

**南通江山农药化工股份有限公司**

**600389**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	21
八、 董事会报告 .....	22
九、 监事会报告 .....	32
十、 重要事项 .....	34
十一、 财务会计报告 .....	40
十二、 备查文件目录 .....	145

## 一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李大军
主管会计工作负责人姓名	于强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴旭斌

公司负责人李大军、主管会计工作负责人于强及会计机构负责人（会计主管人员）吴旭斌声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	南通江山农药化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江山股份
公司的法定英文名称	Nantong Jiangshan Agrochemical&Chemicals Co.Ltd
公司法定代表人	李大军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋金华	黄燕
联系地址	江苏省南通市姚港路 35 号南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室	江苏省南通市姚港路 35 号南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室
电话	0513-83558270	0513-83530931
传真	0513-83521807	0513-83521807
电子信箱	songjh@jsac.com.cn	huangyan@jsac.com.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	江苏省南通市经济技术开发区江山路 998 号
注册地址的邮政编码	226017
办公地址	江苏省南通市姚港路 35 号
办公地址的邮政编码	226006
公司国际互联网网址	www.jsac.com.cn
电子信箱	jsgf@jsac.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省南通江山农药化工股份有限公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江山股份	600389	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1990 年 10 月 18 日	
公司首次注册登记地点	江苏省南通市姚港路 35 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 28 日
	公司变更注册登记地点	江苏省南通市经济技术开发区江山路 998 号
	企业法人营业执照注册号	320600000013469
	税务登记号码	320601138299113
	组织机构代码	13829911-3
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-134,985,853.75
利润总额	43,814,734.21
归属于上市公司股东的净利润	30,777,879.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-107,257,227.76
经营活动产生的现金流量净额	264,894,365.65

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	4,360,043.45
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）	176,337,878.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,398,453.30
所得税影响额	46,001,281.01
少数股东权益影响额（税后）	59,986.56
合计	138,035,107.56

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减 (%)	2008 年	
				调整后	调整前
营业收入	1,984,290,106.56	2,329,919,827.95	-14.83	3,231,817,415.50	3,231,817,415.50
利润总额	43,814,734.21	-94,553,322.19	不适用	367,003,383.88	369,986,073.82
归属于上市公司股东的净利润	30,777,879.80	-78,191,678.42	不适用	297,683,907.70	301,598,024.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-107,257,227.76	-89,327,781.20	不适用	248,314,043.43	252,228,160.51
经营活动产生的现金流量净额	264,894,365.65	95,694,514.04	176.81	462,550,880.11	462,550,880.11
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2008 年末	
				调整后	调整前
总资产	3,159,572,932.46	3,280,915,248.36	-3.70	3,219,197,567.96	3,219,197,567.96
所有者权益（或股东权益）	900,930,690.15	872,871,391.93	3.21	970,331,908.93	974,541,273.89

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.1554	-0.3949	不适用	1.5035	0.5521
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1554	-0.3949	不适用	1.5035	0.5521
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元 / 股)	-0.5417	-0.4512	不适用	1.2541	0.5357
加权平均净资产收益率 (%)	3.46	-8.5	上升 11.96 个百分点	35.77	16.76
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	-12.07	-9.71	下降 2.36 个百分点	29.82	16.27
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.3379	0.4833	176.81	2.3361	1.424
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.55	4.41	3.21	4.90	3.50

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

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	101,844,000	51.44				-9,900,000	-9,900,000	91,944,000	46.44
1、国家持股									
2、国有法人持股	101,844,000	51.44				-9,900,000	-9,900,000	91,944,000	46.44
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	96,156,000	48.56				9,900,000	9,900,000	106,056,000	53.56
1、人民币普通股	96,156,000	48.56				9,900,000	9,900,000	106,056,000	53.56
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	198,000,000	100.00						198,000,000	100.00

##### 股份变动的批准情况

报告期内，按照公司股权分置改革方案的有关承诺，公司有限售条件股股东中化国际（控股）股份有限公司、南通产业控股集团有限公司部分限售股限售期满，无限售条件流通股增加 990 万股于 2010 年 5 月 25 日上市流通。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中化国际（控股）股份有限公司	50,528,500	4,911,500		45,617,000	受让股份，继续履行股改承诺	2010年5月25日
南通产业控股集团有限公司	51,315,500	4,988,500		46,327,000	股改限售股份	2010年5月25日
合计	101,844,000	9,900,000		91,944,000	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

按照公司股权分置改革方案的有关承诺，公司有限售条件股股东中化国际（控股）股份有限公司、南通产业控股集团有限公司部分限售股限售期满，无限售条件流通股增加 990 万股于 2010 年 5 月 25 日上市流通。本次上市后，公司股本结构为：股份总数 198,000,000 股，其中有限售条件流通股为 91,944,000 股，占公司总股本的 46.44%；无限售条件流通股为 106,056,000 股，占公司总股本的 53.56%。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					19,703 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中化国际(控股)股份有限公司	国有法人	29.19	57,789,418	0	45,617,000	0
南通产业控股集团有限公司	国有法人	28.45	56,324,188	820,188	46,327,000	0
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	1.96	3,873,109	3,873,109	0	0
交通银行－普天收益证券投资基金	未知	1.77	3,495,374	3,495,374	0	0
许映惠	境内自然人	0.83	1,649,100	1,649,100	0	0
江西国际信托股份有限公司－金狮 180 号资金信托合同	未知	0.69	1,360,000	1,360,000	0	0
华宝信托有限责任公司－单一类资金信托 2005 年第 22 号	未知	0.61	1,200,000	1,200,000	0	0
姚卫中	境内自然人	0.36	705,000	705,000	0	0
沈阳化工研究院有限公司	国有法人	0.31	617,308	0	0	0
华宝信托有限责任公司	未知	0.30	586,700	586,700	0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中化国际(控股)股份有限公司	12,172,418		人民币普通股			
南通产业控股集团有限公司	9,997,188		人民币普通股			
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	3,873,109		人民币普通股			
交通银行－普天收益证券投资基金	3,495,374		人民币普通股			
许映惠	1,649,100		人民币普通股			
江西国际信托股份有限公司－金狮 180 号资金信托合同	1,360,000		人民币普通股			
华宝信托有限责任公司－单一类资金信托 2005 年第 22 号	1,200,000		人民币普通股			
姚卫中	705,000		人民币普通股			
沈阳化工研究院有限公司	617,308		人民币普通股			
华宝信托有限责任公司	586,700		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知沈阳化工研究院有限公司与中化国际(控股)股份有限公司同属中国中化股份有限公司。除此之外公司未知其余前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中化国际（控股）股份有限公司	45,617,000	2011年5月25日	45,617,000	为继续履行南通产业集团控股有限公司在股权分置改革中的承诺，中化国际（控股）股份有限公司郑重承诺如下：在协议股份过户完成后，在 2009 年 5 月 25 日之前，本公司不通过证券交易所挂牌交易出售协议股份。
2	南通产业控股集团有限公司	46,327,000	2011年5月25日	46,327,000	自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让；自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。

## 2、 控股股东及实际控制人情况

## (1) 公司第一大股东情况

第一大股东名称：中化国际（控股）股份有限公司

法定代表人：潘正义

注册资本：1,437,589,571 元

成立日期：1998 年 12 月 14 日

主要经营业务或管理活动：

自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易；饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、石油制品（成品油除外）、润滑脂、煤炭、橡胶制品，建筑材料、黑色金属材料、机械、电子设备、汽车（小轿车除外）、摩托车及零配件的销售（国家有专营专项规定的除外）；仓储服务；项目投资；粮油及其制品的批发；化肥、农膜、农药等农资产品的经营，以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流、技术开发（涉及行政许可的凭许可证经营）。

## (2) 公司第二大股东情况

第二大股东名称：南通产业控股集团有限公司

法定代表人：陈照东

注册资本：100,000 万元

成立日期：2005 年 3 月 8 日

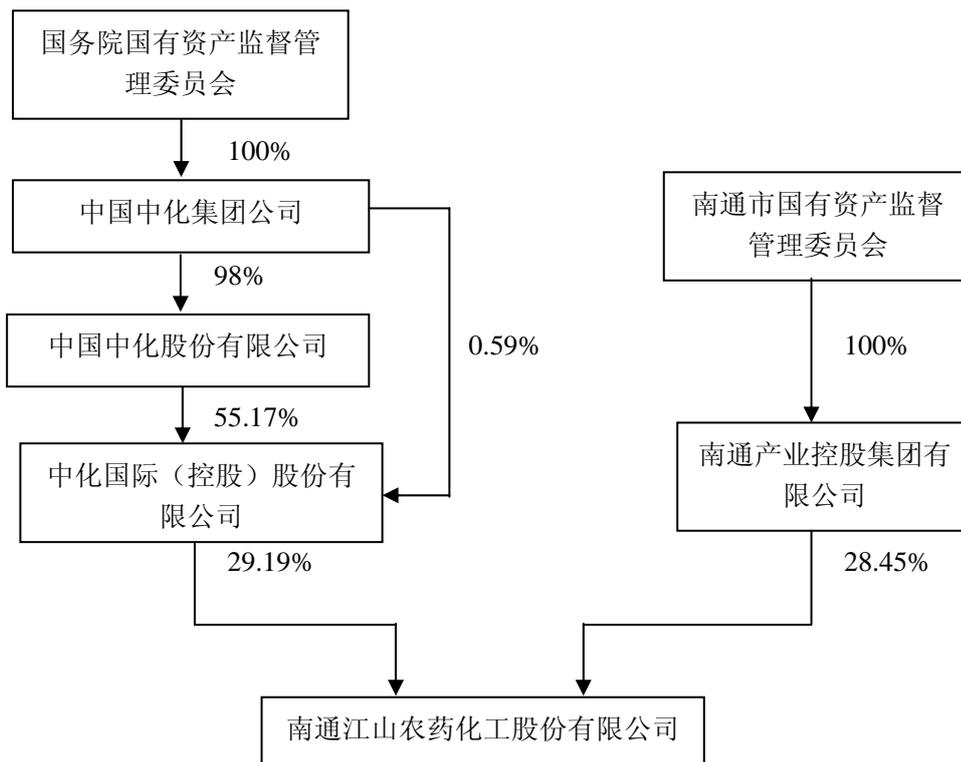
主要经营业务或管理活动:

南通市人民政府国有资产监督管理委员会授予国有资产的经营、资产管理、企业管理、资本经营、投资及融资咨询服务；土地、房屋、设备的租赁。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与第一大股东、第二大股东之间的产权关系方框图:



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
蔡建国	董事长、总经理	男	57	2008年1月31日	2011年1月28日	512,300	512,300		60	否
覃衡德	董事	男	41	2010年1月31日	2011年1月28日				0	是
李大军	董事	男	47	2008年1月31日	2011年1月28日				0	是
毕冬冬	董事	男	49	2010年1月31日	2011年1月28日				0	是
徐宪华	董事	男	57	2008年1月31日	2011年1月28日				0	是
陶坤山	董事	男	56	2008年1月31日	2011年1月28日	149,600	117,150	二级市场出售	48	否
史献平	独立董事	男	54	2008年1月31日	2011年1月28日				8	否
孙叔宝	独立董事	男	48	2009年12月31日	2011年1月28日				8	否
王丽然	独立董事	女	59	2010年1月31日	2011年1月28日				8	否
茅云龙	监事会主席	男	49	2008年1月31日	2011年1月28日	175,800	175,800		48	否
左晶晶	监事	女	37	2008年1月31日	2011年1月28日				0	是
何兵	监事	男	46	2008年1月31日	2011年1月28日				0	是
王明华	常务副总经理	男	56	2008年2月1日	2011年1月28日	166,382	166,382		51	否
薛健	副总经理	男	47	2008年2月1日	2011年1月28日	64,214	64,214		51	否
姚锦余	副总经理	男	56	2008年2月1日	2011年1月28日	28,200	28,200		45	否
秦乔良	副总经理	男	56	2008年2月1日	2011年1月28日	27,400	27,400		45	否
于强	财务总监	男	37	2010年1月15日	2011年1月28日				42	否
徐森林	审计总监	男	47	2008年2月1日	2011年1月28日	132,645	132,645		42	否
宋金华	董事会秘书、总经理助理	男	43	2008年2月1日	2011年1月28日				36	否
朱大春	总经理助理	男	47	2009年2月27日	2011年1月28日				36	否
合计	/	/	/	/	/	1,256,541	1,224,091	/	528	/

说明：报告期内，公司独立董事及高管薪酬合计 964.26 万元，包括（1）独立董事津贴 24 万元；（2）高管基本年薪加绩效年薪 504 万元；（3）往年风险抵押金计入 2010 年度的额度（税前）计 436.26 万元。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

蔡建国：2004 年 4 月-2011 年 1 月任本公司董事长、总经理、党委书记；2011 年 1 月至今任本公司董事、党委书记。

覃衡德：2005 年 11 月-2007 年 2 月任中化国际（控股）股份有限公司财务总监；2007 年 2 月-2010 年 2 月任中化国际（控股）股份有限公司副总经理兼财务总监；2010 年 2 月至今任中化国际（控股）股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。2010 年 1 月-2011 年 1 月任本公司董事。

李大军：2006 年-2008 年 7 月任中化国际（控股）股份有限公司总经理助理、化工实业总部总经理；2008 年 7 月至今任中化国际（控股）股份有限公司副总经理、农化事业总部总经理。2008 年 1 月-2011 年 1 月任本公司董事，2011 年 1 月至今任本公司董事长。

毕冬冬：2004 年 4 月-2007 年 5 月任中化国际（控股）股份有限公司业务发展部高级经理、副总经理；2007 年 5 月至今任中化国际（控股）股份有限公司农化事业总部副总经理。2010 年 1 月至今任本公司董事。

徐宪华：2001 年 7 月—2005 年 1 月任南通纺织控股公司总经理；2005 年 1 月-2008 年 3 月任南通工贸国有资产经营有限公司总经理；2008 年 3 月至今任南通产业控股集团有限公司副董事长。2008 年 1 月至今任本公司董事。

陶坤山：2000 年 6 月-2008 年 1 月任本公司董事、董事会秘书、党委副书记；2008 年 1 月-2011 年 1 月任本公司董事、党委副书记；2011 年 1 月至今任本公司党委副书记。

史献平：1998 年 2 月至今任石油和化学工业规划院副院长。2008 年 1 月至今任本公司独立董事。

孙叔宝：2004 年至今任中国农药工业协会副理事长兼秘书长。2009 年 12 月至今任本公司独立董事。

王丽然：2003 年 2 月-2007 年 1 月任中国注册会计师协会党委副书记；2007 年 1 月至今任中国注册会计师协会顾问。2010 年 1 月至今任本公司独立董事。

茅云龙：2005 年 1 月-2008 年 1 月任本公司董事、工会主席、党委副书记；2008 年 1 月-2011 年 1 月任本公司监事会主席、工会主席、党委副书记；2011 年 1 月至今任本公司副总经理。

左晶晶：2005 年—2007 年任中化国际（控股）股份有限公司法律部总经理助理；2007 年-2010 年 1 月任中化国际（控股）股份有限公司法律部副总经理；2010 年 1 月至今任中化国际（控股）股份有限公司风险管理总部副总经理兼法律部总经理。2008 年 1 月至今任本公司监事。

何 兵：2005 年 3 月至今任南通产业控股集团有限公司财务审计部经理。2008 年 1 月至今任本公司监事。

王明华：2005 年 1 月-2011 年 1 月任本公司常务副总经理；2011 年 1 月至今任本公司监事会主席、工会主席。

薛 健：2002 年 8 月-2011 年 1 月任本公司副总经理；2011 年 1 月至今任本公司董事、总经理。

姚锦余：2005 年 1 月-2011 年 1 月任本公司副总经理。

秦乔良：2005 年 1 月-2011 年 1 月任本公司副总经理。

于 强：2007 年 3 月—2010 年 1 月任中化国际（控股）股份有限公司财务总部总经理；2010 年 1 月-2011 年 1 月任本公司财务总监；2011 年 1 月至今任本公司董事、副总经理、财务总监兼财务负责人。

徐森林：2005 年 1 月—2007 年 10 月任本公司总会计师；2007 年 10 月—2008 年 1 月任本公

司总经济师；2008 年 2 月-2011 年 1 月任本公司审计总监。

宋金华：2005 年 3 月—2008 年 2 月任本公司办公室主任、证券事务代表；2008 年 2 月-2011 年 1 月任本公司董事会秘书、总经理助理；2011 年 1 月至今任本公司董事会秘书。

朱大春：2002 年 11 月-2009 年 2 月任本公司新区项目办副主任、开发区分公司总经理助理兼氯碱二厂厂长、公司搬迁办第一副主任；2009 年 2 月-2011 年 1 月任本公司总经理助理；2011 年 1 月至今任本公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李大军	中化国际（控股）股份有限公司	副总经理、农化事业总部总经理	2008 年 7 月 30 日		是
毕冬冬	中化国际（控股）股份有限公司	农化事业总部副总经理	2007 年 5 月		是
左晶晶	中化国际（控股）股份有限公司	风险管理总部副总经理兼法律部总经理	2010 年 1 月 13 日		是
徐宪华	南通产业控股集团有限公司	副董事长	2008 年 3 月 20 日		是
蔡建国	南通产业控股集团有限公司	副董事长	2008 年 3 月 20 日		否
何 兵	南通产业控股集团有限公司	财务审计部经理	2005 年 3 月		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
史献平	石油和化学工业规划院	副院长	1998 年 2 月		是
孙叔宝	中国农药工业协会	副理事长兼秘书长	2004 年 11 月		是
王丽然	中国注册会计师协会	顾问	2007 年 1 月		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，报董事会审议决定。独立董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后提交股东大会审议决定。公司兼任董事、监事的人员均未因其兼任的董事、监事职务获得报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于 2009 年度公司高级管理人员薪酬考核与支付的

	议案》、《关于 2009 年度独立董事年度津贴核定的议案》，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过《公司高级管理人员 2010 年度薪酬方案》，并提请 2009 年度股东大会审议通过了《关于 2010 年度独立董事年度津贴核定的议案》。根据上述决议确定董事、监事和高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按董事会、股东大会通过的薪酬方案支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
覃衡德	董事	聘任	增补
毕冬冬	董事	聘任	增补
王丽然	独立董事	聘任	增补
王 玉	财务总监	离任	工作变动
于 强	财务总监	聘任	新聘

公司第四届董事会、监事会已任期届满。经 2011 年 1 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议，同意选举李大军、于强、毕冬冬、徐宪华、蔡建国、薛健、史献平、孙叔宝、王丽然为公司第五届董事会董事；王明华、左晶晶、何兵为第五届监事会监事。经 2011 年 1 月 28 日召开的第五届董事会第一次会议审议，选举李大军为公司董事长；聘任薛健为公司总经理；于强为公司副总经理、财务总监兼财务负责人；茅云龙、朱大春为公司副总经理；宋金华为公司董事会秘书。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,044 人
公司需承担费用的离退休职工人数	承担 60 年代下放职工生活费 9 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产性人员	995
技术人员	715
市场营销人员	45
管理人员	113
财务会计人员	17
内退人员	96
其他人员	63
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
大专及以上	731
高中/中专	542
其他	757

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，努力使公司股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的决策机制。

1、关于股东和股东大会：公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。按照《股东大会议事规则》的有关规定，能保证股东大会召集、召开合法、规范、有序，股东大会召开的时间、地点选择以方便尽可能多的股东参加会议为原则。对关联交易的表决，按照有关规定采取相关人员离开会场回避，做到关联交易能够公开、公平、公正。

2、关于大股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司大股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与大股东之间进行的关联交易公平合理，公司与大股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司已建立防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。2010年1月31日公司2010年第一次临时股东大会，选举增补了覃衡德、毕冬冬为公司第四董事会董事，选举增补了王丽然为公司第四届董事会独立董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求，各位董事能够依据《公司董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内各位董事能够严格履行诚信与勤勉的义务；董事会严格按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，确保公司规范运营；董事会议案能够充分讨论，科学、迅速和谨慎地作出决策；严格按照《公司章程》的规定程序选聘公司董事；根据《上市公司治理准则》的要求，公司按照《董事会议事规则》、《董事会专业委员会会议事规则》和独立董事工作制度的有关规定，充分发挥董事会专业委员会和三位独立董事的作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中2名股东代表监事和1名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，以财务监督为核心，对公司董事、总经理及高级管理人员进行监督，保护公司资产安全，降低财务风险，维护公司和股东的合法权益；监事会成员具有

一定的经验、专业水平和能力，能有效地行使对董事和高级管理人员履行职务的监督及对公司财务的监督和检查。具有与股东、职工和其他利益相关者进行广泛交流的能力，保证了监督工作的开展。公司制订的《监事会议事规则》，更有利于各位监事行使职权。监事会严格按照规则和程序召开定期会议和临时会议。

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息，并及时做好公司停牌和复牌工作，保证了公司投资者信息获取的公平和公正。

6、利益相关者：公司能与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司在保持自身发展，实现股东利益最大化的同时，重视环境保护等社会公益事业。

7、绩效评价与激励约束机制：公司的高级管理人员实行年薪制，其成员的年薪收入视责任轻重、贡献大小而确定报酬。初步建立了绩效评价与激励约束机制，以岗位责任制考核和业绩考评为主，形成了年薪的构成、计算方法、考核、兑现、管理、监督等一套管理程序。

8、继续深入开展上市公司专项治理活动情况：根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）及江苏证监局《关于开展上市公司专项治理活动相关工作的通知》（苏证监公司字[2007]104号）文件的要求，公司自2007年5月起认真开展了公司治理专项活动，先后完成了自查、公众评议和整改提高三个阶段的工作。报告期内，公司根据在上市公司治理专项活动中做出的《公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》，本着实事求是、严格谨慎的原则，对所列整改事项继续进行积极有效的整改，不断完善公司治理制度体系，加强和改进公司内控制度建设，提高公司规范运作程度。根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，提高年报信息披露的质量和透明度，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，加强重大事项的内幕信息保密工作，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。今后，公司将不断加强公司治理的规范化和制度化建设，持续提高公司治理水平，促使公司健康、持续、稳健发展，维护公司及全体股东的权益。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蔡建国	否	10	5	5	0	0	否
覃衡德	否	9	2	5	3	0	是
李大军	否	10	5	5	0	0	否
毕冬冬	否	9	5	5	0	0	否
徐宪华	否	10	4	5	1	0	否
陶坤山	否	10	5	5	0	0	否
史献平	是	10	5	5	0	0	否
孙叔宝	是	10	5	5	0	0	否
王丽然	是	9	5	4	0	0	否

报告期内，公司董事覃衡德先生由于工作原因连续两次未亲自出席董事会会议，但事前均认真审阅了公司董事会会议资料，并委托其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2010 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购和销售系统，自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面，完全独立；总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等所有高级管理人员均在本公司领取报酬，所有高管人员均未在股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产基地和生产管理体系、辅助生产系统和配套设施。本公司生产经营相关的工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司所拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会和内部组织机构独立运作。公司设有董事会办公室、监事会办公室、公司办公室、审计部、法律事务部、财务部、管理部、人力资源部、内贸部、外贸部、供应部、生产部、设备部、安环部、技术中心、质检部，日常运营完全独立于大股东，不存在与大股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独立纳税。

## (四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司致力于建设良好的内部控制环境和完善的内部控制体系，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和《公司章程》等的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构。在以董事会为决策层的领导下，公司根据上述法律法规等相关要求，大力加强内部控制建设，不断完善内部控制制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本报告期内公司以预算执行审计为切入点，全面对照《企业内部控制基本规范》及其应用指引，对现有的业务流程和内部控制制度进行全面检查和系统梳理，不断改进和完善内部控制，不断提高相关人员的业务素质，已形成了与业务规模、经营战略相适应的内部控制制度管理体系，内部控制措施覆盖了主要业务流程，内部控制执行有力，保证了公司生产经营管理的正常展开，对经营风险起到了有效的控制作用，为财务报告真实、完整和合法起到了有效保证。同时，切实改进下属子公司的规范运作、信息披露和决策程序。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的建立健全、有效实施和内部控制自我评价活动，协调内部控制和财务信息审核等相关事宜。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司设有审计部，审计部直接向审计委员会汇报工作，行政上向公司总经理报告日常工作。审计部机构设置、人员配备和工作独立。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司的内部控制自我评估分为日常评估和年度评估，日常评估是通过日常管理监督、内部审计和外部审计形成的动态评估。年度评估以年度总结分析为形式进行全面评估，由总经理领导、审计部召集内部控制自我评价会议，对内部控制制度执行情况进行分部门、分环节自评和审核，并对检查对象和内容进行评价，对内部控制目标实现情况进行分析。内部控制自我评价工作的正常开展，确保了内部控制的贯彻执行，促进了生产经营活动的有序进行。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	董事会在公司的内部控制建设完善过程中，始终参与并起着指导作用，董事会下属审计委员会成员全程跟踪项目的进展，并对内部控制的建设完善提出了很多的意见和建议。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在内部控制的修订与完善过程中，与财务核算相关的内部控制制度的完善是项目的一项重要内容。主要修订完善的制度包括公司财务岗位职责设置，不相容职务实施分离，授权审批程序、会计核算管理、资金及筹资管理、对外担保管理、预算管理、资产管理、税收管理、财务报告制度等。通过修订完善各项管控制度并贯彻执行，有效地控制了财务、经营等各种风险。

#### (五)高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《高级管理人员年薪及绩效管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会结合董事会下达的年度经营指标完成情况，以岗位责任制考核和业绩考评为主，对公司高级管理人员的业绩和绩效进行考评。薪酬与考核委员会根据评定结果，形成决议经董事会批准后执行。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

南通江山农药化工股份有限公司关于公司内部控制的自我评估报告

南通江山农药化工股份有限公司 2010 年度社会责任报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司 2010 年 3 月 5 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，制度对应当追究责任的情形，追究责任的形式及种类等做出了明确规定。加大对年报信息披露责任人的问责力度，有助于提高年报信息披露质量和透明度。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
南通江山农药化工股份有限公司 2009 年度股东大会	2010 年 4 月 17 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 20 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
南通江山农药化工股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 31 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 2 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### 1、 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司主要产品草甘膦市场持续低迷，价格始终在低位徘徊，特别是下半年国家取消草甘膦原药出口退税以及人民币升值、加息等因素导致经营成本进一步上升。同时，公司提前一年完成搬迁也对树脂、杀虫剂等产品正常的生产、销售造成较大不利影响。

面对前所未有的复杂局面与严峻形势，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕年初确定的经营预算目标，以降本增效、扭亏增盈作为一切工作的根本出发点，采取积极有效的应对措施，确保重点项目建设有序推进，生产经营活动平稳运行。报告期内，公司共实现营业收入 19.84 亿元，同比下降 14.83%；实现净利润 3077.79 万元。

(1) 强化生产安全管理，努力做好产、供、销的衔接与平衡。报告期内公司进一步落实安全生产主体责任，持续开展事故隐患排查治理工作，全年未发生死亡事故、多人中毒、火灾爆炸事故。报告期内公司密切跟踪外部环境变化，制定灵活的经营策略，充分把握一切有利时机扩大销售，努力提高销售利润率。

(2) 深入内部挖潜，持续开展降本增效活动。公司年内汇总梳理降本增效措施近 200 条，实施后取得明显成效。全年主要产品原材料消耗、能源消耗指标均控制在预算内，且同比有较大幅度下降。

(3) 提前一年顺利完成老厂区搬迁，全力以赴推进新区项目建设。通过精心组织、周密部署，公司提前一年完成老厂区搬迁任务，彻底结束新老厂区两边生产的局面，有利于集中精力抓好新区的生产经营及项目建设。报告期内，公司实现 4#炉、杀虫剂、特种树脂等项目建成投产，酰胺类除草剂等在建项目达到序时进度，全年累计完成固定资产投资 3.1 亿元。

(4) 持续加大研发、技改投入，增强公司发展后劲。报告期内，公司集中资源进行技术攻关，形成了成套的草甘膦母液处理技术，完成了 33%草甘膦铵盐的研制及登记工作。

(5) 推行全面预算管理，完善分层级的授权及审批流程，提升公司内控管理水平。报告期内，公司以年度预算为依据，进一步明确管理职责，简化内部审批程序，重点强化对预算执行过程的跟踪、分析及考核，充分发挥内审监督作用，确保制度流程得到有效执行。

(6) 积极履行社会责任，促进公司与社会、环境及利益相关者的和谐发展。报告期内，公司积极参与社会公益及慈善事业，组织员工参加玉树灾区募捐活动，独家冠名赞助了中国农资质量万里行“江山杯”第四届全国普及农药知识大奖赛活动，为普及农药知识、倡导科学用药、净化市场环境、推广绿色农药发挥了积极作用。报告期内公司出资 1.45 亿元委托南通市土地储备中心对老厂区搬迁地块进行了修复。公司始终高度重视改善生产经营过程中的健康、安全及环境，经环保部门监督审查，公司环境行为评价为蓝色。

2、在报告期内的技术创新情况（节能减排情况如环保情况），公司的研发投入，以及自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响等。

报告期内，公司获批承担了多项国家级科技攻关课题。其中国家“十二五”科技支撑计划“绿色生态农药的研发与产业化”重大项目 3 项，“十二五”期间“863 计划”研究开发项目 1 个。多项研究课题通过鉴定，其中农药助剂研究课题获得中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖。公司草甘膦母液回收利用成套技术通过中国石油和化学工业联合会科技成果鉴定，专家组认为，我公司草甘膦母液回收利用成套技术达到国内领先水平。公司参与的“863 计划”重点项目“农药废水低排放技术开发”中的“草甘膦废水”课题的研究，通过科技部组织的中期专家验收。公司是江苏省循环经济试点单位之一。承担了国家科技支撑计划课题“清洁生产与循环经济关键技术开发与应用”的研究任务，报告期内该科研项目已结题报国家审核。报告期内，公司一化工产品被批准为“江苏省高新技术产品”。

作为全国千家重点节能企业之一，经省级主管部门评价考核，发改委组织专家审核，我公司圆满完成“十一五”节能目标，完成节能量 6.99 万吨标煤，完成进度为 187.94%。2010 年公司耗能 17.66 万吨标准煤，万元产值能耗为 1.06 吨标准煤/万元。

报告期内，公司在循环经济、资源综合利用、节能减排等方面共投入近 4000 万元，同比增加 33%，循环经济、资源综合利用项目主要实施了蒸汽凝结水回收等 5 个回收利用项目，实施后取得了明显的经济效益和社会效益。

报告期内，公司创新平台建设取得新进展。公司获批建立的“江苏省企业院士工作站”、“江苏省绿色除草剂工程技术研究中心”均被列入 2010 年省科技厅基础设施建设计划。

### 3、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 公司主营业务范围

本公司的经营范围：化学农药、有机化学品、无机化学品、高分子聚合物制造、加工、销售（国家有专项规定的办理审批手续后经营）。经营本公司自产产品及相关技术的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务。化学技术咨询服务。在港区内从事货物装卸、仓储经营。

#### (2) 主营业务分行业、分产品情况表

##### A) 主营业务分行业经营情况

单位:元 币种:人民币

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
农药	1,018,329,069.61	1,014,777,584.82	0.35	-30.39	-27.52	-3.95
化工	739,177,932.29	635,776,181.98	13.99	51.23	60.38	-4.91
树脂	41,659,805.30	39,217,829.20	5.86	-82.34	-81.73	-3.13

商品贸易	53,183,259.80	50,117,091.26	5.77	-29.15	-30.19	1.41
蒸汽	113,998,572.24	89,110,154.27	21.83	164.37	192.71	-7.57

## (B) 主营业务主要产品经营情况

单位:元 币种:人民币

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
敌敌畏	86,797,589.19	85,079,181.88	1.98	-14.76	-12.21	-2.85
草甘膦	864,951,109.61	874,324,490.58	-1.08	-30.53	-27.31	-4.47
树脂产品	41,659,805.30	39,217,829.20	5.86	-82.34	-81.73	-3.13
烧碱	154,593,390.43	135,335,419.31	12.46	24.78	36.02	-7.23

## (3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	1,112,640,604.43	4.96
国外	853,708,034.85	-31.47

## (4) 公司前 5 名供应商和前 5 名客户情况

前五名供应商采购金额合计	465,986,280.19	占采购总额比重	28.30
前五名销售客户销售金额合计	1,113,956,376.94	占销售总额比重	56.65

## 4、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

资产项目名称	本报告期		上年度期末		同比变化情况	
	期末数(元)	占总资产的比例(%)	期末数(元)	占总资产的比例(%)	增减金额(元)	增减比例(%)
应收票据	22,641,917.47	0.72	11,831,405.72	0.36	10,810,511.75	91.37
应收账款	48,831,344.75	1.55	75,395,061.79	2.30	-26,563,717.04	-35.23
长期股权投资	30,644,966.76	0.97	3,400,000.00	0.10	27,244,966.76	801.32
在建工程	169,467,061.14	5.36	336,366,119.67	10.25	-166,899,058.53	-49.62
工程物资	6,291,757.33	0.20	26,512,619.47	0.81	-20,220,862.14	-76.27
长期待摊费用	7,126,681.58	0.23	10,514,732.58	0.32	-3,388,051.00	-32.22
短期借款	1,474,349,248.33	46.66	864,345,138.70	26.34	610,004,109.63	70.57
应付票据	42,735,000.00	1.35	118,600,000.00	3.61	-75,865,000.00	-63.97
应交税费	-17,658,611.25	-0.56	-30,744,255.08	-0.94	13,085,643.83	-42.56
其他应付款	21,409,353.67	0.68	34,126,906.87	1.04	-12,717,553.20	-37.27
一年内到期的非流动负债	95,000,000.00	3.01	147,000,000.00	4.48	-52,000,000.00	-35.37
长期借款	217,463,296.70	6.88	671,463,296.70	20.47	-454,000,000.00	-67.61
专项应付款	0.00	0.00	145,512,136.20	4.44	-145,512,136.20	-100.00
专项储备	4,258,363.89	0.13	6,976,945.47	0.21	-2,718,581.58	-38.97
少数股东权益	26,222,651.24	0.83	96,685,185.20	2.95	-70,462,533.96	-72.88

(1) 应收票据期末数较期初数增加 10,810,511.75 元, 增长 91.37%, 主要系期末银行承兑汇票背书转让结算应付款减少, 导致库存票据增加。

(2) 应收账款期末数较期初数减少 26,563,717.04 元, 下降 35.23%, 主要是合并范围变化, 江天化学公司不再纳入合并所致。

(3) 长期股权投资期末数较期初数增加 27,244,966.60 元, 增长 801.32%, 系对江天化学公司的核算由成本法转变为权益法核算, 不再合并江天化学, 增加数为本公司占其净资产份额的权益。

(4) 在建工程期末数较期初数减少 166,899,058.53 元, 下降 49.62%, 主要是 4 万吨/年草甘膦清洁生产项目中的 1.5 万吨 IDAN 草甘膦技术改造完工、杀虫剂及配套中间体清洁生产项目中的敌百虫、敌敌畏搬迁技术改造完工, 以及热电二期项目中的 4 号炉投产转入固定资产。

(5) 工程物资期末数较期初数减少 20,220,862.14 元, 下降 76.27%, 系本公司杀虫剂及配套中间体清洁生产项目中敌百虫、敌敌畏搬迁技术改造, 以及 1 万吨特种树脂等项目建设领用了整体搬迁回收的设备所致。

(6) 长期待摊费用减少 3,388,051.00 元, 下降 32.22%, 系正常摊销所致。

(7) 短期借款期末数较期初数增加 610,004,109.63 元, 增长 70.57%, 系本公司提前偿还了中化集团财务公司的 3.12 亿元的长期借款, 同时根据资金需求增加了短期借款所致。

(8) 应付票据期末数较期初数减少 75,865,000.00 元, 下降 63.97%, 系开具银行承兑汇票进行贷款结算减少。

(9) 应交税费减少 13,085,643.83 元, 下降 42.56%, 系本公司增值税留抵税额较期初减少, 以及上期多交的所得税退回。

(10) 其他应付款期末数较期初数减少 12,717,553.20 元, 下降 37.27%, 主要系系支付 863 项目科研协作费及代付南生活区职工住房拆除补偿款。

(11) 1 年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 52,000,000.00 元, 下降 35.37%, 主要系长期借款减少。

(12) 长期借款期末数较期初数减少 454,000,000.00 元, 下降 67.61%, 系提前偿还中化财务公司的借款 3.12 亿元以及部分长期借款到期所致。

(13) 专项应付款期末数较期初数减少 145,512,136.20 元, 主要系搬迁结束后将结余款项转入递延收益所致。

(14) 专项储备减少 2,718,581.58 元, 下降 38.97%, 系本期营业收入下降, 计提的安全费减少, 安全费支出动用了以前年度的储备。

(15) 少数股东权益期末数较期初数减少 70,462,533.96 元, 下降 72.88%, 系合并范围变化, 不再纳入江天化学所致。

## 5、报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用同比发生变动的说明

项目	本报告期（元）	上年度期末（元）	增减比例（%）
销售费用	41,490,575.71	57,100,199.29	-27.34
管理费用	150,853,540.91	160,268,169.12	-5.87
财务费用	80,708,782.91	87,376,719.70	-7.63

(1) 销售费用减少 15,609,623.58 元，下降 35.63%，系本公司农药销售量减少导致运费下降。

(2) 管理费用减少 9,414,628.21 元，下降 5.87%，主要系公司控制修理费等费用支出所致。

(3) 财务费用减少 6,667,936.79 元，下降 7.63%，主要系本期汇兑损失减少所致。

## 6、报告期内公司现金流量构成情况的说明

项目	本报告期（元）	上年度（元）	增减比例（%）
一、经营活动			
现金流入总额	1,849,498,821.85	1,914,854,101.93	-3.41
现金流出总额	1,584,604,456.20	1,819,159,587.89	-12.89
现金流量净额	264,894,365.65	95,694,514.04	176.81
二、投资活动			
现金流入总额	42,334,770.74	179,755,112.08	-76.45
现金流出总额	438,388,198.52	453,605,424.10	-3.35
现金流量净额	-396,053,427.78	-273,850,312.02	44.62
三、筹资活动			
现金流入总额	1,769,649,248.33	1,744,559,999.38	1.44
现金流出总额	1,691,841,341.75	1,583,274,759.63	6.86
现金流量净额	77,807,906.58	161,285,239.75	-51.76

(1) 经营活动现金流量净额同比增加 16,919.99 万元，主要原因是公司实现利润同比有较大增长。

(2) 投资活动现金流量净额同比减少 12,220.31 万元，主要原因是投资活动的现金流入金额大幅减少所致。

(3) 筹资活动现金流量净额同比减少 8,347.73 万元，主要原因是报告期内偿还债务所支付的现金增加 12,513 万元所致。

## 7、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南通江山进出口贸易有限公司	商品流通	自营和代理各类商品和技术的进出口	1,010.00	1,726.79	112.09
南通南沈植保科技开发有限公司	工业生产	农药、染料助剂、中间体等化学物的生产销售；科技开发、技术咨询；化工原材料的销售	2,178.297	2,157.57	6.94
南通市东昌化	工业	甘氨酸系列产品、蚕蛹复合氨基酸、	4,127.33	13,165.12	358.24

工有限公司	生产	对、邻氯甲苯、水产品保鲜剂等			
南通昌盛化工 经贸有限公司	商品 流通	化工产品	500.00	1,639.70	37.42

## 8、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 公司发展战略及规划

坚持“农药为主，氯碱配套，三废治理，综合利用”的发展思路，紧紧抓住农药产品结构、销售结构、产业布局调整的机遇，不断寻求与战略合作伙伴及跨国公司更广泛、更深入的合作，进一步提升江山品牌的市场影响力，提升江山股份的社会形象，提升江山股份的盈利能力，努力打造国内一流、具有较强竞争力的大型绿色农化企业。

(3) 新年度重点工作

2011 年是“十二五”规划的开局之年，也是江山股份新区生产转型的关键一年。公司仍将面临复杂多变的外部环境，影响公司发展的各种不确定性因素较多。为此，公司将在董事会的领导下，进一步认清形势，统一思想，坚定信心，凝神聚力，以安全生产为前提，狠抓内部管理，积极开拓国际国内市场，大力推进酰胺类等重点项目的建设，全面落实开源节流、降本增效措施，努力完成 2011 年度经营目标。

(4) 公司实现未来发展战略所需资金额及使用计划

2011 年预计完成固定资产投资 20685 万元，其中续建投入 15885 万元，新建项目投入 4800 万元。

(5) 公司面临的风险

a、2011 年全球经济发展环境仍存在较多的不确定性，我国则面临较大的通胀压力。央行执行稳健的货币政策，信贷政策将更加严格，预计央行年内会继续采取加息措施，预计 2011 年人民币兑美元保持升值趋势。

b、未来五年“调结构、促转型”将是国民经济运行的重点，因此国家将会加大环保、节能减排政策调控经济的力度，由此也会加剧地区之间、企业之间环保成本的不均衡。

c、极端异常气候的发生及公司农药销售的影响难以预料，原材料价格总体水平将继续稳中有升，且存在季节性波动，经营难度加大。

d、草甘膦行业产能过剩的矛盾短期难有根本好转，氯碱等高耗能行业将继续面临节能减排政策的调控。

e、公司仍将面临较大的成本压力。固定资产投资高，折旧压力大；贷款规模大，财务费用金额高；人力资源成本上升。

(6) 主要对策措施

2011 年，公司将进一步创新工作思路，创新工作机制，力求在技术、营销、生产、管理等方面实现新突破。

a、全面落实安全责任制，确保安全生产。进一步强化对重大危险源的安全监控，严格对直接作业环节的管理，加强对易制毒化学品及剧毒化学品的管理。深入推进安全标准化建设，完善风险评价工作和各类事故应急预案。

b、提高生产装置产能利用率，采取切实有效措施确保生产安全平稳运行。公司将根据销售计划动态调整、平衡生产，确保在增减负荷的情况下实现正常连续生产，避免各项原料、能源消耗指标大幅度波动。进一步深入挖潜，全面压缩成本费用开支，切实降低采购及生产成本，可控管理费用同比下降 5% 以上。严格原料消耗、能源消耗和制造费用预算管理，加强预算考核，进一步落实修旧利废、降本增效的各项措施。

c、调整销售策略，扩大市场份额，降低销售费用。2011 年公司将进一步优化客户结构，完善价格管理机制，努力扩大毛利率高的产品销售比例。积极开拓新市场和新客户，确保重点产品年度销售目标的实现。做好公司中间体产品销售市场开拓工作，努力拓展新增长点。

d、采取多种措施，降低采购成本。在生产条件许可的情况下，扩大低成本原料的使用比例；改进货款结算方式，扩大美元付款比重。

e、强化内部管理，突出管理创新。加强人力资源管理，改革薪酬激励机制，年内完成关键岗位全面梳理与评估，进一步完善针对不同岗位特点的绩效考评方法。进一步完善公司制度流程体系，充分发挥内审监督的作用，加强对制度流程执行情况的检查，强化对发现问题的跟踪整改。

f、积极推进项目建设，争取早建成、早投产、早见效。严格工程进度、质量、资金计划管理，做好各项目、各专业之间的组织协调工作，严格按照董事会批复的投产时间安排工期，编排详细的计划进度表落到到人、到天；加强现场管理和施工过程的控制，充分发挥监理的作用，确保做到所有工程一次验收合格，关键装置施工质量达到优良标准。

g、多渠道筹集资金，确保公司正常运营和项目建设资金需求。一方面加快日常资金周转速度，避免形成库存积压与应收款逾期，确保经营现金实现净流入；另一方面进一步拓宽融资渠道，丰富融资手段，采取积极措施防范汇率风险，努力降低总的融资成本。

h、充分发挥党组织、工会的作用，围绕公司 2011 年经营形势及工作重点开展相应活动，充分调动、发挥广大员工的积极性与创造性。

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
新区热电厂二期扩建项目	16267	4 号锅炉已建成投入试运行，5 号锅炉进入安装扫尾阶段。
杀虫剂及其配套中间体清洁生	11,787	已建成。

产改造项目		
1000 吨/年特种树脂项目	3,398	已建成。
IDAN 草甘膦清洁生产改造项目	11,800	其中部分子项已建成投入试运行。
2 万吨/年酰胺类除草剂项目	21000	开始设备安装。
40000 吨/年农药制剂项目	16650	已开始前期工作。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十九次会议	2010 年 1 月 15 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 16 日
第四届董事会第二十次会议	2010 年 1 月 31 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 2 日
第四届董事会第二十一次会议	2010 年 3 月 5 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 6 日
第四届董事会第二十二次会议	2010 年 3 月 20 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 23 日
第四届董事会第二十三次会议	2010 年 4 月 17 日	《公司 2010 年第一季度报告》	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 20 日
第四届董事会第二十四次会议	2010 年 7 月 24 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 7 月 27 日
第四届董事会第二十五次会议	2010 年 10 月 23 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 26 日
第四届董事会第二十六次会议	2010 年 12 月 2 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 4 日
第四届董事会第二十七次会议	2010 年 12 月 18 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 21 日

#### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会决议，根据 2009 年度股东大会决议，公司 2009 年度利润分配方案为为不分配，也不以公积金转增股本，本次股东大会决议公告刊登于 2010 年 4 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。报告期内公司董事会还认真履行了股东大会审议通过的其他相关决议。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会由三名董事组成，其中主任委员由独立董事担任，审计委员会严格按照《公司审计委员会议事规则》开展工作。报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施；认真审核公司财务信息披露的真实、准确和完整；严格审查公司重大关联交易；及时处理公司董事会授权的其它事宜等。报告期内审计委员会共召开了八次会议。

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》及《公司审计委员会议事规则》的有关规定，公司审计委员会共召开了两次会议，对 2010 年公司审计工作进行了全面的审查。公司董事会审计委员会与负责公司年度审计工作的注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的具体安排。

在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审核意见如下：公司编制的财务会计报表基本反映了公司 2010 年度的生产经营成果，同意以此报表为基础开展 2010 年度的审计工作。

公司年审注册会计师进场后，审计委员会依据审计完成进度跟踪会计师事务所审计进展情况，督促年审注册会计师严格按照审计计划安排工作，确保在约定时间内提交审计报告。

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会、独立董事与年审注册会计师举行了见面会，再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审核意见如下：公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

在国富浩华会计师事务所有限公司出具 2010 年度审计报告后，公司董事会审计委员会召开会议，对国富浩华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于 2011 年聘请会计师事务所等议案进行表决形成决议。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会由三位董事组成，其中主任委员由独立董事担任，薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会议事规则》切实履行职责，薪酬与考核委员会于 2010 年度共召开了四次会议，并于 2011 年初（截止本报告签署之日）召开了一次会议，以履行各项工作职责。薪酬与考核委员会依据公司 2010 年度主要财务指标和经营目标完成情况及公司高级管理人员分管的工作范围及履职情况，按照绩效考核标准和程序，审核了 2010 年度公司高级管理人员的薪酬考核与支付方案，认为上述人员在报告期内，均能够认真履行职责，公司对高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司制订了《外部信息使用人管理制度》，并经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会对 2010 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司董事会认为，自 2010 年 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全，执行有效。

## 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所审计，2010 年度母公司实现净利润 33,711,309.24 元，加上年初未分配利润 316,555,110.28 元，其他项目增加未分配利润 1,304,603.90 元（为公司出售子公司南通江天化学品有限公司部分股权，核算方法由成本法改为权益法而增加的母公司未分配利润），累计可供股东分配的利润为 351,571,023.42 元。

2010 年度分配预案拟定为不分配，也不以资本公积金转增股本。

## (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
考虑到公司 2011 年正常生产经营及项目建设的资金需求仍然较大，2010 年度分配预案拟定为不分配，也不以资本公积金转增股本。	公司未分配利润将用于补充公司生产经营所需的资金。

## (七) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	1,980.00	10,931.19	18.11
2008	1,980.00	30,159.80	6.57
2009	—	-7,819.17	—

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十四次会议	《公司监事会 2009 年度工作报告》、《公司 2009 年年度报告》正本及摘要、《关于对会计政策、会计估计变更及会计差错更正的议案》、《关于公司 2010 年日常关联交易的议案》
第四届监事会第十五次会议	《公司 2010 年第一度报告》
第四届监事会第十六次会议	《公司 2010 年半年度报告》
第四届监事会第十七次会议	《公司 2010 年第三度报告》
第四届监事会第十八次会议	《关于向南通产控转让江天化学 19.65% 股权的关联交易议案》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度。股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议履行情况，符合国家法律法规和公司章程的有关规定。公司的董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务工作进行了监督检查，2010 度公司能够严格执行相关法律法规和公司财务制度。国富浩华会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，该报告客观、真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未有募集资金投入使用。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司将持有的南通江天化学品有限公司 19.65% 的股权转让给南通产业控股集团有限公司，本次股权交易价格以江天化学经评估净资产值为作价依据，经产权交易所公开挂牌转让，最终转让价格为 2943.96 万元。上述关联交易依据有关法律、法规、政策的规定，在产权交易机构完成公开挂牌和转让程序，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害本公司和广大股东利益的情况，也不会影响上市公司的独立性。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司各项日常关联交易均遵循了公开、公正、公平的原则，且履行了相关的审批手

续，有供销关系的关联交易价格均按市场原则协商确定，定价合理，没有损害公司和全体股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

我们认真审阅了董事会出具的《关于公司内部控制的自我评估报告》，认为：自 2010 年 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全，执行有效。报告客观公正地反映了公司内部控制实际状况，对该评估报告无异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行	3,400,000	13,578,552	0.17	3,400,000				
合计	3,400,000	13,578,552	/	3,400,000			/	/

### (四) 资产交易事项

#### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
南通产业控股集团有限公司	公司持有的南通江天化学有限公司 19.65%的股权	2010年12月31日	2,943.96	529.58	是	本次股权交易价格以江天化学经评估净资产值为作价依据,经产权交易所公开挂牌转让	是	是	公司第二大股东

本公司 2010 年 12 月 31 日召开的第四届董事会第二十八次会议审议了《关于向南通产控转让江天化学 19.65%股权的关联交易议案》,内容详见公司 2011 年 1 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》上编号为临 2011-003 号临时公告。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中化国际 (控股) 股份有限公司	第一大股东	购买商品	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	308,547.01	0.04
中化三联塑胶 (内蒙古) 有限责任公司	第一大股东的控股子公司	购买商品	树脂产品	根据公平公允原则参考市场价格定价	7,164,000.00	18.27
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	销售商品	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	2,113,398.23	0.21

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让资产获得的收益
南通产业控股集团有限公司	第二大股东	股权转让	公司持有的南通江天化学有限公司 19.65% 的股权	以经评估净资产值为作价依据	2,410.61	2,943.96	2,943.96	529.58

## 3、其他重大关联交易

(1) 根据南通市人民政府《关于南通江山农药化工股份有限公司搬迁计划调整问题的会议纪要》精神和本公司与南通产控集团签订的《企业搬迁合同》，为推动江山农化进一步加快搬迁进度，做好搬迁过程中各项工作，经公司与南通产控集团协商，就本公司搬迁事项签署了《企业搬迁补充合同》。截止报告期末，按合同约定公司已收到全部的搬迁补偿款 41667.99 万元，以及按期奖励款 1385.36 万元和安全保障奖励 500 万元。

(2) 经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，公司向中化集团财务有限责任公司申请综合授信额度 60000 万元，至报告期末本公司已取得贷款金额 56000 万元。

## (六) 重大合同及其履行情况

## 1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

为改善南通市经济技术开发区投资、服务环境，南通市开发区总公司在南通市港口工业三区投资建设了公共管网工程，相关资产包括管廊基础构筑物、公用和专用供热管道、管件、保温、部分化工原料管道等。为便于运行和服务，经双方商议，南通市开发区总公司将上述管网资产委托我公司进行日常运行、安全和检修维护管理。我公司将按规定向管网使用单位按月代收管网租赁费用，开发区总公司向我公司支付管理和检修维护费用。托管的期限为 2007 年 11 月 6 日至 2010 年 11 月 5 日，该事项已于 2007 年 10 月 16 日刊登在上海证券报、中国证券报上。

2009 年 7 月 22 日，南通经济技术开发区管委会为鼓励公司为开发区港口工业三区企业做好供热服务，同意给本公司一定的扶持政策，对外供蒸汽所缴纳的增值税开发区留成部分给予返还；对委托公司管理的港口三区综合管廊，暂免收取蒸汽管理费用，对租用管廊建设的物料管道所收取的租金，暂免上交，上述扶持政策自 2008 年度起初定三年。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
南通产业控股集团有限公司	南通江山农药化工股份有限公司	生产经营使用的土地	247,577.89	2010 年 1 月 1 日	2010 年 3 月 31 日	是	公司第二大股东

根据本公司与南通产业控股集团有限公司签订的《国有土地使用权租用合同》本公司 2010 年度租用南通产业控股集团有限公司位于姚港路的老厂区土地使用权 241,655.38 m<sup>2</sup>，支付土地使用权租金 247,577.89 元，租用期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日。土地使用权租金已全部付清。

## 2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	南通产业控股集团有限公司承诺：自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让；自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。	履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	2007 年 5 月 18 日，中化国际（控股）股份有限公司与南通产业控股集团有限公司签署《股份转让协议》，受让南通产业控股股份集团持有的本公司股份 5544 万股。为继续履行南通产业控股集团有限公司在股权分置改革中的承诺，中化国际（控股）股份有限公司郑重承诺如下：在协议股份过户完成后，在 2009 年 5 月 25 日之前，本公司不通过证券交易所挂牌交易出售协议股份。	履行中。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	2

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

1、根据南通市财政局通财企[2010]66 号文件，本公司于本期取得南通市财政局拨入的一次性财政专项补助 14,000.00 万元，用于补偿本公司因姚港路生产厂区提前 1 年停产所造成的 2010

年度经营亏损。本公司按企业会计准则的有关规定，已计入 2010 年当期损益。内容详见公司于 2010 年 12 月 8 日刊登在中国证券报、上海证券报上编号为临 2010-024 号临时公告。

2、根据南通市土地储备中心《关于承担土地修复费用的通知》，经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，公司对原姚港路生产区受污染地块进行土壤修复，修复费用由本公司承担。内容详见公司于 2010 年 12 月 21 日刊登在中国证券报、上海证券报上编号为临 2010-025 号临时公告。公司与南通市土地储备中心签订了委托修复协议，最终确定的土地修复费用 14500 万元已于报告期内从搬迁补偿款中支付。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-001: 2009 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 32 版、中国证券报 C011 版	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-002: 第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 32 版、中国证券报 C011 版	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-003: 第四届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 32 版、中国证券报 C011 版	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-004: 关联交易公告	上海证券报 32 版、中国证券报 C011 版	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-005: 第四届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 21 版、中国证券报 C003 版	2010 年 1 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-006: 关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知	上海证券 21 版、中国证券报 C003 版	2010 年 1 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-007: 2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券 B29 版、中国证券报 C07 版	2010 年 2 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-008: 第四届董事会第二十次会议决议公告	上海证券 B29 版、中国证券报 C07 版	2010 年 2 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-009: 第四届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券 72 版、中国证券报 C007 版	2010 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-010: 第四届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券 B69 版、中国证券报 D037 版	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-011: 第四届监事会第十四次会议决议公告	上海证券 B69 版、中国证券报 D037 版	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-012: 对会计政策、会计估计变更及会计差错更正说明的公告	上海证券 B69 版、中国证券报 D037 版	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-013: 关于公司 2010 年日常关联交易的公告	上海证券 B69 版、中国证券报 D037 版	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

临 2010-014: 关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	上海证券 B69 版、中国证券报 D037 版	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-015: 关于美国企业对中国产草甘膦提出反倾销调查申请的公告	上海证券 B11 版、中国证券报 D007 版	2010 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-016: 2009 年年度股东大会决议公告	上海证券 B150 版、中国证券报 D141 版	2010 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-017: 关于美国企业撤销对中国产草甘膦反倾销诉讼的公告	上海证券 B24 版、中国证券报 B010 版	2010 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-018: 有限售条件的流通股上市公告	上海证券 B20 版、中国证券报 B007 版	2010 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-019: 关于财政部取消草甘膦出口退税的公告	上海证券 B22 版、中国证券报 A23 版	2010 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-009: 第四届董事会第二十四次会议决议公告	上海证券 B16 版、中国证券报 B007 版	2010 年 7 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-021: 第四届董事会第二十五次会议决议公告	上海证券 A11 版、中国证券报 B028 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-022: 第四届董事会第二十六次会议决议公告	上海证券 17 版、中国证券报 B016 版	2010 年 12 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-024: 关于收到财政专项补助资金的公告	上海证券 B1 版、中国证券报 B002 版	2010 年 12 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-025: 第四届董事会第二十七次会议决议公告	上海证券 B31 版、中国证券报 A27 版	2010 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告

国浩审字[2011]第 71 号

南通江山农药化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通江山农药化工股份有限公司（以下简称江山股份公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是江山股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及

评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，江山股份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山股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈正军

中国·北京

中国注册会计师：蒋珊珊

二〇一一年二月十九日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	196,449,620.71	251,180,992.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	22,641,917.47	11,831,405.72
应收账款	五.3	48,831,344.75	75,395,061.79
预付款项	五.4	71,900,016.77	80,645,901.83
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	五.5	4,371,733.75	6,090,217.64
买入返售金融资产			
存货	五.6	329,497,933.90	293,266,276.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	2,000,000.00	
流动资产合计		675,692,567.35	718,409,855.90
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.9	30,644,966.76	3,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	五.10	1,970,285,064.30	1,848,942,128.10
在建工程	五.11	169,467,061.14	336,366,119.67
工程物资	五.12	6,291,757.33	26,512,619.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.13	251,347,696.12	283,135,846.54
开发支出	五.13	150,000.00	150,000.00
商誉	五.14	4,416,644.93	4,416,644.93
长期待摊费用	五.15	7,126,681.58	10,514,732.58
递延所得税资产	五.16	44,150,492.95	49,067,301.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,483,880,365.11	2,562,505,392.46
资产总计		3,159,572,932.46	3,280,915,248.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五.18	1,474,349,248.33	864,345,138.70
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 19	42,735,000.00	118,600,000.00
应付账款	五. 20	236,478,236.10	215,814,437.31
预收款项	五. 21	46,557,209.02	47,846,871.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 22	36,734,770.13	40,923,706.68
应交税费	五. 23	-17,658,611.25	-30,744,255.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 24	21,409,353.67	34,126,906.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 25	95,000,000.00	147,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,935,605,206.00	1,437,912,806.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五. 26	217,463,296.70	671,463,296.70
应付债券	五. 27		
长期应付款	五. 28		
专项应付款	五. 27		145,512,136.20
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 28	79,351,088.37	56,470,432.23
非流动负债合计		296,814,385.07	873,445,865.13
负债合计		2,232,419,591.07	2,311,358,671.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五. 29	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	五. 30	211,619,214.66	211,619,214.66
减：库存股			
专项储备	五. 31	4,258,363.89	6,976,945.47
盈余公积	五. 32	94,656,181.80	94,656,181.80
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	392,396,929.80	361,619,050.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		900,930,690.15	872,871,391.93
少数股东权益		26,222,651.24	96,685,185.20
所有者权益合计		927,153,341.39	969,556,577.13
负债和所有者权益总计		3,159,572,932.46	3,280,915,248.36

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		169,171,085.32	167,625,577.81
交易性金融资产			
应收票据		1,888,658.72	741,604.60
应收账款	十一.1	37,917,518.30	54,437,195.72
预付款项		64,080,326.19	67,268,479.06
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	3,726,784.14	4,394,158.01
存货		312,629,141.53	256,800,941.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		589,413,514.20	551,267,956.52
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	96,147,312.27	115,751,905.40
投资性房地产			
固定资产		1,929,161,116.32	1,626,574,488.13
在建工程		157,421,749.24	335,445,613.50
工程物资		6,291,757.33	24,900,127.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		238,786,725.34	242,091,505.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,126,681.58	10,154,655.98
递延所得税资产		42,503,748.48	46,369,083.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,477,439,090.56	2,401,287,379.49
资产总计		3,066,852,604.76	2,952,555,336.01
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,458,349,248.33	774,345,138.70
交易性金融负债			
应付票据		42,735,000.00	116,400,000.00
应付账款		229,990,713.86	194,979,192.76
预收款项		50,134,826.00	46,010,707.21
应付职工薪酬		35,551,104.47	38,008,548.91
应交税费		-17,716,344.08	-26,250,523.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,557,992.45	29,155,782.96

一年内到期的非流动负债		95,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,913,602,541.03	1,302,648,846.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		217,463,296.70	624,463,296.70
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			145,512,136.20
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		79,287,088.41	54,094,876.67
非流动负债合计		296,750,385.11	824,070,309.57
负债合计		2,210,352,926.14	2,126,719,156.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积		209,760,234.76	209,760,234.76
减：库存股			
专项储备		2,512,238.64	5,560,049.11
盈余公积		94,656,181.80	94,656,181.80
一般风险准备			
未分配利润		351,571,023.42	317,859,714.18
所有者权益（或股东权益）合计		856,499,678.62	825,836,179.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,066,852,604.76	2,952,555,336.01

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

## 合并利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,984,290,106.56	2,329,919,827.95
其中:营业收入	五.34	1,984,290,106.56	2,329,919,827.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,124,571,747.48	2,438,967,713.22
其中:营业成本	五.34	1,829,452,012.57	2,122,830,034.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.35	2,714,598.46	2,578,966.40
销售费用	五.36	41,490,575.71	57,100,199.29
管理费用	五.37	150,853,540.91	160,268,169.12
财务费用	五.38	80,708,782.91	87,376,719.70
资产减值损失	五.39	19,352,236.92	8,813,624.66
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)	五.40	5,295,787.17	1,982,127.63
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)		-134,985,853.75	-107,065,757.64
加:营业外收入	五.41	183,034,581.27	20,099,356.59
减:营业外支出	五.41	4,233,993.31	7,586,921.14
其中:非流动资产处置损失		1,379,195.48	2,727,556.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,814,734.21	-94,553,322.19
减:所得税费用	五.42	7,456,492.77	-22,034,388.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		36,358,241.44	-72,518,934.05
归属于母公司所有者的净利润		30,777,879.80	-78,191,678.42
少数股东损益		5,580,361.64	5,672,744.37
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1554	-0.3949
(二)稀释每股收益		0.1554	-0.3949
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,358,241.44	-72,518,934.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,777,879.80	-78,191,678.42
归属于少数股东的综合收益总额		5,580,361.64	5,672,744.37

法定代表人:李大军

主管会计工作负责人:于强

会计机构负责人:吴旭斌

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	1,635,601,482.79	2,062,489,607.67
减: 营业成本	十一.4	1,541,669,580.06	1,910,547,850.74
营业税金及附加		865,797.74	2,004,062.92
销售费用		31,604,526.53	48,817,828.72
管理费用		125,907,737.03	137,106,447.33
财务费用		73,701,184.45	82,013,560.81
资产减值损失		18,167,033.65	9,153,934.34
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)	十一.5	15,213,722.57	11,148,735.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-141,100,654.10	-116,005,341.83
加: 营业外收入		182,006,900.64	16,743,606.84
减: 营业外支出		3,329,602.52	6,415,402.21
其中: 非流动资产处置损失		1,132,851.10	2,727,556.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		37,576,644.02	-105,677,137.20
减: 所得税费用		3,865,334.78	-27,766,440.20
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		33,711,309.24	-77,910,697.00
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,711,309.24	-77,910,697.00

法定代表人: 李大军

主管会计工作负责人: 于强

会计机构负责人: 吴旭斌

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,569,008,662.14	1,801,550,256.48
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		84,327,739.61	97,764,855.30
收到其他与经营活动有关的现金	五.44	196,162,420.10	15,538,990.15
经营活动现金流入小计		1,849,498,821.85	1,914,854,101.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,292,959,363.54	1,524,576,511.17
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		148,587,689.13	125,452,764.43
支付的各项税费		35,537,022.96	57,512,960.71
支付其他与经营活动有关的现金	五.44	107,520,380.57	111,617,351.58
经营活动现金流出小计		1,584,604,456.20	1,819,159,587.89
经营活动产生的现金流量净额		264,894,365.65	95,694,514.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,172,568.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,654,870.74	69,556,353.53
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	五.44	31,679,900.00	108,026,190.23
投资活动现金流入小计		42,334,770.74	179,755,112.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		264,469,046.45	413,478,337.73
投资支付的现金		2,000,000.00	

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			
支付其他与投资活动有关的现金	五.44	171,919,152.07	40,127,086.37
投资活动现金流出小计		438,388,198.52	453,605,424.10
投资活动产生的现金流量净额		-396,053,427.78	-273,850,312.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,769,649,248.33	1,744,559,999.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,769,649,248.33	1,744,559,999.38
偿还债务支付的现金		1,598,343,854.45	1,473,213,629.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,920,807.78	110,061,130.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.44	576,679.52	
筹资活动现金流出小计		1,691,841,341.75	1,583,274,759.63
筹资活动产生的现金流量净额		77,807,906.58	161,285,239.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,380,215.86	-18,832,766.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-54,731,371.41	-35,703,324.52
加：期初现金及现金等价物余额		251,180,992.12	286,884,316.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		196,449,620.71	251,180,992.12

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,340,748,113.74	1,610,312,461.01
收到的税费返还		81,258,070.62	94,538,421.36
收到其他与经营活动有关的现金		193,164,441.52	11,802,310.08
经营活动现金流入小计		1,615,170,625.88	1,716,653,192.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,142,409,798.83	1,407,090,989.67
支付给职工以及为职工支付的现金		128,678,460.80	108,196,881.14
支付的各项税费		16,684,628.81	29,429,332.16
支付其他与经营活动有关的现金		88,134,223.87	91,253,927.52
经营活动现金流出小计		1,375,907,112.31	1,635,971,130.49
经营活动产生的现金流量净额		239,263,513.57	80,682,061.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		29,378,720.00	
取得投资收益收到的现金		5,439,595.70	11,148,735.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,654,870.74	69,491,353.53
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		31,679,900.00	108,026,190.23
投资活动现金流入小计		77,153,086.44	188,666,279.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,478,339.40	364,689,739.12
投资支付的现金			
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		165,007,598.60	40,127,086.37
投资活动现金流出小计		415,485,938.00	404,816,825.49
投资活动产生的现金流量净额		-338,332,851.56	-216,150,546.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,668,649,248.33	1,568,559,999.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,668,649,248.33	1,568,559,999.38
偿还债务支付的现金		1,486,343,854.45	1,321,213,629.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,876,606.51	94,125,695.42
支付其他与筹资活动有关的现金		576,679.52	
筹资活动现金流出小计		1,566,797,140.48	1,415,339,324.95
筹资活动产生的现金流量净额		101,852,107.85	153,220,674.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,237,262.35	-18,836,068.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,545,507.51	-1,083,878.33
加: 期初现金及现金等价物余额		167,625,577.81	168,709,456.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		169,171,085.32	167,625,577.81

法定代表人: 李大军

主管会计工作负责人: 于强

会计机构负责人: 吴旭斌

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,976,945.47	94,511,225.81		361,764,005.99		96,685,185.20	969,556,577.13
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他					144,955.99		-144,955.99			
二、本年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,976,945.47	94,656,181.80		361,619,050.00		96,685,185.20	969,556,577.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-2,718,581.58			30,777,879.80		-70,462,533.96	-42,403,235.74
(一)净利润							30,777,879.80		5,580,361.64	36,358,241.44
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,777,879.80		5,580,361.64	36,358,241.44
(三)所有者投入和减少资本									-71,231,555.00	-71,231,555.00
1.所有者投入资本									-63,000,000.00	-63,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									-8,231,555.00	-8,231,555.00
(四) 利润分配									-4,977,767.02	-4,977,767.02
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,977,767.02	-4,977,767.02
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-2,718,581.58					166,426.42	-2,552,155.16
1. 本期提取				10,929,445.67					2,491,851.65	13,421,297.32
2. 本期使用				13,648,027.25					2,325,425.23	15,973,452.48
(七) 其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		4,258,363.89	94,656,181.80		392,396,929.80		26,222,651.24	927,153,341.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,445,784.05	94,511,225.81		459,755,684.41		98,116,627.18	1,068,448,536.11
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,445,784.05	94,511,225.81		459,755,684.41		98,116,627.18	1,068,448,536.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				531,161.42			-97,991,678.42		-1,431,441.98	-98,891,958.98
(一)净利润							-78,191,678.42		5,672,744.37	-72,518,934.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-78,191,678.42		5,672,744.37	-72,518,934.05
(三)所有者投入和减少资本									41,561.69	41,561.69
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									41,561.69	41,561.69
(四)利润分配							-19,800,000.00		-7,314,565.17	-27,114,565.17
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股							-19,800,000.00		-7,314,565.17	-27,114,565.17

东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				531,161.42					168,817.13	699,978.55
1. 本期提取				11,729,818.27					2,195,674.30	13,925,492.57
2. 本期使用				11,198,656.85					2,026,857.17	13,225,514.02
(七) 其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	211,619,214.66		6,976,945.47	94,511,225.81		361,764,005.99		96,685,185.20	969,556,577.13

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位:南通江山农药化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,560,049.11	94,511,225.81		316,555,110.28	824,386,619.96
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他					144,955.99		1,304,603.90	1,449,559.89
二、本年初余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,560,049.11	94,656,181.80		317,859,714.18	825,836,179.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-3,047,810.47			33,711,309.24	30,663,498.77
(一) 净利润							33,711,309.24	33,711,309.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,711,309.24	33,711,309.24
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-3,047,810.47				-3,047,810.47
1. 本期提取				7,814,029.82				7,814,029.82
2. 本期使用				10,861,840.29				10,861,840.29
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		2,512,238.64	94,656,181.80		351,571,023.42	856,499,678.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,430,385.66	94,511,225.81		414,265,807.28	921,967,653.51
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,430,385.66	94,511,225.81		414,265,807.28	921,967,653.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				129,663.45			-97,710,697.00	-97,581,033.55
(一)净利润							-77,910,697.00	-77,910,697.00
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-77,910,697.00	-77,910,697.00
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-19,800,000.00	-19,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备							-19,800,000.00	-19,800,000.00
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				129,663.45				129,663.45
1. 本期提取				8,821,392.22				8,821,392.22
2. 本期使用				8,691,728.77				8,691,728.77
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	209,760,234.76		5,560,049.11	94,511,225.81		316,555,110.28	824,386,619.96

法定代表人：李大军

主管会计工作负责人：于强

会计机构负责人：吴旭斌

(三) 会计附注

南通江山农药化工股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除非特别注明, 以下货币单位为元币种为人民币)

一、公司基本情况

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

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

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

2008年中化国际(控股)股份有限公司通过上海证券交易所二级市场共增持公司股份2,349,418股,中化国际(控股)股份有限公司共持有本公司股份57,789,418股,占公司总

股本的 29.19%，增持后中化国际(控股)股份有限公司为本公司第一大股东。

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

本公司所属农药、化工行业，主要产品包括：草甘膦、敌敌畏、敌百虫等农药产品及烧碱、树脂、甲醛、氯甲烷、多聚甲醛、甘氨酸、甘氨酸甲/乙酯盐酸盐、2,6-二氯对三氟甲基苯胺等化工产品。

本公司的经营范围：化学农药、有机化学品、无机化学品、高分子聚合物制造、加工、销售（国家有专项规定的办理审批手续后经营）。经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务。化学技术咨询服务。在港区内从事货物装卸、仓储经营。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

### (2)非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法

律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

### （3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够

实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并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与母公司不一致的,按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整,本公司母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

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。

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

### ② 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

##### 确认依据

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

##### 计量方法：

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

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

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

#### B、持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

### C、应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### D、可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

#### ② 金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

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

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

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

### (3) 金融负债终止确认条件

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

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

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

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

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

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
单项金额不重大的应收款项	单项金额不重大是指单项金额在 500 万元以下的应收款项（扣除单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项），以账龄为类似信用风险特征组合
单项金额重大未单项计提坏账准备的应收账款	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项，以账龄为类似信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额不重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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	预计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

#### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以

及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

### ③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ① 共同控制的判断依据：

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

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

② 重大影响的判断依据：

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

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

### 13、投资性房地产

成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地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。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	5	9.50—2.38
机器设备	8-15	5	11.88—6.33
电器设备	6-15	5	15.83—6.33
仪器及仪表	5-12	5	19.00—7.92
运输工具	6-12	5	15.83—7.92
机修用及保全设备	5-15	5	19.00—6.33
通信类设备	5-12	5	19.00—7.92
其 他	5-10	5	19.00—9.50

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司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。

#### (5) 其他说明

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

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建

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

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。

## 16、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

## (2) 无形资产的后续计量

### ① 无形资产的使用寿命

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

本公司土地使用权的使用寿命为 50 年，非专利技术的使用寿命为 10 年。

### ② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

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

### ③ 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。

### 18、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。

### 19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务,其履行很可能导致经济利益的流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债,同时计入相关油气资产的原价,金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的,在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

### 20、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。

## 21、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。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与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。

## 23、经营租赁、融资租赁

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。本公司的租赁业务为经营租赁。

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。

#### 24、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:一是企业已经就处置该非流动资产作出决议;二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理。

#### 25、安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知(“财企[2006]478号”)的相关规定计提安全费用。提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时列入专项储备项目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;使用提取的安全生产费形成固定资产的,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 26、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策无变更

##### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计无变更

#### 27、前期差错更正

##### (1) 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税的税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### 2、税收优惠及批文

(1) 子公司南通市东昌化工有限公司于 2009 年 9 月 11 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200932000717), 认定公司为高新技术企业, 认证有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定, 2009 年至 2011 年所得税税率为 15%。

(2) 本公司原子公司南通江天化学品有限公司(以下简称江天化学)根据南通市地方税务局通地税二技审[2007]12 号《技术改造国产设备投资准予抵免企业所得税通知书》批复, 年产 9 万吨铁钼法高浓度甲醛技术改造项目所购置的国产设备准予享受有关抵免企业所得税的优惠政策, 上述项目可以自 2007 年度起 5 年内抵免超基期新增的企业所得税 6,592,369.12 元, 本年度抵免所得税额 269,930.05 元。

#### 3、其他说明

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

(2) 除子公司南通市东昌化工有限公司的城市维护建设税税率为 5%外, 本公司及其他子公司的城市维护建设税税率均为 7%。

(3) 根据财税[2010]57 号《关于取消部分商品出口退税的通知》, 自 2010 年 7 月 15 日起, 本公司相关按 13%、17% 征税的草甘膦系列产品出口退税取消。本公司按国税发[2010]102 号文件规定, 对其视同内销计提销项税额。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
南通市东昌化工有限公司	有限公司	江苏省如东县	工业	4,127.33	进口本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；生产、销售、出口本企业自产工业级甘氨酸、饲料级甘氨酸、食品级甘氨酸、医药级甘氨酸、甘氨酸乙酯盐酸盐、甘氨酸甲酯盐、马尿酸、DMP-水产品保鲜剂、蚕蛹复合氨基酸、甘氨酸钠、蚕蛹生化蛋白脲、N-苄基甘氨酸乙酯、甘氨酸铝铅、丝素肽产品等制造、销售；化工技术咨询；化工机械制造、安装	2,896.3373
南通昌盛化工经贸有限公司	有限公司	江苏省南通市	商业	500	化工产品（不含危险品）	526.0614
南通江山进出口贸易有限公司	有限公司	江苏省南通市	商业	1,010	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	1,014.8879

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
南通市东昌化工有限公司		67.97	67.97	是	2,623.0478	
南通昌盛化工经贸有限公司		100.00	100.00	是		
南通江山进出口贸易有限公司		100.00	100.00	是		

###### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司

###### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
南通南沈植保科技开发有限公司	有限公司	江苏省南通市	工业	2,178.297	农药、染料、助剂、中间体等化学物的生产销售；科研开发、技术咨询；化工原材料的销售	2,112.948

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
南通南沈植保科技开发有限公司		100.00	100.00	是		

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

根据本公司 2010 年 12 月 2 日第四届董事会第二十六次会议决议通过《关于出让公司持有的江天化学 19.65%股权的议案》及 2010 年 12 月 31 日第四届董事会第二十八次会议决议通过《关于向南通产控转让江天化学 19.65%股权的关联交易议案》，本公司向南通产业控股集团有限公司转让所持有南通江天化学品有限公司 19.65%的股权，在江天化学的持股比例由 41.88%下降为 22.23%。

## 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 本期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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南通江天化学品有限公司	122,559,454.59	7,626,661.60

**5、本期发生的同一控制下企业合并**

本报告期未发生的同一控制下的企业合并。

**6、本期发生的非同一控制下企业合并**

本报告期未发生的非同一控制下的企业合并。

**7、本期发生的反向购买**

本报告期未发生反向购买。

**8、本期发生的吸收合并**

本报告期未发生吸收合并。

**9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

本公司无境外经营实体。

**五、合并财务报表项目注释**

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

**1、货币资金**

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			255,228.08			146,238.67
人民币			255,228.08			146,238.67
银行存款：			144,615,802.69			189,824,581.50
人民币			110,081,797.15			183,071,999.10
美元	5,063,158.59	6.6227	33,531,781.58	251,777.45	6.8282	1,719,186.78
欧元	113,803.17	8.8065	1,002,207.61	513,763.83	9.7971	5,033,395.62
英镑	1.60	10.2188	16.35			
其他货币资金：			51,578,589.94			61,210,171.95
人民币			51,379,908.94			61,002,210.45
美元	30,000.00	6.6227	198,681.00	30,456.27	6.8282	207,961.50
合 计			196,449,620.71			251,180,992.12

## 货币资金的说明：

(1) 其他货币资金期末数中银行承兑汇票保证金 8,547,000.00 元、国内信用证保证金 33,615,000.00 元、保函保证金 7,000,000.00 元、生产安全保证金 2,217,680.38 元。

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

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,641,917.47	11,831,405.72
合 计	22,641,917.47	11,831,405.72

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
惠州市棉王纺织有限公司	2010-8-16	2011-2-16	1,440,000.00	银行承兑汇票
金华市农业生产资料有限公司	2010-11-9	2011-5-9	1,300,000.00	银行承兑汇票
江苏优士化学有限公司	2010-10-15	2011-4-15	1,250,000.00	银行承兑汇票
南通市外贸医药保健品有限公司	2010-12-8	2011-6-8	1,152,000.00	银行承兑汇票
温州市龙湾中发轻工机械有限公司	2010-12-29	2011-6-29	1,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			6,142,000.00	

## 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				
按账龄分析法组合计提坏账准备	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	5.47

的应收账款				
组合小计	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	5.47

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				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	79,591,948.88	100.00	4,196,887.09	5.27
组合小计	79,591,948.88	100.00	4,196,887.09	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	79,591,948.88	100.00	4,196,887.09	5.27

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	51,025,717.55	98.78	2,550,611.82	78,763,076.85	98.96	3,938,153.83
1 至 2 年	131,632.98	0.25	12,917.92	567,937.66	0.71	56,793.77
2 至 3 年	301,109.23	0.58	90,332.77	18,715.00	0.02	5,614.50
3 至 4 年	18,715.00	0.04	9,357.50	91,788.77	0.12	45,894.39
4 至 5 年	86,950.00	0.17	69,560.00			
5 年以上	90,709.90	0.18	90,709.90	150,430.60	0.19	150,430.60
合计	51,654,834.66	100.00	2,823,489.91	79,591,948.88	100.00	4,196,887.09

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中化国际(控股)股份有限公司			204.85	10.24
合 计			204.85	10.24

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	7,003,737.05	1 年以内	13.56
2	非关联方	6,137,883.92	1 年以内	11.88
3	非关联方	4,047,103.50	1 年以内	7.83
4	非关联方	3,266,396.84	1 年以内	6.32
5	非关联方	2,934,455.00	1 年以内	5.68
合 计		23,389,576.31		45.27

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	240.00	
合 计		240.00	

#### 4、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	65,893,450.08	91.65	73,004,527.75	93.26
1 至 2 年	572,946.56	0.80	3,004,564.64	2.65
2 至 3 年	839,946.11	1.17	4,409,677.02	3.89
3 年以上	4,593,674.02	6.38	227,132.42	0.20
合 计	71,900,016.77	100.00	80,645,901.83	100.00

预付款项账龄的说明:

账龄超过 1 年的预付账款主要是本公司工程项目未决算预付的工程款项及尚未结算的货款。

(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
龙口煤电有限公司	非关联方	12,110,074.39	1 年以内	货款
无锡华光锅炉股份有限公司	非关联方	10,970,000.00	1 年以内	货款
乐山市金华化工工业有限责任公司	非关联方	10,945,600.00	1 年以内	货款
如东县洋口化学工业园管理委员会	非关联方	4,380,004.80	3 年以上	政府规划调整
龙口煤电有限公司	非关联方	2,924,169.01	1 年以内	货款
合 计		41,329,848.20		

预付款项主要单位的说明：

预付如东县洋口港工业园管委会款项系本公司子公司南通市东昌化工有限公司 2007 年末购买洋口化学工业园二期工程 02-8 地块的土地款，因如东县政府规划调整，于 2008 年 9 月调整置换到洋口化学工业园一期 16-1 地块，土地面积调整为 156 亩，2009 年期已经取得该地块的 50 亩土地使用权。

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	21.08
组合小计	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	21.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	21.08

续上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	7,284,429.77	100.00	1,194,212.13	16.39
组合小计	7,284,429.77	100.00	1,194,212.13	16.39
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	7,284,429.77	100.00	1,194,212.13	16.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,277,346.58	41.11	91,854.36	5,020,825.46	68.93	32,993.53
1 至 2 年	2,177,175.00	39.30	217,717.50	845,442.40	11.61	84,544.24
2 至 3 年	80,911.95	1.46	24,273.59	305,175.98	4.19	91,552.79
3 至 4 年	300,831.34	5.43	150,415.67	386,159.00	5.30	268,079.50
4 至 5 年	98,650.00	1.78	78,920.00	48,924.29	0.67	39,139.43
5 年以上	604,335.93	10.92	604,335.93	677,902.64	9.30	677,902.64
合 计	5,539,250.80	100.00	1,167,517.05	7,284,429.77	100.00	1,194,212.13

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉船机石油化工设备制造公司	检测费用	30,000.00	5 年以上无发票销账	否
合 计		30,000.00		

其他应收款核销说明：

本公司原子公司南通江天化学品有限公司将挂账多年已无法取得发票的支付给武汉船机石油化工设备制造公司的监测费用予以核销。

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

再融资费用 185 万元系 2008 年度预支付给中介机构的本公司拟增发股票的承销手续费，待再融资完成后予以冲转。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	再融资费用	1,850,000.00	1-2 年	33.40
2	原公司客户	439,332.77	5 年以上	7.93
3	本公司职工	290,000.00	1 年以内	5.24
4	政府部门	264,000.00	3-4 年	4.77
5	本公司工会	240,575.00	1 年以内	4.34
合计		3,083,907.77		55.68

(7) 其他应收款期末余额中无应收关联方账款。

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,424,538.92		104,424,538.92	96,487,106.74		96,487,106.74
在产品	486,778.76		486,778.76	165,449.71		165,449.71
库存商品	204,243,525.41	9,297,838.06	194,945,687.35	184,616,056.64	4,794,846.62	179,821,210.02
包装物	1,527,634.55		1,532,420.01	4,851,810.75		4,851,810.75
低值易耗品	386,457.37		381,671.91	407,482.43		407,482.43
委托加工物资	1,935,895.29		1,935,895.29	1,129,843.49		1,129,843.49
自制半成品	25,790,941.66		25,790,941.66	10,403,373.66		10,403,373.66
合计	338,795,771.96	9,297,838.06	329,497,933.90	298,061,123.42	4,794,846.62	293,266,276.80

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	4,794,846.62	19,839,046.60	3,479,232.24	11,856,822.92	9,297,838.06
包装物					
低值易耗品					
委托加工物资					
自制半成品					
合计	4,794,846.62	19,839,046.60	3,479,232.24	11,856,822.92	9,297,838.06

## (3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	根据期末售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	影响存货价值的因素已经消失	1.93%

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
中国银行“日积月累”货币理财产品	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

## 其他流动资产说明：

系本公司之子公司南通江山进出口有限公司、南通昌盛化工经贸有限公司向中国银行股份有限公司南通分行购买的“中银货币理财计划之日积月累”理财产品，无固定期限，可在每个交易日赎回。

## 8、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
南通江天化学品有限公司	22.23%	22.23%	294,863,590.71	172,304,136.12	122,559,454.59	264,297,980.83	7,626,661.60

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

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

## 9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏银行股份有限公司	成本法	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00
南通江天化学品有限公司	权益法	24,100,000.00		27,244,966.76	27,244,966.76
合 计		27,500,000.00	3,400,000.00	27,244,966.76	30,644,966.76

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
江苏银行股份有限公司	0.17	0.17				
南通江天化学品有限公司	22.23	22.23				
合 计						

长期股权投资的说明：

本期增加的长期股权投资系期末转让了原子公司江天化学 19.65% 股权，本公司对其长期股权投资核算方法由成本法转变为权益法。

## 10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,349,000,451.88	505,847,902.56	324,897,074.60	2,529,951,279.84
其中：房屋及建筑物	502,036,211.36	117,369,314.11	39,417,426.02	579,988,099.45
机器设备	1,438,827,599.79	290,333,980.88	230,856,685.47	1,498,304,895.20
电器设备	230,644,639.87	55,394,482.20	666,645.26	285,372,476.81
仪器及仪表	154,056,403.35	38,847,349.80	48,417,988.55	144,485,764.60
运输工具	17,956,631.10	193,384.71	1,909,799.59	16,240,216.22
机修及保全设备	838,815.71	20,062.00	12,000.00	846,877.71
通信类设备	849,827.11	440,192.91	39,099.00	1,250,921.02

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他	3,790,323.59	3,249,135.95	3,577,430.71	3,462,028.83
二、累计折旧合计:	488,057,285.60	220,683,666.51	160,712,056.88	548,028,895.23
其中: 房屋及建筑物	65,459,900.02	23,883,043.01	13,328,897.80	76,014,045.23
机器设备	263,531,962.24	159,247,564.90	111,874,829.91	310,904,697.23
电器设备	63,964,425.86	6,659,845.23	374,645.80	70,249,625.29
仪器及仪表	81,404,645.90	28,765,500.73	31,346,946.30	78,823,200.33
运输工具	10,137,575.98	1,667,450.31	1,598,738.20	10,206,288.09
机修及保全设备	810,242.38		11,640.00	798,602.38
通信类设备	474,426.20	140,300.42	30,278.09	584,448.53
其他	2,274,107.02	319,961.91	2,146,080.78	447,988.15
三、固定资产账面净值合计	1,860,943,166.28			1,981,922,384.61
其中: 房屋及建筑物	436,576,311.34			503,974,054.22
机器设备	1,175,295,637.55			1,187,400,197.97
电器设备	166,680,214.01			215,122,851.52
仪器及仪表	72,651,757.45			65,662,564.27
运输工具	7,819,055.12			6,033,928.13
机修及保全设备	28,573.33			48,275.33
通信类设备	375,400.91			666,472.49
其他	1,516,216.57			3,014,040.68
四、减值准备合计	12,001,038.18	965,855.10	1,329,572.97	11,637,320.31
其中: 房屋及建筑物	2,300,010.36			2,300,010.36
机器设备	9,269,438.65	965,855.10	1,329,572.97	8,905,720.78
电器设备	18,695.22			18,695.22
仪器及仪表	76,006.96			76,006.96
运输工具	336,886.99			336,886.99
机修及保全设备				
通信类设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,848,942,128.10			1,970,285,064.30
其中: 房屋及建筑物	434,276,300.98			501,674,043.86
机器设备	1,166,026,198.90			1,178,494,477.19
电器设备	166,661,518.79			215,104,156.30
仪器及仪表	72,575,750.49			65,586,557.31
运输工具	7,482,168.13			5,697,041.14
机修及保全设备	28,573.33			48,275.33

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
通信类设备	375,400.91			666,472.49
其他	1,516,216.57			3,014,040.68

固定资产本期折旧额 220,683,666.51。

本期由在建工程转入固定资产原价为 503,713,141.98。

固定资产说明：

固定资产本期减少中因合并范围变化，江天化学不再纳入合并，减少其账面的固定资产原值 290,304,728.84 元、累计折旧 144,862,981.23 元、固定资产减值准备 1,326,440.70 元。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	3,112,925.83	610,313.59		2,502,612.24	
机器设备	31,121,414.38	12,774,446.05	5,260,000.34	13,086,967.99	
电器设备	1,186,375.07	708,641.39		477,733.68	
仪器仪表设备	967,262.15	832,350.64	28,080.15	106,831.36	
合 计	36,387,977.43	14,925,751.67	5,288,080.49	16,174,145.27	

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江山股份母公司新厂区房屋及建筑物	新厂区建设系整体性工程项目，需待全部规划项目建成，提供完整资料向政府相关部门统一办理权属证书	2011 年 6 月 30 日前

## 11、在建工程

### (1) 在建工程分类

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
农二草甘膦蒸发膜分离装置	40,422.16		40,422.16	10,393,484.24		10,393,484.24
整体搬迁区域污染物综合治理	28,129,289.38		28,129,289.38	14,178,768.53		14,178,768.53
整体搬迁配套公用工程	30,288,852.30		30,288,852.30	31,296,881.89		31,296,881.89
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	15,992,386.66		15,992,386.66	945,219.79		945,219.79
热电二期（两炉两机、配套）	21,558,853.67		21,558,853.67	56,299,025.41		56,299,025.41
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	10,426,891.86		10,426,891.86	8,828,593.58		8,828,593.58

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
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术	2,823,917.92		2,823,917.92	57,188,557.48		57,188,557.48
1 万吨/年特种树脂	266,844.80		266,844.80	20,442,303.66		20,442,303.66
10 万吨/年三氯化磷技改	13,581,889.58		13,581,889.58	3,167,877.38		3,167,877.38
技术中心搬迁项目	14,129,011.65		14,129,011.65	13,969,987.93		13,969,987.93
新区码头扩建改造	1,695,582.11		1,695,582.11	305,000.00		305,000.00
杀虫剂及其配套中间体清洁生产	5,378,302.68		5,378,302.68	81,149,650.68		81,149,650.68
其他项目	13,109,504.47		13,109,504.47	21,985,820.04		21,985,820.04
甲醛提浓项目等-江天				627,777.77		627,777.77
洋口工程-东昌	768,435.21		768,435.21	292,728.40		292,728.40
液态氯乙酸-东昌	3,495,002.84		3,495,002.84			
甘氨酸扩改工程-东昌	5,983,520.54		5,983,520.54			
冰机改造-东昌	968,732.97		968,732.97			
抗菌肽-东昌	160,451.27		160,451.27			
2,6-二甲基苯胺-东昌	72,248.47		72,248.47			
甘氨酸环保技改项目-东昌	596,920.60		596,920.60			
零星工程项目-东昌						
合 计	169,467,061.14		169,467,061.14	336,366,119.67		336,366,119.67

## (2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
农二草甘膦蒸发膜分离装置	950	-	10,393,484.24	10,353,062.08	
整体搬迁区域污染物综合治理	9,481	17,323,460.42	14,178,768.53	3,372,939.57	
整体搬迁配套公用工程	24,774	34,595,649.87	31,296,881.89	35,603,679.46	
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	2,302	17,608,872.95	945,219.79	2,561,706.08	
热电二期 (两炉两机、配套)	18,643	29,761,827.65	56,299,025.41	64,501,999.39	
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	21,000	1,598,298.28	8,828,593.58		
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术	11,800	199,859,558.60	55,158,584.22	252,194,224.90	
1 万吨/年特种树脂	3,398	1,270,659.39	20,442,303.66	21,446,118.25	
10 万吨/年三氯化磷技改	3,739	10,414,012.20	3,167,877.38		
技术中心搬迁项目	4,540	12,185,722.19	13,969,987.93	12,026,698.47	
新区码头扩建改造	4,373	1,390,582.11	305,000.00		
杀虫剂及其配套中间体清洁生产	11,787	2,629,814.43	81,149,650.68	78,401,162.43	

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
其他项目		6,807,155.41	28,297,877.03	21,995,527.97	
甲醛提浓项目等-江天		627,777.77	1,965,934.61		2,593,712.38
洋口工程-东昌	11,500	292,728.40	475,706.81		
液态氯乙酸-东昌			3,548,774.68	53,771.84	
甘氨酸扩改工程-东昌			5,995,178.64	11,658.10	
冰机改造-东昌			968,732.97		
抗菌肽-东昌			160,451.27		
2,6-二甲基苯胺-东昌			72,248.47		
甘氨酸环保技改项目-东昌			596,920.60		
零星工程项目-东昌			1,190,593.44	1,190,593.44	
合计		336,366,119.67	339,407,795.83	503,713,141.98	2,593,712.38

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
农二草甘膦蒸发膜分离装置	109%	109%	200,510.82	200,510.82		其他	40,422.16
整体搬迁区域污染物综合治理	76%	76%	2,860,866.06	1,154,860.77		其他	28,129,289.38
整体搬迁配套公用工程	99%	99%	6,611,385.44	1,415,271.26		其他	30,288,852.30
1 千吨/年毒死蜱搬迁改造项目	81%	81%	1,204,682.08	578,964.39		募集	15,992,386.66
热电二期(两炉两机、配套)	46%	46%	3,264,912.99	2,052,818.44		其他	21,558,853.67
2 万吨/年酰胺类除草剂搬迁改造	5%	5%	58,420.60	58,420.60		其他	10,426,891.86
4 万吨/年草甘膦清洁生产工艺技术	53%	53%	994,972.37	994,972.37		其他	2,823,917.92
1 万吨/年特种树脂	64%	64%	296,993.82	296,993.82		其他	266,844.80
10 万吨/年三氯化磷技改	36%	36%	1,007,266.82	748,830.94		其他	13,581,889.58
技术中心搬迁项目	58%	58%	266,741.13	266,741.13		其他	14,129,011.65
新区码头扩建改造	4%	4%				其他	1,695,582.11
杀虫剂及其配套中间体清洁生产	71%	71%	1,402,055.59	1,402,055.59		其他	5,378,302.68
其他项目						其他	13,109,504.47
甲醛提浓项目等-江天						其他	
洋口工程-东昌						其他	768,435.21
液态氯乙酸-东昌						其他	3,495,002.84
甘氨酸扩改工程-东昌						其他	5,983,520.54

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
冰机改造-东昌						其他	968,732.97
抗菌肽-东昌						其他	160,451.27
2,6-二甲基苯胺-东昌						其他	72,248.47
甘氨酸环保技改项目-东昌						其他	596,920.60
零星工程项目-东昌						其他	
合 计			18,168,807.72				169,467,061.14

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程其他减少系合并范围变化，江天化学不再纳入合并范围，减少其期末账面余额。

### (3) 在建工程减值准备

期末，本公司的在建工程不存在减值情形，不需计提在建工程减值准备。

## 12、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备及仪器仪表	25,260,251.08	6,548,333.37	25,757,996.44	6,050,588.01
工程用物资	1,252,368.39	125,198,742.32	126,209,941.39	241,169.32
合 计	26,512,619.47	131,747,075.69	151,967,937.83	6,291,757.33

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
设备及仪器仪表	9,954,857.77	3,904,269.76	6,050,588.01	27,514,152.23	2,253,901.15	25,260,251.08
工程用物资	241,169.32		241,169.32	1,252,368.39		1,252,368.39
合 计	10,196,027.09	3,904,269.76	6,291,757.33	28,766,520.62	2,253,901.15	26,512,619.47

## 13、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	319,901,828.75	900,000.00	48,744,779.30	272,057,049.45
其中：土地使用权	226,825,314.89		20,398,679.29	206,426,635.60
商标	68,274.00			68,274.00

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专有技术	92,042,412.85	900,000.00	28,101,612.85	64,840,800.00
软件	965,827.01		244,487.16	721,339.85
二、累计摊销合计	36,765,982.21	7,954,949.90	24,011,578.78	20,709,353.33
其中：土地使用权	15,509,544.87	4,600,980.72	2,945,537.96	17,164,987.63
商标	56,895.00	11,379.00		68,274.00
专有技术	20,894,518.24	3,228,543.96	20,821,553.66	3,301,508.54
软件	305,024.10	114,046.22	244,487.16	174,583.16
三、无形资产账面净值合计	283,135,846.54			251,347,696.12
其中：土地使用权	211,315,770.02			189,261,647.97
商标	11,379.00			
专有技术	71,147,894.61			61,539,291.46
软件	660,802.91			546,756.69
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	283,135,846.54			251,347,696.12
其中：土地使用权	211,315,766.42			189,261,644.37
商标	11,379.00			
专有技术	71,147,898.21			61,539,295.06
软件	660,802.91			546,756.69

无形资产本期摊销额 7,954,949.90 元。

无形资产的说明：

(1) 无形资产本期减少系合并范围变化，江天化学不再纳入合并，减少了其期末账面无形资产原值和累计摊销数。

(2) 上期本公司向关联方中化国际（控股）股份有限公司取得“酰胺类除草剂技术”再许可使用权 59,640,000.00 元。经江苏振兴资产评估有限公司评估，该使用权在 2010 年 12 月 31 日市场价值为 6,252 万元，并出具苏振兴评报字[2011]501 号资产评估报告，由于该技术尚未达到预定用途，本期未进行摊销。

(3) 期末，本公司的无形资产不存在减值情形，不需计提无形资产减值准备。

(2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
2, 6-二甲基苯胺	150,000.00	15,897,382.68	15,897,382.68		150,000.00
合 计	150,000.00	15,897,382.68	15,897,382.68		150,000.00

**14、商誉**

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南通南沈植保科技开发有限公司	4,416,644.93			4,416,644.93	
合 计	4,416,644.93			4,416,644.93	

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

2001 年本公司溢价收购南通南沈植保科技开发有限公司股权 92.24%、2003 年对其进行增资，增资后本公司占其注册资本的 71.89%。投资成本为 16,583,480.00 元，其所占相应比例的净资产为 12,166,835.07 元，商誉为 4,416,644.93 元。

期末，本公司对包含商誉的相关资产组组合进行减值测试，商誉不存在减值情形，不需提取商誉减值准备。

**15、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
江天水电增容费	86,716.60		86,716.60			
江天消防站	56,000.00		28,000.00	28,000.00		合并范围变化
江天导热油	217,360.00		100,320.00	117,040.00		合并范围变化
江天境外销售许可		504,971.31		504,971.31		合并范围变化
离子膜	10,154,655.98		3,027,974.40		7,126,681.58	
合 计	10,514,732.58	504,971.31	3,243,011.00	650,011.31	7,126,681.58	

长期待摊费用的说明：

- (1) 其他减少系江天化学公司账面的长期待摊费用，期末不再纳入本公司合并范围。
- (2) 离子膜系本公司 16 万吨离子膜烧碱生产线所需使用周期较长的易耗品，自投入生产当月起，按预期可使用（更换）的时间平均摊销。

**16、递延所得税资产、递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项账面价值与计税基础差异	666,261.23	1,133,359.68
存货账面价值与计税基础差异	2,306,325.26	1,198,711.66
固定资产账面价值与计税基础差异	4,363,520.83	3,544,444.09

项 目	期末数	期初数
工程物资账面价值与计税基础差异	976,067.44	563,475.29
应付款项账面价值与计税基础差异	4,242,630.98	4,545,720.71
应付职工薪酬账面价值与计税基础差异	4,274,011.96	3,650,676.03
递延收益账面价值与计税基础差异	16,496,245.38	13,523,719.17
可弥补亏损	10,237,882.47	19,954,354.36
安全费专项储备	587,547.40	952,840.18
小 计	44,150,492.95	49,067,301.17
<b>递延所得税负债：</b>		
小 计		

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款账面价值与计税基础差异	1,167,517.05	1,194,212.13
合 计	1,167,517.05	1,194,212.13

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
小 计	
可抵扣差异项目	
应收款项	2,865,815.92
存货	9,297,838.08
固定资产	19,967,814.84
工程物资	3,904,269.76
应付款项	16,970,523.92
应付职工薪酬	17,265,870.97
递延收益	65,920,981.56
可弥补亏损	40,951,529.88
安全费专项储备	2,425,822.07
小 计	179,570,467.00

## 17、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	
			转回	转销
一、坏账准备	5,391,099.22	1,566,426.18	1,256,208.31	30,000.00
二、存货跌价准备	4,794,846.62	19,839,046.60	3,479,232.24	11,856,822.92
三、固定资产减值准备	12,001,038.18	965,855.10		3,132.27
四、工程物资减值准备	2,253,901.15	1,716,349.59		65,980.98
合 计	24,440,885.17	24,087,677.47	4,735,440.55	11,955,936.17

续上表

项 目	其他减少	期末账面余额
一、坏账准备	1,680,310.13	3,991,006.96
二、存货跌价准备		9,297,838.06
三、固定资产减值准备	1,326,440.70	11,637,320.31
四、工程物资减值准备		3,904,269.76
合 计	3,006,750.83	28,830,435.09

资产减值明细情况的说明：

减值准备本期增加主要为计提的存货跌价准备，本期转销主要为存货在生产运营过程中因领用或销售而转销；转销固定资产减值准备系相关资产报废。

其他减少系合并范围变化，期末不再合并江天化学账面的资产减值。

## 18、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	79,700,000.00	
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	1,324,649,248.33	794,345,138.70
合 计	1,474,349,248.33	864,345,138.70

短期借款分类的说明：

本公司对出口产品向中国进出口银行南京分行申请出口卖方信贷，于 2010 年 9 月 28 日取得人民币借款 7,000 万元，期限为 12 个月，由南京银行股份有限公司南通分行提供连带责任还款保证。

本公司在中信银行股份有限公司南通分行办理国内信用证业务，分 4 笔共取得国内信用证项下单据及货物所有权质押人民币借款 7,970 万元，截止期为 2011 年 6 月 7 日。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

无。

## 19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,735,000.00	101,400,000.00
商业承兑汇票		17,200,000.00
合 计	42,735,000.00	118,600,000.00

下一会计期间将到期的应付票据金额 42,735,000.00 元。

## 20、应付账款

(1) 账龄分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	214,225,292.96	205,882,126.27
1 年以上	22,252,943.14	9,932,311.04
合 计	236,478,236.10	215,814,437.31

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款主要系欠货款未及时支付。

## 21、预收款项

(1) 账龄分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	45,178,957.83	45,696,611.61
1 年以上	1,378,251.19	2,150,260.01
合 计	46,557,209.02	47,846,871.62

(2) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 22、应付职工薪酬

项 目	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	23,465,510.27	103,367,158.68	106,348,804.38	20,483,864.57
二、职工福利费	36,094.79	934,418.96	934,418.96	36,094.79
三、社会保险费	2,793,425.41	33,032,153.59	34,489,374.91	1,336,204.09
其中：医疗保险费	56,207.64	7,608,435.67	7,664,643.31	
养老保险费	2,710,519.13	20,815,352.29	22,189,667.33	1,336,204.09
失业保险费	14,051.92	2,370,747.47	2,384,799.39	
工伤保险费	7,025.96	1,458,915.70	1,465,941.66	
生育保险费	5,620.76	778,702.46	784,323.22	
四、住房公积金		14,268,527.00	14,262,047.00	6,480.00
五、非货币性福利				
六、解除劳动关系的补偿	6,430,425.47	1,172,877.10	2,743,582.33	4,859,720.24
七、工会经费和职工教育经费	8,198,250.74	4,749,272.78	2,935,117.08	10,012,406.44
八、其他职工薪酬				
合 计	40,923,706.68	157,524,408.11	161,713,344.66	36,734,770.13

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资、奖金、津贴和补贴期末数主要系本公司董事会薪酬与考核委员会审议通过的将 2008 年度形成的风险抵押金用于 2009 年度、2010 年度和 2011 年度考核的高级管理人员薪酬，以及尚未支付的 12 月份员工工资及业绩工资、综合奖等。

解除劳动关系的补偿期末数为本公司内部退休职工至正常退休期间的工资及社会保险费用，待实际发生时按月支付。

### 23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-21,285,434.05	-32,717,083.85
营业税	1,985.00	105,035.13
房产税	1,281,056.79	1,420,704.36
企业所得税	614,998.30	-2,562,548.73
城市维护建设税	158.50	34,863.96
土地使用税	1,513,797.22	1,604,279.20
其他	80,243.60	108,905.70
个人所得税	92,110.42	829,262.92
教育费附加	124.04	15,876.65

项 目	期末数	期初数
地方基金	42,348.93	416,449.58
合 计	-17,658,611.25	-30,744,255.08

应交税费说明:

增值税期末数-21,285,434.05 元,主要原因是本公司产品价格下降,内销增值税销项税额减少,购入固定资产增值税可予抵扣等使留抵进项税额增加所致。

## 24、其他应付款

### (1) 账龄分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	11,895,124.75	25,041,270.2
1 年以上	9,514,228.92	9,085,636.67
合 计	21,409,353.67	34,126,906.87

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

① 账龄超过 1 年以上的大额其他应付款主要是本公司收取的押金和履约保证金,在新区工程项目建设完成后按合同或者协议约定退回或结算,1 年以上账龄的押金和履约保证金合计 5,057,728.16 元。

③ 以前年度改制老职工安置补偿费用 2,647,026.97 元,待以后年度按年发放。

### (4) 金额较大的其他应付款说明

① 各类押金及履约保证金 8,146,008.16 元;

② 以前年度改制老职工安置补偿费用 2,647,026.97 元。

## 25、1 年内到期的非流动负债

### (1) 1 年内到期的非流动负债分类

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	95,000,000.00	147,000,000.00
合 计	95,000,000.00	147,000,000.00

### (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
保证借款	50,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	17,000,000.00
合 计	95,000,000.00	147,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

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		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行南京分行	2008-6-26	2010-6-26	人民币	5.67				70,000,000.00
中国工商银行股份有限公司	2008-11-7	2010-12-25	人民币	7.02				60,000,000.00
中行营业部	2006-9-18	2010-6-14	人民币	6.156				13,000,000.00
中行营业部	2006-10-9	2010-6-14	人民币	6.156				4,000,000.00
中行营业部	2008-7-31	2011-7-30	人民币	5.184		45,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-3-25	人民币	5.184		12,500,000.00		
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-6-25	人民币	5.184		12,500,000.00		
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-7-25	人民币	5.184		12,500,000.00		
中国工商银行股份有限公司青年路支行	2008-11-24	2011-12-25	人民币	5.184		12,500,000.00		
合 计						95,000,000.00		147,000,000.00

③ 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

1 年内到期的长期借款说明：

保证借款的期末数为由中化国际(控股)股份有限公司担保向中国工商银行股份有限公司南通青年路支行取得的借款 5,000 万元。信用借款的期末数为向中国银行股份有限公司借款 4,500 万元用于离子膜项目。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	90,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	127,463,296.70	531,463,296.70
合 计	217,463,296.70	671,463,296.70

长期借款分类的说明：

2008 年 11 月 7 日，本公司向中国工商银行股份有限公司南通青年路支行借款 2.2 亿元，用于 2.5 万吨 IDA 草甘膦项目建设，借款期限 60 个月以内，至 2013 年 10 月 20 日止，由中化国际（控股）股份有限公司提供连带责任担保。实际取得借款 2.2 亿元，上期归还 2,000 万元，本期归还 6,000 万元，尚余 14,000 万元，其中 5,000 万元借款将于 2011 年到期。

## （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		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中化集团财务有限责 任公司	2009-6-19	2014-12-21	人民币	5.184				312,000,000.00
中国工商银行股份有 限公司	2008-11-7	2013-10-20	人民币	5.184		90,000,000.00		140,000,000.00
中国银行	2006-6-26	2013-7-30	人民币	5.184		80,000,000.00		172,000,000.00
中信银行南通分行	2009-4-20	2012-3-29	人民币	4.86		45,000,000.00		45,000,000.00
中央级拨改贷本金户			人民币			1,300,000.00		1,300,000.00
省级 240 拨改贷利息户			人民币			715,157.29		
合 计						217,015,157.29		670,300,000.00

长期借款说明：

本公司 2009 年向中化集团财务有限责任公司取得的借款 312,000,000.00 元，于本期提前归还，并按资金进度需要变更为短期借款。

## 27、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
搬迁补偿款	139,286,803.11	31,679,900.00	170,966,703.11		
热电一厂职工安置费	6,225,333.09		6,225,333.09		
合 计	145,512,136.20	31,679,900.00	177,192,036.20		/

专项应付款说明：

搬迁补偿款系根据南通市人民政府通政发[2005]50 号《市政府关于加快姚港化工区重点三类企业搬迁调整的若干意见》及南通市人民政府办公室通政办发[2005]90 号文件的规定，本公司与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，搬迁补偿总额为人民币

41,667.99 万元。按合同约定本年度收到搬迁补偿款 3,167.99 万元,累计已收到 41,667.99 万元,已使用 40,331.38 万元,主要用于安置培训职工、支付搬迁车间人员工资、搬迁资产的报废损失、停工资产折旧等损失、老厂区土地修复费。因老厂区搬迁本期已全部结束,本公司将搬迁补偿款结余 13,366,106.86 元转入递延收益。

## 28、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
甲缩醛综合回收利用项目中央预算内投资款项	1,933,333.34	2,255,555.56
1.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦原药装置项目国债技改补贴资金	4,893,000.00	5,592,000.00
IDA 法草甘膦母液回收再利用项目专项补贴	2,800,000.00	3,150,000.00
1.5 万吨草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴	2,100,000.00	2,400,000.00
2.5 万吨/年 IDAN 法草甘膦生产装置建设项目中央预算内投资产业技术进步资金	23,600,000.00	26,550,000.00
环保治理资金	3,200,000.00	5,220,000.00
危险废物焚烧处置项目	3,500,000.00	3,000,000.00
1.5 万吨/年草甘膦改造、循环流化床金额汽轮发电机组改造及 5 万吨/年离子膜生产线改造	1,337,500.00	1,500,000.00
07 年新区热电技改工程	891,666.67	1,000,000.00
2010 年清洁生产专项资金补助-酰胺类除草剂技改项目	9,000,000.00	
2010 年排污费专项资金-杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目	4,500,000.00	
老厂区搬迁补偿款结余	13,143,338.41	
863 项目课题经费草甘膦废水低排放及母液综合利用技术开发	4,440,000.00	
其他小额政府补助	4,012,249.95	5,802,876.67
合 计	79,351,088.37	56,470,432.23

### 其他非流动负债说明:

(1) 根据国家发展和改革委员会发改投资[2007]991 号文件“国家发展和改革委员会关于下达 2007 年第一批资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知”,原子公司江天化学 2007 年收到甲缩醛综合回收利用项目中央预算内投资款项 290 万元。该项目 2009 年已完成。江天化学按 9 年平均分配,本期计入损益 322,222.22 元。

(2) 根据国家发展和改革委员会发改投资[2007]2695 号文件“国家发展改革委关于下达 2007 年重点行业结构调整专项(第八批)中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知”。本公司 2008 年收到 1.5 万吨/年草甘膦 IDAN 法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金 699 万元。该项目 2008 年已投产。本公司按收益期 10 年平均分配,本期计入损益 699,000.00 元。

(3) 根据南通市环境保护局通环计[2008]7 号文件“关于下达 2007 年度环境保护专项资金使用计划的通知”收到南通市财政局 2008 年环保专项资金 350 万元用于 IDA 法草甘膦母液回收再利用项目,该项目 2009 年已完工。本公司按收益期 10 年平均分配,本期计入损益 350,000.00 元。

(4) 根据南通市环境保护局通环计[2007]10 号文件“关于下达 2007 年度化境保护专项资金使用计划的通知”收到 2007 年环保专项资金 300 万元用于 1.5 万吨草甘膦高浓度废水预处理,该项目 2008 年投产使用。本公司按收益期 10 年平均分配,本期计入损益 300,000.00 元。

(5) 根据国家发展和改革委员会办公厅发改办产业[2008]2705 号文件“关于 2008 年新增中央预算内投资产业技术进步项目的复函”,本公司 2009 年收到 2.5 万吨/年 IDAN 法草甘膦生产装置建设项目中央预算内投资产业技术进步资金 29,500,000.00 元,该项目 2009 年已经投产,本公司按收益期 10 年平均分配,本期计入损益 2,950,000.00 元。

(6) 本公司 2004 至 2007 年度收到南通市环保污染治理资金从专项应付款转入 580 万元,其中四个项目因老厂区搬迁结束一次性转销计入本期损益 162 万元;一个项目为 2005 年农药生产整体搬迁区域污染物综合治理工程,自 2009 年按收益期 10 年平均分配,本期计入损益 40 万。

(7) 根据南通市环境保护局通环计[2009]2 号文件“关于下达 2009 年度排污费专项资金使用计划的通知”,2009 年收到环保专项资金 300 万元用于危险废物焚烧处置项目,本期收到 50 万元,因该项目尚未投产使用,未计入损益。

(8) 根据通经贸投资[2007]65 号、通财企[2007]48 号“关于转达市区 2007 年江苏省技术改造项目专项资金计划的通知”,收到 2008 年环保专项资金 150 万元。按收益期 10 年平均分配,本年计入损益 16.25 万元。

(9) 根据通经贸投资[2008]2 号、通财企[2008]4 号“关于下达 2007 年市区重点大企业(集团)专项资金的通知”,2009 年收到新区热电技改工程补贴资金 100 万元。按收益期 10 年平均分配,本期计入损益 108,333.33 元。

(10) 根据财政部文件财建[2010]268 号“财政部关于下达 2010 年度清洁生产专项资金预算指标的通知”,本期收到 2010 年清洁生产专项资金 900 万元用于酰胺类除草剂技改项目,相关项目已在建,尚未完成。

(11) 根据南通市环境保护局文件通环计[2010]2 号“关于下达 2010 年度排污费专项资金使用计划的通知”,收到 2010 年排污专项资金 450 万元用于杀虫剂及其配套中间体清洁生产改造项目,相关项目已在建,尚未完成。

(12) 本公司按南通市政府要求自 2005 年开始实施整体搬迁，本期老厂区搬迁工作已全部结束，本公司将搬迁补偿款结余 13,366,106.86 元全部转入递延收益，自 2010 年 12 月开始，按新厂区已建设资产综合折旧剩余年限 5 年共 60 个月进行平均分配，本期计入损益 222,768.45 元。

(13) 本公司 2008 年作为草甘膦废水低排放及母液回收利用技术开发的课题承担单位，向国家科技部申请国家高技术研究发展计划（863 计划）经费，课题参与单位包括四川省天然气化工研究院、南京工业大学、北京广源资信精细化工科技发展中心、杭州天创净水设备有限公司，至本期合计取得国家拨款 1,028 万元，本公司按合作协议分得 444 万元预算经费，技术开发项目尚待验收。

## 29、股本

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	198,000,000.00						198,000,000.00

## 30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	180,308,310.73			180,308,310.73
其他资本公积	31,310,903.93			31,310,903.93
合 计	211,619,214.66			211,619,214.66

## 31、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,976,945.47	10,929,445.67	13,648,027.25	4,258,363.89
合 计	6,976,945.47	10,929,445.67	13,648,027.25	4,258,363.89

专项储备情况说明：

根据企业会计准则解释第 3 号规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目，本期计提安全生产费 10,929,445.67 元，本期已使用 13,648,027.25 元。

## 32、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	94,656,181.80			94,656,181.80
合 计	94,656,181.80			94,656,181.80

#### 盈余公积的说明：

因期末对江天化学的长期股权投资核算由成本法改变为权益法，追溯调整了母公司年初未分配利润和盈余公积。年初的盈余公积由调整前的 94,511,225.81 元增加 144,955.99 元，调整为 94,656,181.80 元。

### 33、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	361,764,005.99	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-144,955.99	
调整后年初未分配利润	361,619,050.00	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,777,879.80	
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	392,396,929.80	

#### 未分配利润说明：

调整年初未分配利润系因本公司转让江天化学 19.65% 股权，不再将其纳入合并范围，对其长期股权投资由成本法改变为权益法核算，追溯调整年初未分配利润和盈余公积。

因本公司上期出现亏损，本期实现的净利润未能足额弥补，故未计提法定盈余公积。

### 34、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,966,348,639.28	2,305,731,632.04
其他业务收入	17,941,467.28	24,188,195.91
合 计	1,984,290,106.56	2,329,919,827.95

## (2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,828,998,841.53	2,113,297,918.50
其他业务成本	453,171.04	9,532,115.55
合 计	1,829,452,012.57	2,122,830,034.05

## (3) 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
农 药	1,018,329,069.61	1,014,777,584.82	1,462,934,040.73	1,400,004,096.82
化 工	837,277,642.96	734,510,305.9	586,484,300.83	495,125,733.94
树 脂	41,659,805.30	39,217,829.20	235,837,453.83	214,632,497.30
商品销售	72,138,073.95	69,071,905.41	75,060,899.78	71,791,881.87
蒸 汽	113,998,572.24	89,110,154.27	43,120,873.18	30,442,733.86
小 计	2,083,403,164.06	1,946,687,779.60	2,403,437,568.35	2,211,996,943.79
内部抵消	117,054,524.78	117,688,938.07	97,705,936.31	98,699,025.29
合 计	1,966,348,639.28	1,828,998,841.53	2,305,731,632.04	2,113,297,918.50

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	664,349,814.40	33.79%
2	185,364,532.10	9.43%
3	109,994,457.00	5.59%
4	84,576,311.55	4.30%
5	69,671,261.89	3.54%
合 计	1,113,956,376.94	56.65%

## 35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	40,232.06	2,866.30	5%
城市维护建设税	1,683,643.08	1,602,453.65	5%、7%
教育费附加	990,723.32	973,646.45	4%
合 计	2,714,598.46	2,578,966.40	

## 36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,273,257.15	32,791,875.35
广告宣传费	5,923,764.64	4,624,833.38
包装费	3,666,068.81	2,137,604.53
出口费用	3,183,136.40	4,944,458.00
装卸费	2,437,226.43	4,953,290.56
租赁费	1,221,421.79	305,320.00
差旅费	1,012,864.33	1,024,298.13
工资	733,800.00	729,550.00
业务招待费	613,804.40	186,852.30
工资性费用	262,783.00	236,572.25
展览费	262,480.00	372,138.00
办公费	203,914.20	275,906.68
其他	696,054.56	4,517,500.11
合 计	41,490,575.71	57,100,199.29

### 37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	26,868,897.75	22,285,344.40
修理费	19,697,447.17	37,924,481.26
折旧费	17,781,537.44	13,530,404.78
工资性费用	17,294,984.08	11,380,506.81
技术开发费	15,897,382.68	15,843,704.01
税金	9,952,460.40	10,850,350.80
办公费	7,682,370.43	6,790,432.70
物料消耗	6,962,092.56	9,092,232.75
无形资产摊销	4,830,432.48	4,823,988.40
业务招待费	4,166,250.34	5,731,641.56
租赁费	2,411,807.09	2,925,474.63
保险费	1,960,979.54	1,837,526.51
咨询费	1,953,488.12	1,555,315.00
退休人员费用	1,766,266.73	1,541,523.32
运输费	1,554,231.52	1,275,278.77
差旅费	1,220,222.29	1,709,019.88

项 目	本期发生额	上期发生额
装卸费	1,077,372.87	1,805,555.37
中介机构费用	1,041,225.17	1,116,727.74
其他	6,734,092.25	8,248,660.43
合 计	150,853,540.91	160,268,169.12

**38、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,697,202.33	66,545,150.28
减：利息收入	5,287,811.09	1,976,398.37
汇兑损失	16,527,254.73	21,550,243.60
减：汇兑收益	11,268,425.46	1,556,049.58
其他	1,040,562.40	2,813,773.77
合 计	80,708,782.91	87,376,719.70

**39、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	310,217.87	-421,865.07
二、存货跌价损失	16,359,814.36	2,722,211.90
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	965,855.10	4,259,376.68
八、工程物资减值损失	1,716,349.59	2,253,901.15
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	19,352,236.92	8,813,624.66

**40、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		2,172,568.32
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	5,295,787.17	
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		-190,440.69
合 计	5,295,787.17	1,982,127.63

## (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
江苏银行股份有限公司		2,172,568.32	上期收到分红款
合 计		2,172,568.32	

## 投资收益的说明:

处置长期股权投资产生的投资收益 5,295,787.17 元，系期末转让所持江天化学 19.65% 的股权取得处置收益。

本公司的投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

## 41、营业外收入、营业外支出

## (1) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	443,538.75	51,497.50	443,538.75
其中：固定资产处置利得	443,538.75	51,497.50	443,538.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	176,337,878.38	15,791,613.48	176,337,878.38
其他	6,253,164.14	4,256,245.61	6,253,164.14
合 计	183,034,581.27	20,099,356.59	183,034,581.27

## (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助合计	8,684,117.38	5,523,444.44	
1.5万吨/年草甘膦IDAN法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金	699,000.00	699,000.00	发改投资[2007]2695号
草甘膦高浓度废水预处理项目专项补贴 IDA 法草甘膦母液回收再利用项目环保专项资金补贴	650,000.00	650,000.00	通环计[2008]7号
2.5万吨/年草甘膦IDAN法草甘膦源药装置项目国债技改补贴资金	2,950,000.00	2,950,000.00	发改产业[2008]2705号
环保治理资金	2,020,000.00	580,000.00	
甲缩醛综合回收利用项目	322,222.22	644,444.44	
草甘膦连续化生产工艺开发	270,000.00		
08年国家科技支撑计划课题费	450,000.00		
琥珀酸聚醚烷基酯类助剂产业化开发	180,000.00		
生物除草剂的深入筛选	39,960.00		
2.5万吨/年三氯乙醛副产品硫酸提纯项目	77,000.00		通环计[2008]7号
高氨乙胺废水治理项目	100,000.00		通环计[2009]2号
氯化氢合成炉节能技术改造	50,000.00		苏经贸环资[2007]107号
07年新区热电技改工程	100,000.00		通财企[2008]4号
1.5万吨/年草甘膦改造、汽轮发电机组改造及5万吨/年离子膜生产线改造	150,000.00		通财企[2007]48号
09年省重点工业技术改造专项引导资金	90,000.00		通财企[2009]62号
10万吨/年三氯化磷技改项目	26,000.00		
年增32%离子膜一万吨及新增离子膜生产力10万吨专项资金	62,500.00		苏财企[2007]181号

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
新区热电锅炉扩建工程项目	60,000.00		通财企[2008]4 号
二甲脂法草甘膦母液资源化	80,000.00		
IDAN 法草甘膦关键技术和工程化研究	-3,333.33		
专项应付款余额转递延收益摊销	222,768.45		
水性化农药制剂高效专用助剂的开发项目	80,000.04		
高效低毒杀虫剂茚虫威的合成研究与开发	8,000.00		
与收益相关的政府补助合计	167,653,761.00	10,268,169.04	
2007 年度财政贡献考核奖励		1,296,000.00	
省外经委专项引导资金-科技兴贸	934,500.00	500,000.00	
08 年实施技术标准战略企业的奖励		450,000.00	
外贸扩大生产、稳定就业扩大奖励资金	784,261.00	841,483.00	
创制除草剂等科研项目经验收后从专项应付款转入		2,187,911.00	
热电一厂安全稳定补贴		2,000,000.00	
搬迁产品中技技改		600,000.00	
2009 年省级节能减排专项引导资金		830,000.00	
出口补贴		596,100.00	
按期搬迁奖励款	13,853,600.00		
经营损失补助	140,000,000.00		通财企[2010]66 号
安全保证奖励款	5,000,000.00		
国家高技术研究发展 863 计划从专项应付款转入	5,140,000.00		
省科技创新与成果转化专项引导资金	800,000.00		
各类科技奖励资金	224,000.00		
其他各项小额政府补助	917,400.00	966,675.04	苏财政[2010]178 号
合 计	176,337,878.38	15,791,613.48	

## 营业外收入的说明：

(1) 根据南通市财政局通财企[2010]66 号文件，本公司于本期取得南通市财政局拨入的一次性财政专项补助 14,000.00 万元，用于补偿本公司因姚港路生产厂区提前 1 年停产所造成的 2010

年度经营亏损。

(2) 根据《企业搬迁合同》，本公司按期完成姚港路厂区整体搬迁任务，于本期取得按期搬迁奖励 1,385.36 万元和安全保证奖励 500 万元。

### (3) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,379,282.47	2,755,921.29	1,379,282.47
其中：固定资产处置损失	1,379,282.47	2,755,921.29	1,379,282.47
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00	549,442.47	2,000.00
地方综合基金	2,576,163.21	3,385,737.38	2,576,163.21
其 他	276,547.63	895,820.00	276,547.63
合 计	4,233,993.31	7,586,921.14	4,233,993.31

## 42、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	3,879,229.20	3,468,788.55
递延所得税调整	3,577,263.57	-25,503,176.69
合 计	7,456,492.77	-22,034,388.14

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=(归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化) / (当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数)

项 目	序号	金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,777,879.80
归属于公司普通股股东的非经常性损失	2	138,035,107.56

项 目	序号	金额
扣除非经常性损失后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-107,257,227.76
期初股份总数	4	198,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	198,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.1554
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.5417

#### 44、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
银行存款利息收入	5,287,811.09
各类政府补贴收入	185,852,427.66
经营性押金	788,000.00
其他往来等	4,234,181.35
合 计	196,162,420.10

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	23,834,182.24
装卸费	5,151,530.42
办公费	5,490,638.25
技术开发费	3,270,279.41
业务招待费	4,794,657.74
修理费	28,921,057.30
租赁费	2,876,125.69
差旅费	2,289,475.93
银行手续费	475,217.84

项 目	金 额
咨询费	1,233,889.12
销售宣传费	1,564,118.95
出口包干费	3,301,447.25
863 项目支付科研协作费	6,272,000.00
其他费用往来等	18,045,760.43
合 计	107,520,380.57

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
搬迁补偿款	31,679,900.00
合 计	31,679,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

搬迁补偿款系根据与政府授权部门签订的搬迁协议，按搬迁进度收取的姚港路老厂区搬迁补偿款 3,167.99 万元。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
搬迁专项支出	165,007,598.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,911,553.47
合 计	171,919,152.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

搬迁专项支出主要系支付的老厂区搬迁待岗人员工资性费用以及土地整治费用等支出。  
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额系本期处置江天化学股权收到的现金 29,378,720.00 元，小于江天化学股权出让日期末账面现金余额。

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
保函手续费	560,000.00
保理手续费	16,679.52
合 计	576,679.52

## 45、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	36,358,241.44	-72,518,934.05
加: 资产减值准备	19,352,236.92	8,813,624.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,868,725.63	210,839,863.87
无形资产摊销	7,954,949.90	7,918,840.47
长期待摊费用摊销	3,243,011.00	2,188,495.65
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)	-226,305.17	2,704,423.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,008,115.62	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	84,956,031.60	85,433,546.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,295,787.17	-1,982,127.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,577,263.57	-25,503,176.69
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)	-72,606,010.78	37,660.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-118,184,114.05	-8,476,177.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	84,888,007.14	-113,761,525.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	264,894,365.65	95,694,514.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	196,449,620.71	251,180,992.12
减: 现金的期初余额	251,180,992.12	286,884,316.64
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	-54,731,371.41	-35,703,324.52

## (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		

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	29,378,720.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	29,378,720.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,290,273.47	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-6,911,553.47	
4. 处置子公司的净资产	122,559,454.59	
流动资产	120,008,951.79	
非流动资产	174,854,638.92	
流动负债	154,370,802.78	
非流动负债	17,933,333.34	

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	196,449,620.71	251,180,992.12
其中：库存现金	255,228.08	146,238.67
可随时用于支付的银行存款	144,615,802.69	18,982,4581.50
可随时用于支付的其他货币资金	51,578,589.94	61,210,171.95
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	196,449,620.71	251,180,992.12
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、本公司的主要股东情况

主要股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中化国际（控股）股份有限公司	第一大股东	股份有限公司	上海市	潘正义	商业
南通产业控股集团有限公司	第二大股东	有限责任公司	南通市	陈照东	国有资产经营

接上表

主要股东名称	注册资本	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中化国际（控股）股份有限公司	143,758.96	29.19%	29.19%	中化集团	71092353-9
南通产业控股集团有限公司	100,000.00	28.45%	28.45%	南通市国资	77150829-1

#### 本企业的主要股东情况的说明

(1)中化国际(控股)股份有限公司是由中国中化集团公司为主要发起人,并联合中国粮油食品进出口(集团)有限公司、北京燕山石油化工集团有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司,以发起方式设立。公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照。1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12,000万股。历经多次送转股后的股本为人民币143,758.96万元。

公司主营范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。

(2)南通产业控股集团有限公司系根据南通市人民政府文件规定,将南通纺织控股有限责任公司、南通精华集团有限公司、南通商贸控股有限公司、南通轻工控股有限公司、江苏华容集团有限公司5家资产经营公司合并组建成立国有独资有限公司。于2005年3月8日领取企业法人营业执照,现注册资本为人民币10亿元,注册地址为南通市永和路1号。

公司主要从事资产管理和资本经营,对授权范围内的国有资本进行经营运作,实施国有资产优化配置,对投资企业行使国有资产出资者职能,承担南通市政府和南通市国资委交办的事项。

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
南通昌盛化工经贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	王明华	商业
南通南沈植保科技开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	蔡建国	工业

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
南通江山进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市	王明华	商业
南通市东昌化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省如东县	陶坤山	工业

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南通昌盛化工经贸有限公司	500.00	100.00	100.00	13837424-0
南通南沈植保科技开发有限公司	2,178,297	100.00	100.00	13830222-0
南通江山进出口贸易有限公司	1,010.00	100.00	100.00	73531497-5
南通市东昌化工有限公司	4,127.33	67.97	67.97	70375484-5

### 3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
南通江天化学品有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	蔡建国	工业	10840.00	22.23	22.23

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
二、联营企业							
南通江天化学品有限公司	294,863,590.71	172,304,136.12	122,559,454.59	264,297,980.83	7,626,661.60	第二大股东 的子公司	71745273-3

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中化集团财务有限责任公司	与第一大股东受同一控制人控制	71093564-8
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	第一大股东控股的子公司	77611443-5
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	13220595-6
本公司的其他关联方情况的说明		

(1) 中化集团是中化国际（控股）股份有限公司的实际控制人，中化国际（控股）股份有限公司是本公司的第一大股东，中化集团财务有限责任公司是中化集团的全资子公司。注册资本 10 亿元，主要经营对成员单位办理贷款及融资租赁、从事同业拆借、承销成员单位的企业债券等。

(2) 中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司系中化国际（控股）股份有限公司的控股子公司，注册资本 3 亿元，主要经营范围为聚氯乙烯(PVC)、三氯乙烯相关产品的开发、制造、销售。

(3) 中化上海有限公司系中化集团控制的子公司，主要从事农药、农药中间体、精细化工等业务。

## 5、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		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 (%)
中化国际（控股）股份有限公司	化工产品	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见	308,547.01	0.04		
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	树脂产品	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见	7,164,000.00	18.27		

### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		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 (%)
中化国际（控股）股份有限公司	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价，经过董事会表决、关联董事回避，独立董事发表独立意见			8,898,258.03	0.39

关联方	关联交易内容	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 (%)
中化上海有限公司	销售农药	根据公平公允原则参考市场价格定价	2,113,398.23	0.21		

## (2) 关联租赁情况

本公司无出租情况。

本公司承租情况：

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	年度确认的租赁费
南通产业控股集团有限公司	本公司	土地使用权	2010-1-1	2010-3-31	租赁合同	247,577.89

## 关联租赁情况说明

根据本公司与南通产业控股集团有限公司签订的《国有土地使用权租用合同》本公司 2010 年度租用南通产业控股集团有限公司位于姚港路的老厂区土地使用权 241,655.38 m<sup>2</sup>，支付土地使用权租金 247,577.89 元，租用期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日。土地使用权租金已全部付清。

## (3) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,250.00	2008-11-24	2011-3-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,250.00	2008-11-24	2011-6-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,250.00	2008-11-24	2011-9-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,250.00	2008-11-24	2011-12-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2008-11-24	2012-3-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2008-11-24	2012-6-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	2,000.00	2008-12-24	2012-9-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2012-12-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-3-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-6-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-9-25	否
中化国际（控股）股份有限公司	本公司	1,000.00	2009-1-4	2013-10-18	否
小 计		14,000.00			

## 关联担保情况说明

本公司于 2008 年 11 月至 2009 年 1 月向中国工商银行南通分行共贷款 2.2 亿元，2009 年度归还 2,000 万元，2010 年度归还 6,000 万元，尚有贷款余额 1.4 亿元，由中化国际（控股）股份有限公司担保，贷款期限至 2013 年 10 月 18 日止。

## (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中化集团财务有限责任公司	10,000.00	2009-6-19	2010-8-4	计息，利率为 5.184%
中化集团财务有限责任公司	10,000.00	2009-7-2	2010-11-12	计息，利率为 5.184%
中化集团财务有限责任公司	4,000.00	2009-7-9	2010-11-10	计息，利率为 4.86%
中化集团财务有限责任公司	2,200.00	2009-12-22	2010-11-19	计息，利率为 5.184%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2009-12-24	2010-10-28	计息，利率为 4.86%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2010-3-26	2013-3-26	计息，利率为 4.860%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2010-4-6	2013-4-6	计息，利率为 4.860%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2010-5-17	2013-5-17	计息，利率为 4.860%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2010-5-24	2013-5-24	计息，利率为 4.860%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2010-9-14	2011-9-16	计息，利率为 4.779%
中化集团财务有限责任公司	7,000.00	2010-9-16	2011-9-16	计息，利率为 4.779%
中化集团财务有限责任公司	3,000.00	2010-9-25	2011-9-25	计息，利率为 4.779%
中化集团财务有限责任公司	5,000.00	2010-10-27	2011-10-27	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-10-28	2011-10-28	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-11-10	2011-11-10	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-11-11	2011-11-12	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-11-12	2011-11-12	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	2,000.00	2010-11-19	2011-11-19	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-12-2	2011-12-2	计息，利率为 5.004%
中化集团财务有限责任公司	1,000.00	2010-12-29	2011-12-29	计息，利率为 5.229%
中化集团财务有限责任公司	6,000.00	2010-12-29	2011-6-29	计息，利率为 5.350%
拆出				
无				

本期本公司向中化集团财务有限责任公司支付借款利息合计 18,840,832.50 元。

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
中化国际(控股)股份有限公司	购买	专有技术再许可使用费	以双方认可的评估机构对酰胺类除草剂专有技术的评估价值作为参考依据,定价遵循“公开、公平、公正”的市场交易原则。经过董事会表决、关联董事回避,独立董事发表独立意见,股东大会审议			5,964.00	100.00
南通产业控股集团有限公司	转让	对子公司江天化学的19.65%股权	以独立评估机构对股权转让项目净资产评估结果为参考依据,经产权交易所公开挂牌转让。经过董事会表决、关联董事回避,独立董事发表独立意见	2,937.872	100.00		

## (6) 其他关联交易

本期关键管理人员 11 人的薪酬合计 504 万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1)上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中化国际(控股)股份有限公司			204.85	10.24
应收账款	中化上海有限公司	240.00	12.00		
预付款项	中化国际(控股)股份有限公司			176,000.00	
预付款项	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	18,120.00		8,400,000.00	

## (2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	南通江天化学品有限公司	6,489,563.68	
其他应付款	南通产业控股集团有限公司	100,000.00	

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

### 其他或有负债及其财务影响：

无。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

2010年9月14日，本公司保理商中国银行股份有限公司同意为本公司采用赊购方式从山东沾化江东盐业有限公司购买工业盐承担信用风险，本公司承诺将按基础交易合同规定付款金额和付款期限将货款付给保理商，保理商与卖方山东沾化江东盐业有限公司签署《国内综合保理协议》，2010年10月9日，保理商按商业发票金额的80%向卖方融资发放人民币533万元，保理手续费和利息由本公司承担。

### 2、前期承诺履行情况

2006年5月25日，根据本公司《股权分置改革方案》，南通产业控股集团有限公司向本公司流通股股东共计支付1,848万股的对价获得非流通股的流通权，承诺自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让，2007年将所持本公司11,174.40万股股份中的5,544万股股份转让给中化国际（控股）股份有限公司，中化国际（控股）股份有限公司承诺在2009年5月25日前不通过证券交易所出售协议股份。

报告期内，本公司第一大股东中化国际（控股）股份有限公司未对公司股份进行出售或转让，第二大股东南通产业控股集团有限公司通过二级市场增持82.0188万股。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
土地使用权收回	2010 年 12 月 16 日，南通市国土资源局同意收回本公司位于江山路北、江堤东的 19,061.62 平方米国有出让土地使用权，本公司与南通市经济技术开发区管理委员会签署协议，补偿总价 766 万元，2011 年 1 月 8 日双方签署土地交割单，2011 年 1 月 11 日完成土地证分割，并于 2011 年 1 月 25 日收到补偿款 766 万元。	减少账面土地使用权价值 6,361,152.53 元， 增加利润总额 1,298,847.47 元。	
关联交易	2011 年 1 月 8 日，本公司第四届董事会第二十九次会议审议通过由中化国际向公司提供不超过 3 亿元委托贷款的关联交易，即中化国际拟通过银行向本公司提供不超过人民币三亿元的委托贷款，期限自委托贷款合同签署之日起一年，利率条件为同期人民银行公布的贷款基准利率下浮 10%。	融资渠道扩大， 增加短期借款不超过 3 亿元，待发生的关联交易利息支出与实际借款情况相关联	

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表签发日，本公司未发生其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

本公司原位于南通市姚港路 35 号的老厂区土地使用权系向第二大股东南通产业控股集团租赁使用，因老厂区整体搬迁结束，根据搬迁合同按时向其交地后租赁业务自然终止。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

无。

#### 7、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	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	期末金额
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	46,137,053.51			-3,561,067.35	21,523,226.23
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计					
金融负债					

#### 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

#### 9、其他

##### (1) 老厂区搬迁

2004 年 12 月 28 日，本公司第二届董事会第二十一次会议决议通过《关于公司整体搬迁的议案》，按照南通市人民政府通政复[2004]35 号文批复要求本公司于 2010 年前按照“整体规划、分步实施、基础先行、项目带动”的原则整体搬迁到南通市经济技术开发区化工二区，南通市将按照“一次规划、分次供地”的原则提供搬迁用地。本公司先期实施 3 万吨/年的草甘磷及其配套工程作为搬迁的启动项目，按初步方案预计前 4 年主要搬迁建设基

基础设施和农药产品，后 2 年搬迁建设氯碱和树脂产品。2005 年 8 月 11 日，南通市人民政府印发了通政发[2005]50 号《市政府关于加快姚港化工区重点三类企业搬迁调整的若干意见》文件，规定“对列入姚港化工区重点三类企业搬迁规划的企业，在搬迁时对实施搬迁的土地、建筑物、设备等资产损失给予合理的经济补偿，补偿办法由南通工贸国有资产经营有限公司（现更名为：南通产业控股集团有限公司）制订，报市政府批准后实施”。原南通工贸国有资产经营有限公司制订的《姚港化工区重点三类企业搬迁补偿办法》已经南通市人民政府办公室通政办发[2005]90 号文件批准同意。根据南通市人民政府的有关规定，本公司与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，本公司迁出位于南通市姚港路 35 号除行政中心、热电分厂和姚港码头以外的，403 亩生产区土地及其他列入搬迁范围内的租赁土地上的所有设施、设备等，厂区生产主体迁入南通经济技术开发区港口工业三区。搬迁补偿总额为人民币 41,667.99 万元，其中：土地补贴 3,323.20 万元、房屋建筑物补偿 13,494.24 万元、设备补偿 24,850.55 万元。合同同时约定：本公司如能按期完成迁出任务可获得搬迁奖励 1,385.36 万元；在确保老厂区迁出和新厂区建设以及老厂区生产安全，可获得搬迁安全奖 500 万元。

根据南通市人民政府办公室《关于南通江山农药化工股份有限公司搬迁计划调整问题的会议纪要》，对搬迁内容进行适当调整，农药产品在 2009 年底前全部停产，到 2009 年底前全部结束迁出工作，到 2010 年 3 月底前拆除全部生产装置，达到交地条件。2007 年 9 月 14 日，本公司与南通产业控股集团有限公司签署《企业搬迁补充合同》，确保 2009 年末前老厂区全部停产，2010 年 3 月底前符合交地条件。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司位于南通市姚港路的老厂区已经全面搬迁完毕。按合同约定本公司于本期收到搬迁补偿款 3,167.99 万元，累计已收到 41,667.99 亿元，同时按合同约定收到搬迁奖励 1,385.36 万元和安全奖励 500 万元。搬迁合同执行完毕。

## **（2）子公司南沈公司搬迁**

本公司之子公司南沈植保科技发展有限公司（以下简称南沈公司）于本期接到南通市港闸区人民政府办公室港闸政办[2010]120 号文件《关于下达万顷良田安置点等近期拆迁任务的通知》，其位于南通市港闸区永兴大道（东侧）的生产区域被列为东港污水处理厂三期项目用地，土地和地上建筑物列入拆迁红线范围，要求南沈公司 2010 年 11 月底前搬离。目前拆迁评估机构正在对相关拆迁事宜进行评估，政府尚待依据评估结果与南沈公司签署拆迁补偿协议。

2010 年 12 月 31 日，本公司第四届董事会第 28 次会议审议通过关于南沈公司整体搬迁的议案，将其定位为剂型研发中心，同意南沈公司整体回迁到本公司新厂区，拟向其租赁使用土地面积 15 亩。南沈公司正在对搬迁资产进行搬迁准备。

### (3) 重要工程项目

为进一步提高制剂产品在公司销售收入中的比重，提高盈利水平，2010 年 10 月 23 日，本公司第四届董事会第二十五次会议决定实施建设 40,000 吨/年农药制剂项目。本项目总投资为 21,407 万元，资金来源为公司自筹，项目建成投运达产后，年均销售收入 57,611 万元，年均利润总额 5,290 万元，项目投资回收期（所得税后）5.26 年（含建设期 1 年）。

截止 2010 年 12 月 31 日，该项目尚未实施，本公司计划在 2011 年开始实施。

## 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				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	5.06
组合小计	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	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	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	5.06

续上页

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	57,402,782.83	100.00	2,965,587.11	5.19
组合小计	57,402,782.83	100.00	2,965,587.11	5.19

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	57,402,782.83	100.00	2,965,587.11	5.19

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	39,787,276.68	99.62	1,989,644.45	57,059,921.17	99.40	2,861,996.05
1 至 2 年	115,236.01	0.29	11,523.60	242,509.08	0.42	24,250.91
2 至 3 年	10,847.65	0.03	3,254.30	17,160.62	0.03	5,148.19
3 至 4 年	17,160.62	0.04	8,580.31			
4 至 5 年						
5 年以上	7,881.96	0.02	7,881.96	83,191.96	0.15	83,191.96
合 计	39,938,402.92	100.00	2,020,884.62	57,402,782.83	100.00	2,974,587.11

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中化国际（控股）股份有限公司			204.85	10.24
合 计			204.85	10.24

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	国外客户	7,003,737.05	1 年以内	17.54
2	国外客户	6,137,883.92	1 年以内	15.37
3	国外客户	4,047,103.50	1 年以内	10.13

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
4	国外客户	3,266,396.84	1 年以内	8.18
5	国内客户	2,934,455.00	1 年以内	7.35
合计		23,389,576.31		58.57

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中化上海有限公司	与第一大股东受同一控制人控制	240.00	
合计		240.00	

## 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				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	4,725,012.13	100.00	998,227.99	21.13
组合小计	4,725,012.13	100.00	998,227.99	21.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,725,012.13	100.00	998,227.99	21.13

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	5,141,326.33	100.00	747,168.32	14.53
组合小计	5,141,326.33	100.00	747,168.32	14.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,141,326.33	100.00	747,168.32	14.53

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	1,656,954.36	35.06	82,847.72	4,039,443.56	78.57	19,975.05
1 至 2 年	2,159,175.00	45.70	215,917.50	61,900.00	1.20	6,190.00
2 至 3 年	73,700.00	1.56	22,110.00	281,000.00	5.47	84,300.00
3 至 4 年	276,200.00	5.85	138,100.00	236,159.00	4.59	118,079.50
4 至 5 年	98,650.00	2.09	78,920.00	21,000.00	0.41	16,800.00
5 年以上	460,332.77	9.74	460,332.77	501,823.77	9.76	501,823.77
合 计	4,725,012.13	100.00	998,227.99	5,141,326.33	100.00	747,168.32

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

再融资费用 185 万元系本公司 2008 年度预支付给中介机构的本公司拟增发 A 股股票的承销手续费，待再融资完成后予以冲转。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	再融资费用	1,850,000.00	1-2 年	39.35
2	原公司客户	439,332.77	5 年以上	9.30
3	本公司职工	290,000.00	1 年以内	6.14
4	政府部门	264,000.00	3-4 年	5.59
5	本公司工会	240,575.00	1 年以内	5.09
合 计		3,083,907.77		65.47

(7) 其他应收款期末余额中无应收关联方款款项。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额
南通江天化学品有限公司	成本法	4,540.00	45,400,000.00	-45,400,000.00	
南通江天化学品有限公司	权益法	2,410.00	1,449,559.89	25,795,406.87	27,244,966.76
南通南沈植保科技开发有限公司	成本法	1,658.348	21,129,480.00		21,129,480.00
南通市东昌化工有限公司	成本法	2,896.3373	28,963,372.56		28,963,372.56
南通昌盛化工经贸有限公司	成本法	417.9225	5,260,613.95		5,260,613.95
南通江山进出口贸易有限公司	成本法	1,000.00	10,148,879.00		10,148,879.00
江苏银行股份有限公司	成本法	340.00	3,400,000.00		3,400,000.00
合 计		8,722.6078	115,751,905.40	-19,604,593.13	96,147,312.27

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
南通江天化学品有限公司	41.88	41.88				2,634,265.70
南通江天化学品有限公司	22.23	22.23				
南通南沈植保科技开发有限公司	100.00	100.00				
南通市东昌化工有限公司	67.97	67.97				2,805,330.00
南通昌盛化工经贸有限公司	100.00	100.00				
南通江山进出口贸易有限公司	100.00	100.00				
江苏银行股份有限公司	0.17	0.17				
合 计						5,439,595.70

长期股权投资的说明：

本期向关联方南通产业控股集团有限公司转让所持江天化学 19.65%的股权，股权比例由 41.88 下降为 22.23%，本公司对其长期股权投资核算方法由成本法转变为权益法。

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,620,104,003.73	2,040,906,130.14
其他业务收入	15,497,479.06	21,583,477.53
合 计	1,635,601,482.79	2,062,489,607.67

## (2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,541,400,800.09	1,901,427,219.90
其他业务成本	268,779.97	9,120,630.84
合 计	1,541,669,580.06	1,910,547,850.74

## (3) 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
农 药	1,016,194,650.68	1,012,403,332.34	1,461,833,238.21	1,398,897,636.31
化 工	448,250,975.51	400,669,484.28	300,114,564.92	257,454,352.43
树 脂	41,659,805.30	39,217,829.20	235,837,453.83	214,632,497.30
蒸 汽	113,998,572.24	89,110,154.27	43,120,873.18	30,442,733.86
合 计	1,620,104,003.73	1,541,400,800.09	2,040,906,130.14	1,901,427,219.90

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	664,349,814.44	40.62
2	185,364,532.13	11.33
3	109,994,457.01	6.73
4	84,576,311.55	5.17
5	25,119,437.82	1.54
合 计	1,069,404,552.95	65.39

## 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	5,439,595.70	11,148,735.36
权益法核算的长期股权投资收益	1,695,406.87	
处置长期股权投资产生的投资收益	8,078,720.00	
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	15,213,722.57	11,148,735.36

## (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
南通江天化学品有限公司	2,634,265.70	3,365,507.04	2009 年度盈利减少
南通市东昌化工有限公司	2,805,330.00	5,610,660.00	2009 年度盈利减少
江苏银行股份有限公司		2,172,568.32	本期未分红
合 计	5,439,595.70	11,148,735.36	

## (3) 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
南通江天化学品有限公司	1,695,406.87		上年系采用成本法核算
合 计	1,695,406.87		

## 投资收益的说明:

<p>本期本公司转让所持江天化学 19.65% 的股权，取得转让收益 8,078,720.00 元。</p> <p>本公司对于期初至处置投资之日江天化学实现的净损益中享有的份额，采用权益法调整本期损益 1,695,406.87 元。</p>
--

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	33,711,309.24	-77,910,697.00
加: 资产减值准备	18,167,033.65	9,153,934.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,335,698.80	186,585,493.48
无形资产摊销	4,004,780.04	4,003,456.72
长期待摊费用摊销	3,027,974.40	1,957,241.47
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)	-289,196.38	2,727,556.50
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	824,575.46	
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	77,171,543.05	79,089,902.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,213,722.57	-11,148,735.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,865,334.78	-27,766,440.20
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）	-72,075,785.24	12,857,015.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,367,263.94	-11,178,213.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,101,232.28	-87,688,452.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	239,263,513.57	80,682,061.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	169,171,085.32	167,625,577.81
减：现金的期初余额	167,625,577.81	168,709,456.14
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	1,545,507.51	-1,083,878.33

## 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	4,360,043.45	详见本附注五.41
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	176,337,878.38	详见本附注五.41
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		

项 目	金 额	说 明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,398,453.30	详见本附注五.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	184,096,375.13	
所得税影响额	46,001,281.01	
少数股东权益影响额（税后）	59,986.56	
合 计	138,035,107.56	

## 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	3.46	0.1554	0.1554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.07	-0.5417	-0.5417

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数较期初数增加 10,810,511.75 元, 增长 91.37%, 主要系期末银行承兑汇票背书转让结算应付款减少, 导致库存票据增加。

(2) 应收账款期末数较期初数减少 26,563,717.04 元, 下降 35.23%, 主要是合并范围变化, 江天化学公司不再纳入合并所致。

(3) 长期股权投资期末数较期初数增加 27,244,966.60 元, 增长 801.32%, 系对江天化学公司的核算由成本法转变为权益法核算, 不再合并江天化学, 增加数为本公司占其净资产份额的权益。

(4) 在建工程期末数较期初数减少 166,899,058.53 元, 下降 49.62%, 主要是 4 万吨/年草甘膦清洁生产项目中的 1.5 万吨 IDAN 草甘膦技术改造完工、杀虫剂及配套中间体清洁生产项目中的敌百虫、敌敌畏搬迁技术改造完工, 以及热电二期项目中的 4 号炉投产转入固定资产。

(5) 工程物资期末数较期初数减少 20,220,862.14 元, 下降 76.27%, 系本公司杀虫剂及配套中间体清洁生产项目中敌百虫、敌敌畏搬迁技术改造, 以及 1 万吨特种树脂等项目建设领用了整体搬迁回收的设备所致。

(6) 长期待摊费用减少 3,388,051.00 元, 下降 32.22%, 系正常摊销所致。

(7) 短期借款期末数较期初数增加 610,004,109.63 元, 增长 70.57%, 系本公司提前偿还了中化集团财务公司的 3.12 亿元的长期借款, 同时根据资金需求增加了短期借款所致。

(8) 应付票据期末数较期初数减少 75,865,000.00 元, 下降 63.97%, 系开具银行承兑汇票进行货款结算减少。

(9) 应交税费减少 13,085,643.83 元, 下降 42.56%, 系本公司增值税留抵税额较期初减少, 以及上期多交的所得税退回。

(10) 其他应付款期末数较期初数减少 12,717,553.20 元, 下降 37.27%, 主要系系支付 863 项目科研协作费及代付南生活区职工住房拆除补偿款。

(11) 1 年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 52,000,000.00 元, 下降 35.37%, 主要系长期借款减少。

(12) 长期借款期末数较期初数减少 454,000,000.00 元, 下降 67.61%, 系提前偿还中化财务公司的借款 3.12 亿元以及部分长期借款到期所致。

(13) 专项应付款减少 145,512,136.20 元, 主要系支付老厂区整体搬迁土地整治费用等减少了搬迁补偿款, 搬迁结束将结余款项转入递延收益。

(14) 其他非流动负债增加 22,880,656.14 元, 增长 40.52%, 系收到的政府补助增加, 以及搬迁补偿款结余转入所致。

(15) 专项储备减少 2,718,581.58 元, 下降 38.97%, 系本期营业收入下降, 计提的安全费减少, 安全费支出动用了以前年度的储备。

(16) 少数股东权益期末数较期初数减少 70,462,533.96 元, 下降 72.88%, 系合并范围变化, 不再纳入江天化学所致。

(17) 营业收入本期数较上期数减少 345,629,721.39 元, 下降 14.83%, 系本公司主要农药产品草甘膦除草剂的价格下降以及销售量减少所致。

(18) 营业成本本期数较上期数减少 293,378,021.48 元, 下降 13.82%, 系本公司主要农药产品草甘膦除草剂销售量减少导致相应销售成本减少。

(19) 销售费用减少 15,609,623.58 元, 下降 35.63%, 系本公司农药销售量减少导致运费下降。

(20) 管理费用减少 9,414,628.21 元, 下降 5.87%, 主要是新厂区投入生产以及产量下降, 修理费减少所致。

(21) 财务费用减少 6,667,936.79 元, 下降 7.63%, 主要是本期汇兑损失减少。

(22) 资产减值损失增加 10,538,612.26 元, 增长 119.57%, 系本期农药类存货跌价损失较上期增加所致。

(23) 营业外收入增加 162,935,224.68 元, 增长 810.65%, 主要系本期收到的政府补助较上期大幅度增加所致。

(24) 所得税费用本期数较上期数增加 29,490,880.91 元, 系上期确认了可弥补亏损的递延所得税资产冲减所得税费用, 而本期盈利转回递延所得税资产增加了所得税费用。

(25) 归属于母公司所有者的净利润本期数较上期数增加 108,969,558.22 元, 主要系本期收到政府经营亏损补助 1.4 亿元所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管财务工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李大军

南通江山农药化工股份有限公司

2011 年 2 月 19 日

## 南通江山农药化工股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

南通江山农药化工股份有限公司全体股东：

南通江山农药化工股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。本公司董事会对 2010 年内部控制自我评价如下：

### 一、公司内部控制建立的基本原则

1、全面性原则。内部控制在层次上涵盖董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖公司各项业务、管理活动和部门；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白和漏洞；

2、重要性原则。内部控制在兼顾全面的基础上突出重点，关注重要业务与事项、高风险领域与环节，确保不存在重大缺陷；

3、制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的机制，同时兼顾运营效率；

4、有效性原则。全体员工均必须维护内部控制的有效执行，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。内部控制存在的问题能够得到及时的反馈和纠正；

5、适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应，并随着情况的变化及时加以调整；

6、成本效益原则。内部控制考虑实施成本与预期效益，以适当的成本达到有效的控制。

### 二、公司内部控制体系

#### （一）内部环境方面

##### 1、治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的规定，制订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专业委员会会议事规则》、《总经理工作细则》等相关制度；按照国家有关法律法规、股东大会决议

和公司章程，建立了较为完善的法人治理结构，依法设有股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，对公司重大事项进行决策；董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权；监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，监督董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责。公司总经理由董事会聘任，负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。经理层受董事会、监事会的监督制约，向董事会、监事会报告工作。

## 2、机构设置及权责分配

本公司根据科学、精简、高效、透明、制衡的原则，综合考虑业务规模、发展战略、文化理念和管理要求等因素，建立并完善了相应的组织机构。公司设立了董事会办公室、监事会办公室、公司办公室、审计部、法律事务部、管理部、财务部、人力资源部、内贸部、外贸部、供应部、生产部、设备部、安环部、工程部、技术中心、质检部等 17 个职能部门和氯碱、农药、化工、包装、热电、电仪等 9 个工厂，并制订了相应的部门职责，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。

各控股或全资子公司在一级法人治理结构下建立了较完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，按照相互制衡的原则设置内部组织机构。本公司对控股或全资子公司按照法律法规、公司章程和修订完善的《投资管理制度》、《子公司管理制度》履行必要的监管职责。

## 3、内部审计

董事会的审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计工作，与外部审计机构进行沟通协调并对其评价。

本公司审计部为公司的内部审计机构，在公司董事会、审计委员会的领导下开展内部审计工作，向董事会、审计委员会报告工作。日常工作向公司总经理报告。审计部具有明确的职责和权限，配有专职内部审计人员，按照内部审计程序独立开展工作。

## 4、人力资源政策

本公司根据国家有关法规政策，结合公司自身的特点，制订和完善了《员工聘用管理制度》、《员工离岗离职管理制度》、《带薪休假暂行规定》、《员工培训学习制度》、《薪酬管理规定》、《业绩工资考核细则》等一系列人力资源管理相关制度，规范人力资源管理，明晰员工各项权益、义务。建立了以绩效管理为主导的考核激励机制、经理人竞争竞聘机制、员工培训发展机制，确保经理层和全体员工具备相应的胜任能力，并有效地履行职责。

## 5、企业文化

本公司一直注重企业文化建设。始终推行以人为本，秉承“诚信、创新、知识、团结”的企业精神，坚持以经济效益为中心，以科技为先导，以市场为导向的经营理念，通过规范经营、务实创新、品牌战略，努力为员工创造发展机会，为客户创造价值，为社会创造财富，为股东创造利益，促进企业社会和谐持续发展。

本公司倡导诚实守信、规范经营的价值观念，并通过一系列行为规范及高管人员的身体力行和表率作用向所有员工传达。公司还制定员工奖惩制度等规范，防止和惩罚违反公司政策和规范的行为，使公司的价值观得到有效落实。

## （二）风险评估方面

公司通过日常管理和监督、内部审计、外部审计等方式形成了动态的风险评估机制，在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续地收集相关信息，及时识别和充分评估在经营活动中所面临的各种内、外部风险，制订和不断完善风险管控措施，确保内控目标的实现。公司建立了突发事件应急机制，修订和完善了风险应急预案，明确了重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究制度，有效的控制各项潜在风险。

2010 年，公司面对草甘膦市场需求下降、产能负荷不足的严峻形势，为确保生产装置稳定运转，获取最大化收益，公司采取了抓好重点产品销售，同时扩大小产品的销售，内、外贸销售齐抓并进，努力降低经营风险。

2010 年，公司坚持安全、稳健的经营方针，继续把握好产品结构调整方向 and 产品质量、价格定位，不断进行技术创新、管理创新，在增加现金流量、加速资金周转、有效控制成本等方面严格管理，最大限度地降低经营风险。

## （三）控制活动方面

本公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离、授权审批、会计系统、财产保护、运营分析和绩效考评等控制措施，将风险控制在可承受度之内。公司的内部控制覆盖生产经营和搬迁建设的所有方面和全部过程，主要通过建立健全各项管控制度并规范执行，有效控制各项风险。

### 1、产品销售管理方面

为了规范销售行为，扩大市场份额，加强销售收款业务的内部控制，公司制订了产品销售管理制度，建立了销售与收款业务的岗位责任制，确保办理销售与收款业务不相容岗位相互分离、制约和监督。公司有严密的销售与发货控制流程、有适用的销售政策和信用管理办法，销售确认、款项催收、往来核对、坏账计提和核销审批、销售记录等要求明确；公司建立了销售定价控制制度，成立了价格领导小组并定期开展工作，特殊和重要产品价格由价格领导小组决定；制订了销售与收款业务的授权和审核批准制度，并有效执行。公司对于境外客户和新开发客户，建立了信用保证制度，采取严格有效的信用结算等方式，防范销售风险。2010 年公司进一步完善了应收账款的 ERP 信息控制，形成了应收账款的账龄、客户信用执行相结合的动态分析、预警提醒制度，应收账款的安全度得到了较大提高。

### 2、物资采购管理方面

为了加强采购与付款的内部控制，规范采购与付款行为，防范采购与付款过程中的舞弊风险，堵塞管理漏洞，公司实行集中采购制，以提高采购效率，降低采购成本。公司制订了采购控制程

序，严格规范了请购、采购、验收和付款等采购业务流程。建立了供应商评估和准入制度，定期开展供方业绩评价，对合格供方进行控制。合理选择采购方式，采购产品分为 ABC 三类，对 AB 类采购产品由采购部门通过招标、议标、定向方式选择供方，对 C 类物资按照比质比价在市场直接采购。建立严格的采购验收和退货管理制度，确保采购产品合格和退货货款回收；建立了采购与付款业务的岗位责任制，确保办理采购与付款业务不相容岗位相互分离、制约和监督；建立采购与付款业务的授权和审核批准制度，付款审核人严格审核采购预算、合同、相关单据凭证、审批程序等内容，审核无误后按照合同规定及时办理付款。采购及付款内控制度的制订与执行，规范了采购人员的业务行为，使公司的原辅材料流转有序、付款有度。

### 3、生产质量安全环保方面

针对产品生产特点，为合理安排生产计划，降低库存，公司根据各生产工厂实际情况制订了相关的管理制度。这些制度明确了生产作业的程序、主要内容、生产协调部门的职责。生产部通过生产平衡协调、日常生产调度、工艺管理、能源管理、公用工程管理、过程不合格控制管理发挥作用；通过生产经营计划来统筹整个过程控制的实施进度，并按此拟定生产作业计划、用料清单、原材料储存、成本核算、控制质量等系列操作流程；本公司通过组织实施 ISO9001 质量体系，建立并保持生产和服务控制程序，对生产过程的各个环节实行有效的控制和管理，确保过程按规定的方法在受控状态下运行，确保向社会提供高质量的产品和服务。

针对化工生产特点和生产过程风险，本公司始终把安全、环保放在突出的位置。严格落实安全生产、环境保护责任制；加大安全生产、环境保护方面的投入，采用先进的生产工艺、先进设备和自动化控制手段优化过程控制，提高生产的本质安全度；优化工艺设计，降低能耗和污染物排放水平，实现清洁生产；推行循环经济，加强资源综合利用。结合安全标准化工作的开展，制订、修订了符合法律法规及《危险品从业单位安全标准化通用规范》要求的各项安全生产管理制度，进一步规范公司了公司安全管理工作。成立了安全风险评价组织，对生产装置等进行风险因素分析，确定了公司的重大危险源、关键装置和重点部位，并制订了相关的管理制度。在公司内部自查的基础上，定期邀请安全中介机构等外部安全专家进行隐患排查，将隐患排查纳入日常管理考核，建立长效安全机制。不断完善应急救援预案体系，定期组织员工培训和演练，提高对突发事故的应急处置能力。

### 4、资产管理方面

为了提高资产使用效能，保证资产安全，根据有关法律法规和公司实际情况，建立了严格的存货、固定资产和无形资产等的管理制度，根据各项资产的特性，明确不同的管理要求，落实岗位责任制，严格考核，确保各类资产安全有效运行。公司根据生产经营计划和市场供求等因素，建立科学的存货流转及内外库管理制度；制订了固定资产管理和核算等制度，严格规范了固定资产取得、验收、使用、维护、处置和转移等环节的控制流程，对固定资产成本核算、计提折旧和

减值准备、处置等会计处理有明确的规定，规范机器设备等资产的操作规程，制定固定资产日常维修和年度大修理计划；建立完善品牌、专有技术等无形财产权益保护制度，严格核心技术的保密要求，防范侵权行为。对所有资产均采取了财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、财产保险等控制措施。公司还规范了资产处置程序和处置定价，关注资产处置中的关联交易行为，重要资产处置实行集体审议或联签制度。

#### 5、资金管理方面

为了提高资金使用效益，保证资金安全，严格控制资金在筹集、投放、营运过程中的风险，公司制订了募集资金管理制度、内部财务管理制度和货币资金内控制度。明确了资金管理相关岗位的职责权限，确保办理资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。建立了货币资金的授权制度和审核批准制度，对于重大筹资方案，提交股东大会审议，实行集体决策审批或者联签制度。按照规定的权限和程序筹资资金，严格按照筹资方案合理安排和使用，不随意改变资金用途。有采购付款、销售收款以及资金占用方面的管理制度，能确保采购项目按时付款、销售款项及时足额回收，实现资金的合理占用和营运良性循环。

按规定的权限和程序办理货币资金支付业务，支付申请、支付审核、支付批准均有书面记录，出纳人员根据复核无误的支付申请按规定办理支付手续。现金管理实行收支两条线，没有坐支现金情况发生。定期检查、清理银行账户的开立及使用情况，定期核对银行账户、加强对银行对账单的稽核和管理，由出纳以外人员从事定期对账并编制余额调节表。实行网上交易支付，支付手续与手工相同，与承办银行签订了网上银行操作协议。实行了预留银行印鉴的公司财务专用章与私人印鉴章的分开管理。

#### 6、会计系统管理方面

本公司按照会计法、企业会计准则、税法等有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理及内控制度，具体包括会计基础工作规范、内部稽核制度、会计电算化管理制度、费用开支审批权限及程序、支付结算办法、资产管理制度、财务会计报告的处理程序及相关内控制度等，并采取有效措施保证公司整体及各独立核算主体严格按照有关规定以及公司会计政策、会计核算制度进行会计核算和编制财务会计报告。

本公司设有财务总监，财务部为独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，配备了足够的专职人员以保证财务工作的顺利开展。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用。

#### 7、合同招标管理方面

为加强对合同和招标的内部控制，公司修订完善了合同及招标管理制度，优化管理流程，不断提高合同管理和招标管理工作水平，维护公司合法权益，为生产经营和搬迁建设提供服务。在合同管理方面，实现了合同的归口管理，明确了权责分配和职责分工，确保合同管理的不相容岗位相互分离、制约和监督，建立了合同订立权限的分级授权制度，明确了公司内部各相关单位、部门授权范围、授权期间和授权条件，并对合同的起草、审批、订立、履行程序进行了规范。在

招标管理方面，完善了招标管理组织机制，明确了招标范围和价值标准，完善了招标评审方法，健全了招标责任处理机制，招标管理工作得到了强化，处于较好的管控状态。

#### 8、关联交易控制方面

为规范公司关联方及其交易行为，维护公司股东和债权人的合法权益，根据国家有关法律法规和《公司章程》等有关规定，制订了关联交易管理制度。对关联方、关联关系、关联交易价格的含义、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。公司要求重要股东、债权人、客户以及董事、监事、高级管理人员和关键岗位管理人员提交关联方声明书，声明与企业的关联方关系及其交易行为；审计委员会对重大关联交易事项进行审核，并提交股东大会、董事会审议；审计委员会每年聘请会计师事务所出具专门报告；股东大会审议关联交易事项时，关联股东按有关规定回避表决；董事会审议时，关联董事按有关规定回避表决；经审议通过的关联交易，均签订有书面合同协议，明确关联方交易的定价原则和价格水平。

#### 9、研发环节控制方面

为促进工艺创新、技术创新、产品创新，确保产品能满足顾客的需求，增加企业核心竞争力，公司以省级技术中心为依托，对设计与开发的全过程加强管理，修订和完善设计与开发控制程序，对新产品研究开发、老产品工艺改造、产品剂型开发、科技项目成果申报、生产装置验收、农药产品登记、许可证申报维护、标准制订和管理及文件保管等作出了规定。公司根据发展战略，结合市场开拓和技术进步要求，提出研究项目，开展可行性研究，将研发重点转移到制剂技术、三废治理技术、新工艺新技术以及新品生产技术上来；合理配备研发人员，落实科技人员岗位责任制，定期跟踪检查研究项目进展情况，建立了研究成果评估和验收制度，确保研发过程高效、可控。

#### 10、信息系统管理方面

为保证充分利用信息系统规范交易行为，提高信息系统的可靠性、稳定性、安全性及数据的完整性和准确性，降低人为因素导致内部控制失效的可能性，形成良好的信息传递渠道，公司参照国际知识产权保护、国际标准、国家信息系统保护要求和实际情况，制定了适合公司知识产权（IP）保护和信息安全的系统性文件制度，并通过了 ISO27001 信息安全管理体系认证。公司建立了信息安全的组织机构，成立了总经理为信息安全最高责任者的信息安全管理委员会，明确了权责分配和职责分工，规定了公司办公室对信息系统实施归口管理，负责信息系统开发、变更、运行、维护等工作。财务部负责信息系统中各项业务账务处理的准确性和及时性；公司相应制定了会计电算化制度、财务系统操作规定等，明确会计信息系统的合法有权使用人员及其操作权限和操作流程，有会计信息系统硬件、软件和数据管理制度，有信息化会计档案管理制度。生产、销售、采购及其他部门根据职能定位，参与信息系统建设，按照归口管理部门制定的管理标准、规范、规章来操作和运用信息系统。

本公司制定有信息系统工作程序、信息管理制度以及各模块子系统操作规范。定期检测信息

系统运行情况，及时进行计算机病毒的预防、检查工作。公司制定有计算机信息系统硬件管理制度，对设备的新增、报废、流转等情况建档登记，统一管理。

#### 11、工程管理方面

为规范工程项目的过程管理，保证工程质量，提高投资效益，根据国家有关法规和《公司章程》的规定，公司修订完善了建设工程管理办法。进一步明确相关专业组和项目组的岗位职责权限，对项目准备、项目招标投标、项目合同管理、工程设备材料的采购和领用、项目施工、项目调试、生产准备及试运行、竣工验收、工程项目结算审计、项目资金支付等工程建设的各个环节作出了规定。加强了对工程建设过程的监控，实行严格的概预算管理和工程监理制度。工程部在相关部门的配合和支持下，遵循“安全、质量、进度、节约”方针，克服诸多困难，较好地完成了项目建设的年度任务。

#### 12、预算管理方面

为提升公司整体管理水平，促进公司实现发展战略，2010 年公司实行了全面预算管理，以年度预算为抓手，加强内部管理。公司成立了预算工作领导小组，明确财务部为预算编制的具体工作部门，建立了预算编制工作制度，明确编制依据、编制程序、编制方法等内容，确保预算编制依据合理、程序适当、方法科学。公司将经董事会审议通过的年度预算层层分解落实，强化对预算执行过程的跟踪、分析与控制，完善绩效考核制度，根据月度跟踪、季度分析、半年调整、年度考核的预算管理要求，每月组织一次预算执行情况分析会，分析情况、查找原因、研究对策。建立了预算管理审核评价机制，内审机构不定期对相关部门的预算执行和相关内部控制进行审计。公司进一步完善了分层级授权与审批制度，以预算为依据，明确管理职责，简化审批流程，提高管理效率。

#### （四）信息与沟通方面

本公司建立了一系列针对内部和外部的信息交流与沟通制度，明确了相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了信息传递的迅速、顺畅，信息沟通的便捷、有效。

在内部信息与沟通方面，按照内部信息交流与沟通制度，积极创造条件保证信息与沟通渠道畅通，使公司能够及时、准确地收集与内部控制相关的信息，使公司各层级、各单位、各岗位的员工都能方便查阅和获得与其工作相关的文件和制度，获取相关工作信息，并用于指导工作，使公司的价值观念、经营理念、企业文化等能够得到有效贯彻落实。公司已按照 ISO 质量标准体系建立的文件控制程序，对公司有关文件的编制、审批、下发、传阅等进行了详细规范；本公司还通过建立定期和不定期的业务和管理月报、专项报告等信息沟通制度，使相关工作岗位员工及时了解公司各方面信息，并通过总经理办公会及经营计划月会、资金平衡月会、运营分析月会、生产调度周会等方式进行信息传递和沟通，保证公司正常有效运作；公司一贯重视信息化建设工作，运用计算机网络、电话传真、电子邮件、专业软件等信息化手段进行数据和信息管理，如利用 ERP 系统、OA 办公系统、短信群发等现代化信息平台，来提高工作和决策效率。公司还通过创办内部刊物《江山股份》、设立总经理信箱，加强信息交流，促进企业文化建设。

在对外信息与沟通方面，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等制定了《信息披露事务管理制度》，规定了对外披露信息的种类和审批权限等。公司严格按照监管要求，不断完善信息披露制度、准确及时完整全面披露有关信息，并采取多种途径加强与投资者的沟通。公司还要求对口部门加强与行业协会、中介机构、合作伙伴、业务往来单位等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。

#### （五）内部监督方面

公司按照现代企业管理制度设置公司内部权力机构，股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职。

公司监事会对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生，对董事会建立与实施内部控制和经理层组织领导内部控制进行监督；董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会，并严格按照公司章程及公司设定的各项内部控制制度对重大事项履行决议程序。董事会、监事会充分履行了对风险的监督和控制职责。

董事会审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司经营管理。

董事会薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利相结合的原则。

本公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责。

公司制定了内部审计制度，设立了内部审计机构，配备专职内部审计人员，明确了内部审计机构在内部监督中的职责权限，尤其是在内部控制监督中的职责和权限，规范了内部监督的相关程序、方法和要求。2010 年公司内审机构在工程项目结算审计、预算执行审计、内部控制评价等方面，取得了一定的成效。

公司以审计部、管理部作为对公司进行稽核监督的机构。按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查。在总经理领导下由管理部负责召集质量管理体系评审会议，定期对质量管理体系运行情况进行分部门、分环节的评审，年度进行全面评审，并撰写管理评审报告；在总经理领导下，由审计部召集内部控制自我评价会议，对公司内部控制制度执行情况进行分部门、分环节的自评和审核，并对检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见。公司对审计评价结果能合理采纳和及时处理，促进了内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

公司定期对内部控制的有效性进行自我评价，出具内部控制自我评价报告。公司妥善保存内部控制建立与实施过程中的相关记录或资料，以确保内部控制建立与实施过程中的可验证性。

### 三、内部控制自我评价结论

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，本公司的内部控制设计或执行在所有重大方面未发现重大缺陷，本公司认为公司已按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，截至 2010 年 12 月 31 日止，在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效性。

本公司聘请了国富浩华会计师事务所对公司的内部控制进行核实评价，鉴证结论详见国浩审字[2011]第 72 号内部控制鉴证报告。

本报告已于 2011 年 2 月 19 日经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事长：李大军

南通江山农药化工股份有限公司

2011 年 2 月 19 日

## 内部控制鉴证报告

国浩审字[2011]第 72 号

**南通江山农药化工股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，对后附的南通江山农药化工股份有限公司（以下简称“江山股份公司”）董事会对截至 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的自我评估报告进行鉴证。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江山股份公司为 2010 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为江山股份公司年度报告必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层对内部控制的责任

江山股份公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》等相关规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对江山股份公司关于内部控制的自我评估报告中所述与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试、评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 四、内部控制的定义

内部控制，是由江山股份公司董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

## 五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 六、鉴证意见

我们认为，江山股份公司作出的“公司已按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，截至 2010 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效性”的认定是公允的。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈正军

中国·北京

中国注册会计师：蒋珊珊

二〇一一年二月十九日

# 南通江山农药化工股份有限公司

## 2010 年度社会责任报告

### 前 言

南通江山农药化工股份有限公司（以下简称“公司”）作为一家国有控股的上市公司（股票代码 600389，股票简称“江山股份”），遵循诚实守信、合法经营的原则，主动接受政府和社会公众的监督，在追求企业经济效益的同时，积极主动履行社会责任，注重保护员工、股东、债权人等利益相关者的合法权益，追求企业与员工、社会的和谐发展。

2010 年是“十一五”规划的最后一年，是国家积极转变经济发展方式，引领经济转型的重要一年，是公司完成了姚港化工区生产区域整体搬迁后，立足新区开展经营生产的第一年，也是公司迎难而上，共克时艰，力争扭亏为赢的关键一年。2010 年，公司面对严峻的生产经营形势，不断完善法人治理结构，强化公司内部管理，有效地落实了“开源节流，降本增效，扭亏为盈”的重要举措，为公司履行社会责任创造条件。

公司作为我国首批承诺开展“责任关怀”的试点企业，积极推行“责任关怀”准则，将责任关怀理念融入公司生产经营的各个环节，持续改善公司生产经营活动中的健康、安全和环境表现。公司荣获 2010 年第三届中国农药创新贡献奖——“农药行业责任关怀十佳企业”称号，被国家发改委、财政部列为国家 2011 年救灾农药储备企业。

本报告全面、客观地反映了 2010 年公司在履行社会责任方面所作的努力，主要介绍了公司在保护股东和债权人权益、保护员工权益、保护供应商、客户和消费者权益、环境保护与可持续发展、安全生产、公共关系和社会公益事业等履行社会责任方面的重要信息，旨在加强公司与社会各界的沟通和交流，同时公司也真诚希望得到社会各界的关心、理解以及对公司的建议和意见，以利于公司更好地履行社会责任。

### 第一章 股东和债权人权益保护

公司是属于全体股东的公司，保护股东权益是公司的义务和职责，公司十分重视股东和债权人权益的保护，与股东、债权人保持良好的关系。2010 年，公司被南通经济技术开发区党工委、

管委会评为“财政贡献优秀奖”。

一、公司建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度，同时，公司制定并完善了董事会各专业委员会工作细则，进一步规范了董事会各专业委员会的工作流程，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理及监督体系。审计部作为公司的内部审计机构，在公司董事会、审计委员会的领导下，依照内部审计程序独立开展内部审计工作，对经营管理活动及其内部控制进行审核和评价，充分履行内部审计的监督职能，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

二、公司通过日常管理和监督、内部审计、外部审计等方式形成了动态的风险评估机制，根据识别的风险制订和不断完善内部控制措施，现有的内部控制制度已覆盖生产经营和搬迁建设的所有方面和全部过程，并得以规范执行。销售、采购、存货、固定资产等管理已形成了规范的操作流程，并通过ERP实现了管控一体化。

三、公司认真履行信息披露义务。2010年，公司根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时、真实、准确披露了有关信息，使公司股东和债权人及时了解、掌握公司的经营动态、财务状况及重大事项，保护了股东和债权人的利益。

四、公司坚持诚实守信、规范经营，资产规模不断扩大。2010年，公司营业收入 19.84 亿元，实现净利润 3077.79 万元。

五、公司在维护股东利益的同时，也关注公司债权人的利益。公司严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

## 第二章 员工权益保护

公司的生存和发展离不开员工，员工权益的有效保障是凝聚人心的重要前提，公司始终坚持“以人为本”的理念，不断改善员工的工作环境、工作条件和福利待遇，维护员工的合法权益。

一、员工劳动就业与劳动合同履行。依据董事会制定的年度经营生产目标，公司注重人力资源管理及开发工作，在工作中认真维护员工合法权益，积极创造并提供就业机会，满足员工就业要求，2010年年初随着老区停产，新区搬迁项目推进，五百名员工伴随老区停产，面临二次岗位选择，公司采取了有力措施，积极梳理劳动岗位，完善搬迁停产转岗方法，各部门协同努力，公司先后开设了5场人力资源市场，使绝大多数有就业意愿的员工转岗到新区，少数年老体弱的人员通过内退等方式得到妥善安置，在整个搬迁过程中，公司做到了不因搬迁让一名员工下岗，也

没有因搬迁而减少员工收入。公司积极落实停产转岗人员培训措施，帮助转岗人员尽快适应了新的岗位，公司的搬迁举措得到员工的拥护与支持，从搬迁工作开始实施到 2010 年上半年老厂区实现安全拆除，搬迁期间员工思想与情绪稳定，未曾因搬迁而出现群体性上访事件。

结合用工需求，2010 年公司再就业服务站平时不定期开设了人力资源市场计 7 期，帮助 34 名员工转岗或再就业。公司按《劳动合同法》及相关法规要求，做好了员工劳动合同的续签工作，全年续签劳动合同 432 人。

二、员工劳动职业技能培训。公司注重员工培训教育工作，按规定足额提取员工教育经费，2010 年共提取 228.6 万元。公司坚持编制了年度员工培训计划，将安全、消防、职业卫生、工艺、设备规程及事故应急预案等作为培训内容，按规定认真开展了特殊工种持证上岗复审及新领证工作，特殊工种员工持证上岗率达到 100%。为转变发展方式，适应未来公司发展要求，公司于 2010 年 10 月推出了员工劳动技能鉴定实施意见，年底组织了分析、钳工、电气仪表工等工种的技师培训鉴定工作，其他工种申报鉴定工作将按计划有序推行。

2010 年公司层面开展各类培训计 1003 人次，共支付各类培训费用约 80 万元。

三、劳动保护与职业卫生。公司严格执行国家有关法律法规，结合搬迁项目建设，大力改善劳动环境及职业卫生条件，公司的主要生产装置均采用了 DCS 集散式控制手段，控制室与生产现场分离，减少了操作人员在危险工艺与装置区域停留的时间，确保了员工的人身安全；条件许可的作业岗位均安装了空调等调温装置，高温季节，按规定发放了高温费，并根据高温情况采取了发放冷饮、卫生保健及防暑药品、在生产现场放置冰块等有效的防暑降温措施。

公司按照职业卫生要求，认真开展员工职业健康工作，全年发生职业卫生费用 25.9 万元。2010 年公司在安全生产、劳动保护方面的投入共计 1070 万元。

四、维护员工劳动权益，发挥员工作用。公司依法维护员工合法权益，制定了科学合理的员工考勤与作息制度，按照公司加班管理规定，规范员工加班管理，尽可能避免和减少员工加班，确因工作需要需延长工作时间或安排加班的，按照《劳动法》及相关规定，安排员工休息，法定节日安排加班的，按规定足额支付了员工加班工资。

公司注重调动并发挥员工参与经营生产工作的积极性，公司大力支持工会、职代会开展工作，推行民主管理，在员工中积极开展合理化建议活动，举行了分析工比武，每年坚持开展年度先进集体与先进个人的评比活动，共评选出 2009 年度先进集体（含班组）31 个，先进个人 128 人。

五、员工劳动报酬与福利待遇。为加强员工福利费管理，维护员工的合法权益，公司根据《公司法》及有关文件精神制定了《员工福利费管理制度》。

1、根据规定足额提取员工福利费用。2010 年实际发生员工福利费用 772 万元，用于支付员

工误餐费用、员工及家属医疗费、困难员工补助、煤气集资等员工福利项目；

2、对照公司薪酬管理规定，按时足额支付员工工资。2010 年 12 月公司出台了工资调整方案，员工收入有了一定程度的提高，做到员工收入年年有增长；

3、公司依法及时、足额为员工缴纳社会保险，2010 年缴纳社会保险费用 3022 万元；按照南通市住房公积金中心文件精神，2010 年全年共支付住房公积金和住房补贴 1361 万元。

六、激励员工成长成才。公司支持、鼓励员工参加各种专业培训及技能培训，在公司内部组织开展了评优表彰活动，公司团委通过开展学习型团组织建设活动，激发了广大团员青年学习和工作的积极性、创造性，用真实的典型事例来感染团员青年，帮助他们树立正确的人生观、世界观和价值观，鼓励员工多读书、多学习、争做学习型员工，形成了“我读书，我反思，我进步，我快乐”的良好氛围。公司还与南通市图书馆开展流动图书馆活动，并根据员工需求不断调整、充实图书及杂志，为员工在业余时间提供新鲜的精神食粮，营造良好的学习氛围。

公司开展“降本增效、青年争先”主题实践活动，为青年成长成才搭建平台。开展了争创“青年示范岗”和“青年岗位能手”评比活动。2010 年公司有多名青年员工分别荣获“市青年岗位能手”和“市优秀团员”称号。公司副总工程师杜辉被评为 2009 年度南通市“科技兴市”功臣。

七、开展文体活动，增强员工的凝聚力。公司组织所有在职和内退员工参加了“爱江山、游世博、展风采”主题活动，让员工更好地了解世博会及世界各国的灿烂文化，同时也展示了公司员工的风采；组织员工开展了 2010 年“江山”杯羽毛球比赛、第三届“江山杯”3 人制篮球赛、乒乓球等体育比赛；公司团委还组织青年团员进行了拓展训练，达到了“磨练意志、陶冶情操、完善自我、熔炼团队”的目的。

### 第三章 供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，坚持为广大客户和消费者提供优质的产品与服务，在此过程中实现与客户、终端消费者利益共享、共同发展。公司获得 2010 年第三届中国农药创新贡献奖——“农药行业植保科技服务下乡十佳企业”称号，公司荣获先正达 2009 年全球最佳供应商称号，被授予“全球最佳供应商”奖杯，荣获“江苏省质量管理优秀企业”及“江苏省技术改造先进企业”称号。

一、公司严格遵守并履行合同约定，按合同向经销商供货，通过友好协商的方式解决各种纷争，以保护经销商和终端顾客的合法权益。2010 年公司因为搬迁影响了部分产品的生产和销售，为了保护经销商和消费者的利益，公司在没有任何效益的情况下，仍然想方设法采购因搬迁被影

响的产品，加工成符合公司标准的产品供应市场。

二、公司在为客户提供高品质产品的同时，及时为客户提供服务，根据经销商的需要，设立中转仓库，便于及时为客户提供产品。对客户因自然灾害等外力造成的产品包装损坏，公司积极主动地帮助其处理，重新加工，减少客户的损失。

三、公司定期召开经销商和基层消费者的座谈会，听取他们的意见；公司销售人员定期走访客户，听取客户建议，为客户提供产品信息、农业知识、农药新用法、国家政策等的咨询；和更多的基层消费者之间保持互动，定期在销售季节来临时，为经销商进行产品推广活动，召开推广会议，帮助他们扩大销售。

四、通过与客户互访沟通、发放客户满意度调查表等多种渠道征集客户意见，及时了解客户需求 and 感受。2010 年公司共向客户发放了 101 份调查表，收到客户返回的调查表 83 份，顾客满意度为 89.16%。客户对公司产品质量表示“满意”的占 86.7%，表示“较满意”的占 10.8%，没有“不太满意”及“不满意”的反馈。

五、公司针对顾客投诉，进行积极、高效的处理，做到通过专门的销售服务人员为顾客投诉在第一时间处理。2010 年公司共发生顾客投诉 26 起，比 2009 年度有所下降，并全部得到妥善的处理，受到客户的称赞，确保了客户权益不受损害。

#### 第四章 环境保护与可持续发展

化工企业素以高资源、高能耗、高污染、高排放而著称，要搞好综合治理惟有树立可持续发展及科学发展观，要想走科学发展之路，企业必须切实把环境保护放在发展的优先位置。惟有坚持环保优先，把环保贯穿于以人为本、全面协调可持续发展的全过程，以环保优先促进经济发展、科学发展、和谐发展。公司正是秉着“环保优先，科学治理”的环保方针，将可持续发展理念融入环保工作中，取得了丰硕的成果。

一、源头入手环保当先。公司可持续发展及科学发展的核心问题就是要在公司经济发展与环境保护之间寻求一个平衡点。公司自创业以来，就十分注重环境治理工作，始终坚持从企业、社会、环境三个方面来把握“发展、协调、持续”的相互统一原则，承担环保治理责任。公司在搬迁之初，就要求从源头抓起，从设计入手，严格按照国家新建项目环保“三同时”的规定，将三废治理工作放在首要位置，真正实践环保优先，科学发展的办厂理念。在新区已实施的项目中累计投入环保资金超过 3.5 亿元，占总投资额的 10%以上。2010 年环保投入约 4000 万元，主要实施了电厂四静电-布袋除尘系统、特种树脂尾气处理系统、双敌项目废水、废气处理设施、IDAN 法草

甘磷废气回收利用、焚烧炉燃烧器改造、中水回用装置、“一企一管”等项目。

二、 综合治理层层把关。为贯彻实施“发展、协调、持续”的相互统一理念，规范公司内部污染物排放，公司内部成立了环境监测站，实行自检自查，把问题控制在源头。监测站成立初期，公司安排了相关工作人员进入南通市环境监测站学习业务知识。目前，检测站人员能够对公司的多种废水、废气排放点进行监测，并依据排放标准有效监控公司内所有三废的产生和排放，制定了公司内部的环境标准、各工厂排放总量和排放标准。为公司排污统计、排污考核工作和环境监督管理提供了科学依据。

废水治理。在新区建设过程中，率先考虑废水处理装置。建有日处理废水 25000 吨的生化处理装置。公司目前所有生产生活污水都能够做到达标排放，在公司新项目不断投产的过程中，针对不断增加的废水量，公司加大了废水治理力度，专门设立了废水实验室，对部分高浓废水采取了焚烧处理方式。

废气处理。公司在生产过程中对于废气的处理，采用了吸收、回用的办法。在每个废气排放口均设有废气吸收装置。各吸收装置都及时更换吸收介质，及时检测周围大气中的废气浓度，有效地控制有组织的排放。

噪声处理。我公司风机、空压机等产噪设备都配置了消音器，同时对产生噪声较大的部位采取了隔音措施。经过有效治理，工厂噪声都达到国家标准。

2010年公司主要污染物的排放、处置情况见下表

控制因子	2010 总量指标(吨)	2009 年排放、处置量 (吨)	2010 年排放、 处置量 (吨)	与 2009 年 比较
废水量	3200000	3008022	2868773	-4.63%
COD	1536	771	910	18.02%
氨氮	90	58	68	15.68%
SO <sub>2</sub>	637.2	953	624	-34.53%
烟尘	137.5	452	95	-79.05%
氮氧化物	919.5	1404	909	-35.27%
固废	142160	84496	74704	-11.59%

三、 综合利用，降本增效

公司一直将清洁生产理念贯穿于生产管理过程中。为了达到物尽其用、循环发展的目标。先后投资 2 亿元建成高浓废水蒸发装置、氨氮吹脱装置、膜处理装置。这些装置的投产，不仅降低了生产成本，提高产品的综合效益，也减少了对环境的危害，使得环境效益与经济效益同步增长。

四、节能减排、循环经济。公司是江苏省循环经济试点单位之一。承担了国家科技支撑计划课题“清洁生产与循环经济关键技术开发与应用”的研究任务，到 2010 年底已完成该科研项目，结题报告已报科技部审核。公司是全国千家重点节能企业之一，与江苏省政府签订了“十一五”节约 3.72 万吨标煤的责任状，至“十一五”期末，公司完成节能量 6.99 万吨标煤，完成“十一五”节能目标的 187.94%。2010 年公司耗能 17.66 万吨标准煤，万元产值能耗为 1.06 吨标准煤/万元。

2010 年公司在循环经济、资源综合利用、节能减排方面共投入近 4000 万元，同比增加 33%，实施了敌敌畏三氯乙醛尾气回收、中水回用、蒸汽凝结水回收等。以上项目实施后可回收副产品 3000 多吨/年，水资源梯级利用 24000 吨/年，回收蒸汽凝结水 28.66 万吨，其中直接回锅炉 11.5 万吨，其余作为工业水用节能改造项目主要实施了 4#炉风机变频改造项目、循环水泵节能改造项目、一步法敌百虫改造项目，以上项目年可节电 710 万千瓦时。

#### 五、主要污染治理技术措施。

1、采用不同的预处理技术处理各类高浓度废水。公司在处理高浓度废水过程中，研究推广了膜分离技术、氨氮吹脱技术、液膜萃取技术、微电解技术、多效蒸发技术、催化氧化技术等；

2、农药综合废水中水回用技术研究是公司承担的 863 课题研究的主要内容之一，也是切实减少废水外排总量的有效措施。公司与高校合作，针对我公司农药综合废水水质特点，开发了整套的处理技术，于 9 月份投入试生产；

为进一步提高三废治理水平，公司与工程院院士合作，针对三废处理的技术难点进行及时技术攻关和持续改进。

#### 六、科技创新、新品研发

1、2010 年度成功申报国家“十二五”科技支撑计划“绿色生态农药的研发与产业化”重大项目 3 项，与高校联合申报了有关生物除草剂研究开发项目；

2、申报的“江苏省企业院士工作站”、“江苏省绿色除草剂工程技术研究中心”均被列入 2010 年省科技厅基础设施建设计划；

3、一化工产品被批准为“江苏省高新技术产品”；

4、公司一农药助剂的产业化课题获得中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖；

5、完成了回收有效成分配制 33%草甘膦铵盐水剂的工艺研究；

6、公司参与了“863 计划”重点项目“农药废水低排放技术开发”课题研究，承担了“草甘膦废水”课题的研究，目前项目总体进展顺利，初步实现了“草甘膦废水”课题的清洁生产新工艺和配套的废水治理综合技术的开发，基本上达到了课题技术指标要求。项目研究已形成阶段性

成果；

7、公司草甘膦母液回收利用成套技术通过中国石油和化学工业联合会科技成果鉴定，专家组认为，我公司草甘膦母液回收利用成套技术达到国内领先水平。

七、公司首获工业企业环境行为“蓝色”评级。

八、对老厂区污染土地进行修复。2010年3月底，公司姚港路生产区生产装置拆除结束，公司在搬迁投入大、资金紧张的情况下，出资1.45亿元委托南通市土储中心对老厂区可能被污染土地存在的环境问题和隐患进行科学合理的修复，以使修复后的土地符合环保部门的验收标准及国家规定交付开发的条件。

## 第五章 持续改进 安全发展

企业的各项生产经营活动必须以安全生产为前提和保证，企业的生存和发展离不开安全生产。2010年公司通过深入开展“安全生产年”活动，扎实推进安全标准化建设，进一步提高了公司的安全管理水平，全年未发生死亡及重大火灾爆炸、职业危害等事故。公司被南通市人民政府评为南通市2010年度安全生产目标管理先进单位，被南通市港务管理局、南通市安监局评为南通市港口企业安全生产A类企业。

一、采取多种形式的安全培训教育活动，不断提高员工的安全意识和安全技能。如通过公司安委会、安全例会、生产安全调度会等各种会议和《江山股份》报、《安全简报》等，组织学习安全法规、文件、规程、标准等；组织1272名员工参加了由国家安全生产监督管理局和中华全国总工会联合举办的全国安全生产应急知识竞赛活动，公司被竞赛组委会评为竞赛优胜单位；利用公司上下班大巴车载视听系统播放《危险化学品行业“三违”现象案例剖析》、《火灾预防、现场扑救、自救与逃生》、《化工装置爆炸及泄漏事故抢险救援预演》等安全教育片，对员工进行安全知识及事故警示教育。

二、持续开展隐患排查治理活动。隐患排查是公司安全工作持续改进的重要手段，公司的隐患排查主要采取了综合检查、专业（专家）检查、季节性检查、节假日检查、日常检查等形式。2010年公司共检查、整改各类事故隐患近900条，最大限度地减少了生产作业现场的不安全因素。

三、积极推进安全标准化建设。公司贯彻执行“以人为本，安全第一、预防为主、科学管理”的安全生产方针，通过健全各项安全管理制度、采用安全可靠的生产工艺、配置完善的安全设施和应急资源、开展风险管理，排查整改事故隐患等，建立了运行良好的安全标准化管理体系，最大限度地减少了各类事故的发生，为员工提供了一个安全、适宜的工作环境。2010年4月底公司

通过了南通市安全生产监督管理局组织的安全标准化达标考评验收。

四、组织开展创建“安全合格班组”、持“三卡”上岗等活动。2010 年公司创建了 1 个三星级安全班组、11 个二星级安全班组。通过争创星级安全班组活动，形成安全生产在班组、人人都是安全员的氛围，充分调动了员工参与、监督安全管理的积极性，提高了班组的安全生产水平。

五、加强“新、改、扩”建设项目的安全管理。公司的新、改、扩项目能严格执行安全“三同时”规定，进行设立前的安全审查、安全设施设计审查、试生产前安全检查、项目竣工安全验收等。2010 年建成投产的特种树脂、敌敌畏、敌百虫等搬迁技改项目做到了安全建设、安全试生产。

#### 七、提高应急管理能力和

1、公司建立了较为完善的应急救援体系，制定了综合应急预案及每套生产装置（包括重大危险源）的事故应急预案，组建了应急救援队伍，2010 年公司组织各种类型、层次的事故应急预案演练 37 次；

2、公司建有专职消防队，配备了一辆泡沫车、一辆干粉、泡沫两用车及空气呼吸器、防化服等灭火、应急装备。另外，公司每个重大危险源都设置了应急器材仓库，配备了适用的应急救援物资、器材；

3、严格了值班、带班生产制度，健全事故发生后的快速反应机制。为及时控制、处理突发生产事故，公司健全了各级人员值班、带班制度。

八、公司老厂区生产装置安全拆除。公司姚港路生产区生产装置于 2009 年 12 月 20 日全部停产，提前 377 天圆满完成了市政府确定的停产任务，2010 年 3 月底老厂区生产装置全部安全拆除结束，为公司老厂区的搬迁画上了圆满的句号，实现了公司安全搬迁的目标。南通市安监局组织安全专家对公司搬迁期间的安全生产进行了评估，认为公司在搬迁期间安全工作实现了搬迁安全责任书规定的目标。

## 第六章 公共关系和社会公益事业

公司的发展壮大源于社会各界的关心、支持，回报社会是公司应尽的责任，在兼顾公司和股东利益的情况下，公司积极参与社会公益活动。

一、服务“三农”事业。公司独家冠名的中国农资质量万里行“江山杯”第四届全国普及农药知识大奖赛总决赛于 2010 年 11 月 25 日晚在南京新世纪大酒店举行，来自湖南省常德地区的一位农药批发商夺得 18000 元的大奖，大赛因普及农药知识而受到了经销商、用户的普遍欢迎，这

已是公司第四次出资赞助这一赛事。

本届大奖赛从 2010 年 7 月份启动以来，在开展有奖答题、分赛区预赛、全国总决赛的同时，还创新开展了网络分赛场、编辑出版了《农药政策 农药知识手册》。

二、捐助特殊群体。公司一直关心社会慈善事业，为慈善事业的发展作出了自己的贡献。2010 年，公司定向捐赠儿童大病救助金 20 万元。从特定对象捐助资金中拿出资金分别定向捐赠给南通市盲人按摩诊所银凤店和南通市老区扶贫基金会。

三、帮扶共建活动。公司对在抗日战争和解放战争时期退役的南通如皋市江岸镇老战士开展结对帮扶工作，分别在春节及夏季开展了对重点优扶对象的慰问活动；公司与江苏省军区南通供应站开展了军地结对共建工作，在春节及“八一”建军节期间对人民子弟兵进行了慰问。

四、捐助玉树地震灾区。新疆玉树地区地震后，公司立即发起倡议，开展了全员参与的募捐活动。

公司把承担社会责任视为应尽的责任与义务，在履行社会责任方面开展了一系列工作，取得一些成绩，但还有很多工作要做。今后，公司将继续支持社会公益事业，扶助弱势群体，让相关方更多地分享公司发展的成果，为构建和谐社会做出更大的贡献。