

山东大成农药股份有限公司

600882

2009 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	15
八、董事会报告	15
九、监事会报告	23
十、重要事项	24
十一、财务会计报告	31
十二、备查文件目录	67

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) (二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
孙叔宝	独立董事	因公务未出席	王小明

(三) 中瑞岳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	张庆宽
主管会计工作负责人姓名	李波
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	毕昶学

公司负责人张庆宽、主管会计工作负责人李波及会计机构负责人（会计主管人员）毕昶学声明：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	山东大成农药股份有限公司
公司的法定英文名称	SHANDONG DACHENG PESTICIDE CO., LTD.
公司法定代表人	张庆宽

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于宁	沈旭艳
联系地址	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号
电话	0533-2111919	0533-2118118
传真	0533-2113511	0533-2113511
电子信箱	yn_882@vip.163.com	yn_882@vip.163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号
注册地址的邮政编码	255009
办公地址	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号
办公地址的邮政编码	255009
公司国际互联网网址	http://www.sddcn.com

(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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(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	大成股份	600882	G 大成

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1988 年 11 月 29 日
公司首次注册登记地点		淄博市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 9 月 14 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018015695
	税务登记号码	370303164102345
	组织机构代码	16410234-5
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 1 月 8 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018015695
	税务登记号码	370303164102345
	组织机构代码	16410234-5
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳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		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
公司其他基本情况		1999 年 9 月 14 日，变更前公司名称：山东农药厂，变更后公司名称：山东农药工业股份有限公司。 2000 年 9 月 26 日，变更前公司名称：山东农药工业股份有限公司，变更后公司名称：山东大成农药股份有限公司。 2006 年 12 月 13 日，变更前注册资本：18584.9 万元，变更后注册资本：21372.6 万元。 2009 年 1 月 8 日，变更前法人代表：耿佃杰，变更后法人代表：张庆宽。

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	-31,851,457.91
利润总额	8,098,203.58
归属于上市公司股东的净利润	10,876,991.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,571,788.63
经营活动产生的现金流量净额	50,252,715.40

(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	227,058.49
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	39,168,000.00

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
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	3,351,492.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	554,603.00
小计	
所得税影响额	-10,852,648.95
少数股东权益影响额（税后）	274.59
合计	32,448,779.88

(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	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	753,257,118.13	883,751,587.18	883,751,587.18	-14.77	872,856,389.72	872,856,389.72
利润总额	8,098,203.58	-104,414,483.24	-95,348,923.24	不适用	22,540,874.37	30,050,035.83
归属于上市公司股东的净利润	10,876,991.25	-99,751,988.01	-90,686,428.01	不适用	9,923,903.07	16,841,853.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,571,788.63	-112,691,528.42	-108,102,778.70	不适用	-3,037,417.79	3,843,754.76
经营活动产生的现金流量净额	50,252,715.40	188,721,174.96	188,721,174.96	-73.37	104,834,847.28	111,142,947.28
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,525,466,661.64	1,721,138,423.36	1,721,138,423.36	-11.36	1,636,133,495.24	1,667,954,182.90
所有者权益（或股东权益）	424,103,606.64	407,796,827.00	427,911,038.28	4.00	522,955,579.63	555,891,860.33

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.47	-0.42	不适用	0.05	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.47	-0.42	不适用	0.05	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.53	-0.52	不适用	-0.01	0.02

加权平均净资产收益率 (%)	2.63	-21.09	-19.07	不适用	1.92	3.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.22	-23.82	-22.73	不适用	-0.59	0.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.24	0.88	0.88	-72.73	0.49	0.52
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.98	1.91	2.00	3.66	2.45	2.60

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	1,895,000.00	718,015.50	-1,176,984.50	3,351,492.75
合计	1,895,000.00	718,015.50	-1,176,984.50	3,351,492.75

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	65,266,717	30.54				-65,266,717	-65,266,717		
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、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	148,459,705	69.46				65,266,717	65,266,717	213,726,422	100.00
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	213,726,422	100.00						213,726,422	100.00

股份变动的批准情况

根据本公司 2006 年实施的股权分置改革方案, 控股股东中国化工农化总公司持有的本公司限售流通股 65,266,717 股于 2009 年 4 月 17 日获得上市流通。

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
中国化工农化总公司	65,266,717	65,266,717		0	根据公司原控股股东在股权分置改革实施方案中的承诺、国务院国资委关于公司控股股东国有股权无偿划转事项的批复(国资产权[2008]568号)和中国证监会对中国化工农化总公司的核准批复(证监许可[2008]1172号), 股权受让方中国化工农化总公司须履行原控股股东的股改承诺。即自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让所持有的公司原非流通股股份; 在改革方案实施之日起的第十三个月至第三十六个月之内, 不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的公司原非流通股股份。	2009年4月17日
合计	65,266,717	65,266,717		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

至本报告期为止的前三年，本公司没有新的股份发行事宜。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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			34,702 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
中国化工农化总公司	国有法人	30.54	65,266,717	0		无
张志诚	境内自然人	0.76	1,622,600	1,622,600		未知
马胜楠	境内自然人	0.59	1,253,300	1,253,300		未知
连浩	境内自然人	0.54	1,148,800	1,148,800		未知
翁志行	境内自然人	0.45	970,000	970,000		未知
申屠晓芳	境内自然人	0.41	868,000	868,000		未知
联合矿业风险勘探有限公司	未知	0.37	800,000	0		未知
仲昱	境内自然人	0.35	750,000	750,000		未知
胡尚书	境内自然人	0.28	590,000	590,000		未知
刘苏友	境内自然人	0.25	539,469	539,469		未知
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			
中国化工农化总公司	65,266,717		人民币普通股 65,266,717			
张志诚	1,622,600		人民币普通股 1,622,600			
马胜楠	1,253,300		人民币普通股 1,253,300			
连浩	1,148,800		人民币普通股 1,148,800			
翁志行	970,000		人民币普通股 970,000			
申屠晓芳	868,000		人民币普通股 868,000			

联合矿业风险勘探有限公司	800,000	人民币普通股	800,000
仲昱	750,000	人民币普通股	750,000
胡尚书	590,000	人民币普通股	590,000
刘苏友	539,469	人民币普通股	539,469
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，中国化工农化总公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系。公司未知后 9 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。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东为中国化工农化总公司，成立于 1992 年 1 月 20 日，法定代表人：雷志宏，注册资本人民币 30000 万元，经营范围：许可经营项目：三氯化磷、黄磷、甲苯-2,4-二异氰酸酯、五氧化二钒、氯、三氯硝基甲烷、六氯环戊二烯、氯乙酸、压缩气体及液化气体、易燃液体、有毒品、腐蚀品（许可证有效期至 2010 年 6 月 28 日）。一般经营项目：化肥生产；农用化学品及化工产品及其化工原料（危险化学品除外）、机电设备、电气设备、自控系统、仪器仪表、建筑材料、工业盐、天然橡胶及制品、计算机软硬件、办公自动化设备和纺织原料的采购与销售；货物仓储；进出口业务。

实际控制人为中国化工集团公司，成立于 2004 年 5 月 9 日，法定代表人：任建新，注册资本人民币 570462.7 万元。主要经营：化工原料、化工产品、化学矿、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工装备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国化工农化总公司
单位负责人或法定代表人	雷志宏
成立日期	1992 年 1 月 20 日
注册资本	30,000
主要经营业务或管理活动	经营范围：三氯化磷、黄磷、甲苯-2,4-二异氰酸酯、五氧化二钒、氯、三氯硝基甲烷、六氯环戊二烯、氯乙酸、压缩气体及液化气体、易燃液体、有毒品、腐蚀品（许可证有效期至 2010 年 6 月 28 日）。一般经营项目：化肥生产；农用化学品及化工产品及其化工原料（危险化学品除外）、机电设备、电气设备、自控系统、仪器仪表、建筑材料、工业盐、天然橡胶及制品、计算机软硬件、办公自动化设备和纺织原料的采购与销售；货物仓储；进出口业务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：千元 币种：人民币

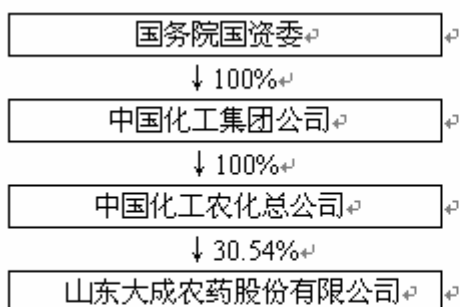
名称	中国化工集团公司
单位负责人或法定代表人	任建新
成立日期	2004 年 5 月 9 日
注册资本	5,704,627
主要经营业务或管理活动	化工原料、化工产品、化学矿、塑料、轮胎、橡

	胶制品、膜设备、化工装备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。
--	--

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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
张庆宽	董事长	男	54	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
许伟	副董事长	男	52	2009年6月19日	2012年6月18日	11,732	11,732		4.3	是
滕军	董事、总经理	男	42	2009年6月19日	2012年6月18日				8.3	否
胥敏一	董事、副总经理	男	44	2009年6月19日	2012年6月18日				6.4	否
张小卫	董事	男	44	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
王学文	董事	男	42	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
王小明	独立董事	男	44	2009年6月19日	2012年6月18日				1.8	否
孙叔宝	独立董事	男	46	2009年6月19日	2012年6月18日				1.8	否

王廷山	独立董事	男	39	2009年6月19日	2012年6月18日				1.8	否
余志莉	监事会主席	女	45	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
唐勇	监事	男	46	2009年6月19日	2012年6月18日				7.8	否
张纪庆	监事	男	53	2009年6月19日	2012年6月18日				4.2	否
陈勇	副总经理	男	48	2009年6月19日	2012年6月18日				7.8	否
李波	总会计师	女	43	2009年6月19日	2012年6月18日				7.8	否
于宁	董事会秘书	女	40	2009年6月19日	2012年6月18日				7.1	否
合计	/	/	/	/	/	11,732	11,732	/	59.1	/

张庆宽：曾任河北沧州大化集团双氧水分厂厂长兼党支部书记，沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司经理，沧州大化集团公司总经理助理，现任本公司董事长、党委书记，山东大成化工集团有限公司总经理、党委书记。

许伟：曾任本公司董事、总经理，现任本公司副董事长，山东大成化工集团有限公司副总经理。

滕军：曾任淄博成加诚国际贸易有限公司总经理，公司总经理助理，淄博大成热电有限公司总经理、党委书记，现任本公司董事、总经理。

胥敏一：曾任本公司总经理助理兼鲁昊分公司经理，现任本公司董事、副总经理。

张小卫：曾任中国明达化工矿业总公司副总经理，现任中国化工农化总公司资产部主任，本公司董事。

王学文：曾任湖北沙隆达股份有限公司党委委员、副总经理，现任中国化工农化总公司生产经营部主任，本公司董事。

王小明：任北京市中盛律师事务所律师，本公司独立董事。

孙叔宝：曾任国家发展改革委产业政策司调研员，中国农药工业协会秘书长，现任中国农药工业协会副理事长兼秘书长，本公司独立董事。

王廷山：曾负责科达集团股份有限公司财务工作，现任山东法因数控机械股份有限公司副总经理兼财务负责人，本公司独立董事。

余志莉：曾任国医药工业有限公司审计部经理、财务部经理，中国化工农化总公司财务部主任，现任中国化工农化总公司副总会计师兼财务部主任，本公司监事会主席。

唐勇：曾任本公司副总经理，现任本公司监事会监事、党委副书记、工会主席、纪委书记。

张纪庆：现任本公司监事、审计法规处处长。

陈勇：任本公司副总经理。

李波：曾任本公司财务中心经理、副总会计师，现任本公司总会计师。

于宁：曾任本公司办公室主任、证券投资部经理、淄博成加诚国际贸易有限公司经理，现任本公司董事会秘书。

(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
张小卫	中国化工农化总公司	资产部主任	2005年4月1日		是
王学文	中国化工农化总公司	生产经营部主任	2006年1月1日		是
余志莉	中国化工农化总公司	副总会计师兼财务部主任	2008年6月1日		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
张庆宽	山东大成化工集团有限公司	总经理、党委书记	2008年11月25日		是
许伟	山东大成化工集团有限公司	副总经理	2009年6月19日		是
王小明	北京市中盛律师事务所	主任	2001年1月10日		是
孙叔宝	中国农药工业协会	副理事长兼秘书长	2004年12月1日		是
王廷山	山东法因数控机械股份有限公司	副总经理兼财务负责人	2007年6月1日		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	公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出提案,经董事会审议通过后报股东大会批准;高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提出提案,经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬确定系根据公司年度经济责任制实施细则,结合年度经济效益及相关指标完成情况,本着激励与约束相结合的原则来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(表)”

(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
许伟	总经理	离任	公司工作需要
王志毅	董事	离任	公司第六届董事会任期届满
陈玉顺	董事	离任	公司第六届董事会任期届满
李波	董事	离任	公司第六届董事会任期届满
崔友堂	独立董事	离任	公司第六届董事会任期届满
黄兆良	独立董事	离任	公司第六届董事会任期届满
许海峰	独立董事	离任	公司第六届董事会任期届满
唐勇	监事会主席	离任	公司第六届董事会任期届满
林文	监事	离任	公司第六届董事会任期届满
田民	监事	离任	公司第六届董事会任期届满
许照亮	监事	离任	公司第六届董事会任期届满
邢兆伍	副总经理	离任	公司工作需要
王贵生	总经济师	离任	公司工作需要
滕军	董事、总经理	聘任	董事会换届选举
胥敏一	董事、副总经理	聘任	董事会换届选举
王学文	董事	聘任	董事会换届选举
孙叔宝	独立董事	聘任	董事会换届选举
王小明	独立董事	聘任	董事会换届选举
王廷山	独立董事	聘任	董事会换届选举
余志莉	监事会主席	聘任	董事会换届选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,276
公司需承担费用的离退休职工人数	1,619
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,616
财务人员	60
政工人员	30
各类技术人员	432
内退人员	138
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	4
本科	181
专科	417
中专	276
中专以下	1,402

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及其他规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，加强内控制度建设，建立比较科学、规范的经营决策与制约机制，规范公司“三会一层”合理运作，推动公司持续稳定发展。

1、股东与股东大会。公司按照有关法律法规，认真执行《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，确保全体股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司召开了一次股东大会，会议的召集、召开及表决程序规范，并经律师现场见证合法有效。

2、控股股东与上市公司。报告期内，公司控股股东行为规范，按照法定程序进行了董事会换届选举，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的现象，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构与业务方面实现了“五分开”。

3、董事与董事会。公司董事能以公司及全体股东的最大利益为目标，认真履行职责，积极参加证券监管机构组织的业务培训，按期出席董事会会议，对相关议案发表明确意见。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定。本报告期，公司董事会按照有关规定认真组织召开董事会会议，制订了《董事会经费管理办法》，修订了《公司章程》，各专业委员会按照有关规则和制度认真履行职责，提高了董事会的工作效率与质量。

4、监事与监事会。公司监事会人员的产生与构成符合法律、法规的要求。本报告期，监事会认真召开会议，修订了《监事会议事规则》，依法、独立地对公司生产经营活动、财务状况、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护了公司及全体股东的合法权益。

5、利益相关者。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等相关利益的合法权益，在生产过程认真实施节能减排措施，重视公司的社会责任。

6、信息披露及透明度。公司严格遵守国家法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等监管部门的有关规定和要求，结合公司实际情况，履行信息披露义务，确保所有投资者有公平、平等的权利和机会获得公司披露的信息。报告期内，公司做到披露信息真实、准确、完整、及时。

7、公司治理专项活动情况。公司根据中国证监会《关于公司治理专项活动的通知》及山东证监局《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》的要求，认真开展各项工作，继续加强公司独立性建设，完善内控制度，加强信息披露，强化独立董事及各专业委员会作用，对自 2007 年 4 月以来公司治理活动开展情况进行了回顾总结，对《公司治理整改报告》中涉及的问题及整改落实情况进行了认真仔细的复查，并采取了相关持续性改进措施，限期整改的问题已全部整改完毕。2008

年 7 月 18 日，第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》。根据山东证监局鲁证监公司字[2008]41 号、42 号文件要求，公司制定并实施了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》，进一步加强了对日常关联交易事项的控制与管理，防范大股东资金占用事项复发，进一步规范公司与控股股东的关联交易行为。本报告期，公司召开的 2008 年度股东大会对《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《监事会议事规则》的相关条款进行了修改，保证公司对上市公司治理专项活动成果的持续巩固和深化，进一步发挥董事会专业委员会、监事会的作用，加强内部控制体系的完善和执行。

(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
张庆宽	否	8	8	0	0	0	否
许伟	否	8	8	0	0	0	否
滕军	否	4	4	0	0	0	否
胥敏一	否	4	4	0	0	0	否
李波	否	4	4	0	0	0	否
王志毅(离任)	否	4	4	0	0	0	否
陈玉顺(离任)	否	4	4	0	0	0	否
张小卫	否	8	8	0	0	0	否
王学文	否	4	4	0	0	0	否
孙叔宝	是	4	4	0	0	0	否
王小明	是	4	4	0	0	0	否
王廷山	是	4	3	0	0	1	否
崔友堂(离任)	是	4	4	0	0	0	否
黄兆良(离任)	是	4	4	0	0	0	否
许海峰(离任)	是	4	4	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的议案及公司其他重大事项提出异议。

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

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：依据证监会及上交所相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》及《审计委员会年报工作规程》。

(2) 独立董事工作制度的主要内容:①三名独立董事分别担任提名、审计、薪酬与考核委员会主任委员,负责各专业委员会的相关工作。②独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外,还具有以下特别职权:重大关联交易(公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 5%的关联交易)应由独立董事认可后,提交董事会讨论;独立董事作出判断前,可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告,作为其判断的依据;向董事会提议聘用或解聘会计师事务所;向董事会提请召开临时股东大会;提议召开董事会;独立聘请外部审计机构和咨询机构;可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权;独立董事行使上述职权时应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使,公司应将有关情况予以披露。③公司应当在年审注册会计师出具初步审计意见后,至少安排一次独立董事与年审会计师的见面会,沟通审计过程中发现的问题,独立董事应履行见面的职责。见面会应有会议记录及当事人签字;独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

(3) 独立董事履职情况:报告期内,公司全体独立董事依据《公司独立董事工作制度》及各专业委员会工作细则,认真独立地开展各项工作,发挥专业所长,仔细审议董事会各项议案,发表独立意见,慎重行使表决权,提高了公司决策行为的科学性,促进了董事会运作的规范化。

(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	公司按照《公司法》和公司《章程》的规定,自主地开展业务,拥有独立完整的采购、生产、研发、销售、服务与管理系统。本公司的生产经营业务独立于控股股东,不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的人事、劳动和工资管理职能,公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬,未在股东单位任职。
资产方面独立完整情况	是	公司的资产独立完整,产权清晰,公司对所有的资产具有完全的控制支配权。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构,拥有自主的经营能力和管理能力,办公地点与控股股东分开,不存在合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务管理中心,配备专职财务人员,按照企业会计准则的要求,建立了一套行之有效的会计制度和财务管理制度,在银行独立开户,独立依法纳税。不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

(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	公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的规定,结合公司实际情况,逐步建立并完善了各项内部控制制度,并在实际工作中得到有效地执行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据发展战略的需要,针对运营中的各环节制定了比较完善的管理制度,主要包括《公司章程》、“三会一层”相关工作管理制度。公司内部控制活动基本涵盖公司所有运营环节,包括内部经营管理、投资管理、关联交易、资金管理、人力资源管理、行政管理、设备动力能源管理、供应与销售管理等管理、信息披露等方面,具有较强的指导性。并实施相应的监督考核,确保上述制度能够得到贯彻落实。有效地控制了经营风险,保障了公司资产的安全与完整。
内部控制检查监督部门的设置情况	根据公司内部管理规定,董事会下设的审计委员

	<p>会负责检查公司内部控制制度的制订及执行情况。审计委员会由 3 人组成,其中包括会计专业人士和法律专业人士,下设审计工作小组,负责做好审计委员会决策前的各项准备工作。审计委员会定期召开会议,并将会议决议内容以书面形式呈报公司董事会审议。公司内部审计工作坚持以内部控制制度执行情况审计为基础,以经济责任审计、比价采购审计、工程造价审计、经济合同审计、购销价格管理为重点,不断拓宽审计领域,加大审计监督力度。审计法规处每年对公司下属分支机构进行审计,对财务管理、制度执行、物资采购、工程项目及合同等进行审计。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>报告期内,审计法规处对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督,并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价,有效促进了内控体系的合规运行,确保了公司业务规范发展。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会根据证监会、交易所的有关规定以及公司在执行过程中的自我监控,细化部分管理制度,加强可操作性,同时,加强内部控制的监督检查,进一步健全和完善内部控制管理体系,使公司的各项内控制度更加科学化、更具操作性。董事会不断强化内部控制的培训宣传工作,加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实,提高内控制度的执行力度。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>公司按照国家有关法律法规,建立了比较完善的财务管理制度和内控体系,具体包括公司财务管理中心内部管理制度和派出会计人员管理办法等,对公司财务收支、备用金管理、发票管理、对外担保管理等作出明确规定。公司全面推行 ERP 管理系统,对货币资金、固定资产、期间费用、存货等项目建立了严格的内部审批权限,并实施了有效的控制管理。制定了《关联交易管理制度》和《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》,进一步加强了对日常关联交易事项的控制与管理,规范了公司与控股股东的关联交易行为。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司将不断完善内部控制制度的制定、修订工作,继续强化公司内部控制。报告期内,公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据经济责任制实施方案,对高级管理人员的业绩和绩效进行考评。将公司销售收入、总成本、利润、安全环保计划等责任指标与分管高管人员的年收入挂钩,并根据实际完成的情况,对公司的高级管理人员进行考评和奖罚。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否

七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

《公司信息披露管理制度》中已包含了针对定期报告和临时公告披露中存在重大差错的责任追究及处理措施；规定，公司出现信息披露违规行为，造成公司信息披露不及时、疏漏、误导，给公司或投资者造成重大损失或影响的，公司董事会秘书有权建议董事会对相关责任人给予行政及经济处罚。

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
2008 年度	2009 年 6 月 19 日	《上海证券报》	2009 年 6 月 20 日

八、董事会报告

一、2009 年经营情况回顾

(一) 管理层的讨论与分析

2009 年，是新世纪以来我国经济发展较为困难的一年。在国际金融危机、农药化工行业周期性调整和行业产能过剩三重影响之下，大成农药经历了前所未有的困难和挑战，产品出口受阻，氯碱市场低迷，农药综合盈利能力偏弱。面对严峻复杂的形势，我们从规范管理、严控成本入手，开源节流，加强产品生产过程管理、节能减排、降低消耗，降本增效；重视营销，以灵活的机制应对市场变化；加强各种费用的控制和管理，尤其是非经营性开支；大力推进营销体制变革，严控应收帐款、发未开票数额。诸多措施的采取，使经济运行质量得到逐步改善。本报告期，围绕全年经营目标，公司整体工作开展情况如下：

1、扎扎实实地做好生产经营工作。2009 年，贯彻执行“以效定产，以产促销，产销平衡”的经营策略，实现了产销两旺，完成了营业收入 75,325.7 万元，同比下降-14.77%，实现净利润 1156.2 万元，完成扭亏为盈的预期。完成折百化学农药总量 2.06 万吨，同比增长 44%；完成折百烧碱总量 11.56 万吨，同比增长 6%。其中主要农药产品完成：商品敌百虫 3787 吨，同比增长 133%；敌敌畏 9745 吨，同比增长 46%；氧乐果 1603 吨，同比增长 41%；辛硫磷 1480 吨，同比增长 5%；百草枯 2194 吨，同比增长 12%；百菌清 795 吨，同比下降 23%。尽管化工、农药市场疲软，销售部门发扬“不怕困难，敢打硬仗”的优良作风，千方百计拓市场，增销量，盯回款，最大限度的争取利润，一是根据市场情况积极开展销售活动，增加销量，争取利润。五月份，我们开展了“销售月”活动，单月销售额达 1.15 亿元。六月份起，开展了“大战 100 天”销售活动，集中优势兵力打攻坚战，收效明显。特别是销售中心成立后，利用部门整合后的管理优势和资源优势，及时调整销售策略和销售重点，加大市场开拓力度，销售业绩节节攀高。10 至 12 月份共完销售收入 1.5 亿元，同比增长 36%，做到了产品销售淡季不淡。其中，乙磷铝、甲氰、氰戊、敌敌畏原药等产品的出口销售均取得了百分数三位数的增长，97%精制敌百虫也取得了 72% 的增长，成为公司产品出口新的亮点。二是积极做好客服工作，巩固大客户，发展小客户，以优质服务巩固市场。通过努力，2009 年实物农药销售量和化工实物销售量同比基本持平。

2、规范基础管理。我们一是加强制度建设，完善规章制度。09 年制定完善了《固定资产管理办法》、《物资出入厂管理规定》、《付款管理办法》、《全过程质量控制管理办法》等 20 项管理制度。二是完成了 ERP 进销存软件建设，努力实现堵塞管理上的漏洞。ERP 进销存系统软件 12 月正式投入运行，这对逐步完善公司进销存环节的内部控制，规范公司各部门的工作流程，防止资产损失等方面会起到积极的作用。三是为规范公司资产管理，了解公司实际资产状况，进行了内部清产核资，为进一步有效发挥公司资产作用打下基础。四是整合营销资源。适时调整了销售机构，为进一步规范销售管理，有效利用优势，不断开拓市场提供保证。五是按上市公司的要求，实行主辅分离，剥离了医院及三个非主业公司；清理了两个子公司的个人股权，使上市公司运作更加规范。六是根据集团公司要求，做好持续改进项目工作。精选《降低百草枯原料吡啶消耗》等 5 个项目，每年可降低生产成本 280 万元。七是加大了对发出未开票数、应收帐款的管理，以减缓资金压力和降低经营风险。

3、严控成本，增强盈利能力。我们对采购成本、制造成本、制造费用、期间费用中可控部分多管齐下，通过严审批、严控制、严考核达到降本增效的目的。通过提前还贷、争取优惠利率等办法，

降低资金使用成本 292 万元。坚持比价采购、招投标采购、通过中农化集中采购的优势，努力降低采购成本。新增 20 余家主要原材料供应商，简化了采购手续，把原料采购由两票制改为一票制，缩短了供应时间，有效规避了运费发票风险；把握机会，低价进货，2009 年 11 月份，黄磷转为买方市场，我们抓住机遇，在低价位以 13800 元/吨的价格采购黄磷 1000 吨，降低采购成本 220 万元。加强节能降耗工作，降低制造成本。严控非生产性费用，努力降低可控部分的费用支出。通过努力，2009 年公司成本费用占主营业务收入比重比上一年度下降达 10 个百分点。

4、调整产品结构，做好项目建设和科研工作。由于面临整体搬迁的压力，在老厂区不宜进行大的投资，而新区又未具备搬迁建设条件，2009 年公司针对实际情况，本着投资少、见效快、调整产品结构的原则，按排完成如下投资项目：（1）投资 2,465 万元，进行 IPN 产能由 1000 吨达到 3500 吨的技改项目，目前项目已竣工，投入运行。（2）投资 1800 万元，实施 4000 吨/年百菌清技术改造项。09 年 10 月开工，于 12 月 15 日竣工，现已进入试生产。（3）投资 400 万元，实施农药包装技术改造项目，新增五条全自动包装生产线，已交付生产使用。（4）2009 年科技投入比率为 2%。开展的相关工作主要有：乙基氯化物新工艺开发，本项目作为中农化科技基金项目，预计 2010 年完成，现正在进行小试。辛硫磷提高收率研发取得进展，收率从 90% 提高到 92%，废水排放量减少 1/3，每吨辛硫磷成本降低 500 元。

5、存在的主要问题：产品结构不尽合理，盈利能力弱；人均效益较低；存货、应收帐款和资产负债率仍然偏高。环保压力增大，基础管理工作仍需加强。

二、公司经营成果分析

1、主要经营指标

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	增减 (%)
营业收入	753,257,118.13	883,751,587.18	-14.77
营业利润	-31,851,457.91	-119,341,893.81	
净利润	11,562,074.62	-102,830,218.93	

变动说明：本期净利润扭亏的主要原因如下：

（1）本年度公司产销量增大，成本降低，其中大宗原材料如原盐、黄磷、吡啶等采购成本同比下降 25%。（2）本年度公司加强各项费用的控制，其中三项费用同比下降幅度较大。（3）公司积极进行技术改造及环保治理，得到政府部门的大力支持，收到政府环保治理和节能减排专项补助资金共计 3700 多万元。

2、主营业务分行业、产品、地区情况

1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
农药	447,373,691.66	356,003,153.62	20.42	-0.37	-13.86	增加 12.45 个百分点
化工	227,162,292.16	242,611,717.24	-6.80	-31.10	-25.27	减少 14.60 个百分点
其他	38,218,897.80	14,408,270.96	62.30	22.41	-44.35	增加 76.42 个百分点

产品						
离子膜烧碱	94,394,294.63	93,594,399.40	0.85	-28.32	-32.75	增加 6.53 个百分点
百草枯	85,670,215.52	64,626,388.51	24.56	-16.49	-24.18	增加 7.66 个百分点
敌敌畏	176,643,550.76	137,921,647.79	21.92	12.08	-3.71	增加 12.80 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内地区	668,574,092.98	-11.46
境外地区	44,180,788.64	-39.35

3、主要供应商和客户情况

本报告期，公司向前五名供应商采购金额合计 257,929,774.48 元，占采购总额比重为 42.07 %；公司向前五名客户销售金额合计 96989519.97 元，占销售总额比重为 12.88%。

4、报告期内资产构成变动情况

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2009 年比 2008 年增减 幅度 (%)
	金额 (元)	占总资产 比重 (%)	金额 (元)	占总资产比 重 (%)	
货币资金	147,730,100.88	9.68	311,478,675.68	18.10	-52.57
应收票据	977,467.00	0.06	15,320,493.85	0.89	-93.62
预付款项	45,546,925.35	2.99	32,732,814.60	1.90	39.15
其他应收款	7,160,733.16	0.47	16,090,898.22	0.61	-56.12
可供出售金融资产	718,015.50	0.05	1,895,000.00	0.11	-62.11
在建工程	63,273,562.25	4.15	27,117,153.06	1.58	133.33
递延所得税负债	147,525.75	0.01	286,250.00	0.02	-48.46
应付票据	120,000,000.00	7.87	44,000,000.00	2.56	172.73
应付账款	139,023,659.57	9.11	209,913,984.60	12.20	-33.77
预收款项	53,362,016.39	3.50	93,287,751.19	5.42	-42.80
应付职工薪酬	7,040,785.35	0.46	3,443,903.34	0.20	104.44
应交税费	-7,251,621.83	-0.48	16,544,784.27	0.96	-143.83

应付股利	511,957.52	0.03	2,011,957.52	0.12	-74.55
其他应付款	9,794,232.31	0.64	27,578,395.32	1.60	-64.49
一年内到期的非流动负债	22,940,000.00	1.50	5,000,000.00	0.29	358.80

变动说明：

货币资金比上年度减少 52.57%，其主要原因是本年度公司票据融资量减少，因此票据保证金减少较大。

应收票据比上年度减少 93.62%，其主要原因是本期末加大了票据结算力度。

预付账款比上年度增加 39.15%，其主要原因是本公司采购增加。

其他应收款比上年度减少 56.12%，其主要原因是本期末加大了收款力度

可供出售金融资产比上年度减少 62.11%，其主要原因是本期出售所持有的山东新华制药股份有限公司股票 50 万股中的 414,725 股。

在建工程比上年度增加 133.33%，其主要原因是本期新增百菌清技改项目和 IPN 更新项目。

递延所得税负债比上年度减少 48.46%，其主要原因是本期出售所持有的山东新华制药股份有限公司股票 50 万股中的 414,725 股。

应付票据比上年度增加 172.73%，其主要原因是本年度票据结算量增加。

应付账款比上年度减少 33.77%，其主要原因是本期加大了支付力度。

预收款项比上年度减少 42.80%，其主要原因是本期加大了结算力度。

应付职工薪酬比上年度增加 104.44%，其主要原因是期末工资、奖金增加。

应交税费比上年度减少 143.83%，其主要原因是期初补提 2006 年-2008 年土地使用税 20,114,211.28 元。

应付股利比上年度减少 74.55%，其主要原因是本期支付了部分国有股股利。

其他应付款比上年度减少 64.49%，其主要原因是本期加大了清理力度。

1 年内到期的非流动负债比上年度增加 358.80%，其主要原因是本期末 1 年内到期的长期借款增加。

5、所得税及三项费用变动情况

项 目	2009 年度	2008 年度	增减 (%)
销售费用	16,345,435.11	24,363,638.71	-32.91
管理费用	73,361,330.10	78,211,224.17	-6.20
财务费用	45,913,113.61	60,200,905.77	-23.73
所得税费用	-3,463,871.04	-1,584,264.31	

变动说明：销售费用本年较上年降低 32.91%，其主要原因运输成本降低；管理费用本年较上年降低 6.2%，主要原因为公司加强了费用支出的控制力度，减少了不必要的费用支出；财务费用本年较上年降低 23.73%，主要原因是受金融政策及银行贷款利率下降影响，融资费用减少；所得税费用本期发生额比上期发生额减少 1879606.73 元，其主要原因是本期存货跌价准备增加。

6、现金流量变动情况

项 目	2009 年度	2008 年度	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	50,352,715.40	188,721,174.96	-73.32
投资活动产生的现金流量净额	-16,026,058.91	116,391,518.59	-86.23
筹资活动产生的现金流量净额	-41,187,985.00	-19,361,905.65	112.73
现金及现金等价物净增加额	-6,957,657.83	52,719,064.95	-113.20

变动说明：经营活动产生的现金流量较上期降低 73.32%，主要的原因是本年公司票据业务结算量增加。投资活动变动的主要原因为公司在 2009 年投资支出减少。筹资活动变动的主要原因为公司在本年度加大了贷款等负债的偿还力度。

7、主要控股及参股子公司

1) 淄博大成热电有限公司，主营电力生产、城市供热（凭法定的许可证件经营），注册资本 160,000,000.00 元，其中本公司控股 100%。至本报告期末总资产 37,975 万元，净资产 12,861 万元，本期实现主营业务收入 22,038 万元，净利润 512 万元。

2) 山东成丰化工有限公司，主营生产及销售间苯二甲腈，注册资本 77,660,000.00 元，其中本公司控股 95%。至本报告期末总资产 9,096 万元，净资产 6,418 万元，本期实现主营业务收入 2,489 万元，净利润 105 万元。

三、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

公司所处的农药行业：2009 年，南美等全球主要作物生产地区受旱灾影响，大幅减产。根据粮农组织预测，南美地区减产幅度为 11%，全球减产在 1.7% 左右。为了应对潜在的粮食危机，目前全球都在增加种植面积，可以预测，未来几年，随着农作物种植面积的增加，全球对农药的需求量将继续攀升。

我国政府对农业支持力度的加大和农民收入的稳步提高，也将稳步带动农药市场的需求。随着 2010 年中央 1 号文件的出台，农民增收与财政支农政策的落实，农民收入将迎来一个较快的持续增长期。另外，随着农产品及粮食价格与国际市场接轨，必然刺激农民投资农业的积极性，加大对农药这一生产资料的投入。一系列支农、惠农政策的出台，既促进了种植业的快速发展，也给农药产业发展带来了新的机遇。

公司所处的化工行业：氯碱行业是基本化工原料行业，氯碱工业产品广泛应用于冶金、造纸、化纤、医药、农业等行业，在国民经济中占有重要的地位和作用。随着国际金融危机的回暖，我国国民经济逐渐好转，氯碱行业也将迎来新的发展机遇。

（二）公司所面临的发展机遇与挑战

2010 年，公司将面临难得的发展机遇，主要体现在：一是预计 2010 年全国经济状况持续好转，四万亿投资计划项目进入稳步发展期，这些项目将成为 2010 年我国经济实现平稳增长的最大最可靠的稳定器；二是机械、纺织、建材等下游行业将继续支撑拉动化共行业需求增长，企业通过技术创新，各项资源得到充分利用，有利于企业进一步做强做大；三是国家加大环保治理力度，对不达标的化工企业进行清理整顿，并自 2008 年起全面禁用五种含磷类高毒农药，为公司产品销售提供了市场空间；四是公司许多技改项目在近年内已经或者将要陆续投产，增强了整体实力，经济效益将进一步得到提高。

与此同时，当前经济社会发展基础和条件的深刻变化，对企业的发展方式提出了新的要求。公司将面临一定的困难与挑战，主要体现在：一是国内氯碱项目不断投产，将进一步加剧产能过剩矛盾；二是中央加大节能减排与环境保护力度，公司所在市已列入山东省“一体两翼”的发展格局，在土地政策及节能减排方面提出了更高的要求，企业发展的规模及空间受到了制约；三是原材料、能源价格、

劳动力成本呈逐年上升趋势，环保投资不断增加，企业发展的综合成本明显上升。四是气候因素加剧农药行业的不确定性，2010 年农业气象条件有利，病虫害发生程度或将大幅度降低，从而影响农药使用量。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

（三）新年度经营计划

1、总体思路：

在确保安全环保、产品质量的基础上，进一步规范管理、严控成本；调整产品结构，增强市场竞争力；以效定产、以销促产、产销平衡。继续完善规章制度，强化程序运行；加强对标管理，有计划有步骤地推行全面预算管理，逐步建立以“预算为龙头、以成本为中心、以效益为目的”的预算管理新模式；建立有效地考核机制，细化责任考核，全面完成年度生产经营目标。

2、新年度经营目标

2010 年，公司计划农药总量 2.6 万吨，烧碱产量 14 万吨。销售收入 10 亿元，其中出口交货值 1.5 亿元，三项费用 1.22 亿元。

3、资金需求及使用计划

2010 年，公司无新增资金需求。企业运营资金主要通过执行以前年度与银行签订的相关贷款协议来获得，融资方式为债务融资，资金主要用于满足公司正常生产经营需要。

4、为达目标拟采取的策略和行动：

①以制剂和小包装产品为龙头，精心组织生产，扎扎实实地做好经营工作。目前烧碱价格低于成本价，氯碱生产能力严重过剩，如果市场持续低迷，2010 年化工产品盈利不容乐观，原药大包装产品盈利能力偏弱，所以制剂和小包装产品将是 2010 年公司最主要的盈利点、增长点。我们将以效定产，把握好原料、成本、产品的价格变化及走势，努力做好化工和农药、制剂和原药之间的资源配置，精心设计和组织好制剂产品生产。销售工作将彻底改变重原药、轻制剂的经营理念，以全新的面貌、姿态，全力以赴地做好制剂推广工作，重新抢占我们的终端市场，重塑品牌形象。

②严控费用的支出。对于非生产性费用采取从严，生产性费用适度从紧的原则，对制造费用、企业管理费中可控部分要严格审批，最大限度降低成本。管理费用中的可控部分，例办公费用、维修费、招待费等要一切从俭，严格审批、控制，制造费用中可控部分中小维修费和机物料消耗要通过加强对设备管理与维护，精心操作，减少设备泄漏点，避免设备事故的发生。对于大修、更新、技改、安环项目，要加强项目管理，确保施工进度、施工质量、施工安全。

③严控成本，向成本要效益。通过技改实现提高收率、节能减排、降低成本。以百草枯和百菌清废水处理、辛硫磷提高收率、敌敌畏连续法工艺等为突破口，对生产中现有的生产难点进行摸底、作为课题进行攻关，通过优化工艺流程和技术改造，充分发挥现有生产装置的能力，提质降耗，降低生产成本。要加强能源管理，全面提高能源计量率，同时要做好与关联单位能源计量与结算工作，减少能源浪费和跑冒滴漏现象的发生。

④突出抓好技改项目的达产达效。扩建后的百菌清项目，年生产能力达 4000 吨，目前百菌清市场趋势向好，盈利能力强，明年计划安排产量 3050 吨，能否将生产优势转化为市场优势、达产达效，将对企业效益起着重要作用。做好公司有关储备建设项目工作，对拟技术改造的 1.2 万吨 / 年百草枯项目，在寻求更先进技术支持下，力争早日完成方案论证、立项，尽快实施。

⑤规范管理，向管理要效益。一是完善规章制度，强化程序运行，形成人人按程序办事、事事由制度管理的良好氛围。二是有计划地推行全面预算管理。三是加大考核与奖惩力度，建立、完善有效的考核机制。制定经济责任目标考核办法，坚持定量和定性相结合的原则，制定考核指标、任务、奖惩和程序，将任务与奖惩有机地结合起来。

⑥继续扎实有效地开展“安百赛”活动。安全工作是企业头等大事，通过开展“第一届安百赛”活动，效果显著。“安百赛”活动将长期开展下去，针对季节性特点，提出活动开展的主题，制定详细的实施方案和考核细则，要与生产经营有机地结合起来，把安全工作真正落到实处。

各位董事，2009 年度我们克服重重困难，实现利润扭亏为盈。在新的一年里，我们务必要以求真务实的态度，把握机遇，同心协力，扎实工作，不负全体股东和员工的重望，推动企业走出困境，实现健康持续发展。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	4,675.93
投资额增减变动数	-6,256.88
上年同期投资额	10,932.81
投资额增减幅度(%)	-57.23

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	项目收益情况
IPN 更新项目	2,465.54	2009 年 11 月项目已完工	IPN 产能由 1000 吨/年达到 3500 吨/年，可配套 5000 吨/年百菌清生产能力。
百菌清技改项目	1,800.89	2009 年 12 月工程完工。	百菌清产能由 2000 吨/年达到 4000 吨/年，年产值 7500 万元，年增效益 1500 万元。
其他技改项目	409.50	大部分已完成建设。	提高部分产品的生产能力，加大环保处理能力。
合计	4,675.93	/	/

(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

(1) 会计政策变更

本公司 2009 年度未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司 2009 年度未发生会计估计变更事项。

(3) 前期会计差错更正

本公司 2009 年补交位于淄川区罗村镇 1,133,195.00 平方米的土地使用权 2006 年-2008 年土地使用税 20,114,211.28 元，其中：①追溯调减 2008 年年初未分配利润 11,048,651.28 元，致使 2008 年年初未分利润减少 11,048,651.28 元，应交税费增加 11,048,651.28 元；②追溯调增 2008 年当期管理费用 9,065,560.00 元，致使 2008 年年末未分利润减少 9,065,560.00 元，应交税费增加 9,065,560.00 元。

(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
第六届董事会第二十次会议	2009年1月20日			
第六届董事会第二十一次会议	2009年3月26日	审议通过了公司《2008年度总经理工作报告》、公司《2008年度董事会工作报告》等	《上海证券报》	2009年3月28日
第六届董事会第二十二次会议	2009年4月21日	审议通过了《公司2009年第一季度报告全文及正文》	《上海证券报》	2009年4月22日
第六届董事会第二十三次会议	2009年5月20日	审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、修订《公司章程》等议案	《上海证券报》	2009年5月22日
第七届董事会第一次会议	2009年6月19日	审议通过了选举董事长、副董事长和聘任高管等议案	《上海证券报》	2009年6月20日
第七届董事会第二次会议	2009年8月10日	审议通过了《公司2009年半年度报告及摘要》、《公司董事会经费管理办法》	《上海证券报》	2009年8月12日
第七届董事会第三次会议	2009年10月21日	审议通过了《公司2009年第三季度报告全文及正文》。	《上海证券报》	2009年10月22日
第七届董事会第四次会议	2009年11月18日	审议通过了《关于与中国化工财务有限公司签订金融服务协议的议案》等	《上海证券报》	2009年11月20日

董事会第二十次会议学习了“公司2008年度报告工作要点”，本次会议未形成决议内容。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，本年公司共召开一次股东大会，董事会严格执行并落实了股东大会的各项决议：

- 1) 按照公司2008年度股东大会的决定，公司2008年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。
- 2) 修订了《公司章程》和《监事会议事规则》。
- 3) 按股东大会换届选举结果，重新选举了董事长、副董事长，战略委员会委员、审计委员会委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员以及各专业委员会的主任委员。经董事长提名，聘任了总经理，由总经理提名，聘任了副总经理、总会计师等高级管理人员。

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

报告期内，公司董事会审计委员会，依据《公司法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，监督公司的内部审计制度及其实施情况和内控制度的制订及执行情况等，及时处理职权范围内的各种工作事务。

1、确定2009年度报告审计的工作计划。根据公司《审计委员会年度报告工作规程》，审计委员会对公司2009年度报告的编制进行监督和审议，在此基础上与会计师事务所协商确定了审计范围、审计时间等工作安排。

2、及时沟通，督促年审工作进程。2009年12月13日，中瑞岳华会计师事务所审计项目组进驻公司进行预审。董事会审计委员会于2009年12月29日与年审注册会计师进行沟通，并签署沟通意见，督促审计项目组按时完成审计工作，确保公司年报和相关文件及时披露。

3、确定公司财务报告，对审计工作做出总体评价。在年审注册会计师出具初步审计意见后再次与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：认为公司 2009 年度财务报表编制依据准确合理，内容真实完整，能公允反映公司 2009 年度的财务状况和经营成果，审计委员会同意将 2009 年度财务报表提交公司董事会审议，建议续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司下一年度会计报表的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，认真履行职责，积极开展工作。委员会全面了解公司的经营业绩状况，听取公司董事、监事和高级管理人员述职报告，认真审核高管人员的履职情况，对公司年度薪酬的发放进行监督。经审核，年度内公司对董事、监事和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。

(五) 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
本报告期公司虽为盈利,但未分配利润仍为负值,故不进行利润分配。	

(六) 公司前三年分红情况

单位：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母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006 年度	0.00	14,136,434.95	0
2007 年度	0.00	16,841,853.83	0
2008 年度	0.00	-90,686,428.01	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》、中国证券监督管理委员会[2009]34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》等法律法规，制定了《对外信息报送和使用管理制度》和《内幕信息管理制度》，并于 2010 年 3 月 18 日经公司第七届董事会第五次会议审议通过。

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
2009 年 3 月 26 日, 第六届监事会召开了第十五次会议	审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告及报告摘要》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2009 年财务计划报告》、《关于 2009 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于对外提供担保的议案》、《关于会计估计变更和重大会计差错更正情况说明的议案》。
2009 年 4 月 21 日, 监事会召开了第六届十六次会议	审议了《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》。
2009 年 5 月 20 日, 第六届监事会召开了第十七次会议	审议通过了公司《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。
2009 年 6 月 19 日, 第七届监事会召开了第一次会议	选举余志莉女士为第七届监事会主席。
2009 年 8 月 10 日, 监事会召开了第七届二次会议	审议了公司《2009 年半年度报告及报告摘要》。
2009 年 10 月 21 日, 监事会召开了第七届三次会议	审议了公司《2009 年第三季度报告全文及正文》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员通过列席会议、核查资料等方式，依法对公司的决策程序、内部控制和董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督。本期，董事会能够认真履行职责，科学严谨地作出各项重大决策，符合公司实际情况，不断完善各项管理制度，有效地防范了公司各环节存在的经营风险。公司董事及高管人员按照法律法规和公司章程的规定各司其职，未发生损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对 2009 年财务状况进行了检查监督，中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告是客观公正的，能够真实、准确地反映公司本期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，公司无募集资金行为。以前年度配股募集的资金已按公开承诺投入完毕。

(五) 8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，经公司第七届董事会第四次会议审议通过，公司以不高于净资产数额收购控股子公司淄博创成工程设计有限公司 20% 股权、收购控股子公司鲁创公司 40% 股权。监事会认为，公司上述行为程序合规，以市场价格及相关资产评估价格为基准进行公平合理的交易，不存在内幕交易现象，有利于公司的长远发展。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。其他关联交易行为涉及金额相对较小，基本属于关联企业间正常的业务往来欠款。上述交易遵循了公正、公平原则，交易行为合理。

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

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、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000756	新华制药	750,000	0.11	718,015.5	3,351,492.75	-1,176,984.50	可供出售金融资产	公司首次发行时认购
合计		750,000	/	718,015.5	3,351,492.75	-1,176,984.50	/	/

2、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
淄博市商业银行	3,000,000.00	3,000,000.00	0.30	3,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	公司增资扩股时购买
天同证券有限责任公司	28,000,000.00	28,000,000.00	1.38	0.00	0.00	0.00	长期股权投资	公司增资扩股时购买
合计	31,000,000.00	31,000,000.00	/	3,000,000.00	0.00	0.00	/	/

公司原持有天同证券有限责任公司法人股 28,000,000.00 股,至 2006 年末已全额计提了减值准备。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
王登峰	淄博鲁创化工机械有限公司 16.66% 的股权	2009 年 12 月 29 日	50			否	以审计评估后的公司净资产值为参考,以不高于每股净资产的价格,经双方协商确定。	是	是		
孙波	淄博鲁创化工机械有限公司 11.67% 的股权	2009 年 12 月 29 日	35			否	以审计评估后的公司净资产值为参考,以不高于每股净资产的价格,经双方协商确定。	是	是		
滕春波	淄博鲁创化工机械有限公司 11.67% 的股权	2009 年 12 月 29 日	35			否	以审计评估后的公司净资产值为参考,以不高于每股净资产的价格,经双方协商确定。	是	是		
田海波	淄博创成工程设计有限公司 10% 的股权	2009 年 12 月 29 日	10			否	以审计评估后的公司净资产值为参考,以不高于每股净资产的价格,经双方协商确定。	是	是		
王东	淄博创成工程设计有限公司 10% 的股权	2009 年 12 月 29 日	10			否	以审计评估后的公司净资产值为参考,以不高于每股净资产的价格,经双方协商确定。	是	是		

(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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
淄博成加诚国际贸易有限公司	其他	销售商品	百草枯、百菌清	市场价		18,860,123.82	2.65	现汇		
淄博大成锦纶有限公司	其他	销售商品	电、蒸汽等	市场价		9,408,228.34	1.32	现汇		
张店向阳化工厂	联营公司	销售商品	甲醇、回收盐酸	市场价		2,735,883.88	0.38	现汇		
淄博成合福工贸有限公司	其他	销售商品	氧气、电、蒸汽等	市场价		554,103.35	0.08	现汇		
淄博成加祥化工有限公司	其他	销售商品	水、电、蒸汽	市场价		531,106.85	0.07	现汇		
淄博合力化工有限公司	联营公司	销售商品	烧碱、合成盐酸	市场价		208,851.97	0.03	现汇		
中国化工农化总公司	母公司	购买商品	醚醛、间二甲苯、黄磷、吡啶	市场价		67,950,617.15	1.85	现汇		
淄博成加祥化工有限公司	其他	购买商品	乳化剂、包装材料	市场价		19,407,937.38	0.53	现汇		
张店向阳化工厂	联营公司	购买商品	化工产品	市场价		8,885,649.40	0.24	现汇		
淄博成合福工贸有限公司	其他	购买商品	纸箱等包装物	市场价		3,272,604.06	0.09	现汇		

本报告期无大额销货退回情况。

本公司与关联企业同为化工行业或相关行业,产品存在上下游关系,日常经营业务联系比较密切,通过本方式进行交易可以减少中间环节,节约购销费用。由于公司与主要关联方存在长期的业务关系,因此上述关联交易行为仍将延续。

关联交易在平等、互利的基础上进行,没有损害公司及其他股东利益,对公司经营成果和财务状况不会产生不利影响,不会影响公司的独立性。

(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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	400,000.00	2008年5月28日	2009年9月29日	2010年9月28日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	2,750,000.00	2008年5月28日	2009年3月18日	2010年3月17日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	2,000,000.00	2008年5月28日	2009年8月7日	2010年8月6日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2008年5月28日	2009年10月16日	2010年10月6日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2008年5月28日	2009年4月17日	2010年4月7日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2008年5月28日	2009年12月2日	2010年6月2日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	张店向阳化工厂	4,840,000.00	2009年3月26日	2009年1月16日	2010年1月14日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	张店向阳化工厂	500,000.00	2009年3月26日	2009年4月9日	2010年4月8日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	张店向阳化工厂	4,450,000.00	2009年3月26日	2009年9月29日	2010年9月28日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	张店向阳化工厂	5,000,000.00	2009年3月26日	2009年1月19日	2010年1月18日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	山东东佳集团有限公司	15,000,000.00	2009年3月26日	2009年7月21日	2010年1月15日	连带责任担保	否	否		是	否	

山东大成农药股份有限公司	公司本部	山东东佳集团有限公司	20,000,000.00	2009年3月26日	2009年9月25日	2010年9月25日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										57,940,000			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										57,940,000			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）										57,940,000			
担保总额占公司净资产的比例（%）										13.55			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0			

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	控股股东除法定承诺外，特别承诺如下：自改革方案实施之日起的第十三个月至第三十六个月内，不通过证券交易所以挂牌交易方式出售所持有的公司原非流通股股份。	中国化工农化总公司在报告期内均严格按股改承诺执行。

（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	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	2

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共计 40 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2 年审计服务。

（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）其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

（十一）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
公司 2008 年度业绩预亏公告（公告编号：临 2009-001）	《上海证券报》第 C57 版	2009 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司第六届董事会第二十一次会议决议公告（公告编号：临 2009-002）、公司第六届监事会第十五次会议决议公告（公告编号：临 2009-003）、公司关于 2009 年度日常关联交易预计情况的公告（公告编号：临 2009-004）、公司关于对外提供担保的公告（公告编号：临 2009-005）、公司 2008 年年度报告摘要、公司关于会计估计变更、会计差错更正情况说明的公告（公告编号：临 2009-006）	《上海证券报》第 11 版	2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2008 年年度报告		2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告（公告编号：临 2009-007）	《上海证券报》第 C30 版	2009 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
保荐机构关于山东大成农药股份有限公司相关股东申请有限售条件的流通股上市流通的核查意见		2009 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年第一季度报告正文	《上海证券报》第 C91 版	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司第六届董事会第二十三次会议决议公告（公告编号：临 2009-008）、公司第六届监事会第十七次会议决议公告（公告编号：临 2009-009）、公司关于召开 2008 年度股东大会的通知（公告编号：临 2009-010）、公司独立董事提名人声明、公司独立董事候选人声明	《上海证券报》第 C9 版	2009 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会会议资料		2009 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告（公告编号：临 2009-011）、公司第七届董事会第一次会议决议公告（公告编号：临 2009-012）、公司第七届监事会第一次会议决议公告（公告编号：临 2009-013）	《上海证券报》第 14 版	2009 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会法律意见书		2009 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第二次会议决议公告（公告编号：临 2009-014）、公司 2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》第 C56 版	2009 年 8 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年半年度报告		2009 年 8 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告（公告编号：临 2009-015）	《上海证券报》第 C35 版	2009 年 8 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》第 B24 版	2009 年 10 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第四次会议决议公告（公告编号：临 2009-016）、公司关联交易公告（公告编号：临 2009-017）	《上海证券报》第 B16 版	2009 年 11 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于收购部分控股子公司股权及收到环保专项补助资金的公告（公告编号：临 2009-018）	《上海证券报》第 B19 版	2009 年 12 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳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

中瑞岳华审字[2010]第 02878 号

山东大成农药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东大成农药股份有限公司（以下简称“大成农药公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者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大成农药公司管理层的责任。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，大成农药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大成农药公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：张富根、郭鹏飞

2010 年 3 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 山东大成农药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	147,730,100.88	311,478,675.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	977,467.00	15,320,493.85
应收账款	七、3	51,371,724.24	71,235,256.69
预付款项	七、4	45,546,925.35	32,732,814.60
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	七、5	5,875,703.94	10,449,263.50
买入返售金融资产			
存货	七、6	295,767,865.42	261,972,125.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		547,269,786.83	703,188,630.21
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、7	718,015.50	1,895,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	19,478,242.03	19,078,604.90
投资性房地产			
固定资产	七、10	678,715,299.88	752,644,155.38
在建工程	七、11	63,273,562.25	27,117,153.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	191,176,763.09	196,089,923.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	24,834,992.06	21,124,956.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		978,196,874.81	1,017,949,793.15
资产总计		1,525,466,661.64	1,721,138,423.36

流动负债：			
短期借款	七、16	722,930,000.00	829,930,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、17	120,000,000.00	44,000,000.00
应付账款	七、18	139,023,659.57	209,913,984.60
预收款项	七、19	53,362,016.39	93,287,751.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	7,040,785.35	3,443,903.34
应交税费	七、21	-7,251,621.83	16,544,784.27
应付利息			
应付股利	七、22	511,957.52	2,011,957.52
其他应付款	七、23	9,794,232.31	27,578,395.32
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	七、24	22,940,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,068,351,029.31	1,231,710,776.24
非流动负债：			
长期借款	七、25	29,470,000.00	77,940,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、13	147,525.75	286,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,617,525.75	78,226,250.00
负债合计		1,097,968,555.06	1,309,937,026.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、26	213,726,422.00	213,726,422.00
资本公积	七、27	226,346,940.77	227,467,959.97
减：库存股			
专项储备	七、28	6,550,807.59	
盈余公积	七、29	37,706,407.22	37,706,407.22
一般风险准备			
未分配利润	七、30	-60,226,970.94	-71,103,962.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		424,103,606.64	407,796,827.00
少数股东权益		3,394,499.94	3,404,570.12
所有者权益合计		427,498,106.58	411,201,397.12
负债和所有者权益总计		1,525,466,661.64	1,721,138,423.36

法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 山东大成农药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		145,901,655.74	308,948,192.79
交易性金融资产		0	0
应收票据		550,000.00	14,576,371.66
应收账款	十三、1	39,353,694.00	54,868,158.34
预付款项		24,325,451.73	21,562,654.48
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款	十三、2	239,503,927.27	205,291,667.24
存货		257,072,449.89	218,238,377.57
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		706,707,178.63	823,485,422.08
非流动资产:			
可供出售金融资产		718,015.50	1,895,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、3	257,376,242.03	255,576,604.90
投资性房地产		0	
固定资产		328,124,406.01	350,882,530.03
在建工程		11,503,577.65	14,309,457.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		191,163,162.09	196,066,384.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,627,767.90	23,793,239.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		815,513,171.18	842,523,216.98
资产总计		1,522,220,349.81	1,666,008,639.06
流动负债:			
短期借款		722,930,000.00	829,930,000.00
交易性金融负债			
应付票据		120,000,000.00	44,000,000.00
应付账款		87,511,621.79	129,235,365.58
预收款项		51,164,781.38	87,737,829.05
应付职工薪酬		6,293,928.36	2,835,300.68
应交税费		-6,327,600.07	19,104,329.85
应付利息			

应付股利		511,957.52	2,011,957.52
其他应付款		23,026,426.75	13,954,605.23
一年内到期的非流动 负债		22,940,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,028,051,115.73	1,133,809,387.91
非流动负债：			
长期借款		29,470,000.00	77,940,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		147,525.75	286,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,617,525.75	78,226,250.00
负债合计		1,057,668,641.48	1,212,035,637.91
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		213,726,422.00	213,726,422.00
资本公积		229,929,679.45	230,345,852.20
减：库存股			
专项储备		5,852,918.52	
盈余公积		37,706,407.22	37,706,407.22
一般风险准备			
未分配利润		-22,663,718.86	-27,805,680.27
所有者权益（或股东权益） 合计		464,551,708.33	453,973,001.15
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,522,220,349.81	1,666,008,639.06

法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学

合并利润表
2009 年 1—12 月

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		753,257,118.13	883,751,587.18
其中:营业收入	七、31	753,257,118.13	883,751,587.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		789,199,705.92	1,005,951,618.31
其中:营业成本	七、31	641,000,256.72	829,340,473.40
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	七、32	1,343,900.17	3,192,450.95
销售费用		16,345,435.11	24,363,638.71
管理费用		73,361,330.10	78,211,224.17
财务费用		45,913,113.61	60,200,905.77
资产减值损失	七、34	11,235,670.21	10,642,925.31
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)	七、33	4,091,129.88	2,858,137.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、33	499,637.13	145,558.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-31,851,457.91	-119,341,893.81
加:营业外收入	七、35	40,089,951.72	15,572,486.43
减:营业外支出	七、36	140,290.23	645,075.86
其中:非流动资产处置损失	七、36	30,848.69	75,158.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,098,203.58	-104,414,483.24
减:所得税费用	七、37	-3,463,871.04	-1,584,264.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,562,074.62	-102,830,218.93
归属于母公司所有者的净利润		10,876,991.25	-99,751,988.01
少数股东损益		685,083.37	-3,078,230.92
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、38	0.05	-0.47
(二)稀释每股收益	七、38	0.05	-0.47
七、其他综合收益	七、39	-416,172.75	-1,860,000.00
八、综合收益总额		11,145,901.87	-104,690,218.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,460,818.50	-101,611,988.01
归属于少数股东的综合收益总额		685,083.37	-3,078,230.92

法定代表人:张庆宽 主管会计工作负责人:李波 会计机构负责人:毕昝学

母公司利润表
2009 年 1—12 月

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	十三、4	714,538,810.14	874,044,032.92
减:营业成本	十三、4	630,933,918.47	808,463,853.06
营业税金及附加		436,993.49	1,894,032.48
销售费用		16,244,813.01	23,969,127.25
管理费用		60,610,486.86	60,588,308.15
财务费用		35,846,446.26	42,855,785.23
资产减值损失		11,338,113.12	11,263,355.04
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)	十三、5	4,091,129.88	5,386,091.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	499,637.13	145,558.54
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-36,780,831.19	-69,604,336.45
加:营业外收入		39,184,851.63	3,684,259.63
减:营业外支出		96,587.32	272,723.75
其中:非流动资产处置损失		15,286.32	7,537.74
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,307,433.12	-66,192,800.57
减:所得税费用		-2,834,528.29	-2,812,154.71
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		5,141,961.41	-63,380,645.86
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		-416,172.75	-1,860,000.00
七、综合收益总额		4,725,788.66	-65,240,645.86

法定代表人:张庆宽 主管会计工作负责人:李波 会计机构负责人:毕昝学

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		861,351,740.63	999,732,840.20
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		1,950,733.20	1,211,555.98
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	80,622,099.42	26,480,007.81
经营活动现金流入小计		943,924,573.25	1,027,424,403.99
购买商品、接受劳务支付的现金		722,906,246.08	715,759,905.60
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		79,223,916.10	54,130,891.56
支付的各项税费		49,531,241.71	43,050,670.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	42,010,453.96	25,761,761.48
经营活动现金流出小计		893,671,857.85	838,703,229.03
经营活动产生的现金流量净额	七、41	50,252,715.4	188,721,174.96
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,973,580.25	300,000.00
取得投资收益收到的现金		340,000.00	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		473,127.12	639,424.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,786,707.37	1,279,424.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,712,766.28	101,249,942.59
投资支付的现金			16,421,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,712,766.28	117,670,942.59
投资活动产生的现金流量净额		-15,926,058.91	-116,391,518.59

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		678,230,000.00	570,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、40	308,382,775.86	385,642,029.05
筹资活动现金流入小计		986,612,775.86	955,802,029.05
偿还债务支付的现金		568,860,000.00	608,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,182,954.81	45,526,212.41
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	七、40	416,757,806.05	321,477,722.29
筹资活动现金流出小计		1,027,800,760.86	975,163,934.70
筹资活动产生的现金流量净额		-41,187,985.00	-19,361,905.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-96,329.32	-248,685.77
五、现金及现金等价物净增加额	七、41	-6,957,657.83	52,719,064.95
加：期初现金及现金等价物余额	七、41	151,748,675.68	99,029,610.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、41	144,791,017.85	151,748,675.68

法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕昝学

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		620,400,691.39	874,230,888.92
收到的税费返还		1,950,733.20	1,211,555.98
收到其他与经营活动有关的现金		77,107,763.03	11,673,293.85
经营活动现金流入小计		699,459,187.62	887,115,738.75
购买商品、接受劳务支付的现金		521,089,442.82	679,162,276.09
支付给职工以及为职工支付的现金		64,184,216.69	41,691,430.84
支付的各项税费		39,544,378.86	23,769,771.68
支付其他与经营活动有关的现金		37,194,196.72	11,509,035.33
经营活动现金流出小计		662,012,235.09	756,132,513.94
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	37,446,952.53	130,983,224.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,973,580.25	300,000.00
取得投资收益收到的现金		340,000.00	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		437,367.12	578,424.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		4,750,947.37	1,218,424.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,092,775.70	81,921,994.25
投资支付的现金		-	16,421,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		19,092,775.70	98,342,994.25
投资活动产生的现金流量净额		-14,341,828.33	-97,124,570.25
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		678,230,000.00	527,660,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		636,981,202.85	641,652,003.65
筹资活动现金流入小计		1,315,211,202.85	1,169,312,003.65
偿还债务支付的现金		568,860,000.00	565,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,182,954.81	45,526,212.41
支付其他与筹资活动有关的现金		733,432,663.00	520,013,074.41
筹资活动现金流出小计		1,344,475,617.81	1,131,199,286.82
筹资活动产生的现金流量净额		-29,264,414.96	38,112,716.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-96,329.32	-248,685.77
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	-6,255,620.08	71,722,685.62
加: 期初现金及现金等价物余额	十三、6	149,218,192.79	77,495,507.17
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	142,962,572.71	149,218,192.79

法定代表人: 张庆宽 主管会计工作负责人: 李波 会计机构负责人: 毕昶学

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

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	213,726,422.00	227,467,959.97			37,706,407.22		-50,989,750.91		3,404,570.12	411,201,397.12
加:会计政策变更							-20,114,211.28			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	213,726,422.00	227,467,959.97			37,706,407.22		-71,103,962.19		3,404,570.12	411,201,397.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,121,019.20		6,550,807.59			10,876,991.25		-10,070.18	16,296,709.46
(一)净利润							10,876,991.25		685,083.37	11,562,074.62
(二)其他综合收益		-416,172.75								-416,172.75
上述(一)和(二)小计		-416,172.75					10,876,991.25		685,083.37	11,145,901.87
(三)所有者投入和减少资本		-704,846.45							-695,153.55	-1,400,000.00
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		-704,846.45							-695,153.55	-1,400,000.00
(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				6,550,807.59						6,550,807.59
1.本期提取				9,548,047.64						9,548,047.64
2.本期使用				-2,997,240.05						-2,997,240.05
四、本期期末余额	213,726,422.00	226,346,940.77		6,550,807.59	37,706,407.22		-60,226,970.94		3,394,499.94	427,498,106.58

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	213,726,422.00	233,218,262.61			37,962,123.27		70,985,052.45		20,098,759.97	575,990,620.30
加:会计政策变更										
前期差错更正					-255,716.05		-43,729,215.93		-372,851.16	-44,357,783.14
其他										
二、本年初余额	213,726,422.00	233,218,262.61			37,706,407.22		27,255,836.52		19,725,908.81	531,632,837.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,750,302.64					-98,359,798.71		-16,321,338.69	-120,431,440.04
(一)净利润							-99,751,988.01		-3,078,230.92	-102,830,218.93
(二)其他综合收益		-1,860,000.00								-1,860,000.00
上述(一)和(二)小计		-1,860,000.00					-99,751,988.01		-3,078,230.92	-104,690,218.93
(三)所有者投入和减少资本		-3,890,302.64					1,392,189.30		-13,243,107.77	-15,741,221.11
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		-3,890,302.64					1,392,189.30		-13,243,107.77	-15,741,221.11
(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										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	213,726,422.00	227,467,959.97			37,706,407.22		-71,103,962.19		3,404,570.12	411,201,397.12

法定代表人:张庆宽 主管会计工作负责人:李波 会计机构负责人:毕昶学

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

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	213,726,422.00	230,345,852.20			37,706,407.22		-27,805,680.27	453,973,001.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	213,726,422.00	230,345,852.20			37,706,407.22		-27,805,680.27	453,973,001.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-416,172.75		5,852,918.52			5,141,961.41	10,578,707.18
(一)净利润							5,141,961.41	5,141,961.41
(二)其他综合收益		-416,172.75						-416,172.75
上述(一)和(二)小计		-416,172.75					5,141,961.41	4,725,788.66
(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				5,852,918.52				5,852,918.52
1.本期提取				8,850,158.57				8,850,158.57
2.本期使用				-2,997,240.05				-2,997,240.05
四、本期期末余额	213,726,422.00	229,929,679.45		5,852,918.52	37,706,407.22		-22,663,718.86	464,551,708.33

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	213,726,422.00	232,205,852.20			37,962,123.27		69,225,462.37	553,119,859.84
加:会计政策变更								
前期差错更正					-255,716.05		-33,650,496.78	-33,906,212.83
其他								
二、本年期初余额	213,726,422.00	232,205,852.20			37,706,407.22		35,574,965.59	519,213,647.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,860,000.00					-63,380,645.86	-65,240,645.86
(一)净利润							-63,380,645.86	-63,380,645.86
(二)其他综合收益		-1,860,000.00						-1,860,000.00
上述(一)和(二)小计		-1,860,000.00					-63,380,645.86	-65,240,645.86
(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								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	213,726,422.00	230,345,852.20			37,706,407.22		-27,805,680.27	453,973,001.15

法定代表人:张庆宽 主管会计工作负责人:李波 会计机构负责人:毕昶学

山东大成农药股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

山东大成农药股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于 1988 年经山东省体改委体改生字(1988)第 56 号文批准, 采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1995 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易。股票代码为: 600882。

1997 年本公司以 1996 年 12 月 31 日的股本 13,248.195 万股为基数, 按 10:2.608 的比例进行配售, 1997 年 9 月完成配股工作。配股完成后总股本 15,253.198 万股。1999 年本公司以 1998 年末股本 15,253.198 万股为基数, 按 10:3 的比例进行配售, 1999 年 12 月完成配股工作。配股完成后总股本 18,584.906 万股。2006 年 7 月公司以资本公积金转增资本, 增资后总股本为 21,372.642 万股。

淄博市人民政府于 2007 年 11 月 20 日作出淄政字(2007)97 号《淄博市人民政府关于同意无偿划转山东大成农药股份有限公司国家股的批复》, 同意淄博市财政局将其持有的 6526.6717 万股(占公司股本 30.54%)无偿划转给中国化工农化总公司(以下简称“中国农化”)。2008 年 11 月该股权过户手续已全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。至此, 中国农化持有公司股份 65266717 股, 成为公司的控股股东。

公司营业执照注册号: 3700001801569

注册地址: 淄博市张店区洪沟路 25 号

经营范围: 化学农药、基本化学原料的生产、销售; 公路货物运输; 批准范围的进出口业务等。

主要产品: 敌敌畏、氧乐果、敌百虫、烧碱及液氯等。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 18 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此

外, 本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”) 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 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, 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。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

6、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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。

②持有至到期投资

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和实际利率（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。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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。

④可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且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。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。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，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指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，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、7 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,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。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:单项金额 100 万元以上或占应收款项余额 5%以上。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:账龄分析法

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据:单项金额 100 万元以下或占应收款项余额 5%以下。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法:账龄分析法。

③账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年,下同)	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	40.00%	40.00%
4-5年	40.00%	40.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料以计划成本核算,对原材料的计划成本和实际成本之间的差异,通过成本差异科目核算,并按期结转发出存货应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本。

库存商品领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,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

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资,区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制,以及不具有共同控制或重大影响的,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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。本公司按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，本公司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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但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。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：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；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等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；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资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-35年	3.00	2.77-19.40
机器设备	4-18年	3.00	5.39-24.25
电子设备	5-15年	3.00	6.47-19.40
运输设备	4-10年	3.00	9.70-24.25

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、在建工程

本公司在建工程包括正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程结转为固定资产的时点：当所建造的固定资产完工交付使用时，按工程项目的实际成本结转固定资产。如尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再做调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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，计入相关资产的成本。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

13、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权按 50 年摊销，软件按可使用年限摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的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。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指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有计划调查而发生的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对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。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其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。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

15、收入

（1）销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司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。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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。

16、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、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，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时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或可抵扣亏损。

②对于与子公司、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。

18、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司 2009 年度未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司 2009 年度未发生会计估计变更事项。

(3) 前期会计差错更正

本公司 2009 年补交位于淄川区罗村镇 1,133,195.00 平方米的土地使用权 2006 年-2008 年土地使用税 20,114,211.28 元，其中：①补交 2006 年-2007 年土地使用税 11,048,651.28 元，追溯调减 2008 年年初未分配利润 11,048,651.28 元，调增 2008 年年末应交税费 11,048,651.28 元；②补交 2008 年土地使用税 9,065,560.00 元，追溯调增 2008 年当期管理费用 9,065,560.00 元，调增 2008 年年末应交税费 9,065,560.00 元。共计调增 2009 年 1 月 1 日负债 20,114,211.28 元，调减 2009 年 1 月 1 日所有者权益 20,114,211.28 元。

五、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	农药13%、其他17%
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	1.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

六、 企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司情况

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
淄博大成热电有限公司	全资	山东淄博	制造业	16,000.00	电力生产, 城市供热	16,012.00	
山东成丰化工有限公司	控股	山东淄博	制造业	7,766.00	生产及销售间二甲苯、间苯二甲腈	7,377.70	
淄博鲁创化工机械有限公司	全资	山东淄博	制造业	300.00	化工设备及配件制造、销售; 化工工程安装; 防腐、保温工程等;	300.00	
淄博创成工程设计有限公司	全资	山东淄博	服务设计	100.00	化工工程设计; 低压容器、中压容器设计; 技术咨询; 化工产品批发零售	100.00	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淄博大成热电有限公司	100.00	100.00	是			
山东成丰化工有限公司	95.00	95.00	是	339.45		
淄博鲁创化工机械有限公司	100.00	100.00	是			
淄博创成工程设计有限公司	100.00	100.00	是			

注: 2009年12月21日, 本公司董事会发布临2009-018号公告, 称本公司2009年11月18日第七届董事会第四次会议审议通过关于收购控股子公司淄博创成工程设计有限公司(以下简称创成公司)和淄博鲁创化工机械有限公司(以下简称鲁创公司)少数股东股权事宜。本公司一次性现金支付, 对应股权过户已办理完毕。至此, 创成公司和鲁创公司由原来的控股子公司(持股比例分别为80%和60%)变为全资子公司。

七、 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 期末指2009年12月31日, 期初指2009年1月1日, 本期指2009年度, 上期指2008年度。

1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原 币 金 额	折 算 率	人 民 币 金 额	原 币 金 额	折 算 率	人 民 币 金 额
现金：	-	-	145,115.31	-	-	446,733.86
-人民币	145,115.31	-	145,115.31	306,843.80	-	306,843.80
-美元	-	-	-	12,100.00	6.8346	82,698.66
-日元	-	-	-	756,000.00	0.0757	57,191.40
银行存款：	-	-	54,944,835.42	-	-	20,162,727.40
-人民币	49,707,466.24	-	49,707,466.24	19,384,548.99	-	19,384,548.99
-美元	767,020.47	6.8282	5,237,369.18	113,858.66	6.8346	778,178.41
其他货币资金：	-	-	92,640,150.15	-	-	290,869,214.42
-人民币	92,633,895.66	-	92,633,895.66	290,862,958.16	-	290,862,958.16
-美元	915.98	6.8282	6,254.49	915.38	6.8346	6,256.26
合 计			147,730,100.88			311,478,675.68

注：（1）截至 2009 年 12 月 31 日，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。

（2）银行存款期末余额中定期存款 939,083.03 元，在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。

（3）其他货币资金中 3 个月以上的银行承兑汇票保证金期末余额 2,000,000.00 元，期初余额 159,730,000.00 元在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。

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	977,467.00	15,320,493.85
商业承兑汇票	-	-
合 计	977,467.00	15,320,493.85

（2）期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况
本公司已背书但尚未到期的票据为 181,325,145.16 元。

3、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	32,635,404.51	50.67	4,124,500.59	31.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	31,775,030.26	49.33	8,914,209.94	68.37
合 计	64,410,434.77	100.00	13,038,710.53	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	27,648,674.43	31.60	1,382,433.72	8.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	59,848,347.53	68.40	14,879,331.55	91.50
合 计	87,497,021.96	100.00	16,261,765.27	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
淄博成加诚国际贸易有限公司	6,719,178.85	335,958.94	5.00%	单项金额重大
淄博市环保供热有限公司	5,264,372.00	263,218.60	5.00%	单项金额重大
桂林佳辉化工有限公司	3,514,363.90	702,872.78	20.00%	单项金额重大
安阳市喜多农化科技有限责任公司	3,098,806.81	619,761.36	20.00%	单项金额重大
磁县合德镇农业技术推广站	2,945,060.72	589,012.14	20.00%	单项金额重大
郑州现代化化工有限公司	2,810,168.26	562,033.65	20.00%	单项金额重大
朝阳市农资公司第一农药经营部	2,247,977.13	449,595.43	20.00%	单项金额重大
山东大成化工集团有限公司锦纶分公司	2,026,445.03	101,322.25	5.00%	单项金额重大
山东新华制药股份有限公司	2,007,206.19	100,360.31	5.00%	单项金额重大
陕西泰康农化有限公司	2,001,825.62	400,365.13	20.00%	单项金额重大
合 计	32,635,404.51	4,124,500.59		

② 其他不重大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	13,243,395.50	41.68	662,169.78	20,593,005.36	34.41	1,029,650.27
1至2年	4,237,035.61	13.33	423,703.56	28,025,509.80	46.83	2,802,550.99
2至3年	8,052,438.19	25.34	1,610,487.64	164,764.01	0.28	32,952.80
3至4年	40,520.00	0.13	16,208.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	84,818.11	0.14	33,927.24
5年以上	6,201,640.96	19.52	6,201,640.96	10,980,250.25	18.34	10,980,250.25
合计	<u>31,775,030.26</u>	<u>100.00</u>	<u>8,914,209.94</u>	<u>59,848,347.53</u>	<u>100.00</u>	<u>14,879,331.55</u>

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,但在本期又全额收回金额为 5,294,119.07 元。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关键自然人控制	6,719,178.85	1年以内	10.43
淄博市环保供热有限公司	客户	5,264,372.00	1年以内	8.17
桂林佳辉化工有限公司	客户	3,514,363.90	2-3年	5.46
安阳市喜多农化科技有限责任公司	客户	3,098,806.81	2-3年	4.81
磁县合德镇农业技术推广站	客户	2,945,060.72	2-3年	4.57
合计		<u>21,541,782.28</u>		<u>33.44</u>

(5) 应收账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

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	35,913,927.92	78.85	22,801,837.06	69.66
1至2年	5,923,796.29	13.01	4,442,938.22	13.57
2至3年	2,366,944.00	5.20	1,896,296.25	5.79
3年以上	1,342,257.14	2.94	3,591,743.07	10.98
合 计	45,546,925.35	100.00	32,732,814.60	100.00

注：账龄超过 1 年的预付款项，未收回的原因主要是尚未结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	时间
四川省川投化学工业集团有限公司	供应商	6,624,000.00	1年以内
青岛康洁环保设备有限公司	供应商	6,464,000.00	1年以内
沧州神亿政电能源有限公司	供应商	2,966,304.96	1年以内
淄博热电股份有限公司	供应商	2,607,799.34	1年以内
四川政力贸易有限责任公司	供应商	2,001,600.00	1年以内
合 计		20,663,704.30	

(3) 预付账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	7,160,733.16	100.00	1,285,029.22	100.00
合 计	7,160,733.16	100.00	1,285,029.22	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,678,329.20	47.72	3,293,060.72	58.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	8,412,569.02	52.28	2,348,574.00	41.63
合 计	16,090,898.22	100.00	5,641,634.72	100.00

(2) 其他不重大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	4,239,156.69	59.20	208,356.53	3,556,720.65	42.28	177,836.03
1至2年	1,085,959.31	15.17	107,895.93	1,541,499.72	18.32	154,149.97
2至3年	156,139.99	2.18	31,228.00	639,246.01	7.60	127,849.20
3至4年	492,486.70	6.88	196,994.68	944,145.19	11.22	377,658.08
4至5年	744,060.65	10.39	297,624.26	366,461.24	4.36	146,584.51
5年以上	442,929.82	6.18	442,929.82	1,364,496.21	16.22	1,364,496.21
合 计	7,160,733.16	100.00	1,285,029.22	8,412,569.02	100.00	2,348,574.00

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,但在本期又全额收回金额 3,983,627.35 元。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
其他应收代垫费	1,576,709.02	运费
代扣代缴税款	279,946.27	代扣代缴税款
山东郝达有限公司	153,868.71	运费
待转个人所得税	43,794.49	待转个人所得税
淄博新家园园林绿化有限公司	43,000.00	绿化款
合 计	2,097,318.49	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
其他应收代垫费	个人	1,576,709.02	1年以内	22.02
代扣代缴税款	个人	279,946.27	1年以内	3.91
山东郝达有限公司	客户	153,868.71	1年以内	2.15
待转个人所得税	个人	43,794.49	1-2年	0.61
淄博新家园园林绿化有限公司	客户	43,000.00	3-4年	0.60
合计		<u>2,097,318.49</u>		<u>29.29</u>

(6) 其他应收款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,932,207.78	-	26,932,207.78
在产品	157,553,057.84	6,821,969.05	150,731,088.79
库存商品	140,956,974.12	22,852,405.27	118,104,568.85
发出商品	-	-	-
委托加工物资	-	-	-
合计	<u>325,442,239.74</u>	<u>29,674,374.32</u>	<u>295,767,865.42</u>

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,222,808.82	-	25,222,808.82
在产品	71,727,861.79	-	71,727,861.79
库存商品	174,276,615.91	10,859,043.87	163,417,572.04
发出商品	1,602,952.72	-	1,602,952.72
委托加工物资	930.52	-	930.52
合计	<u>272,831,169.76</u>	<u>10,859,043.87</u>	<u>261,972,125.89</u>

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	6,821,969.05	-	-	6,821,969.05
库存商品	10,859,043.87	11,993,361.40	-	-	22,852,405.27
发出商品	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-
合 计	10,859,043.87	18,815,330.45	-	-	29,674,374.32

注：本年受市场环境的影响，在产品及库存商品部分产品市场售价下降较大，造成产品单位成本高于其可变现净值。

7、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	718,015.50	1,895,000.00
其他	-	-
合 计	718,015.50	1,895,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
裕隆宾馆	集体	泰安市	范传银	服务业	1,041.67	48.00	48.00
淄博合力化工有限公司	其他有限公司	淄博	孙波峰	制造业	1,100.00	41.73	41.73

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
裕隆宾馆	15,320,052.73	3,335,291.49	11,984,761.24	7,854,621.36	212,689.69
淄博合力化工有限公司	44,705,484.90	22,563,405.65	22,142,079.25	53,269,125.25	473,391.03

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	15,578,604.90	499,637.13	100,000.00	15,978,242.03
其他股权投资	31,500,000.00	-	-	31,500,000.00
减：长期股权投资减值准备	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00
合 计	19,078,604.90	499,637.13	100,000.00	19,478,242.03

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
泰安市国色环境工程有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
山东证券有限责任公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
淄博市商业银行	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
裕隆宾馆	权益法	5,000,000.00	5,550,594.34	202,091.06	5,752,685.40
淄博合力化工有限公司	权益法	4,590,000.00	10,028,010.56	197,546.07	10,225,556.63
合 计			47,078,604.90	399,637.13	47,478,242.03

(续)

被投资单位	在被投 资单位持 股比例 (%)	在被投资 单位享有 表决权比 例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
泰安市国色环境工程有限公司	10.00	10.00	-	-	-
山东证券有限责任公司	1.375	1.375	28,000,000.00		
淄博市商业银行	0.30	0.30			240,000.00
裕隆宾馆	48.00	48.00	-	-	100,000.00
淄博合力化工有限公司	41.73	41.73	-	-	-
合 计			28,000,000.00	-	340,000.00

10、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,203,269,149.19	72,545,057.34	84,000,734.57	1,191,813,471.96
其中：房屋及建筑物	338,346,254.03	34,397,106.44	10,308,336.88	362,435,023.59
机器设备	837,167,838.71	37,238,891.76	71,823,457.19	802,583,273.28
运输工具	19,821,816.47	363,980.00	1,868,940.50	18,316,855.97
电子设备	7,933,239.98	545,079.14	-	8,478,319.12
二、累计折旧合计	427,590,676.77	88,042,852.24	25,569,673.97	490,063,855.04
其中：房屋及建筑物	106,092,795.60	22,078,692.48		128,171,488.08
机器设备	306,401,635.21	62,822,149.00	24,145,533.09	345,078,251.12
运输工具	11,715,142.31	1,816,323.50	1,424,140.88	12,107,324.93
电子设备	3,381,103.65	1,325,687.26		4,706,790.91
三、账面净值合计	775,678,472.42			701,749,616.92
其中：房屋及建筑物	232,253,458.43			234,263,535.51
机器设备	530,766,203.50			457,505,022.16
运输工具	8,106,674.16			6,209,531.04
电子设备	4,552,136.33			3,771,528.21
四、减值准备合计	23,034,317.04	-	-	23,034,317.04
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	23,034,317.04	-	-	23,034,317.04
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	752,644,155.38			678,715,299.88
其中：房屋及建筑物	232,253,458.43			234,263,535.51
机器设备	507,731,886.46			434,470,705.12
运输工具	8,106,674.16			6,209,531.04
电子设备	4,552,136.33			3,771,528.21

注：本期折旧额为 79,540,915.88 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 27,620,407.48 元。

11、在建工程

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
敌敌畏工程	517,772.58	-	517,772.58	1,219.90	-	1,219.90
除草剂技改			-	6,155.68		6,155.68
二甲酯改建	4,480,303.57		4,480,303.57	3,411,926.77		3,411,926.77
一厂敌百虫提纯	1,222,106.33		1,222,106.33	1,117,609.49		1,117,609.49
三氯化磷技改	1,180,798.65		1,180,798.65	1,026,474.82		1,026,474.82
IPN环保	6,051,439.92		6,051,439.92	3,800,088.06		3,800,088.06
百菌清技改项目	18,008,868.69		18,008,868.69			-
IPN更新项目	24,655,373.80		24,655,373.80			-
热电项目	2,954,302.19	-	2,954,302.19	8,865,593.13	-	8,865,593.13
其他	4,202,596.52	-	4,202,596.52	8,888,085.21	-	8,888,085.21
合 计	63,273,562.25	-	63,273,562.25	27,117,153.06	-	27,117,153.06

12、无形资产

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	214,095,121.60	-	-	214,095,121.60
土地使用权	214,041,741.60	-	-	214,041,741.60
软件	53,380.00	-	-	53,380.00
二、累计摊销合计	18,005,197.95	4,913,160.56	-	22,918,358.51
土地使用权	17,975,356.99	4,903,222.52	-	22,878,579.51
软件	29,840.96	9,938.04	-	39,779.00
三、账面净值合计	196,089,923.65			191,176,763.09
土地使用权	196,066,384.61			191,163,162.09
软件	23,539.04			13,601.00
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	196,089,923.65			191,176,763.09
土地使用权	196,066,384.61			191,163,162.09
软件	23,539.04			13,601.00

注：本期摊销金额为 4,913,160.56 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	24,834,992.06	21,124,956.16
开办费	-	-
可抵扣亏损	-	-
小 计	24,834,992.06	21,124,956.16
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	147,525.75	286,250.00
小 计	147,525.75	286,250.00

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	年末数	年初数
应收账款	12,128,232.64	16,261,765.27
其他应收款	2,195,507.11	5,641,634.72
存货	33,981,911.40	10,859,043.87
长期股权投资	28,000,000.00	28,000,000.00
固定资产	23,034,317.04	23,034,317.04
合并报表层面暂时性差异		703,063.76
资产项目合计	99,339,968.19	84,499,824.66
可供出售金融资产	590,103.00	1,145,000.00
负债项目合计	590,103.00	1,145,000.00

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	21,903,399.99	218,588.67	7,798,248.91	-	14,323,739.75
二、存货跌价准备	10,859,043.87	18,815,330.45	-	-	29,674,374.32
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	23,034,317.04	-	-	-	23,034,317.04
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	83,796,760.90	19,033,919.12	7,798,248.91	-	95,032,431.11

15、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于抵押的资产	405,667,624.00	
(1) 土地使用权	185,454,761.00	贷款抵押
张店区洪沟路25号、张店区东三路北首、公司以东①	11,134,962.56	贷款抵押
淄川区罗村镇②	118,149,284.25	贷款抵押
张店区宝石镇③	2,891,298.64	贷款抵押
张店区湖田镇商家村北④	11,337,262.46	贷款抵押
淄川区寨里镇袁家村西聊斋路⑤	20,963,268.98	贷款抵押
淄川区寨里镇袁家村西聊斋路⑥	20,978,684.11	贷款抵押
(2) 机器设备⑦	220,212,863.00	贷款抵押
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产	2,000,000.00	
其他货币资金	2,000,000.00	三个月以上票据保证金
合 计	407,667,624.00	

注：①2009年4月7日公司与中国建设银行股份有限公司淄博张店支行签订了最高额抵押合同，最高额度为21514.00万元，以公司位于张店洪沟路25号375,496.79平方米的土地使用权（淄国用2002字第A01202号）、张店区东三路北首6,235.34平方米的土地使用权（淄国用2002字第A01203号）、公司以东17,050.60平方米的土地使用权（淄国用2002字第A01204号）为其提供抵押担保，抵押期间自2009年4月7日至2012年4月6日。截止2009年12月31日，纳入该额度的短期借款12,200.00万元，长期借款2,947.00万元，一年内到期的长期借款2,294.00万元。

②2008年8月1日公司与中国工商银行股份有限公司淄博分行签订了2008年张店（抵）字第0062号最高额抵押合同，最高额度为26,700.00万元，以公司位于淄川区罗村镇1,133,195.00平方米的土地使用权（淄国用（2006）第C00999号）为其提供抵押担保，抵押期间自2008年8月10日至2011年8月9日。截止2009年12月31日，纳入该额度的短期借款9,923.00万元，应付票据8,500.00万元。

③2008年6月20日公司与中国银行股份有限公司淄博分行签订了2008年淄中业高押字002号最高额抵押合同，最高额度为677.00万元，以鲁昊公司位于张店区宝石镇63,102.67平方米的土地使用权（淄国用（2002）字第F00117号）为其提供抵押担保，抵押期间自2008年6月20日至2011年1月9日。截止2009年12月31日，纳入该额度的短期借款677.00万元。

④2008年11月11日公司与中国银行股份有限公司淄博分行签订了2008年淄中业高押字002号-1号最高额抵押合同，最高额度为830.00万元，以位于张店区湖田镇商家村北52525.10平方米的土地使用权（淄国用（2006）字第A12778号）和5948.81平方米的房屋所有权（淄博市房权证张店区字第01-1019464号，淄博市房权证张店区字第01-1019465号，淄博市房权证张店区字第01-1019466号，淄博市房权证张店区字第01-1019467号，淄博市房权证张店区字第01-1019468号，淄博市房权证张店区字第01-1019469号）为其提供抵押担保，抵押期间自2008年11月11日至2011年1月9日。

⑤2008年9月4日公司与上海浦东发展银行股份有限公司淄博支行签订了ZD5101200828001101号房地产最高额抵押合同，最高额度1,780.00万元，以公司位于淄川区寨里镇袁家村西聊斋路1号61,726.57平方米的土地使用权（淄国用（2008）第C01927号）提供抵押担保，抵押期间自2008年9月4日本合同担保的最后一笔到期业务的到期日后两年。

⑥2009年9月14日公司与齐商银行体坛支行签订了2009年齐银抵借1501字010号抵押担保借款合同，抵押金额为1300万元，以位于淄川区寨里镇袁家村西聊斋路2号61771.96平方米的土地使用权（淄国用（2008）第C01926号）为其提供抵押担保，抵押期间自2009年10月9日至2010年9月9日。

⑦2009 年 3 月 19 日公司与中国银行淄博分行签订 2008 年淄中业高押字 002-2 号最高额抵押合同，最高额度 5,000.00 万元，以子公司大成热电的机器设备为公司借款提供抵押担保，抵押期间自 2009.年 3 月 16 日至 2011 年 1 月 9 日。截止 2009 年 12 月 31 日，纳入该额度的短期借款 5,000.00 万元。

16、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	14,500,000.00
抵押借款	306,000,000.00	640,500,000.00
保证借款	416,930,000.00	174,930,000.00
信用借款	-	-
合 计	722,930,000.00	829,930,000.00

注：短期借款期末数中，已贴现未到期票据为 9,700 万元。

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	120,000,000.00	44,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	120,000,000.00	44,000,000.00

注：下一会计期间将到期的金额为 12,000.00 万元。

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
中国化工农化总公司	3,472,482.06	40,800.00
正泰集团成套设备制造有限公司	2,036,000.00	2,216,000.00
莱芜市光源金属制品有限公司	1,990,952.00	
山东鑫炬建工有限公司	1,990,922.17	2,149,243.82
山东志博远国际贸易有限公司	1,747,871.00	
其他	127,785,432.34	205,507,940.78
合 计	139,023,659.57	209,913,984.60

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

项 目	期末数	期初数
中国化工农化总公司	3,472,482.06	40,800.00
合 计	3,472,482.06	40,800.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
正泰集团成套设备制造有限公司	2,036,000.00	未结算	是
山东鑫炬建工有限公司	1,990,922.17	未结算	是
山东齐林集团有限公司	1,558,384.37	未结算	是
淄博天华煤炭运销有限公司	1,620,990.38	未结算	是
齐泰建工	1,535,516.99	未结算	是
合 计	8,741,813.91		

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
河北军星生物化工有限公司	1,734,499.90	-
辽宁中农化农药有限公司	1,500,000.00	1,504,968.00
山东中石药业有限公司	1,225,000.00	30,456.17
河北志诚生物化工有限公司	1,051,032.56	
其他	47,851,483.93	91,752,327.02
合 计	53,362,016.39	93,287,751.19

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

项 目	期末数	期初数
中国化工农化总公司	1,075.00	1,075.00
张店向阳化工厂	428,593.66	-
合 计	429,668.66	1,075.00

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
河北昊阳化工有限公司	400,000.00	未结算
山东铁雄能源煤化有限公司	384,400.00	未结算
遵义农药有限公司	150,000.00	未结算
莘县华祥氯碱化工有限公司	100,000.00	未结算
合 计	1,034,400.00	

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	56,374,210.01	53,347,660.76	3,026,549.25
二、职工福利费	-	4,949,374.39	4,949,374.39	-
三、社会保险费	93,857.96	15,352,386.18	15,341,665.78	104,578.36
养老保险	41,443.60	10,610,239.18	10,603,388.41	48,294.37
医疗保险	51,609.57	3,114,442.57	3,112,639.14	53,413.00
工伤保险	2.15	602,396.96	602,385.41	13.70
失业保险	800.76	702,633.25	700,588.70	2,845.31
生育保险费	1.88	322,674.22	322,664.12	11.98
四、住房公积金	174,484.70	2,080,804.41	2,101,345.61	153,943.50
五、工会经费和职工教育经费	3,117,655.79	1,665,868.86	1,155,812.97	3,627,711.68
六、非货币性福利	57,904.89		2,208.60	55,696.29
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	90,306.27	18,000.00	72,306.27
合 计	3,443,903.34	80,512,950.12	76,916,068.11	7,040,785.35

注：应付职工薪酬期末数比期初数增加 104.44%，其主要原因是期末工资、奖金增加。

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-7,995,232.31	-4,817,497.15
营业税	19,055.00	2,000.00
企业所得税	-726,275.57	-734,443.30
个人所得税	3,681.27	3,744.21
城市维护建设税	-41,608.13	-90,440.20
教育费附加及地方教育费附加	-16,961.91	-36,865.95
土地使用税	955,190.03	21,747,752.17
房产税	248,131.53	168,136.23
车船使用税	-3,120.00	-3,120.00
印花税	305,518.26	305,518.26
合 计	-7,251,621.83	16,544,784.27

注：

应交税费期末数比期初数减少 143.83%，其主要原因是本期补交 2006 年-2008 年土地使用税 20,114,211.28 元。

22、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
国有股股利	370,583.23	1,870,583.23	对方未催收
法人股股利	141,374.29	141,374.29	对方未催收
合计	511,957.52	2,011,957.52	

注：应付股利期末数比期初数减少 74.55%，其主要原因是本期支付了部分国有股股利。

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
大成腈纶分公司	622,027.95	622,027.95
个人欠款	605,000.00	605,000.00
淄博站	549,450.00	549,450.00
铁路专用线	421,714.00	-
其他	7,596,040.36	25,801,917.37
合计	9,794,232.31	27,578,395.32

注：

其他应付款期末数比期初数减少 64.49%，其主要原因是本期加大了清理力度。

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
大成腈纶分公司	622,027.95	未结算	是
个人欠款	605,000.00	未结算	是
淄博站	549,450.00	未结算	是
南京广合展览工程服务有限公司	226,750.00	未结算	是
合计	2,003,227.95		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
大成腈纶分公司	622,027.95	货款
个人欠款	605,000.00	欠款
淄博站	549,450.00	欠款
铁路专用线	421,714.00	租赁费
合 计	2,198,191.95	

24、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	22,940,000.00	5,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	22,940,000.00	5,000,000.00

注：1 年内到期的非流动负债期末数比期初数增加 358.80%，其主要原因是本期末 1 年内到期的长期借款增加。

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	22,940,000.00	5,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	22,940,000.00	5,000,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行张店支行	2006-1-10	2010-12-10	6.534	人民币		14,360,000.00		5,000,000.00
建行张店支行	2006-2-13	2010-12-10	6.534	人民币		8,580,000.00		-
合 计						22,940,000.00		5,000,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	29,470,000.00	77,940,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	29,470,000.00	77,940,000.00

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
建行张店支行	2006-7-18	2011-12-17	6.534	人民币		10,000,000.00		5,000,000.00
建行张店支行	2007-2-15	2012-4-14	6.534	人民币		8,050,000.00		8,050,000.00
建行张店支行	2005-12-31	2012-6-30	6.534	人民币		-		19,890,000.00
建行张店支行	2003-9-9	2009-3-8	6.534	人民币		-		5,000,000.00
建行张店支行	2006-2-13	2012-8-12	6.534	人民币		11,420,000.00		20,000,000.00
合 计						29,470,000.00		57,940,000.00

26、股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	65,266,717.00	-	-	-	-65,266,717.00	-65,266,717.00	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	65,266,717.00	-	-	-	-65,266,717.00	-65,266,717.00	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	148,459,705.00	-	-	-	65,266,717.00	65,266,717.00	213,726,422.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	148,459,705.00	-	-	-	65,266,717.00	65,266,717.00	213,726,422.00
三、股份总数	213,726,422.00	-	-	-	-	-	213,726,422.00

注：

公司控股股东中国农化持有的有限售条件流通股 65,266,717 股于 2009 年 4 月 17 日上市流通。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	226,409,209.97	-	704,846.45	225,704,363.52
其他资本公积	1,058,750.00	-	416,172.75	642,577.25
合 计	227,467,959.97	-	1,121,019.20	226,346,940.77

注：可供出售金融资产公允价值变动及其确认的递延所得税负债减少资本公积 416,172.75 元；因母公司购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算

应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在合并报表时冲减资本公积 704,846.45 元。

28、专项储备

项 目	期末数	期初数
安全生产费	6,550,807.59	-
合 计	6,550,807.59	-

注：专项储备期末数增加 6,550,807.59 元，原因是本期根据《企业会计准则解释第 3 号》和国家有关规定计提。

29、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	30,834,657.19	-	-	30,834,657.19
任意盈余公积	6,871,750.03	-	-	6,871,750.03
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	37,706,407.22	-	-	37,706,407.22

30、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-50,989,750.91	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-20,114,211.28	
调整后年初未分配利润	-71,103,962.19	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,876,991.25	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减:提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-60,226,970.94	

(2) 调整年初未分配利润的明细情况

由于重大会计差错更正，调减年初未分配利润 20,114,211.28 元。调整原因详见五、18 主要会计政策、会计估计的变更。

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	712,754,881.62	827,988,393.59
其他业务收入	40,502,236.51	55,763,193.59
营业收入合计	753,257,118.13	883,751,587.18
主营业务成本	613,023,141.55	778,319,074.14
其他业务成本	27,977,115.17	51,021,399.26
营业成本合计	641,000,256.72	829,340,473.40

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	447,373,691.66	356,003,153.62	449,046,320.51	413,262,503.76
化工	227,162,292.16	242,611,717.24	329,681,494.77	303,931,724.95
其他	38,218,897.80	14,408,270.69	49,260,578.31	61,124,845.43
小 计	712,754,881.62	613,023,141.55	827,988,393.59	778,319,074.14
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	712,754,881.62	613,023,141.55	827,988,393.59	778,319,074.14

(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
农药产品	447,373,691.66	356,003,153.62	449,046,320.51	413,262,503.76
化工产品	227,162,292.16	242,611,717.24	329,681,494.77	303,931,724.95
其他产品	38,218,897.80	14,408,270.69	49,260,578.31	61,124,845.43
小 计	712,754,881.62	613,023,141.55	827,988,393.59	778,319,074.14
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	712,754,881.62	613,023,141.55	827,988,393.59	778,319,074.14

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	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
境内地区	668,574,092.98	580,689,741.95	755,139,813.20	717,687,719.76
境外地区	44,180,788.64	32,333,399.60	72,848,580.39	60,631,354.38
小 计	712,754,881.62	613,023,141.55	827,988,393.59	778,319,074.14
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	712,754,881.62	613,023,141.55	827,988,393.59	778,319,074.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
山东新华制药股份有限公司	25,284,168.64	3.36
山东蓝星东大化工有限责任公司	20,231,291.89	2.69
淄博成加诚国际贸易有限公司	18,860,123.82	2.50
淄博环保热力有限公司	16,584,687.04	2.20
上海保华实业公司	16,029,248.58	2.13
合 计	96,989,519.97	12.88

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	132,810.47	80,616.50	5%
城市维护建设税	770,704.94	1,977,559.68	7%
教育费附加	424,541.91	1,048,529.84	3%
地方教育费附加	15,842.85	85,744.93	1%
合 计	1,343,900.17	3,192,450.95	

33、投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	240,000.00	244,678.16
权益法核算的长期股权投资收益	499,637.13	145,558.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,434,721.26
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	33,179.36
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	3,351,492.75	-
其他	-	-
合 计	4,091,129.88	2,858,137.32

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,579,660.24	3,845,895.54
存货跌价损失	18,815,330.45	6,797,029.77
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	11,235,670.21	10,642,925.31

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	257,907.18	3,298,222.43
其中: 固定资产处置利得	257,907.18	3,298,222.43
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	39,168,000.00	11,535,662.00
其他	664,044.54	738,602.00
合 计	40,089,951.72	15,572,486.43

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
环保治理补助	37,320,000.00	-	
农药行业氨氮废水减排及资源化利用关键技术开发与示范	960,000.00	-	
蒸汽补贴款	386,000.00	11,219,662.00	
科技补助经费	200,000.00		
三氯化磷法生产乙基氯化物新工艺	180,000.00		
鼓励外经贸发展政策	100,000.00		
出口补贴款和科技专项经费		316,000.00	
其他	22,000.00	-	
合 计	39,168,000.00	11,535,662.00	

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	30,848.69	75,158.18
其中: 固定资产处置损失	30,848.69	75,158.18
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	81,000.00
其他	109,441.54	488,917.68
合 计	140,290.23	645,075.86

注: 营业外支出本期发生额比上期发生额减少 78.25%, 其主要原因是本期其他支出减少较大。

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	246,164.86	-
递延所得税调整	-3,710,035.90	-1,584,264.31
合 计	-3,463,871.04	-1,584,264.31

注：当期所得税费用本期发生额为子公司本期缴纳数。

38、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.05	0.05	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.10	-0.10	-0.53	-0.53

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益（I）} = 10,876,991.25 / 213,726,422.00 = 0.05$$

$$\text{稀释每股收益（I）} = 10,876,991.25 / 213,726,422.00 = 0.05$$

$$\text{基本每股收益（II）} = -21,571,514.05 / 213,726,422.00 = -0.10$$

$$\text{稀释每股收益（II）} = -21,571,514.05 / 213,726,422.00 = -0.10$$

39、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,504,617.25	-2,480,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-376,154.31	-620,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-712,290.19	
小 计	<u>-416,172.75</u>	<u>-1,860,000.00</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有 的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<u>-</u>	<u>-</u>
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	<u>-</u>	<u>-</u>
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	<u>-</u>	<u>-</u>
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<u>-</u>	<u>-</u>
合 计	<u>-416,172.75</u>	<u>-1,860,000.00</u>

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	39,168,000.00
利息收入	7,905,398.20
赔偿收入	384,440.00
往来款	33,164,261.22
合 计	<u>80,622,099.42</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	9,556,161.09
水电费	4,345,563.56
仓库经费	2,539,828.74
差旅费	1,232,511.85
技术开发费	1,516,146.88
办公费	1,235,243.71
差旅费	1,232,511.85
业务招待费	1,186,720.09
维修费	1,052,587.02
其他费用	18,113,179.17
合 计	42,010,453.96

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
票据贴现收现	308,382,775.86
合 计	308,382,775.86

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
票据到期承兑及票据贴现利息	416,757,806.05
合 计	416,757,806.05

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,562,074.62	-102,830,218.93
加: 资产减值准备	11,235,670.21	10,642,925.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,540,915.88	69,570,314.34
无形资产摊销	4,913,160.56	4,182,884.71
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-227,058.49	-3,223,064.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	53,062,000.04	65,491,761.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,091,129.88	-2,858,137.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,710,035.90	-1,584,264.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-138,724.25	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,165,134.26	52,857,157.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	102,175,935.97	106,752,739.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-164,904,959.10	-10,280,923.22
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	50,252,715.40	188,721,174.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	144,791,017.85	151,748,675.68
减: 现金的期初余额	151,748,675.68	99,029,610.73
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	-6,957,657.83	52,719,064.95

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

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有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
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	-	-
其中: 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有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	7,261,840.97
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	6,044,205.39
其中: 流动资产	-	14,538,574.73
非流动资产	-	1,805,400.60
流动负债	-	10,299,769.94
非流动负债	-	-

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	144,791,017.85	151,748,675.68
其中: 库存现金	145,115.31	446,733.86
可随时用于支付的银行存款	54,005,752.39	20,162,727.40
可随时用于支付的其他货币资金	90,640,150.15	131,139,214.42
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	144,791,017.85	151,748,675.68
三、期末现金及现金等价物余额	144,791,017.85	151,748,675.68

注: 现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国化工农化总公司	母公司	国有及国有控股企业	北京市	雷志宏	化肥生产；农用化学品及化工产品及其化工原料采购与销售；货物仓储；进出口业务

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化工农化总公司	300000万元	30.54	30.54	中国化工集团公司	10001139-9

注：本公司的最终控制方是中国化工集团公司。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、1、(1)。

3、 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
裕隆宾馆	集体	泰安	范传银	服务业	1,041.67	48.00	48.00
淄博合力化工有限公司	其他有限公司	淄博	孙波峰	制造业	1,100.00	41.73	41.73

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
裕隆宾馆	15,320,052.73	3,335,291.49	11,984,761.24	7,854,621.36	212,689.69	联营企业	16653987-4
淄博合力化工有限公司	44,705,484.90	22563405.65	22,142,079.25	53,269,125.25	473,391.03	联营企业	16413083-X

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东大成化工集团有限公司	受同一关联自然人控制	70602304-4
淄博成合福工贸有限公司	受同一关联自然人控制	74569853-8
淄博成加祥化工有限公司	受同一关联自然人控制	66934283-8
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关联自然人控制	76971965-5
张店向阳化工厂	受同一关联自然人控制	16424800-2
淄博大成锦纶有限公司	受同一关联自然人控制	76367728-X

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易 定价原则	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 (%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	销售	销售	市场价	18,860,123.82	2.65	15,908,960.33	1.92
淄博大成锦纶有限公司	销售	销售	市场价	9,408,228.34	1.32	11,860,050.28	1.43
张店向阳化工厂	销售	销售	市场价	2,735,883.88	0.38	-	-
淄博成合福工贸有限公司	销售	销售	市场价	554,103.35	0.08	1,007.60	0.00
淄博成加祥化工有限公司	销售	销售	市场价	531,106.85	0.07	2,282,151.31	0.28
淄博合力化工有限公司	销售	销售	市场价	208,851.97	0.03	1,568,704.31	0.19
中国化工农化总公司	销售	销售	市场价	-	-	890,902.65	0.11
合计				32,298,298.21	4.53	32,511,776.48	3.93
中国化工农化总公司	采购	采购	市场价	67,950,617.15	1.85	2,769,914.53	0.68
淄博成加祥化工有限公司	采购	采购	市场价	19,407,937.38	0.53	12,576,571.37	3.11
张店向阳化工厂	采购	采购	市场价	8,885,649.40	0.24	-	-
淄博成合福工贸有限公司	采购	采购	市场价	3,272,604.06	0.09	1,789,862.68	0.44
淄博合力化工有限公司	采购	采购	市场价	-	-	9,672,468.72	2.39
淄博成加诚国际贸易有限公司	采购	采购	市场价	-	-	304,424.79	0.08
合计				99,516,807.99	2.71	27,113,242.09	6.70

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	400,000.00	2009-9-29	2010-9-28	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	2,750,000.00	2009-3-18	2010-3-17	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	2,000,000.00	2009-8-7	2010-8-6	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2009-10-16	2010-10-6	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2009-4-17	2010-4-7	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2009-12-2	2010-6-2	否
山东大成农药股份有限公司	张店向阳化工厂	4,840,000.00	2009-1-16	2010-1-14	否
山东大成农药股份有限公司	张店向阳化工厂	500,000.00	2009-4-9	2010-4-8	否
山东大成农药股份有限公司	张店向阳化工厂	4,450,000.00	2009-9-29	2010-9-28	否
山东大成农药股份有限公司	张店向阳化工厂	5,000,000.00	2009-1-19	2010-1-18	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	50,000,000.00	2009-9-27	2010-3-26	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	30,000,000.00	2009-7-31	2010-7-30	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	30,000,000.00	2009-8-3	2010-6-15	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	40,000,000.00	2009-8-5	2010-8-4	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	10,000,000.00	2009-11-2	2010-10-25	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2009-7-3	2010-7-3	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	30,000,000.00	2009-11-24	2010-5-24	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	10,000,000.00	2009-7-16	2010-1-16	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	5,000,000.00	2009-7-30	2010-1-30	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	7,500,000.00	2009-8-27	2010-2-27	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	12,500,000.00	2009-9-4	2010-3-4	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	5,000,000.00	2009-9-9	2010-3-9	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2009-1-15	2010-1-15	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	10,000,000.00	2009-5-27	2010-5-26	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2009-1-20	2010-1-19	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	19,800,000.00	2009-2-4	2010-2-3	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	5,200,000.00	2009-4-10	2010-4-9	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	15,000,000.00	2009-4-23	2010-4-22	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	17,000,000.00	2009-5-8	2010-5-7	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	18,000,000.00	2009-5-13	2010-5-12	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	15,000,000.00	2009-6-26	2010-6-25	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	6,770,000.00	2009-7-23	2010-7-22	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	7,830,000.00	2009-8-14	2010-8-13	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	10,100,000.00	2009-9-7	2010-9-6	否

注：①本公司对关联方的担保全部为连带责任保证。除 2009 年 12 月 2 日为淄博合力化工有限公司提供的担保用于银行承兑汇票外，其他担保全部用于贷款。根据 2009 年 3 月 26 日公司董事会公告，本公司对张店向阳化工厂提供不超过 1600 万元人民币的贷款担保，期限 3 年。

②2009 年 8 月 11 日公司与中国银行淄博分行签订中业高押字 002-3 号最高额抵押合同，最高额度 700.00 万元，以关联企业大成集团国有土地使用权 1 宗提供抵押担保，抵押期间自 2009 年 8 月 11 日至 2011 年 1 月 9 日。

③关联方为公司的担保主要用于银行承兑汇票和短期银行贷款。

（3）关联方资产转让情况

①2008 年 9 月 9 日本公司与淄博成加祥化工有限公司（以下简称“成加祥公司”）签署了《股权转让协议》，根据协议约定本公司将所持控股子公司淄博鲁和防蛀制品有限公司、山东农药厂劳动服务公司的全部股权出售给成加祥公司。经双方协商，本次股权转让总价款以评估后的每股净资产价值计算，即 726.18 万元，本公司获得股权转让收益 496.73 万元。

②2008 年 6 月本公司与山东大成化工集团有限公司（以下简称“大成集团”）签署了《股权转让协议》，根据协议约定大成集团将其持有的淄博大成热电有限公司 10% 的股权转让给本公司，转让价款为 1,612.10 万元。

（4）关键管理人员薪酬

本公司 2009 年董事 9 人，监事 3 人，高级管理人员 5 人（其中 2 人由董事出任），其中在本公司领取报酬的共计 11 人（含 3 名独立董事），董事等高级管理人员的 2009 年度报酬情况：5 万元以下（1 人）；5.01 万元—10 万元（10 人）；10.01 万元—15 万元（0 人）。

6、关联方应收应付款项

项目名称	期末数	期初数
应收账款		
淄博大成锦纶有限公司	2,026,445.03	12,237,910.86
淄博成加诚国际贸易有限公司	6,719,178.85	7,131,415.09
张店向阳化工厂	80,000.00	
淄博合力化工有限公司	35,425.40	529,118.29
淄博成加祥化工有限公司		1,523,758.23
合计	8,861,049.28	21,422,202.47
应收账款-坏账准备		
淄博大成锦纶有限公司	101,322.25	611895.54
淄博成加诚国际贸易有限公司	335,958.94	356570.75
张店向阳化工厂	4,000.00	
淄博合力化工有限公司	4,687.93	28453.58
淄博成加祥化工有限公司		76,187.91
合计	445,969.12	1,073,107.78
应收票据		
淄博成合福工贸有限公司	-	150,000.00
合计	-	150,000.00
预付款项		
淄博成加祥化工有限公司	210,633.07	-
合计	210,633.07	-
其他应收款		
淄博成合福工贸有限公司	401,359.59	459,291.70
山东大成化工集团有限公司		2,200,000.00
合计	401,359.59	2,659,291.70
其他应收款-坏账准备		
淄博成合福工贸有限公司	20,067.98	22964.59
山东大成化工集团有限公司	-	110,000.00
合计	20,067.98	132,964.59
应付账款		
中国化工农化总公司	3,472,482.06	40,800.00
淄博成加诚国际贸易有限公司		12,000,000.00
淄博成加祥化工有限公司		124,686.46
合计	3,472,482.06	12,165,486.46
应付票据		
淄博成加祥化工有限公司	-	100,000.00
合计	-	100,000.00
预收款项		
张店向阳化工厂	428,593.66	-
中国化工农化总公司	1,075.00	
合计	429,668.66	-
其他应付款		
淄博成合福工贸有限公司	-	2,186,837.33
合计	-	2,186,837.33

九、或有事项

1、本公司 2009 年对关联方淄博合力化工有限公司和张店向阳化工厂的担保情况详见八、5、(2)。

2、根据 2009 年 3 月 26 日本公司与山东东佳集团有限公司签订的《互保协议书》，在协议有效期内，双方相互担保（包括为双方控股子公司担保）一笔或数笔银行借款，累计担保金额不超过人民币 6,000 万元，协议有效期为协议签订之日起三年。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司为山东东佳集团有限公司提供两笔最高额保证担保，金额合计为 3,500 万元。一笔是银行承兑汇票担保，金额为 1,500 万元，担保起始日为 2009 年 7 月 21 日，担保到期日为 2010 年 1 月 15 日；另一笔是贷款担保，金额为 2,000 万元，担保起始日为 2009 年 9 月 25 日，担保到期日为 2010 年 9 月 25 日。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 18 日，本公司董事会决议，对 2009 年度未分配利润不进行分配。该提案尚需经本公司股东大会批准。

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

以公允价值计量的资产和负债

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	-	-	-	-	-
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）	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	1,895,000.00	-586,881.50	-590,103.00	-	718,015.50
金融资产小计	1,895,000.00	-586,881.50	-590,103.00	-	718,015.50
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	1,895,000.00	-586,881.50	-590,103.00	-	718,015.50
金融负债	-	-	-	-	-

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	25,344,587.48	49.12	3,759,959.74	30.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				-
其他不重大应收账款	26,249,138.90	50.88	8,480,072.64	69.28
合 计	51,593,726.38	100.00	12,240,032.38	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	34,974,637.48	49.82	1,924,450.07	12.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	35,225,015.62	50.18	13,407,044.69	87.45
合 计	70,199,653.10	100.00	15,331,494.76	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
淄博成加诚国际贸易有限公司	6,719,178.85	335,958.94	5.00%	单项金额重大
桂林佳辉化工有限公司	3,514,363.90	702,872.78	20.00%	单项金额重大
安阳市喜多农化科技有限责任公司	3,098,806.81	619,761.36	20.00%	单项金额重大
磁县合德镇农业技术推广站	2,945,060.72	589,012.14	20.00%	单项金额重大
郑州现代化化工有限公司	2,810,168.26	562,033.65	20.00%	单项金额重大
其他	6,257,008.94	950,320.87	15.00%	单项金额重大
合 计	25,344,587.48	3,759,959.74		

②其他不重大应收账款

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	9,320,230.34	35.50	466,011.52	492,110.56	1.40	24,605.53
1至2年	3,330,333.65	12.69	333,033.37	23,653,056.70	67.15	2,365,305.67
2至3年	7,396,933.95	28.18	1,479,386.79	14,780.00	0.04	2,956.00
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	84,818.11	0.24	33,927.24
5年以上	6,201,640.96	23.63	6,201,640.96	10,980,250.25	31.17	10,980,250.25
合计	26,249,138.90	100.00	8,480,072.64	35,225,015.62	100.00	13,407,044.69

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,但在本期收回或转回比例较大的金额为 4,714,363.90 元。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关键自然人控制	6,719,178.85	1年以内	13.02
桂林佳辉化工有限公司	客户	3,514,363.90	2-3年	6.81
安阳市喜多农化科技有限责任公司	客户	3,098,806.81	2-3年	6.01
磁县合德镇农业技术推广站	客户	2,945,060.72	2-3年	5.71
郑州现代化化工有限公司	客户	2,810,168.26	2-3年	5.45
合计		19,087,578.54		37.00

(5) 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(%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关键自然人控制	6,719,178.85	13.02
淄博合力化工有限公司	联营企业	2,107.63	0.01
合计		6,721,286.48	13.03

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	247,336,027.26	97.74	12,366,801.36	91.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	5,730,247.84	2.26	1,195,546.47	8.82
合 计	<u>253,066,275.10</u>	<u>100.00</u>	<u>13,562,347.83</u>	<u>100.00</u>

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	199,422,664.02	89.33	11,930,235.83	66.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	23,817,106.00	10.67	6,017,866.95	33.53
合 计	<u>223,239,770.02</u>	<u>100.00</u>	<u>17,948,102.78</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
淄博大成热电有限公司	219,081,032.63	10,954,051.63	5.00%	单项金额重大
山东成丰化工有限公司	21,795,456.80	1,089,772.84	5.00%	单项金额重大
淄博鲁创化工机械有限公司	6,459,537.83	322,976.89	5.00%	单项金额重大
合 计	<u>247,336,027.26</u>	<u>12,366,801.36</u>		

②其他不重大其他应收款

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	2,918,666.06	50.93	145,933.31	13,308,505.66	55.88	665,425.28
1至2年	1,035,164.82	18.06	103,516.48	4,322,967.34	18.15	432,296.73
2至3年	151,139.99	2.64	30,228.00	598,912.01	2.51	119,782.40
3至4年	438,286.50	7.65	175,314.60	944,136.19	3.96	377,654.48
4至5年	744,060.65	12.98	297,624.26	366,461.24	1.54	146,584.50
5年以上	442,929.82	7.74	442,929.82	4,276,123.56	17.96	4,276,123.56
合计	5,730,247.84	100.00	1,195,546.47	23,817,106.00	100.00	6,017,866.95

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,但在在本期收回或转回比例较大金额为 3,983,627.35 元。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
淄博大成热电有限公司	219,081,032.63	往来款
山东成丰化工有限公司	21,795,456.80	往来款
淄博鲁创化工机械有限公司	6,459,537.83	往来款
合计	247,336,027.26	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
淄博大成热电有限公司	子公司	219,081,032.63	1年以内	86.57
山东成丰化工有限公司	子公司	21,795,456.80	1年以内	8.61
淄博鲁创化工机械有限公司	子公司	6,459,537.83	1年以内	2.55
代垫费	客户	1,597,037.62	1-2年	0.63
青岛捷能公司	客户	712,071.79	4-5年	0.28
合计		249,645,136.67		98.64

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
淄博大成热电有限公司	子公司	219,081,032.63	86.57
山东成丰化工有限公司	子公司	21,795,456.80	8.61
淄博鲁创化工机械有限公司	子公司	6,459,537.83	2.55
淄博成合福工贸有限公司	受同一关键自然人控制	401,359.59	0.16
合计		247,737,386.85	97.89

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
淄博大成热电有限公司	成本法	16,121,000.00	160,121,000.00	-	160,121,000.00
山东成丰化工有限公司	成本法	73,777,000.00	73,777,000.00	-	73,777,000.00
淄博鲁创化工机械有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	1,200,000.00	3,000,000.00
淄博创成工程设计有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	200,000.00	1,000,000.00
泰安市国色环境工程有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
山东证券有限责任公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
淄博市商业银行	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
裕隆宾馆	权益法	5,000,000.00	5,550,594.34	202,091.06	5,752,685.40
淄博合力化工有限公司	权益法	4,590,000.00	10,028,010.56	197,546.07	10,225,556.63
合计			283,576,604.90	1,799,637.13	285,376,242.03

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本期现金红利
淄博大成热电有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
山东成丰化工有限公司	95.00	95.00	一致			
淄博鲁创化工机械有限公司	100.00	100.00	一致			
淄博创成工程设计有限公司	100.00	100.00	一致			
泰安市国色环境工程有限公司	10.00	10.00	一致			
山东证券有限责任公司	1.375	1.375	一致	28,000,000.00		
淄博市商业银行	0.30	0.30	一致	-	-	240,000.00
裕隆宾馆	48.00	48.00	一致	-	-	100,000.00
淄博合力化工有限公司	41.73	41.73	一致	-	-	-
合 计				28,000,000.00	-	340,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	674,389,299.04	818,514,367.60
其他业务收入	40,149,511.10	55,529,665.32
营业收入合计	714,538,810.14	874,044,032.92
主营业务成本	602,956,803.30	757,442,453.80
其他业务成本	27,977,115.17	51,021,399.26
营业成本合计	630,933,918.47	808,463,853.06

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药收入	447,227,006.88	360,345,086.06	488,832,872.83	453,510,728.85
化工收入	227,162,292.16	242,611,717.24	329,681,494.77	303,931,724.95
小 计	674,389,299.04	602,956,803.30	818,514,367.60	757,442,453.80
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	674,389,299.04	602,956,803.30	818,514,367.60	757,442,453.80

(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	447,227,006.88	360,345,086.06	488,832,872.83	453,510,728.85
化工	227,162,292.16	242,611,717.24	329,681,494.77	303,931,724.95
小 计	674,389,299.04	602,956,803.30	818,514,367.60	757,442,453.80
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	674,389,299.04	602,956,803.30	818,514,367.60	757,442,453.80

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	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
境内地区	630,208,510.40	570,623,403.70	745,665,787.21	696,811,099.42
境外地区	44,180,788.64	32,333,399.60	72,848,580.39	60,631,354.38
小 计	674,389,299.04	602,956,803.30	818,514,367.60	757,442,453.80
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	674,389,299.04	602,956,803.30	818,514,367.60	757,442,453.80

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
山东新华制药股份有限公司	25,284,168.64	3.54
山东蓝星东大化工有限责任公司	20,231,291.89	2.83
山东成丰化工有限公司	19,607,897.38	2.74
淄博成加诚国际贸易有限公司	18,860,123.82	2.64
上海保华实业公司	16,029,248.58	2.24
合 计	100,012,730.31	13.99

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	240,000.00	240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	499,637.13	145,558.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-	4,967,353.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	33,179.36
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	3,351,492.75	-
其他	-	-
合 计	4,091,129.88	5,386,091.84

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,141,961.41	-63,380,645.86
加: 资产减值准备	11,338,113.12	11,263,355.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,385,415.24	42,625,197.46
无形资产摊销	4,903,222.52	4,173,377.17
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-230,177.78	-3,255,440.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	43,006,115.83	47,841,466.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,091,129.88	-5,386,091.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,834,528.29	-2,812,154.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-138,724.25	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-36,164,108.78	46,605,756.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	98,224,188.19	45,830,948.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-134,093,394.80	7,477,456.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	37,446,952.53	130,983,224.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	142,962,572.71	149,218,192.79
减: 现金的期初余额	149,218,192.79	77,495,507.17
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	-6,255,620.08	71,722,685.62

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	227,058.49	5,657,785.51
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）	39,168,000.00	11,535,662.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,351,492.75	33,179.36
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	554,603.00	168,684.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	43,301,154.24	17,395,311.19
所得税影响额	10,852,648.95	4,471,057.22
少数股东权益影响额(税后)	-274.59	-15,286.44
合 计	32,448,779.88	12,939,540.41

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	2009年度	2.63%	0.05	0.05
	2008年度	-21.59%	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 (II)	2009年度	-5.22%	-0.10	-0.10
	2008年度	-24.39%	-0.53	-0.53

注：(1) 加权平均净资产收益率 (I) = $10,876,991.25 / 413,235,322.63 = 2.63\%$

加权平均净资产收益率 (II) = $-21,571,514.05 / 413,235,322.63 = -5.22\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1)、资产负债表项目：

①货币资金年末余额 147,730,100.88 元，比年初余额 311,478,675.68 元减少 52.57%，其主要原因是本年度公司票据融资量减少，因此票据保证金减少较大。

②应收票据年末余额 977,467.00 元，比年初余额 15,320,493.85 元减少 93.62%，其主要原因是本年末加大了现款结算力度。

③预付账款年末余额 45,546,925.35 元，比年初余额 32,732,814.60 元增加 39.15%，其主要原因是本公司采购预付款增加。

④其他应收款年末余额 7,160,733.16 元，比年初余额 1,285,029.22 元减少 56.12%，其主要原因是本年末加大了收款力度。

⑤可供出售金融资产年末余额 718,015.50 元，比年初余额 1,895,000.00 元减少 62.11%，其主要原因是本年出售所持有的山东新华制药股份有限公司股票 50 万股中的 414,725 股。

⑥在建工程年末余额 63,273,562.25 元，比年初余额 27,117,153.06 元增加 133.33%，其主要原因是本年新增百菌清技改项目和 IPN 更新项目。

⑦递延所得税负债年末余额 147,525.75 元，比年初余额 286,250.00 元减少 48.46%，其主要原因是本年出售所持有的山东新华制药股份有限公司股票 50 万股中的 414,725 股，导致资本公积减少 554,897.00 元，应纳税暂时性差异减少 554,897.00 元。

⑧应付票据年末余额 120,000,000.00 元，比年初余额 44,000,000.00 元增加 172.73%，其主要原因是本年度票据结算量增加。

⑨应付账款年末余额 139,023,659.57 元，比年初余额 209,913,984.60 元减少 33.77%，其主要原因是本年加大了支付力度。

⑩预收款项年末数 53,362,016.39 元，比年初余额 93,287,751.19 元减少 42.80%，其主要原因是本年加大了预收款力度。

(2)、利润表、现金流量表项目：

①营业税金及附加本期金额为 1,343,900.17 元, 比上期金额 3,192,450.95 元减少 57.90%, 其主要原因是本期受产品售价下降影响, 收入减少较多。

②投资收益本期金额为 4,091,129.88 元, 比上期金额 2,858,137.32 元增加 43.14%, 其主要原因是本期出售所持有的山东新华制药股份有限公司股票 50 万股中的 414,725 股。

③营业外收入本期金额为 40,089,951.72 元, 比上期金额 15,572,486.43 元增加 157.44%, 其主要原因是本期取得环保治理补助较大。

④所得税费用本期金额为-3,463,871.04 元, 比上期金额-1,584,264.31 元减少 1,879,606.73 元, 其主要原因是本期存货跌价准备增加。

⑤收到的其他与经营活动有关的现金本期金额为 80,622,099.42 元, 比上期金额 26,480,007.81 元增加 204.46%, 其主要原因是本期收到的政府补助和往来款增加。

⑥支付给职工以及为职工支付的现金本期金额为 79,223,916.10 元, 比上期金额 54,130,891.56 元增加 46.36%, 其主要原因是本期职工工资增加及缴纳社保金增加。

⑦支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 42,010,453.96 元, 比上期金额 25,761,761.48 元增加 63.07%, 其主要原因是本期支付其他费用增加。

⑧收回投资收到的现金本期金额为 3,973,580.25 元, 比上期金额 300,000.00 元增加 1,224.53%, 其主要原因是本期出售所持有的山东新华制药股份有限公司股票 50 万股中的 414,725 股。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、总会计师、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《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：张庆宽
山东大成农药股份有限公司
2010 年 3 月 18 日