标题
2011 年 4 月 7 日	2011-024	五届七次董事会决议公告
2011 年 4 月 29 日	2011-025	公司 2011 年第一季度报告
2011 年 5 月 28 日	2011-026	关于董事和高级管理人员辞职的公告

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司组织机构健全、清晰，依法建立健全了三会议事规则及独立董事制度，公司股东大会、董事会、监事会与高级管理人员的职责明确，制衡机制有效运作，决策程序和议事规则民主、透明，内部监督和反馈系统健全有效。

### 二、报告期内公司无利润分配方案。

### 三、2011 年半年度不进行利润分配。

四、报告期内，公司未发生及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，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购及出售资产、吸收合并事项。

### 六、重大关联交易事项

1、本公司控股 51%的内蒙古远兴化工有限公司因建设年产 10 万吨 DMF 项目的需要，向浙江省铁路投资集团有限公司（以下简称“浙铁集团”）借款人民币 3000 万元，期限为 2009 年 6 月 15 日至 2010 年 12 月 15 日，上述借款由我公司及内蒙古远兴能源股份有限公司按出资比例提供担保。远兴江山根据资金状况，向浙铁集团申请此笔借款展期，展期期限至 2011 年 6 月 15 日。

独立董事发表意见认为：远兴江山向浙铁集团申请贷款展期的关联交易建立在公允基础上，未发现有损害中小股东利益的行为和情况。公司董事会在审议本次关联交易事项时，关联董事回避了表决，决策程序符合有关规定。同意远兴江山向浙铁集团申请贷款展期。

本次关联交易已经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。

截止报告期末，委托贷款情况如下：

委托方	贷款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	本期应付利息
浙铁集团	远兴江山公司	3,000.00 万元	2009 年 6 月 15 日	2011 年 6 月 15 日	93.46 万元

[注]：远兴江山公司 2011 年 6 月 15 日归还了 3000 万元委托贷款。

2、本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股），其中本公司控股

股东、实际控制人浙铁集团拟以不低于 2 亿元人民币现金出资认购不超过 1,850 万股,认购股份的价格与其他发行对象认购股份的价格相同,上述认购行为构成关联交易。

独立董事发表意见认为:公司本次非公开发行涉及的关联交易是公正、公平、合理的,符合公司和全体股东的利益,没有损害中小股东的利益;本次非公开发行涉及的关联交易事项的表决程序是合法的,公司关联董事就相关的议案表决进行了回避,符合有关法律、法规和公司章程的规定。

本次关联交易已经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

## 七、报告期内,重大合同及履行情况

### (一) 对外担保合同事项

1、经公司 2009 和 2010 年度股东大会审议批准,同意公司为江山江环化学工业有限公司继续提供流动资金贷款最高额 5,000 万人民币担保。截止 2011 年 6 月 30 日,本公司为子公司江山江环化学工业有限公司提供的担保余额为 4,000 万元。

2、经公司 2008 年第一次临时股东大会审议批准,同意公司为内蒙古远兴江山化工有限公司提供最高额 30,000 万元的项目贷款担保。截止 2011 年 6 月 30 日,本公司为子公司内蒙古远兴江山化工有限公司提供的担保余额为 24,480 万元。

3、经公司 2008 年第一次临时股东大会审议批准,公司与浙江国光科技集团有限公司签订了互保协议,约定互相为对方借款提供保证担保,担保最高额为 5,000.00 万元人民币。截止 2011 年 6 月 30 日,本公司为浙江国光科技集团有限公司提供担保的借款余额为 3,000.00 万元。该担保同时由该公司子公司浙江科导化工有限公司提供反担保。

4、经公司 2007 年度股东大会审议批准,公司与浙江巨化股份有限公司签订了互保协议,约定互相为对方借款提供保证担保,担保最高额为 5,000.00 万元人民币。截止 2011 年 6 月 30 日,本公司为该公司提供担保的借款余额为 0.00 万元,原签定的互保协议已解除。

(二) 报告期内,公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 八、大股东资金占用情况

报告期内,未发生本公司及子公司与控股股东及关联方存在经营性或非经营性资金占用情况。

#### 九、独立董事关于对外担保情况及资金占用情况的专项说明和独立意见

截至2011年6月30日,公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为31,480万元,占公司期末净资产的57.65%。其中,为关联方提供债务担保的金额为28,480万元,占公司期末净资产的52.16%。

公司为控股子公司江环化学担保余额为4,000万元,该公司在2011年1-6月份实现营业收入2,570.25万元,实现净利润-115.67万元。截止2011年6月30日,资产总额为6,779.23万元,负债总额为7,062.37万元,资产负债率为104.18%。提请公司经营层密切关注该公司的生产经营动态,防止担保违约的情况发生。

公司为控股子公司远兴江山担保余额为24,480万元,该公司在2011年1-6月份实现营业收入10,769.17万元,实现净利润-5,585.31万元。截止2011年6月30日,资产总额为78,439.70元,负债总额为62,120.49万元,资产负债率为79.20%。提请公司经营层积极关注10万吨/年DMF项目装置的生产情况,尽早实现装置安全稳定运行。

报告期内,未发生担保债务逾期情况,除上述情况外,没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

公司已建立了完善的对外担保风险控制制度,上述担保在公司董事会、股东大会按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行必要的审议程序时,充分揭示了对外担保可能存在的风险。

#### 十、公司或持股 5%以上股东承诺事项

公司持股 5%以上的股东浙江省铁路投资集团有限公司在收购报告书中有关于同业竞争与关联交易的承诺。报告期内,未发生违反承诺事项,也无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售的承诺。

十一、为寻求建立公司资源地桥头堡,2008年4月9日,公司与鄂尔多斯市人民政府、乌审旗人民政府签署了《投资框架协议书》,因《协议书》属于框架性协议,在资源配置、优惠政策、扶持措施以及项目建设运营所需的支持和项目报批等方面存在一定的难度且有较大不确定性,目前仍在积极努力多渠道的争取推进中。

十二、经公司 2011 年第二次临时股东大会审议批准,公司拟向不超过十名

特定对象非公开发行 A 股股票不超过 8,250 万股。本次非公开发行股票募集资金总额不超过 9 亿元,扣除发行费用后将全部用于年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目。目前公司非公开发行股票方案正在审核中。

十三、2011 年 1 月 24 日,江山市政府与浙江江山化工股份有限公司就公司整体搬迁事项签署《会谈备忘录》。目前,现公司整体搬迁的前期工作正在积极推进中,尚未就搬迁事宜签定协议。由于整体搬迁事宜存在重大不确定性,公司董事会将密切关注搬迁进展情况,并根据《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求,对涉及搬迁的重大事项及时履行信息披露义务。

#### 十四、其他事项

报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 第七节 财务报告

本报告期财务报告未经审计。财务报告及附注附后。

### 资产负债表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

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	181,309,803.64	167,466,957.71	128,017,984.92	79,588,414.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	137,833,000.38	133,529,922.62	199,642,022.41	195,261,260.43
应收账款	97,041,218.94	110,135,859.43	63,899,193.91	78,130,002.31
预付款项	73,584,332.81	14,041,038.96	33,350,664.37	23,525,160.39
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	6,255,830.16	134,701,216.34	1,223,583.22	211,370.38
买入返售金融资产				
存货	143,839,632.47	115,967,565.83	185,636,628.13	130,478,409.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	639,863,818.40	675,842,560.89	611,770,076.96	507,194,616.63
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		165,500,000.00		165,500,000.00
投资性房地产	4,801,573.59	4,801,573.59	4,997,732.43	4,997,732.43
固定资产	993,553,979.34	256,920,619.38	1,037,652,368.95	279,022,505.16
在建工程	17,013,793.31	14,831,660.29	14,118,931.68	12,502,931.68
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	184,657,804.02	66,933,895.36	90,328,789.63	69,402,488.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,859,538.39	4,342,414.82	4,505,974.56	4,793,079.14
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,202,886,688.65	513,330,163.44	1,151,603,797.25	536,218,737.11
资产总计	1,842,750,507.05	1,189,172,724.33	1,763,373,874.21	1,043,413,353.74
流动负债：				
短期借款	329,043,697.52	289,043,697.52	288,326,531.85	198,326,531.85
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	45,992.65	45,992.65	303,943.98	303,943.98

应付票据	63,870,000.00	63,870,000.00	12,880,000.00	5,000,000.00
应付账款	254,675,136.82	81,463,921.95	214,452,502.18	84,419,469.93
预收款项	15,372,563.45	15,370,645.45	15,784,518.81	15,784,218.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,861,015.50	3,395,189.41	17,683,734.61	12,767,099.96
应交税费	-33,254,287.70	7,578,005.06	-29,498,596.30	20,836,160.83
应付利息	1,841,824.97	863,799.34	1,846,741.72	735,792.90
应付股利				
其他应付款	13,848,882.05	11,914,244.81	14,229,671.23	11,736,749.00
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	122,000,000.00	17,000,000.00	70,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	772,304,825.26	490,545,496.19	606,009,048.08	394,909,967.26
非流动负债：				
长期借款	443,000,000.00	68,000,000.00	525,000,000.00	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				
其他非流动负债	2,250,000.00	2,250,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
非流动负债合计	445,250,000.00	70,250,000.00	527,400,000.00	72,400,000.00
负债合计	1,217,554,825.26	560,795,496.19	1,133,409,048.08	467,309,967.26
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	139,980,000.00	139,980,000.00	139,980,000.00	139,980,000.00
资本公积	230,904,250.22	230,904,250.22	230,904,250.22	230,904,250.22
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	100,412,319.52	100,412,319.52	100,412,319.52	100,412,319.52
一般风险准备				
未分配利润	74,727,809.22	157,080,658.40	51,805,061.71	104,806,816.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	546,024,378.96	628,377,228.14	523,101,631.45	576,103,386.48
少数股东权益	79,171,302.83		106,863,194.68	
所有者权益合计	625,195,681.79	628,377,228.14	629,964,826.13	576,103,386.48
负债和所有者权益总计	1,842,750,507.05	1,189,172,724.33	1,763,373,874.21	1,043,413,353.74

## 利润表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

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	885,681,004.97	866,205,176.38	626,259,921.16	615,506,911.29
其中：营业收入	885,681,004.97	866,205,176.38	626,259,921.16	615,506,911.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	880,639,198.38	805,286,240.40	612,940,209.63	597,940,149.38
其中：营业成本	758,826,750.07	738,098,079.72	564,181,043.80	553,971,837.64
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	4,020,599.00	3,963,188.33	2,334,753.34	2,323,876.26
销售费用	29,759,212.63	15,537,690.54	13,409,393.28	13,182,606.69
管理费用	51,328,401.52	29,316,089.30	20,469,626.78	16,363,639.00
财务费用	34,075,003.38	9,740,253.73	10,384,592.32	9,523,805.32
资产减值损失	2,629,231.77	8,630,938.78	2,160,800.11	2,574,384.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	257,951.33	257,951.33	66,660.69	66,660.69
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,299,757.92	61,176,887.31	13,386,372.22	17,633,422.60
加：营业外收入	1,880,913.76	1,826,913.76	7,467,153.51	7,442,803.08
减：营业外支出	999,055.28	974,970.51	668,384.89	655,345.42
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,181,616.40	62,028,830.56	20,185,140.84	24,420,880.26
减：所得税费用	10,950,760.75	9,754,988.90	3,397,689.25	3,309,473.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,769,144.35	52,273,841.66	16,787,451.59	21,111,406.79
归属于母公司所有者的净利润	22,922,747.51	52,273,841.66	18,756,878.14	21,111,406.79
少数股东损益	-27,691,891.86		-1,969,426.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.164	0.373	0.134	0.151
（二）稀释每股收益	0.164	0.373	0.134	0.151
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-4,769,144.35	52,273,841.66	16,787,451.59	21,111,406.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,922,747.51	52,273,841.66	18,756,878.14	21,111,406.79
归属于少数股东的综合收益总额	-27,691,891.86		-1,969,426.55	

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。

现金流量表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

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	445,267,615.46	385,726,750.85	237,831,973.38	232,898,904.90
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	840,713.76	840,713.76		
收到其他与经营活动有关的现金	4,842,498.67	4,181,966.68	8,552,685.61	8,245,245.57
经营活动现金流入小计	450,950,827.89	390,749,431.29	246,384,658.99	241,144,150.47
购买商品、接受劳务支付的现金	96,637,084.37	98,544,395.83	132,779,312.33	129,933,589.88
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	34,964,250.98	25,626,449.25	30,909,497.95	25,432,232.02
支付的各项税费	48,038,466.91	46,318,772.67	16,148,947.95	14,968,429.56
支付其他与经营活动有关的现金	48,292,050.69	43,962,229.06	30,990,645.10	24,013,941.45
经营活动现金流出小计	227,931,852.95	214,451,846.81	210,828,403.33	194,348,192.91
经营活动产生的现金流量净额	223,018,974.94	176,297,584.48	35,556,255.66	46,795,957.56
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		3,322,640.27	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		3,322,640.27	5,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,037,515.18	8,653,662.18	52,947,590.85	6,149,905.50
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		140,400,000.00	2,000,937.29	
投资活动现金流出小计	147,037,515.18	149,053,662.18	54,948,528.14	6,149,905.50
投资活动产生的现金流量净额	-147,037,515.18	-145,731,021.91	-49,948,528.14	-6,149,905.50
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	266,135,380.49	246,135,380.49	166,130,353.62	146,130,353.62

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	29,955,000.00	29,955,000.00	14,325,000.00	14,325,000.00
筹资活动现金流入小计	296,090,380.49	276,090,380.49	180,455,353.62	160,455,353.62
偿还债务支付的现金	255,417,884.82	185,417,884.82	243,126,136.34	223,126,136.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,173,012.25	9,051,390.12	23,041,147.16	8,606,622.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	10,890,000.00	10,890,000.00		
筹资活动现金流出小计	297,480,897.07	205,359,274.94	266,167,283.50	231,732,758.50
筹资活动产生的现金流量净额	-1,390,516.58	70,731,105.55	-85,711,929.88	-71,277,404.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,628,124.46	-1,628,124.46	-964,925.12	-964,925.12
五、现金及现金等价物净增加额	72,962,818.72	99,669,543.66	-101,069,127.48	-31,596,277.94
加：期初现金及现金等价物余额	89,182,984.92	48,633,414.05	241,659,363.41	123,621,368.92
六、期末现金及现金等价物余额	162,145,803.64	148,302,957.71	140,590,235.93	92,025,090.98

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

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	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	0.00	51,805,061.71	0.00	106,863,194.68	629,964,826.13	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	87,609,372.50	0.00	13,905,997.92	0.00	94,435,974.69	566,835,595.33		
加：会计政策变更										0.00										0.00		
前期差错更正										0.00										0.00		
其他										0.00										0.00		
二、本年初余额	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	0.00	51,805,061.71	0.00	106,863,194.68	629,964,826.13	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	87,609,372.50	0.00	13,905,997.92	0.00	94,435,974.69	566,835,595.33		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,922,747.51	0.00	-27,691,891.86	-4,769,144.35	0.00	0.00	0.00	0.00	12,802,947.02	0.00	37,899,063.79	0.00	12,427,219.99	63,129,230.80		
(一) 净利润							22,922,747.51		-27,691,891.86	-4,769,144.35							50,702,010.81		-12,072,780.01	38,629,230.80		
(二) 其他综合收益										0.00										0.00		
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,922,747.51	0.00	-27,691,891.86	-4,769,144.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,702,010.81	0.00	-12,072,780.01	38,629,230.80		

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,500,000.00	24,500,000.00
1. 所有者投入资本										0.00										24,500,000.00	24,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00											0.00
3. 其他										0.00											0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,802,947.02	0.00	-12,802,947.02	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积							0.00			0.00					12,802,947.02		-12,802,947.02				0.00
2. 提取一般风险准备										0.00											0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										0.00											0.00
4. 其他										0.00											0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00											0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00											0.00
4. 其他										0.00											0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 本期提取										0.00										0.00
2. 本期使用										0.00										0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	74,727,809.22	0.00	79,171,302.82	625,195,681.78	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	51,805,061.71	0.00	106,863,194.68	629,964,826.13		

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江江山化工股份有限公司

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
一、上年年末余额	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52		104,806,816.74	576,103,386.48	139,980,000.00	230,904,250.22			87,609,372.50		53,595,028.70	512,088,651.42
加：会计政策变更								0.00								0.00
前期差错更正								0.00								0.00
其他								0.00								0.00
二、本年初余额	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	0.00	104,806,816.74	576,103,386.48	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	87,609,372.50	0.00	53,595,028.70	512,088,651.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,273,841.66	52,273,841.66	0.00	0.00	0.00	0.00	12,802,947.02	0.00	51,211,788.04	64,014,735.06
（一）净利润							52,273,841.66	52,273,841.66							64,014,735.06	64,014,735.06
（二）其他综合收益								0.00								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,273,841.66	52,273,841.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,014,735.06	64,014,735.06

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00								0.00
3. 其他								0.00								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,802,947.02	0.00	-12,802,947.02	0.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00					12,802,947.02		-12,802,947.02	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00								0.00
2. 本期使用																0.00
(七) 其他								0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	0.00	157,080,658.40	628,377,228.14	139,980,000.00	230,904,250.22	0.00	0.00	100,412,319.52	0.00	104,806,816.74	576,103,386.48

# 浙江江山化工股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江江山化工股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1998]119号文批准,在江山化工总厂整体改制的基础上,由浙江省经济建设投资公司、江山化工总厂、江山市经济建设发展公司、浙江国光啤酒集团有限公司、江山化工总厂职工持股协会和浙江省经济建设投资公司工会等6家法人发起设立,于1998年11月23日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000002425的《企业法人营业执照》,现有注册资本139,980,000元,股份总数139,980,000股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股份(A股)。公司股票已于2006年8月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属化工行业,经营范围:化工产品的开发、生产和销售,压力容器的设计,化工及机械设备的设计、制造、销售、安装、技术服务;对外供热;经营进出口业务(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。公司主要产品:二甲基甲酰胺、二甲基乙酰胺、环氧树脂等。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含 300 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	35.00	35.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对预付款项和应收商业承兑汇票，以账龄为信用风险特征进行组合，根据账龄分析法计提坏账准备，具体方法见账龄分析法组合坏账准备的确认标准和计提方法。

对于其他应收款项（包括应收银行承兑汇票、应收利息和长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### （十一）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	4.75-3.17
通用设备	10	5.00	9.50
专用设备	10-15	5.00	9.50-6.33
运输工具	10	5.00	9.50

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十六）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	直线法	50
专有技术	直线法	3-10
管理软件	直线法	2-5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十) 政府补助

1. 政府补助包括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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十二) 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%[注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15%、25%[注 3]

[注 1]:本公司和子公司江山江环化学工业有限公司按 7%的税率计缴,子公司内蒙古远兴江山化工有限公司按 5%的税率计缴。

[注 2]:本公司和子公司江山江环化学工业有限公司按 2%的税率计缴,子公司内蒙古远兴江山化工有限公司按 1%的税率计缴。

[注 3]:本公司按 15%的税率计缴,子公司江山江环化学工业有限公司按 12.50%的税率计缴,子公司内蒙古远兴江山化工有限公司和宁波江宁化工有限公司按 25%的税率计缴。

### (二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2008〕314 号),本公司被认定为高新技术企业,并于 2008 年 9 月 19 日取得编号为 GR200833000542《高新技术企业证书》,认定有效期 3 年,根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 4 号)的相关规定,本期在高新技术企业复审期间且在有效期内,企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2. 子公司江山江环化学工业有限公司为生产型外商投资企业。根据国务院《关于实施

企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)的相关规定,该公司享受“两免三减半”的所得税优惠政策,本期按12.50%的税率计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称 [注]	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机 构代 码
江山江环化学工业有限公司	控股 子公司	浙江 江山	制造业	5,000.00 万元	环氧树脂的生产、储存	78292674-7
宁波江宁化工有限公司	全资 子公司	浙江 宁波	制造业	200.00 万元	化工产品的开发、生产、 销售和技术服务;管道 供热;自营和代理各类 货物及技术的进出口	66208877-7
内蒙古远兴江山化工有限公司	控股 子公司	内蒙 古 乌审旗	制造业	25,000.00 万元	化工及能源产品研发、 生产、销售	66408446-2

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
江山江环化学工业有限公司	3,600.00 万元		72.00	72.00	是
宁波江宁化工有限公司	200.00 万元		100.00	100.00	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	12,750.00 万元		51.00	51.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中所享有份额后 的余额
江山江环化学工业有限公司	-792,786.64	323,874.32	
宁波江宁化工有限公司			
内蒙古远兴江山化工有限公司	79,964,089.46	27,368,017.54	

[注]: 以下依次简称江环化学公司、宁波江宁公司和远兴江山公司。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			38,063.75			31,464.37
小 计			38,063.75			31,464.37
银行存款						
人民币			135,785,497.01			83,509,453.98
美 元	3,831,549.85	6.4982	24,898,245.19	825,668.53	6.6227	5,468,154.97
小 计			160,683,742.20			88,977,608.95
其他货币资金						
人民币			20,587,997.69			39,008,911.60
小 计			20,587,997.69			39,008,911.60
合 计			181,309,803.64			128,017,984.92

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
 期末其他货币资金包括外币质押借款保证金 10,890,000.00 元和银行承兑汇票保证金 8,274,000.00 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	133,060,412.56		133,060,412.56	193,577,875.97		193,577,875.97
商业承兑汇票	5,023,776.65	251,188.83	4,772,587.82	6,383,312.04	319,165.60	6,064,146.44
合 计	138,084,189.21	251,188.83	137,833,000.38	199,961,188.01	319,165.60	199,642,022.41

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
江苏华大新材料有限公司	2011 年 1 月 21 日	2011 年 7 月 21 日	6,000,000.00	GA/01 01737255
温州金来聚氨酯有限公司	2011 年 5 月 13 日	2011 年 11 月 13 日	3,500,000.00	20877888
上海汇得树脂有限公司	2011 年 5 月 31 日	2011 年 11 月 31 日	3,500,000.00	20013307
上海汇得树脂有限公司	2011 年 2 月 24 日	2011 年 8 月 24 日	3,000,000.00	GA/01 07095607
浙江绍兴元名聚氨酯有限公司	2011 年 3 月 22 日	2011 年 9 月 22 日	3,000,000.00	00591058

小 计			19,000,000.00	
-----	--	--	---------------	--

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	102,472,095.06	100.00	5,430,876.12	5.30	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	5.42
小 计	102,472,095.06	100.00	5,430,876.12	5.30	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	102,472,095.06	100.00	5,430,876.12	5.30	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23	5.42

2) 组合中，采用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	101,973,411.44	99.51	5,098,670.57	67,157,606.48	99.41	3,357,880.33
1-2 年	144,789.84	0.14	21,718.48	113,401.82	0.17	17,010.27
2-3 年	66,779.55	0.07	23,372.84	4,732.63	0.01	1,656.42
3 年以上	287,114.23	0.28	287,114.23	283,400.21	0.41	283,400.21
小 计	102,472,095.06	100.00	5,430,876.12	67,559,141.14	100.00	3,659,947.23

(2) 本期无核销的应收账款。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
杜邦公司及其附属公司	非关联方	47,818,516.69	1 年以内	46.66

北京中新泰合电子材料科技有限公司	非关联方	4,200,560.23	1 年以内	4.10
长春塑料料(常熟)有限公司	非关联方	2,811,292.00	1 年以内	2.74
温州市宏得利树脂有限公司	非关联方	2,785,293.73	1 年以内	2.72
珠海联邦制药股份有限公司	非关联方	2,699,247.46	1 年以内	2.63
小 计		60,314,910.11		58.85

(5) 无应收关联方账款。

(6) 期末, 已有账面余额为 17,710,497.52 元的应收账款用于担保。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	74,887,873.57	95.75	3,744,393.68	71,143,479.89	33,931,308.31	95.2	1,696,565.42	32,234,742.89
1-2 年	1,965,753.70	2.51	294,863.06	1,670,890.64	579,353.24	1.63	86,902.99	492,450.25
2-3 年	1,184,557.36	1.51	414,595.08	769,962.28	959,186.50	2.69	335,715.27	623,471.23
3 年以上	174,029.22	0.23	174,029.22		172,751.99	0.48	172,751.99	
合 计	78,212,213.85	100	4,627,881.04	73,584,332.81	35,642,600.04	100	2,291,935.67	33,350,664.37

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
英国戴维公司	非关联方	20,021,714.05	1 年以内	预付技术使用费
美国亨斯迈公司	非关联方	10,613,218.55	1 年以内	预付技术使用费
长沙千秋节能科技有限公司	非关联方	2,880,000.00	1 年以内	预付设备款
赛拉尼斯(上海)国际贸易有限公司	非关联方	2,764,326.81	1 年以内	预付原材料款
国投新集能源股份有限公司	非关联方	2,698,029.06	1 年以内	预付原材料款
小 计		38,977,288.47		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	6,693,827.67	100	437,997.51	6.54	1,412,589.82	100	189,006.60	13.38
小计	6,693,827.67	100	437,997.51	6.54	1,412,589.82	100	189,006.60	13.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	6,693,827.67	100	437,997.51	6.54	1,412,589.82	100	189,006.60	13.38

2) 组合中, 采用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	6,446,577.20	96.31	322,328.86	962,917.50	68.17	48,145.88
1-2 年	21,750.90	0.32	3,262.64	250,028.75	17.7	37,504.31
2-3 年	173,990.09	2.60	60,896.53	148,134.09	10.49	51,846.93
3 年以上	51,509.48	0.77	51,509.48	51,509.48	3.64	51,509.48
小计	6,693,827.67	100	437,997.51	1,412,589.82	100	189,006.60

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宁波市国土资源局镇海分局	非关联方	4,719,000.00	1 年之内	70.50	暂付应收履约保证金
江山市非税收入财政专户	非关联方	115,755.00	1 年之内	1.73	暂付应收款
代垫医药费	非关联方	108,780.00	1 年之内	1.63	暂付应收款
杭伟峰	非关联方	97,914.50	[注 1]	1.46	备用金
浙江省天正设计工程有限公司	非关联方	84,000.00	1 年之内	1.25	暂付应收款
小计		5,125,449.50		76.57	

[注 1]: 其中 1 年以内 85,000.00 元, 1-2 年 12,914.50 元。

(4) 无其他应收关联方款项。

## 6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	82,616,840.52	700,218.44	81,916,622.08	96,172,213.49	733,946.55	95,438,266.94
在产品	5,029,575.56		5,029,575.56	5,169,476.70		5,169,476.70
库存商品	60,176,340.06	3,763,393.66	56,412,946.40	89,982,052.20	5,388,322.18	84,593,730.02
周转材料	480,488.43		480,488.43	435,154.47		435,154.47
合计	148,303,244.57	4,463,612.10	143,839,632.47	191,758,896.86	6,122,268.73	185,636,628.13

## (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	733,946.55	-33,728.11			700,218.44
库存商品	5,388,322.18	-1,624,928.52			3,763,393.66
小计	6,122,268.73	-1,658,656.63			4,463,612.10

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江省煤化工有限公司	成本法	456,000.00	456,000.00		456,000.00
合计		456,000.00	456,000.00		456,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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	本期现金红利
浙江省煤化工有限公司	6.20	6.20		456,000.00		
合计				456,000.00		

## 8. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	8,643,047.50			8,643,047.50
房屋及建筑物	8,643,047.50			8,643,047.50
2) 累计折旧和累计摊销小计	3,601,852.55	196,158.84		3,798,011.39
房屋及建筑物	3,601,852.55	196,158.84		3,798,011.39
3) 账面净值小计	5,041,194.95			4,845,036.11
房屋及建筑物	5,041,194.95			4,845,036.11

4) 减值准备累计金额小计	43,462.52			43,462.52
房屋及建筑物	43,462.52			43,462.52
5) 账面价值合计	4,997,732.43			4,801,573.59
房屋及建筑物	4,997,732.43			4,801,573.59

本期折旧和摊销额 196,158.84 元。

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,505,931,029.11	5,245,571.41			1,511,176,600.52
房屋及建筑物	308,143,707.13	31,908.58			308,175,615.71
通用设备	8,148,423.00	34,342.21			8,182,765.21
专用设备	1,180,780,634.26	5,179,320.62			1,185,959,954.88
运输工具	8,858,264.72				8,858,264.72
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	459,006,506.41		49,343,961.02		508,350,467.43
房屋及建筑物	56,466,167.65		5,713,626.54		62,179,794.19
通用设备	5,735,411.93		2,202,543.50		7,937,955.43
专用设备	391,047,726.96		41,198,024.18		432,245,751.14
运输工具	5,757,199.87		229,766.80		5,986,966.67
3) 账面净值小计	1,046,924,522.70	—		—	1,002,826,133.09
房屋及建筑物	251,677,539.48	—		—	245,995,821.52
通用设备	2,413,011.07	—		—	244,809.78
专用设备	789,732,907.30	—		—	753,714,203.74
运输工具	3,101,064.85	—		—	2,871,298.05
4) 减值准备小计	9,272,153.75	—		—	9,272,153.75
房屋及建筑物	2,153,691.17	—		—	2,153,691.17
通用设备	153,208.92	—		—	153,208.92
专用设备	6,911,457.23	—		—	6,911,457.23

运输工具	53,796.43	—	—	53,796.43
5) 账面价值合计	1,037,652,368.95	—	—	993,553,979.34
房屋及建筑物	249,523,848.31	—	—	243,842,130.35
通用设备	2,259,802.15	—	—	91,600.86
专用设备	782,821,450.07	—	—	746,802,746.51
运输工具	3,047,268.42	—	—	2,817,501.62

本期折旧额为 49,343,961.02 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 271,540.80 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
运输工具	17,725.50
小 计	17,725.50

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
循环水系统厂房 (原价 584,959.68 元)	办证材料暂未收齐	办证材料收集不齐, 无法预计办妥期限
江环化学公司厂房 (原价 4,214,142.00 元)	办证材料暂未收齐	办证材料收集不齐, 无法预计办妥期限
远兴江山公司嘉兴花园商品房 (原价 1,618,232.52 元)	由房管部门统一安排办证时间	正在办理中
远兴江山公司办公楼 (原价 6,676,413.00 元)	办证材料暂未收齐	正在办理中
远兴江山公司厂房 (原价 32,293,647.40 元)	办证材料暂未收齐	正在办理中

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
主道路建设拆迁项目	11,197,312.63		11,197,312.63	9,990,035.63		9,990,035.63
年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目	2,182,133.02		2,182,133.02	1,616,000.00		1,616,000.00
2 万吨 DMAC 技改项目	3,101,540.66		3,101,540.66	2,410,731.05		2,410,731.05
污水站加盖	191,290.00		191,290.00			
其他零星项目	341,517.00		341,517.00	102,165.00		102,165.00
合 计	17,013,793.31		17,013,793.31	14,118,931.68		14,118,931.68

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
主道路建设拆迁项目	2,057.26	9,990,035.63	1,207,277.00			54.43%
年产8万吨顺酐及衍生物一体化项目	148,744.25	1,616,000.00	566,133.02			0.15%
污水站加盖	400.00		191,290.00			100.00%
2万吨DMAC技改项目	480.00	2,410,731.05	690,809.61			64.61%
常州项目	150.00		143,169.00	143,169.00		
热电钢煤棚	45.00		128,371.80	128,371.80		
其他零星项目		102,165.00	239,352.00			
合计		14,118,931.68	3,166,402.43	271,540.80		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累 计金额	本期利息资本 化金额	本期资本 化年利率 (%)	资金 来源	期末数
主道路建设拆迁项目	55%				其他	11,197,312.63
年产8万吨顺酐及衍生物一体化项目	尚未正式土建施工				其他	2,182,133.0289
污水站加盖	100%				其他	191,290.00
2万吨DMAC技改项目	85%				其他	3,101,540.66
其他零星项目					其他	341,517.00
合计		3,322,640.27	3,322,640.27			17,013,793.31

## 11. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	132,298,938.41	97,753,271.00		230,052,209.41
专有技术	40,982,599.00			40,982,599.00
土地使用权	89,726,398.48	97,753,271.00		187,479,669.48
办公软件	1,589,940.93			1,589,940.93
2) 累计摊销小计	36,859,721.87	3,424,256.61		40,283,978.48
专有技术	22,066,550.71	1,827,068.15		23,893,618.86
土地使用权	13,316,979.26	1,548,952.46		14,865,931.72

办公软件	1,476,191.90	48,236.00		1,524,427.90
3) 账面净值小计	95,439,216.54			189,768,230.93
专有技术	18,916,048.29			17,088,980.14
土地使用权	76,409,419.22			172,613,737.76
办公软件	113,749.03			65,513.03
4) 减值准备小计	5,110,426.91			5,110,426.91
专有技术	5,110,426.91			5,110,426.91
土地使用权				
办公软件				
5) 账面价值合计	90,328,789.63			184,657,804.02
专有技术	13,805,621.38			11,978,553.23
土地使用权	76,409,419.22			172,613,737.76
办公软件	113,749.03			65,513.03

本期摊销额 3,424,256.61 元。

(2) 期末，无形资产中原价为 14,197,581.68 元的土地使用权未办妥土地使用权证。

## 12. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,515,139.49	2,416,270.52
交易性金融工具的公允价值变动	6,898.90	45,591.60
递延收益	337,500.00	360,000.00
需纳税调整的预提费用		1,684,112.44
合 计	2,859,238.39	4,505,974.56

### (2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
资产减值准备	16,767,596.60
交易性金融工具的公允价值变动	45,992.65
递延收益	2,250,000.00
需纳税调整的预提费用	

合 计	19,063,589.25
-----	---------------

## 13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,460,055.10	4,287,888.40			10,747,943.50
存货跌价准备	6,122,268.73	-1,658,656.63			4,463,612.10
长期股权投资减值准备	456,000.00				456,000.00
投资性房地产减值准备	43,462.52				43,462.52
固定资产减值准备	9,272,153.75				9,272,153.75
无形资产减值准备	5,110,426.91				5,110,426.91
合 计	27,464,367.01	2,629,231.77			30,093,598.78

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	28,600,497.52	58,081,131.85
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	200,443,200.00	130,245,400.00
合 计	329,043,697.52	288,326,531.85

## 15. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
远期结汇公允价值变动	45,992.65	303,943.98
合 计	45,992.65	303,943.98

## 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	63,870,000.00	12,880,000.00
合 计	63,870,000.00	12,880,000.00

## 17. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付原材料款	151,616,085.22	80,887,700.75
应付设备、工程款	103,059,051.60	133,564,801.43
合 计	254,675,136.82	214,452,502.18

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应付其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
浙江省煤化工有限公司	5,054.28	5,054.28
小 计	5,054.28	5,054.28

## (4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

项 目	期末数
设备、工程款[注]	99,205,122.55
小 计	99,205,122.55

[注]：其中 1-2 年 96,719,400.2 元，2-3 年 1,920,234.4 元，3 年以上 565,487.95 元，均系工程尚未决算或验收，故尚未支付。

## 18. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销货款	15,372,563.45	15,784,518.81
合 计	15,372,563.45	15,784,518.81

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	14,145,327.44	20,331,267.43	31,151,831.97	3,324,762.90
职工福利费		1,075,802.25	1,075,802.25	0
社会保险费	2,437,967.91	2,916,911.51	5,291,978.04	62,901.38
其中：基本养老保险费	1,585,258.83	1,840,914.73	2,752,225.36	673,948.20

医疗保险费	448,190.21	614,020.73	1,796,019.51	-733,808.57
生育保险费	71,022.96	102,693.19	190,405.10	-16,688.95
工伤保险费	110,673.36	137,443.49	198,785.06	49,331.79
失业保险费	222,822.55	221,839.37	354,543.01	90,118.91
住房公积金		573,800.00	573,800.00	
其他	1,100,439.26	624,655.09	251,743.13	1,473,351.22
合 计	17,683,734.61	25,522,436.28	38,345,155.39	4,861,015.50

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 1,473,351.22 元。

(2) 应付职工薪酬期末工资、奖金、津贴和补贴余额主要系根据公司考核办法计提的经营层奖金。

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-44,957,641.88	-45,278,181.08
营业税	48,009.57	54,388.36
企业所得税	9,304,324.58	11,557,853.46
个人所得税	313,196.65	766,813.31
城市维护建设税	283,377.26	587,309.00
房产税	241,122.90	405,939.52
土地使用税	700,594.80	1,401,189.60
教育费附加	121,258.82	251,718.88
地方教育附加	80,135.88	165,891.59
水利建设专项资金	559,365.12	541,746.38
印花税	51,968.60	46,734.68
合 计	-33,254,287.70	-29,498,596.30

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	913,440.00	756,311.44
短期借款应付利息	928,384.97	1,090,430.28

合 计	1,841,824.97	1,846,741.72
-----	--------------	--------------

## 22. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,215,902.39	2,932,382.20
经营风险金	1,094,360.23	946,005.03
技术许可费	4,587,111.79	4,704,351.51
其他	4,951,507.64	5,646,932.49
合 计	13,848,882.05	14,229,671.23

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
美国杜邦公司	4,587,111.79	[注 1]
工程履约、投标保证金	2,182,796.77	[注 2]
经营风险金	1,094,360.23	公司员工按照考核政策缴入的风险金
小 计	7,864,268.79	

[注 1]: 根据公司与美国杜邦公司签订的二甲基乙酰胺技术许可合同的规定, 公司按当年所有制造并销售的二甲基乙酰胺的销售净价的 3.2% 支付美国杜邦公司技术许可费用, 直至累计销售数量达到七万公吨止。截至期末尚有 4,587,111.79 元技术许可费未支付。

[注 2]: 远兴江山公司收到年产 10 万吨二甲基甲酰胺项目建设单位缴付的工程履约保证金、投保保证金。

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	122,000,000.00	70,000,000.00
合 计	122,000,000.00	70,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	105,000,000.00	25,000,000.00

信用借款	15,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款	2,000,000.00	0.00
小计	122,000,000.00	70,000,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币 金额	人民币金额
中国农业银行乌审旗支行	2009年6月23日	2012年6月23日	人民币	6.34		80,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009年8月31日	2011年11月24日	人民币	6.34		25,000,000.00
中国银行江山支行	2008年7月4日	2011年7月4日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2008年7月9日	2011年7月9日	人民币	基准利率 下浮5%		5,000,000.00
中国银行江山支行	2011年5月11日	2014年5月11日	人民币	6.4		1,000,000.00
中国银行江山支行	2011年5月25日	2014年5月25日	人民币	6.4		1,000,000.00
小计						122,000,000.00

(续上表)

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期初数	
					原币 金额	人民币金额
中国银行江山支行	2008年6月24日	2011年6月23日	人民币	基准利率 下浮5%		30,000,000.00
中国银行江山支行	2008年7月4日	2011年7月4日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2008年7月9日	2011年7月9日	人民币	基准利率 下浮5%		5,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009年8月31日	2011年11月24日	人民币	6.34		25,000,000.00
小计						70,000,000.00

## 24. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
保证借款	375,000,000.00	455,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	18,000,000.00	0.00
合计	443,000,000.00	525,000,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币 金额	人民币金额
中国农业银行乌审旗支行	2009年6月23日	[注1]	人民币	6.34		220,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009年8月31日	[注2]	人民币	6.34		50,000,000.00
兴业银行呼和浩特分行	2010年7月12日	2014年7月12日	人民币	5.76		105,000,000.00
中国银行江山支行	2010年8月20日	2013年8月20日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年9月14日	2013年9月14日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年12月22日	2013年12月22日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年12月23日	2013年12月23日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2011年3月2日	2014年3月2日	人民币	6.1		10,000,000.00
中国银行江山支行	2011年5月11日	2014年5月11日	人民币	6.4		9,000,000.00
中国银行江山支行	2011年5月25日	2014年5月25日	人民币	6.4		9,000,000.00
						443,000,000.00

[注1]：借款到期日区间为2013年6月23日至2014年6月22日；

[注2]：借款到期日区间为2012年11月27日至2013年8月27日

(续上表)

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期初数	
					原币 金额	人民币金额
中国农业银行乌审旗支行	2009年6月23日	[注1]	人民币	6.34		300,000,000.00
兴业银行呼和浩特分行	2010年7月12日	2014年7月12日	人民币	5.76		105,000,000.00
中信银行呼和浩特分行	2009年8月31日	[注2]	人民币	6.34		50,000,000.00
中国银行江山支行	2010年4月1日	2013年4月1日	人民币	基准利率 下浮5%		20,000,000.00
中国银行江山支行	2010年5月6日	2013年5月6日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年8月20日	2013年8月20日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年9月14日	2013年9月14日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年12月22日	2013年12月22日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
中国银行江山支行	2010年12月23日	2013年12月23日	人民币	基准利率 下浮5%		10,000,000.00
小计						525,000,000.00

[注1]：借款到期日区间为2012年6月23日至2014年6月22日；

[注2]：借款到期日区间为2012年11月27日至2013年8月27日。

## 25. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	2,250,000.00	2,400,000.00
合 计	2,250,000.00	2,400,000.00

## (2) 其他说明

根据江山市财政局《关于下达中央资源节约和环境保护项目资金的通知》（江财建[2008]293号），公司收到清洁生产示范项目资金300.00万元，专项用于补助公司高浓度有机氮废水清洁改造项目建设。公司将其作为与资产相关的政府补助，记入递延收益。该项目已于2009年1月整体完工并达到预定可使用状态，公司从该月起按相关资产预计使用寿命10年平均分配，本期记入营业外收入的金额为15.00万元。

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	139,980,000			139,980,000

## 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	199,859,779.63			199,859,779.63
其他资本公积	31,044,470.59			31,044,470.59
合 计	230,904,250.22			230,904,250.22

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,861,127.92			65,861,127.92
任意盈余公积	34,551,191.60			34,551,191.60
合 计	100,412,319.52			100,412,319.52

## 29. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例

调整前上期末未分配利润	51,805,061.71	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	——
调整后期初未分配利润	51,805,061.71	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,922,747.51	——
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
提取任意盈余公积	0.00	10%
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	74,727,809.22	——

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	881,484,977.47	622,822,985.74
其他业务收入	4,196,027.50	3,436,935.42
营业成本	758,826,750.07	564,181,043.80

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工行业	881,484,977.47	757,056,651.95	622,822,985.74	562,848,879.48
小 计	881,484,977.47	757,056,651.95	622,822,985.74	562,848,879.48

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
二甲基甲酰胺	558,055,332.12	480,189,315.09	379,616,007.44	352,150,863.89
二甲基乙酰胺	170,062,618.99	131,949,300.81	134,017,867.52	98,344,609.91
甲胺	105,421,145.15	103,203,987.58	84,115,004.48	90,218,195.40
环氧树脂	25,686,946.10	24,391,532.10	13,940,840.25	13,332,239.65

甲醇钠	22,258,935.11	17,321,369.43	10,648,771.37	8,747,645.25
蒸汽	0.00	1,146.94	484,494.68	55,325.38
小 计	881,484,977.47	757,056,651.95	622,822,985.74	562,848,879.48

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	768,342,407.59	655,498,448.96	529,558,138.12	479,688,705.17
国外	113,142,569.88	101,558,202.99	93,264,847.62	83,160,174.31
小 计	881,484,977.47	757,056,651.95	622,822,985.74	562,848,879.48

## (5) 公司前 5 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(%)
杜邦公司及其附属公司	120,946,273.87	13.72
浙江华大树脂有限公司	63,477,300.00	7.20
浙江华峰合成树脂有限公司	47,051,493.33	5.34
上海汇得树脂有限公司	28,889,505.13	3.28
杭州新叶化工有限公司	25,453,774.36	2.89
小 计	285,818,346.69	32.43

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	22,382.13	22,987.36	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	2,322,967.24	1,329,226.13	
教育费附加	1,000,365.50	594,242.73	
地方教育附加	674,884.13	388,297.12	
合 计	4,020,599.00	2,334,753.34	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,334,881.41	652,580.31
租赁费	994,088.95	1,038,078.00

运输费	18,245,027.58	4,230,668.10
包装物	2,147,992.70	2,168,431.50
产品出口费用	5,825,403.81	4,160,319.52
其他费用	1,211,818.18	1,159,315.85
合 计	29,759,212.63	13,409,393.28

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,364,501.31	4,518,471.59
技术许可费	4,800,000.00	1,500,000.00
资产折旧与摊销	4,412,970.22	4,141,705.85
税费	3,086,252.88	1,848,763.48
研发费用	9,957,604.81	1,810,672.23
业务招待费	1,153,218.62	702,963.40
排污费	1,038,564.96	699,476.00
运输费	211,996.91	165,005.18
办公费	694,422.45	583,408.64
差旅费	1,126,821.56	561,652.13
远兴江山投产初期的停工损失	14,458,260.94[注 1]	0.00
其他	6,023,786.86	3,937,508.28
合 计	51,328,401.52	20,469,626.78

[注 1]：远兴江山公司因投产初期生产负荷较低，提前安排停车维护检修，发生折旧、工资等费用 14,458,260.94 元。

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-845,078.95	-781,330.51
利息支出	28,430,896.89	9,450,750.74
票据贴现利息	7,603,988.16	317,383.46
汇兑损益	-1,628,124.46	964,925.12
其他	513,321.74	432,863.51

合 计	34,075,003.38	10,384,592.32
-----	---------------	---------------

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,287,888.40	2,152,137.08
存货跌价损失	-1,658,656.63	8,663.03
合 计	2,629,231.77	2,160,800.11

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	257,951.33	66,660.69
合 计	257,951.33	66,660.69

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	1,879,713.76	7,402,500.00	1,879,713.76
无法支付款项	0.00	0.00	0.00
其他	1,200.00	64,653.51	1,200.00
合 计	1,880,913.76	7,467,153.51	1,880,913.76

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	依据或批准文件
2008-2009 年度江山市科技进步奖	20,000.00	江政发[2010]12 号
2010 年度重点污染源在线监控系统运行维护补助资金	65,000.00	江环综[2010]58 号
2010 年度环境保护专项资金	500,000.00	江财建[2010]340 号
科学技术财政补助	200,000.00	江财企[2011] 80 号
安全生产监管财政补助	50,000.00	江财行[2011]64 号
土地使用税减免	840,713.76	江地税政[2011]17 号

2010 年省级新产品试制计划项目补助	4,000.00	江科综[2011]12 号
企业安全标准化建设资金	50,000.00	江财行(2011)64 号
递延收益转入	150,000.00	
小 计	1,879,713.76	

项 目	本期数	依据或批准文件
2009 年度环境保护专项资金	1,000,000.00	江财建[200]369 号
浙江省 08-09 年度国内发明专利授权补助资金	4,000.00	江知发[2009]4 号
江山市涉企财政补助资金	1,764,200.00	江财企[2010]168 号
2009 年度引进国外技术、管理人才项目项目专项资助经费	30,000.00	浙外专发[2010]7 号
2009 年度企业引进市外信贷资金财政补助奖励资金	134,300.00	江财企[2010]68 号
2009 年节能技术改造财政奖励资金	4,320,000.00	浙财企[2009]387 号
递延收益转入	150,000.00	
小 计	7,402,500.00	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00
水利建设专项资金	890,031.95	628,215.77	0.00
对外捐赠	34,000.00	4,000.00	34,000.00
其他	75,023.33	36,169.12	75,023.33
合 计	999,055.28	668,384.89	109,023.33

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,304,324.57	3,663,132.04

递延所得税调整	1,646,436.17	-265,442.79
合 计	10,950,760.74	3,397,689.25

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,922,747.51
非经常性损益	B	1,732,584.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,190,162.81
期初股份总数	D	139,980,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	139,980,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.15

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金等价物定义的票据保证金	2,000,000.00
政府补助	1,040,200.00
存款利息收入	982,796.19
房屋租赁收入	321,259.00
经营性暂收应付款	177,495.81

其他	320,747.67
合 计	4,842,498.67

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付不符合现金等价物定义的票据保证金	9,274,000.00
期间费用支出	36,838,401.41
捐赠支出	34,000.00
经营性暂付应收款	1,427,699.74
其他	717,949.54
合 计	48,292,050.69

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
外币质押借款保证金	29,955,000.00
合 计	29,955,000.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
外币质押借款保证金	10,890,000.00
合 计	10,890,000.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,769,144.35	16,787,451.59
加: 资产减值准备	2,629,231.77	2,160,800.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,540,119.86	28,518,322.53
无形资产摊销	3,424,256.61	2,864,903.12

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)		
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)	-257,951.33	-66,660.69
财务费用(收益以“-”号填列)	35,142,270.67	10,397,352.54
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,646,436.17	-265,442.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	41,796,995.66	-23,146,473.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,227,283.64	-29,066,836.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	90,639,476.24	27,372,839.40
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	223,018,974.94	35,556,255.66
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	162,145,803.64	140,590,235.93
减: 现金的期初余额	89,182,984.92	241,659,363.41
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	72,962,818.72	-101,069,127.48

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现金	162,145,803.64	140,590,235.93
其中: 库存现金	38,063.75	33542.04
可随时用于支付的银行存款	160,683,742.20	120,518,432.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,423,997.69	20,038,261.74

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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	162,145,803.64	140,590,235.93

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金和为获得外币借款而缴存的保证金列入不属于现金及现金等价物的货币资金。其中本期不属于现金及现金等价物的保证金存款期末余额为 19,164,000.00 元。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 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
浙江省铁路投资集团有限公司	母公司	国有独资企业	浙江杭州	余健尔	铁路、城际及其他轨道交通工程项目的投资、建设、运作管理，铁路、城际及其他轨道交通的客货运项目、仓储项目以及铁路沿线配套项目投资经营的管理，高新技术产业、先进装备业、新型材料产业、精细化工产业、房地产业、国内外贸易业、现代服务业的投资管理，资产投资管理。

(续上表)

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
浙江省铁路投资集团有限公司	50 亿元	38.39	38.39	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	73323302-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
浙商科技发展有限公司	本公司关键管理人员参股的公司	14787773-9
浙江省煤化工有限公司	本公司参股公司	14293130-2

## (二) 关联交易情况

## 1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

浙商科技发展有限公司	后勤服务	协议价	695,326.00	100.00	604,898.60	100.00
------------	------	-----	------------	--------	------------	--------

## 2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙商科技发展有限公司	水、电	协议价	18,564.74	100.00		

## 3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期租赁费
浙商科技发展有限公司	江环化学公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价	13,332.00

## 4. 关联担保情况(单位:万元)

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江省铁路投资集团有限公司	本公司	5,000.00	2011年2月15日	2012年1月20日	否	

## 5. 委托贷款(单位:万元)

委托方	贷款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	本期支付利息
浙江省铁路投资集团有限公司	远兴江山公司	3,000.00 [注 1]	2009年6月15日	2011年6月15日	93.46

[注 1]: 远兴江山公司 2011 年 6 月 15 日归还了 3000 万元委托贷款。

## (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江省煤化工有限公司	5,054.28	5,054.28
小计		5,054.28	5,054.28

## 七、或有事项

(一) 为关联方提供的担保事项详见本附注关联方及关联交易之说明。

(二) 为非关联方提供的保证担保事项

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日
本公司	浙江国光科技集团有限公司	华夏银行杭州高新支行	1,500.00	2011年11月2日
本公司	浙江国光科技集团有限公司	华夏银行杭州高新支行	1,500.00	2011年11月18日
小计			3,000.00	

本公司与被担保方浙江国光科技集团有限公司签订了《互保协议》。本期该等公司经营状况正常,未发现明显恶化迹象,预计对外担保不会对本公司产生较大的财务影响。

## 八、资产负债表日后事项

### (一) 非公开发行股票

经公司董事会五届四次会议和浙江省人民政府国有资产监督管理委员会审议批准，公司拟向不超过十名特定对象非公开发行 A 股股票不超过 8,250 万股。本次非公开发行股票募集资金总额不超过 9 亿元，扣除发行费用后将全部用于年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目。

浙江省铁路投资集团有限公司作为特定发行对象之一，已于 2011 年 1 月与本公司签署附条件生效的《股份认购协议书》。该公司拟出资认购股份的金额不低于人民币 2 亿元，且认购股份数量不超过 1,850 万股。

上述非公开发行股票方案已经获得 2011 年 2 月 28 日召开的公司 2011 年度第二次临时股东大会审议批准。

根据决议，公司非公开发行股票前的滚存利润，由新老股东共同享有。

### (二) 筹划整体搬迁事项

2011 年 1 月 20 日，公司与江山市人民政府就公司整体搬迁事项签署《会谈备忘录》。双方同意尽早启动并加快推进公司整体搬迁补偿商谈及高新技术园区开发建设等各项工作，并尽快签订整体搬迁框架性协议。

### (三) 宁波江宁公司增资事项

经公司董事会五届九次会议审议批准，根据公司全资子公司宁波江宁公司 8 万吨/年顺酐及衍生物一体化项目的资金需求，公司拟使用自有资金向江宁化工增资 14,000 万元，同时拟更名为宁波浙铁江宁化工有限公司（以下简称“浙铁江宁”），增资后浙铁江宁注册资本将从 200 万元调增至 14,200 万元。本次对外投资不涉及合作方，不构成关联交易。本次增资需经公司股东大会审议批准。

## 九、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 经营租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

### (三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融负债	303,943.98	257,951.33			45,992.65

### (四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允	本期计提的减值	期末数
-----	-----	------------	-----------	---------	-----

			价值变动		
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	32,057,735.66			2,401,306.87	47,567,245.32
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	32,057,735.66			2,401,306.87	47,567,245.32
金融负债	81,402,356.92				45,595,526.56

(五) 本公司在征用主道路、热电三号机组和化学品库区扩建等三个建设项目土地过程中,需拆迁安置该等土地上附属民房。经江山市城市房屋拆迁安置办公室核定,安置拆迁费用预计为 2,057.26 万元。截至期末,本公司累计发生拆迁费用 1,119.73 万元,账列“在建工程”,拆迁工作仍在进行中。

## 十、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	117,420,001.06	100.00	7,284,141.63	6.20	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	6.25
小 计	117,420,001.06	100.00	7,284,141.63	6.20	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	6.25
单项金额虽不重大								

但单项计提坏账准备								
合计	117,420,001.06	100.00	7,284,141.63	6.20	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34	6.25

2) 组合中, 采用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	110,112,372.28	93.78	5,505,618.61	76,141,441.49	91.36	3,807,072.07
1-2 年	4,828,856.55	4.11	724,328.48	6,515,500.37	7.82	977,325.06
2-3 年	2,191,658.00	1.87	767,080.31	396,088.58	0.48	138,631.00
3 年以上	287,114.23	0.24	287,114.23	283,400.21	0.34	283,400.21
小计	117,420,001.06	100.00	7,284,141.63	83,336,430.65	100.00	5,206,428.34

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杜邦公司及其附属公司	非关联方	47,818,516.69	1 年以内	40.72
江环化学公司	关联方	27,306,640.66	[注]	23.26
温州市宏得利树脂有限公司	非关联方	2,785,293.73	1 年以内	2.37
珠海联邦制药股份有限公司	非关联方	2,699,247.46	1 年以内	2.30
福建新德福化工有限公司	非关联方	2,227,947.69	1 年以内	1.90
小计		66,509,833.98		70.55

[注]: 其中 1 年以内 20,551,722.43 元, 1-2 年 4,630,039.78 元, 2-3 年 2,124,878.45 元。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
江环化学公司	本公司子公司	27,306,640.66	23.26
小计		27,306,640.66	23.26

(5) 期末, 已有账面余额 28,600,497.52 元的应收账款用于担保。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	141,899,253.03	100.00	7,198,036.69	5.05	325,137.07	100.00	113,766.69	34.99
小 计	141,899,253.03	100.00	7,198,036.69	5.05	325,137.07	100.00	113,766.69	34.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	141,899,253.03	100.00	7,198,036.69	5.05	325,137.07	100.00	113,766.69	34.99

## 2) 组合中, 采用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	141,654,323.46	99.83	7,082,716.18	83,137.50	25.57	4,156.88
1-2 年	19,430.00	0.01	2,914.50	42,856.00	13.18	6,428.40
2-3 年	173,990.09	0.12	60,896.53	147,634.09	45.41	51,671.93
3 年以上	51,509.48	0.04	51,509.48	51,509.48	15.84	51,509.48
小 计	141,899,253.03	100.00	7,198,036.69	325,137.07	100	113,766.69

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宁波江宁化工有限公司	子公司	140,697,238.20	1 年以内	99.15	[注 1]
江山市非税收入财政专户	非关联方	115,755.00	1 年以内	0.08	暂付应收款
浙江省天正设计工程有限公司	非关联方	84,000.00	1 年以内	0.06	暂付应收款
上海神坤国际物流有限公司	非关联方	43,810.00	1 年以内	0.03	暂付应收款
毛晟胜	非关联方	35,000.00	1 年以内	0.02	备用金
小 计		140,975,803.20		99.35	

[注 1]: 本期本公司已经委托贷款给子公司宁波江宁公司金额 140,400,000.00 元。

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	------	-----	------	-----

江环化学公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
宁波江宁公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
远兴江山公司	成本法	127,500,000.00	127,500,000.00		127,500,000.00
浙江省煤化工有限公司	成本法	456,000.00	456,000.00		456,000.00
合 计		165,956,000.00	165,956,000.00		165,956,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	本期现金红利
江环化学公司	72.00	72.00				
宁波江宁公司	100.00	100.00				
远兴江山公司	51.00	51.00				
浙江省煤化工有限公司	6.20	6.20		456,000.00		
合 计				456,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	856,460,288.01	609,765,816.29
其他业务收入	9,744,888.37	5,741,095.00
营业成本	738,098,079.72	553,971,837.64

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工行业	856,460,288.01	733,327,376.49	609,765,816.29	550,400,310.63
小 计	856,460,288.01	733,327,376.49	609,765,816.29	550,400,310.63

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
二甲基甲酰胺	558,088,332.12	480,189,315.09	379,616,007.44	352,150,863.89

二甲基乙酰胺	170,062,618.99	131,949,300.81	134,017,867.52	98,344,609.91
甲胺	105,421,145.15	103,203,987.58	84,115,004.48	90,218,195.40
甲醇钠	22,258,935.11	17,321,369.43	10,648,771.37	8,747,645.25
蒸汽	662,256.64	663,403.58	1,368,165.48	938,996.18
合计	856,460,288.01	733,327,376.49	609,765,816.29	550,400,310.63

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	743,317,718.13	631,769,173.50	516,500,968.67	467,240,136.32
国外	113,142,569.88	101,558,202.99	93,264,847.62	83,160,174.31
小计	856,460,288.01	733,327,376.49	609,765,816.29	550,400,310.63

## (5) 公司前 5 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(%)
杜邦公司及其附属公司	120,946,273.87	14.03
浙江华大树脂有限公司	63,477,300.00	7.36
浙江华峰合成树脂有限公司	47,051,493.33	5.46
上海汇得树脂有限公司	28,889,505.13	3.35
杭州新叶化工有限公司	25,453,774.36	2.95
小计	285,818,346.69	33.15

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	52,273,841.66	21,111,406.79
加: 资产减值准备	8,630,938.77	2,574,384.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,338,279.26	26,697,563.95
无形资产摊销	2,468,593.34	2,760,816.27
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)		
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)	-257,951.33	-66,660.69
财务费用(收益以“-”号填列)	10,807,521.02	9,423,000.86
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,646,436.17	-353,658.57
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)	14,510,843.24	-21,920,869.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	20,063,619.52	-20,544,150.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	38,815,462.83	27,114,124.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	176,297,584.48	46,795,957.56
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	148,302,957.71	92,025,090.98
减: 现金的期初余额	48,633,414.05	123,621,368.92
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	99,669,543.66	-31,596,277.94

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(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)	1,879,713.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	

非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	257,951.33
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	-107,823.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	2,029,841.76
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	282,137.06
少数股东权益影响额(税后)	15,120.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,732,584.70

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.29	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96	0.15	0.15

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	22,922,474.51
非经常性损益	B	1,732,584.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,190,162.81
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	523,101,631.45
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	534,563,005.21
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.29%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.96%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明 (单位: 万元)

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	18,130.98	12,801.80	41.63%	公司本期销售增加, 回笼货款增加。
应收票据	13,783.30	19,964.20	-30.96%	公司根据财务状况, 适当增加承兑汇票贴现。
应收账款	9,704.12	6,389.92	51.87%	公司本期销售量增长。
预付款项	7,358.43	3,335.07	120.64%	(1) 公司甲醇、煤等大宗原材料预付款增加; (2) 江宁公司预付技术使用费。
其他应收款	625.58	122.36	411.26%	经营性暂付应收款增加所致。
无形资产	18,465.78	9,032.88	104.43%	本期宁波江宁公司年产 8 万吨顺酐及衍生物一体化项目购买土地。
递延所得税资产	285.95	450.6	-36.54%	公司需要纳税调整的预提费用较少所致。
短期借款	32,904.37	28,832.65	14.12%	短期借款、一年内到期的非流动负债和长期借款合计数较期初数增加 1071.72 万元, 同比增加 1.21%, 变化不大。公司根据财务状况, 适当增加了借款。
应付票据	6,387.00	1,288.00	395.89%	公司本期采购增长, 以银行承兑汇票结算货款增加。
应付职工薪酬	486.10	1,768.37	-72.51%	公司本期发放上年提取的考核工资和年终奖所致。
一年内到期的非流动负债	12,200.00	7,000.00	74.29%	详见短期借款说明。
长期借款	44,300.00	52,500.00	-15.62%	详见短期借款说明。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

营业收入	88,568.10	62,625.99	41.42%	本期公司 DMF、DMAC 和甲胺产品销售量及销售均价都比上年同期有所增长，导致营业收入增加。
营业成本	75,882.68	56,418.10	34.50%	(1) 公司 DMF、DMAC 和甲胺产品销售量增长；(2) 公司主要原材料的采购价格与上年同期相比增长较大。
营业税金及附加	402.06	233.48	72.20%	主要系公司本期毛利率上升，应缴纳增值税增加，导致以流转税税额为计缴基数的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加均增加。
销售费用	2,975.92	1,340.94	121.93%	(1) 公司产品销售量增加，导致销售费用增长；(2) 远兴江山公司产品销售半径长，销售费用增加。
管理费用	5,132.84	2,046.96	150.75%	与上年同期相比，本期增加远兴江山公司投产初期维修的停工损失所致。
财务费用	3,407.50	1,038.46	228.13%	(1) 去年同期远兴江山公司借款利息资本化；(2) 公司低利率到期贷款归还后，新借入高利率贷款；(3) 公司本期承兑汇票贴现增加。
资产减值损失	262.92	216.08	21.68%	由于应收、预付款项余额变化，导致计提的坏账准备增加。
公允价值变动收益	25.8	6.67	286.81%	根据远期外汇合约约定的汇率计算
营业外收入	188.09	746.72	-74.81%	本期政府补助增长较少
营业外支出	99.91	66.84	49.48%	与上年同期相比，本期缴纳水利建设基金增加所致。
所得税费用	1,095.08	339.77	222.30%	(1) 公司本期利润总额较上年同期增加幅度较大，当期所得税费用增加；(2) 应收、预付款项余额变化，导致本期递延所得税费用增加。

## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江江山化工股份有限公司

董事长： 帅长斌

2011 年 8 月 30 日