



安徽华星化工股份有限公司
AN HUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO.LTD

2009 年年度报告

公司简称：华星化工

股票代码：002018

披露日期：2010年3月12日



重 要 提 示

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

独立董事林钟高因公务出差在外，书面授权独立董事赵惠芳代为行使表决权。

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

华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人谢平先生、主管会计工作负责人李辉先生及会计机构负责人徐柏林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

| | | |
|-----|------------------------|-----|
| 一、 | 公司基本情况简介..... | 3 |
| 二、 | 会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 三、 | 股本变动和股东情况..... | 6 |
| 四、 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 11 |
| 五、 | 公司治理结构..... | 15 |
| 六、 | 股东大会情况简介..... | 21 |
| 七、 | 董事会报告..... | 23 |
| 八、 | 监事会报告..... | 45 |
| 九、 | 重要事项..... | 47 |
| 十、 | 财务报告..... | 53 |
| 十一、 | 备查文件目录..... | 120 |



一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：安徽华星化工股份有限公司

公司法定英文名称：ANHUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

中文简称：华星化工

英文简称：HUAXING CHEMICAL

2、公司法定代表人：谢平

3、联系人和联系方式：

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|---------------------|
| 姓名 | 李辉 | 庆祖荣 |
| 联系地址 | 安徽省巢湖市和县乌江镇 | 安徽省合肥市高新区红枫路6号 |
| 电话 | 0565-5962878 | 0551-5848155 |
| 传真 | 0565-5962838 | 0551-5848151 |
| 电子信箱 | LH@huaxingchem.com | qzr@huaxingchem.com |

4、公司注册地址：安徽省巢湖市和县乌江镇

公司办公地址：安徽省巢湖市和县乌江镇

邮政编码：238251

公司国际互联网网址：<http://www.huaxingchem.com>

公司电子邮箱：002018@huaxingchem.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华星化工

股票代码：002018

7、其他有关资料

1) 公司首次注册登记日期：1998年02月13日

公司最近一次变更登记日期：2009年6月17日

公司注册登记地点：安徽省工商行政管理局

2) 公司企业法人营业执照注册号：340000000035598

- 3) 公司税务登记号码: 342626705040002
- 4) 公司聘请的会计师事务所名称: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司
 办公地址: 北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据和指标

单位: 人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|---------------|
| 营业利润 | 15,070,158.29 |
| 利润总额 | 15,379,253.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,921,904.83 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,386,086.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,516,223.60 |

注: 非经常性损益项目

单位: 人民币元

| 非经常性损益项目 | 金 额 |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,552,259.42 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 241,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 13,585.76 |
| 所得税影响额 | -271,026.78 |
| 合 计 | 1,535,818.40 |

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位: 人民币元

| | 2009 年 | 2008 年 | | 本年比上年增 减 (%) | 2007 年 |
|-------|----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | |
| 营业总收入 | 870,212,456.18 | 1,382,332,764.87 | 1,382,332,764.87 | -37.05% | 848,325,833.45 |
| 利润总额 | 15,379,253.47 | 207,388,352.29 | 194,895,832.09 | -92.11% | 80,033,617.65 |

| | | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,921,904.83 | 182,125,914.41 | 171,507,272.24 | -97.13% | 68,196,526.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,386,086.43 | 182,692,416.96 | 172,073,774.79 | -98.03% | 67,979,332.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,516,223.60 | 118,676,797.46 | 118,676,797.46 | -106.33% | 84,673,368.74 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | |
| 总资产 | 1,619,184,674.99 | 1,284,919,876.80 | 1,286,793,754.83 | 25.83% | 1,064,150,060.16 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 719,870,839.88 | 676,505,954.45 | 678,379,832.48 | 6.12% | 505,028,920.71 |
| 股本 | 244,881,000.00 | 163,254,000.00 | 163,254,000.00 | 50.00% | 125,580,000.00 |

说明：根据财政部于 2009 年 6 月 11 日印发的《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号文）规定，本公司对提取的安全生产费进行了追溯调整，具体内容详见 2009 年 8 月 20 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司 2009-025 号公告。

2、主要财务指标

单位：人民币元

| | 2009 年 | 2008 年 | | 本年比上年增减 (%) | 2007 年 |
|--------------------------|---------|---------|--------|---------------|---------|
| | | 调整前 | 调整后 | | |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.74 | 0.70 | -97.14% | 0.28 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.74 | 0.68 | -97.06% | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.01 | 0.75 | 0.70 | -98.57% | 0.28 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 0.73% | 30.99% | 29.45% | -28.72% | 14.74% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 0.50% | 31.09% | 29.55% | -29.05% | 14.69% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.03 | 0.73 | 0.73 | -104.11% | 0.67 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 2.94 | 4.14 | 4.16 | -29.33% | 4.02 |



3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率和每股收益计算如下：

| 报告期利润 | 2009 年度 | | | |
|-------------------------|------------|------|------------|------|
| | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 (元/股) | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 营业利润 | 2.10 | 2.24 | 0.06 | 0.06 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 0.68 | 0.73 | 0.02 | 0.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 0.47 | 0.50 | 0.01 | 0.01 |

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|----------------|----------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| 期初数 | 16,325,4000.00 | 185,335,709.77 | 12,492,520.20 | 44,084,142.83 | 273,213,459.68 | 678,379,832.48 |
| 本期增加 | 81,627,000.00 | 45,126,937.93 | 10,283,846.72 | 5,435,481.65 | 4,921,904.83 | 147,395,171.13 |
| 本期减少 | 0 | 81,627,000.00 | 2,513,219.32 | 0 | 21,763,944.41 | 105,904,163.73 |
| 期末数 | 244,881,000.00 | 148,835,647.70 | 20,263,147.60 | 49,519,624.48 | 256,371,420.10 | 719,870,839.88 |
| 变动原因 | 资本公积金转增 | 子公司投资收益、期权费用和资本公积金转增 | 本年使用和提取 | 本年提取 | 本年利润增加、提取公积金以及利润分配 | 前述因素 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

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 | 39,099,615 | 23.95 | | | 19,549,808 | -19,194,134 | 355,674 | 39,455,289 | 16.11 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 24,525,280 | 15.02 | | | 12,262,640 | -19,773,000 | -7,510,360 | 17,014,920 | 6.95 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 24,525,280 | 15.02 | | | 12,262,640 | -19,773,000 | -7,510,360 | 17,014,920 | 6.95 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|-------|--|------------|------------|------------|-------------|-------|--|
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 14,574,335 | 8.93 | | 7,287,168 | 578,866 | 7,866,034 | 22,440,369 | 9.16 | |
| 二、无限售条件股份 | 124,154,385 | 76.05 | | 62,077,192 | 19,194,134 | 81,271,326 | 205,425,711 | 83.89 | |
| 1、人民币普通股 | 124,154,385 | 76.05 | | 62,077,192 | 19,194,134 | 81,271,326 | 205,425,711 | 83.89 | |
| 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 | 163,254,000 | 100 | | 81,627,000 | 0 | 81,627,000 | 244,881,000 | 100 | |

限售股份变动情况表

| 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 |
|------|------------|------------|------------|------------|--------------|---|
| 庆祖森 | 17,026,186 | 9,886,500 | 8,513,093 | 15,652,779 | 股改承诺 增发承诺 | 2009年10月28日 2010年01月20日 2010年10月28日 |
| 谢平 | 7,499,094 | 9,886,500 | 3,749,547 | 1,362,141 | 股改承诺 | 2009年10月28日 2010年10月28日 |
| 合计 | 24,525,280 | 19,773,000 | 12,262,640 | 17,014,920 | | |

（二）股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]93号文核准，公司于2004年6月25日成功发行了人民币普通股（A股）2,000万股，募集资金于2004年7月1日到位。经深圳证券交易所同意，公司股票A股2,000万股已于2004年7月13日在深交所挂牌上市，公司股份总数为6,500万股。

2、2005年10月28日，公司完成了股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价获得流通权。实施公告后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为3,700万股，占股份总数的56.92%，无限售条件股份为2,800万股，占股份总数的43.08%。

3、2006年5月18日，公司根据2005年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，总股本由6,500万股增至7,800万股，其中：有限售条件股份为4,440万股，无限售条件股份为3,360万股。



4、经中国证监会证监发行字[2006]174 号文核准，公司于 2007 年 1 月 15 日成功向 10 家特定投资者发行了 1,860 万股人民币普通股（A 股），公司股份总数增至 9,660 万股。

5、2007 年 5 月 25 日，公司根据 2006 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，总股本由 9,660 万股增至 12,558 万股。

6、2008 年 4 月 22 日，公司根据 2007 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，总股本由 12,558 万股增至 16,325.4 万股。

7、2009 年 5 月 26 日，公司根据 2008 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，总股本由 16,325.4 万股增至 24,488.1 万股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

| 股东总数（户） | 43801 | | | | |
|------------------------------|---------|---------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况（单位：股） | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 庆祖森 | 境内自然人 | 14.19 | 34,748,089 | 15,652,779 | 0 |
| 谢 平 | 境内自然人 | 8.63 | 21,135,141 | 1,362,141 | 0 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连 | 境内非国有法人 | 2.45 | 5,999,880 | 0 | 0 |
| 安徽省科技产业投资有限公司 | 国有法人 | 2.33 | 5,713,500 | 0 | 0 |
| 中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.31 | 5,652,226 | 0 | 0 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 境内非国有法人 | 2.17 | 5,314,710 | 0 | 0 |
| 纪祖焕 | 境内自然人 | 1.31 | 3,204,087 | 0 | 0 |
| 李辉 | 境内自然人 | 0.99 | 2,412,085 | 0 | 0 |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.82 | 1,999,915 | 0 | 0 |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金 | 境内非国有法人 | 0.79 | 1,928,245 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股） | | | | | |



| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|------------------------------|---|--------|
| 庆祖森 | 17,035,199 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连 | 5,999,880 | 人民币普通股 |
| 安徽省科技产业投资有限公司 | 5,713,500 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金 | 5,652,226 | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 5,314,710 | 人民币普通股 |
| 谢 平 | 5,2837,86 | 人民币普通股 |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金 | 1,999,915 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金 | 1,928,245 | 人民币普通股 |
| 中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 1,125,100 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—长信银利精选证券投资基金 | 999,940 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中：有限售条件股东庆祖森先生与股东谢平先生系翁婿关系，其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | 约定持股期限 |
| | 无 | 无 |

2、控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为庆祖森先生和谢平先生，其持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

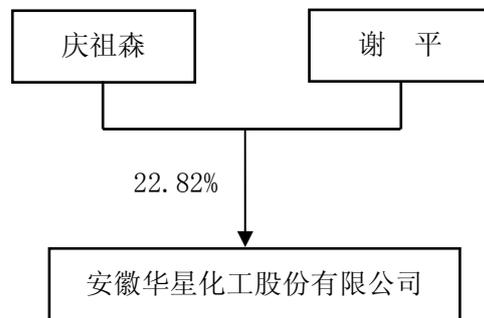
庆祖森先生，男，中国国籍，1949 年 8 月出生，大专文化，高级经济师。历任本公司总经理、董事长、党委书记，现已退休。先后荣获全国乡镇企业家、安徽省劳动模范、安徽省优秀乡镇企业家、安徽省发展乡镇先进个人、农业部“八五”全国乡镇企业科技进步工作者、“九五”安徽省技术创新先进管理工作；巢湖市专业技术拔尖人才、2000 年享受安徽省人民政府特殊津贴、2005 年度安徽省十大民营企业家。

谢平先生，男，中国国籍，1968 年 10 月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任本公司董事长、党委书记，兼安徽星诺化工有限公司董事长、安徽华星建设投资

有限公司董事长、安徽华星恒大生物科技有限公司执行董事。社会职务有：安徽省十一届人大代表、巢湖市政协常委、安徽省企业（企业家）联合会第四届理事会常务理事、中国农药发展与应用协会副会长、《中国植保导刊》编委会副主任。近年来，他多次荣获中国优秀企业家、中国首届企业自主创新十大杰出人物、安徽省劳动模范、2003 年度安徽省十大经济人物、安徽省优秀民营科技企业家、安徽省高新技术产业先进个人等称号。

庆祖森先生与谢平先生系翁婿关系，其合并持有公司 22.82% 股份，为公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的股东。

5、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件 股东名称 | 持有的限售 条件股份数 量 | 可上市交易时间 | 新增可上市 交易股份数 量 | 承诺的限售条件 |
|----|---------------|---------------------|------------------|---------------------|---|
| 1 | 庆祖森 | 15,652,779 | 2010 年 1 月 20 日 | 2,535,000 | 股改承诺：I. 保证所持有的华星化工非流通股股份自改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让；II. 在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原持有华星化工非流通股股份数量占华星化工股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，在 24 个月内不超过百分之十；III. 承诺在第 I 条承诺期满后的 12 个月内，通过证券交易所出售的原持有华星化工非流通股股份的价格不低于 3.75 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时，对此价格进行除权处理）；IV. 通过证券交易所挂牌交易出售的原持有华星化工非流通股股份数量，达到公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但无需停止出售股份。 增发承诺：机构投资者认购公司 2006 年非公开发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。控股股东认购的股份，36 个月内不得转让。 |
| | | | 2010 年 10 月 28 日 | 13,117,779 | |

| | | | | | |
|---|----|-----------|-------------|-----------|--|
| 2 | 谢平 | 1,362,141 | 2010年10月28日 | 1,362,141 | <p>股改承诺：I. 保证所持有的华星化工非流通股股份自改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让；II. 在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原持有华星化工非流通股股份数量占华星化工股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，在 24 个月内不超过百分之十；III. 承诺在第 I 条承诺期满后的 12 个月内，通过证券交易所出售的原持有华星化工非流通股股份的价格不低于 3.75 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时，对此价格进行除权处理）；IV. 通过证券交易所挂牌交易出售的原持有华星化工非流通股股份数量，达到公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但无需停止出售股份。</p> |
|---|----|-----------|-------------|-----------|--|

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

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 | 是否在股东单位或其他关联单位领取 |
|-----|---------------------|----|----|------------|------------|------------|------------|--------------|------------------|
| 谢平 | 董事长 | 男 | 42 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 14,090,094 | 21,135,141 | 公积金转增 | 否 |
| 郭之兵 | 董事、总经理 | 男 | 31 | 2009-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 否 |
| 李辉 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人 | 男 | 44 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 2,124,076 | 2,412,085 | 公积金转增和二级市场减持 | 否 |
| 纪祖焕 | 董事、副总经理 | 男 | 40 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 2,501,500 | 3,204,087 | 公积金转增和二级市场减持 | 否 |
| 唐啸波 | 董事 | 男 | 52 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 是 |
| 卜炜 | 董事 | 男 | 40 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 是 |
| 赵惠芳 | 独立董事 | 女 | 58 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 否 |
| 林钟高 | 独立董事 | 男 | 50 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 否 |
| 徐尚成 | 独立董事 | 男 | 53 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 否 |
| 周玉生 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 606,060 | 664,972 | 公积金转增和二级市场减持 | 否 |
| 胡江来 | 监事 | 男 | 47 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 是 |
| 武学元 | 监事 | 男 | 57 | 2007-04-17 | 2010-04-17 | 0 | 0 | 无 | 否 |
| 刘元声 | 副总经理 | 男 | 47 | 2007-04-25 | 2010-04-25 | 0 | 0 | 无 | 否 |
| 合计 | | — | — | — | — | 19,321,730 | 27,416,285 | — | — |



2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量（份） | 报告期新授予股票期权数量（份） | 报告期股票期权行权数量（份） | 股票期权行权价格（元） | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------------|---------------|-----------------|----------------|-------------|------------|
| 谢平 | 董事长 | 585,000 | 292,500 | 0 | 0 | 877,500 |
| 郭之兵 | 董事、总经理 | 104,000 | 52,000 | 0 | 0 | 156,000 |
| 李辉 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人 | 325,000 | 162,500 | 0 | 0 | 487,500 |
| 纪祖焕 | 董事、副总经理 | 325,000 | 162,500 | 0 | 0 | 487,500 |
| 刘元声 | 副总经理 | 260,000 | 130,000 | 0 | 0 | 390,000 |
| 合计 | | 1,599,000 | 799,500 | 0 | 0 | 2,398,500 |

3、董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事

谢平，男，中国国籍，1968年10月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任本公司董事长、党委书记，兼安徽星诺化工有限公司董事长、安徽华星建设投资有限公司董事长、安徽华星恒大生物科技有限公司执行董事。社会职务有：安徽省十一届人大代表、巢湖市政协常委、安徽省企业（企业家）联合会第四届理事会常务理事、中国农药发展与应用协会副会长、《中国植保导刊》编委会副主任。近年来，他多次荣获中国优秀企业家、中国首届企业自主创新十大杰出人物、安徽省劳动模范、2003年度安徽省十大经济人物、安徽省优秀民营科技企业家、安徽省高新技术产业先进个人等称号。

郭之兵，男，中国国籍，1979年10月出生，大专学历。历任金蝶软件（中国）有限公司合肥分公司培训部经理、咨询实施部经理、大客户部经理、销售总监，多次担任集团公司、上市公司咨询实施顾问、ERP项目经理等，参与编写《安徽省会计电算化中级培训教材》，本公司销售总监。现任本公司董事兼总经理。

李辉，男，中国国籍，1966年11月出生，工商管理硕士，高级会计师。历任和县农药厂计划财务科主办会计、本公司财务科科长、计划财务处处长。现任本公司董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人，兼安徽星诺化工有限公司董事、安徽华星建设投资有限公司董事。

纪祖焕，男，中国国籍，1970年7月出生，工程硕士，高级工程师。历任和县农药厂化验室副主任、质计科副科长、本公司质量处处长、生产处处长。现任本公

司董事兼副总经理。

唐啸波，男，中国国籍，1958年12月出生，工学硕士，高级工程师。历任安徽省机械情报研究所技术经济情报室副主任、安徽省机械技术信息服务公司副总经理、安徽省机械情报研究所所长助理、安徽省科技产业投资有限公司项目投资高级经理、项目部副经理。现任安徽省科技产业投资有限公司副总经理，本公司董事。

卜炜，男，中国国籍，1970年5月出生，澳大利亚北澳大学商学院硕士，澳大利亚注册会计师协会会员（ASCPA）。历任中国国际期货经纪公司广州分公司业务五部副经理、飞利浦（中国）投资服务有限公司高级市场主管、江苏省高科技产业投资有限公司投资总监。现任江苏高达创业投资有限公司总经理，本公司董事。

赵惠芳，女，中国国籍，1952年2月出生，合肥工业大学管理学院教授、硕士生导师。历任合肥工业大学管理学院副院长、院长。现任合肥工业大学管理学院党委书记、MBA/MPA 管理中心主任、中国会计学会高等工科院校教学专业委员会理事长、安徽江淮汽车股份有限公司独立董事、合肥城建发展股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

林钟高，男，中国国籍，1960年9月出生，会计学教授、会计学博士生导师。历任安徽工业大学会计教研室主任、经济管理系副主任、商学院副院长、管理学院院长、校长助理。现任安徽工业大学副校长、安徽工业大学“公司治理与运营研究中心”主任、安徽山鹰纸业股份有限公司独立董事、安徽星马汽车股份有限公司独立董事、安徽省会计学会副会长、安徽省政协委员、全国高校教材研究编审委员会专家委员、安徽省注册会计师协会常务理事，本公司独立董事。

徐尚成，男，中国国籍，1957年12月出生，博士，教授级高工。历任江苏省农药研究所副所长、总工程师兼副所长、江苏省农药研究所股份有限公司副总经理兼总工程师等职。现任江苏澄扬作物科技有限公司总工程师，南京医科大学兼职教授、博导（农药毒理学）和南京农业大学研究生导师（农药学），中国植保学会农药专业委员会委员，国家科学技术奖评审专家，本公司独立董事。

（2）监事

周玉生，男，中国国籍，1952年7月出生，大专文化，高级工程师。历任本公司生产车间主任、安环科科长、副总经理、董事、党委副书记。现任本公司监事会主席。

胡江来，男，中国国籍，1963年11月出生，大学本科，经济师。曾担任安徽省



军区教官，后于安徽省财政厅人事处、社保处工作，2000年7月至2005年11月在安徽省担保中心任综合部经理。现任安徽省科技产业投资有限公司副总经理、本公司监事。

武学元，男，中国国籍，1953年1月出生，经济师。历任和县农药厂会计、本公司供销科长、供销处副处长。现任本公司监事。

(3) 高级管理人员

刘元声，男，中国国籍，1963年1月出生，大学文化，高级工程师。历任安徽氯碱集团(原合肥化工厂)车间主任、研究设计院副院长、技术质量部部长。现任本公司副总经理兼安徽星诺化工有限公司董事。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2009年3月16日，公司召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于补选郭之兵先生为公司董事的议案》，同意提名郭之兵先生为第四届董事会董事候选人，2009年4月17日召开的公司2008年度股东大会审议通过了该议案，郭之兵先生被选为公司第四届董事会董事。

2、2009年3月16日，公司召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于谢平先生辞去公司总经理职务并聘任公司新任总经理的议案》，同意谢平先生辞去公司总经理职务，同时聘任郭之兵先生为公司总经理，任期至第四届董事会届满。

(三) 公司员工情况

截止2009年12月31日，公司拥有员工1698人，其中具有本科及本科以上学历197人，大专学历313人，中专学历662人，中专以下学历526人。公司员工专业结构情况见下：

| 专业分工 | 人数(人) | 占员工总数比例(%) |
|------|-------|------------|
| 生产人员 | 1184 | 69.73 |
| 营销人员 | 161 | 9.48 |
| 技术人员 | 186 | 10.95 |
| 财务人员 | 19 | 1.12 |
| 管理人员 | 148 | 8.72 |
| 合计 | 1698 | 100.00 |

五、公司治理结构

（一）公司治理结构的实际状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地建立和完善公司的治理结构，建立和健全了公司内部管理和控制制度，并以公司治理专项活动为契机，深入开展治理专项活动，及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，依法行使职权。公司各位董事能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司财务以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

6、关于信息披露与透明度：公司制定了《公司信息披露管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。



7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关规定，审慎决策，切实维护公司整体利益，保护股东的合法权益不受损害。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定，行使董事长职权。在召集和主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，确保公司规范运作。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行《公司独立董事工作制度》规定的职责，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

| 报告期内董事会会议召开次数 | | | | 7 次 | |
|---------------|------|--------|--------|------|---------------|
| 董事姓名 | 职务 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
| 谢平 | 董事长 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 郭之兵 | 董事 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 李辉 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 纪祖焕 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 唐啸波 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 卜炜 | 董事 | 6 | 1 | 0 | 否 |
| 赵惠芳 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 林钟高 | 独立董事 | 6 | 1 | 0 | 否 |
| 徐尚成 | 独立董事 | 6 | 1 | 0 | 否 |

注：郭之兵先生于 2009 年 4 月 17 日被选为公司第四届董事会董事，列席了 2009 年 3 月 16 日召开的第四届董事会第十九次会议。



报告期内，公司独立董事对公司董事会审议的各项议案及公司其他事项没有提出异议。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面的情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面

公司具有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营的能力，控股股东及其他股东均未在股份公司外从事相同或相近的业务，不存在同业竞争。

2、资产完整方面

公司资产独立于股东，拥有生产经营场所和农药生产经营相关的全部经营性资产，包括土地、房产、生产设备、商标、专利及非专利技术完整资产。

3、人员方面

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均不在股东单位兼职和领取报酬，也没有在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；制订了严格的《员工管理制度》，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，股份公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务方面

公司设立了独立的财务部门，配备了财务人员，建立了独立的会计核算体系，根据《会计法》和《企业会计准则》等有关法律法规的要求，制定了内部财务管理制度等内控制度。公司设立了审计部，制定了内部审计制度，并配备了4名专职内部审计人员。股份公司根据人银户管证字第20400073号《开户许可证》，开设了单独的银行账户，独立进行财务决策，不存在股东干预股份公司资金使用的情形。股份公司办理了《税务登记证》，税务登记证号为：国税皖字342626705040002号、地税巢字342626705040002号，依法独立纳税。

5、机构独立情况的说明



公司设置了财务部、审计部、采购部、营销公司、生产部、技术中心、质量部、环境保护部、消防安全部、总经办、人力资源部、证券投资部、国际贸易部、物管部等管理部门，其中生产部下设杀虫单/双车间、杀螟丹车间、精恶禾车间、草除灵车间、草甘磷车间、解草唑车间、精喹禾灵车间、吡虫啉车间、啉虫脒车间、高效氯氟氰菌酯车间、苯氧菌酯车间、烟嘧磺隆车间、塑料制品车间、包装车间、加工车间等。上述管理部门、生产车间在机构上均独立于各股东单位。

（四）公司内部控制制度的建立和健全

公司为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断补充、修订和完善，予以严格执行。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

《关于 2009 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2010 年 3 月 12 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

1、公司监事会和独立董事发表的意见

公司监事会和独立董事经核查后认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2、审计机构的意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的《内部控制鉴证报告》（会审字[2010]3390 号），认为：贵公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。《内部控制鉴证报告》刊登在 2010 年 3 月 12 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（五）报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司的考评及激励机制主要体现在薪酬水平上。董事会负责对总经理的职责、能力和工作业绩进行考评。总经理负责对公司其他高级管理人员进行考评，考评以年度目标管理的形式进行，并以工作及任务完成情况兑现相应的奖励，2009 年

度公司总经理及其他高级管理人员经考评，认真履行了工作职责，工作业绩良好，基本完成了年初所确定的各项工作任务。

（六）公司内部审计制度的建立和执行情况

| | 是/否 不适用 | 备注/说明 |
|--|-------------|-------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1、内部审计制度建立 | | |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过。 | 是 | |
| 2、机构设置 | | |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责。 | 是 | |
| 3、人员安排 | | |
| (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事会计专业人士。 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作。 | 是 | |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免。 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1、审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告。 | 是 | |
| 2、本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。 | 是 | |
| 3、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效，如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷。 | 是 | |
| 4、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告。 | 是 | |
| 5、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明。 | 不适用 | |
| 6、独立董事、监事会是否出具明确同意意见 | 是 | |
| 7、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见 | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容和工作效率 | 相关说明 | |
| 1、审计委员会的主要工作内容与工作效率 | | |

| | |
|--|---|
| (1)说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况 | 一季度:会议审议通过了审计部《公司 2008 年年度内部审计报告》; 二季度:会议审议通过了审计部《公司 2009 年第一季度内部审计报告》; 三季度:会议审议通过了审计部《公司 2009 年半年度内部审计报告》; 四季度:会议审议通过了审计部《公司 2009 年第三季度内部审计报告》。 |
| (2)说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况 | 审计委员会会议结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。 |
| (3)审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否及时向董事会报告,并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)。 | 无 |
| (4)说明审计委员会所做的其他工作 | 按照年报审计工作规程,做好 2008 年年报审计的相关工作,对财务报表出具审核意见,对审计机构的审计工作进行总结评价,并建议续聘,提交董事会审议。 |
| 2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效 | |
| (1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 一季度:向审计委员会提交了《公司 2008 年年度内部审计报告》; 二季度:向审计委员会提交了《公司 2009 年第一季度内部审计报告》; 三季度:向审计委员会提交了《公司 2009 年半年度内部审计报告》; 四季度:向审计委员会提交了《公司 2009 年第三季度内部审计报告》; |
| (2)说明内部审计部门本年度按照内部指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 每季度结束后及时出具内部审计报告,并提交审计委员会审议。 |
| (3)说明内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)。 | 无 |
| (4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告。 | 是 |
| (5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况。 | 已提交 2009 年年度内审工作总结和 2010 年度内审工作计划 |
| (6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定 | 内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《公司内部审计制度》的规定。 |
| (7)说明内部审计部门所做的其他工作 | 参与公司重大设备和物资的采购,对公司存货进行监盘,对应收账款进行抽样审计并和客户对账。 |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | 无 |



（七）公司治理专项活动情况

公司治理是一项长期而系统的工作，公司自开展公司治理专项活动以来，经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。报告期内，公司在巩固前期治理专项活动成果的基础上，进一步推进公司治理活动，做好专项活动持续整改工作。公司加强了对与生产经营和证券监管有关的法律法规、制度的宣传和学习，增强广大员工特别是董事、监事、高级管理人员、相关部门负责人的诚实守信、依法经营意识；并进一步加强对公司内控制度的执行力度，强化内部审计工作，继续抓好全面工作检查和专项检查工作，推动内部审计从事后、事中审计向全过程审计转变，突出抓好关键问题和关键环节的检查控制；财务控制制度进一步完善，强化了财务管理，降低经营风险。

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，系统加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勤勉履行职责；同时，以现代企业制度本质要求为方向，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：一次年度股东大会和二次临时股东大会，其有关情况如下：

（一）2008 年度股东大会

1、公司于 2009 年 3 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登了召开 2008 年度股东大会公告，公布了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。



2、公司于 2009 年 4 月 17 日召开了 2008 年度股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表 6 人，代表股份 48,492,574 股，占公司股份总数的 29.70%，符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定。会议由董事会召集，董事长谢平先生主持，以记名投票方式表决审议并通过了以下决议：

- (1) 《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2008 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- (5) 《公司 2008 年年度报告及摘要》；
- (6) 《关于补选郭之兵先生为公司董事的议案》；
- (7) 《关于变更公司注册资本的议案》；
- (8) 《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- (9) 《关于向银行申请 2009 年度流动资金贷款并办理相关资产抵押的议案》；
- (10) 《关于续聘公司 2009 年财务审计机构的议案》。

3、本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 4 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 2009 年第一次临时股东大会

1、公司于 2009 年 6 月 3 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登了召开 2009 年第一次临时股东大会公告，公布了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。

2、公司于 2009 年 9 月 19 日召开了 2009 年第一次临时股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表 6 名，代表股份 70,571,492 股，占公司股份总数的 28.82%，符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定。会议由董事会召集，董事长谢平先生主持，以记名投票方式表决审议并通过了以下决议：

- (1) 《关于老厂区整体搬迁及公用工程合作的议案》；
- (2) 《关于投资建设 30 万吨/年离子膜烧碱一期（10 万吨/年）工程项目的议案》；
- (3) 《关于向中国农业银行和县支行申请贷款并办理相关资产抵押的议案》。



3、本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 6 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(三) 2009 年第二次临时股东大会

1、公司于 2009 年 11 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登了召开 2009 年第二次临时股东大会公告，公布了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。

2、公司于 2009 年 11 月 22 日召开了 2009 年第二次临时股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表 6 名，代表股份 68,645,039 股，占公司股份总数的 28.03%，符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定。会议由董事会召集，董事长庆祖森先生主持，以记名投票方式表决审议并通过了《关于转让安徽华星建设投资有限公司 49%股权的议案》。

3、本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 11 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况的讨论与分析

面对全球金融危机对国内外市场环境的影响，公司上下紧紧围绕主营业务稳健经营，坚持以市场为导向，以销售为龙头，以降本增效为核心，强化内部控制管理，不断加大技改力度，保持了公司稳定发展。

报告期内，公司实现营业总收入 87,021.25 万元，比上年同期下降 37.05%，主要原因是公司部分产品的销售价格下降，尤其主导产品草甘膦销量增长，但售价大幅度的下降，致使营业收入大幅度下降。

报告期内，公司实现净利润 492.19 万元，比上年同期下降 97.13%，主要原因是受全球金融危机和国际市场供需关系变化影响，主导产品草甘膦全年销售均价较上年同期出现了大幅度下降，致使该产品毛利率大幅度下降，影响了公司的整体业绩。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 -751.62 万元，比上年同期下降 106.33%。主要原因是受金融危机影响，国际市场资金回笼速度较慢所致。

（二）报告期公司主营业务及其经营状况

公司经营范围：农药（凭许可证经营）、化工产品（不含危险品）生产、销售，本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术进口。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 农药 | 85,613.75 | 71,057.62 | 17.00% | -36.91% | -22.42% | -15.50% |
| 化肥 | 995.00 | 864.06 | 13.16% | -51.07% | -38.29% | -17.99% |
| 合计 | 86,608.74 | 71,921.69 | 16.96% | -37.12% | -22.66% | -15.52% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 杀虫剂 | 26,701.03 | 23,182.78 | 13.18% | 10.21% | 25.38% | -10.50% |
| 除草剂 | 57,909.06 | 46,971.27 | 18.89% | -46.99% | -34.50% | -15.45% |
| 杀菌剂 | 953.65 | 903.57 | 5.25% | -55.28% | -35.23% | -29.33% |
| 化肥 | 995.00 | 864.06 | 13.16% | -51.07% | -38.29% | -17.99% |
| 合计 | 86,608.74 | 71,921.69 | 16.96% | -37.12% | -22.66% | -15.52% |

2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|----|-----------|--------------|
| 出口 | 40,736.35 | -61.78% |
| 内销 | 45,872.39 | 47.28% |
| 合计 | 86,608.74 | -37.12% |

3、占公司营业收入或营业利润 10%以上的主要产品情况

单位：人民币万元

| 产品名称 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
|------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 草甘膦 | 42,837.57 | 36,229.35 | 15.42% | -57.65% | -45.52% | -18.84% |

4、近三年主要会计数据、财务指标变动情况

单位：人民币元

| | 2009 年 | 2008 年 | | 本年比上年增减 (%) | 2007 年 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | |
| 营业总收入 | 870,212,456.18 | 1,382,332,764.87 | 1,382,332,764.87 | -37.05% | 848,325,833.45 |
| 利润总额 | 15,379,253.47 | 207,388,352.29 | 194,895,832.09 | -92.11% | 80,033,617.65 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,921,904.83 | 182,125,914.41 | 171,507,272.24 | -97.13% | 68,196,526.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,386,086.43 | 182,692,416.96 | 172,073,774.79 | -98.03% | 67,979,332.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,516,223.60 | 118,676,797.46 | 118,676,797.46 | -106.33% | 84,673,368.74 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |
| | | 调整前 | 调整后 | | |
| 总资产 | 1,619,184,674.99 | 1,284,919,876.80 | 1,286,793,754.83 | 25.83% | 1,064,150,060.16 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 719,870,839.88 | 676,505,954.45 | 678,379,832.48 | 6.12% | 505,028,920.71 |
| 股本 | 244,881,000.00 | 163,254,000.00 | 163,254,000.00 | 50.00% | 125,580,000.00 |

报告期内，营业总收入、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别下降 37.05%、92.11%、97.13%，主要原因是受全球危机和国际市场供需关系变化影响，公司部分产品的销售价格下降，尤其主导产品草甘膦全年销售均价较上年同期出现了大幅度下降，致使产品毛利率大幅度下降，影响了公司的整体业绩。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 106.33%。主要原因是受金融危机影响，国际市场资金回笼速度较慢所致。

5、近三年销售毛利率变动情况

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 | 2007 年度 |
|-------|---------|---------|---------|---------|
| 销售毛利率 | 16.96% | 32.48% | -15.52% | 22.64% |

报告期末，公司综合销售毛利率为 16.96%，较上年同期下降了 15.52 个百分点，主要原因是主导产品草甘膦全年销售均价较上年同期出现了大幅度下降，致使产品毛利率大幅度下降，影响了公司整体毛利率的下降。

6、主要供应商及及情况

单位：人民币元

| 前 5 名供应商 | 采购金额 | 占年度采购总金额的 比例 | 预付账款的余 额 | 占公司预付 账款总余额 的比例 | 是否存 在关联 关系 |
|--|----------------|--------------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 徐州市建平化工有限公司 | 39,639,027.90 | 5.77% | 0 | 0 | 否 |
| 安徽电力和县供电有限 责任公司(和县供电营销 部) | 29,702,557.69 | 4.32% | 0 | 0 | 否 |
| 徐州市永大化工有限公 司 | 28,354,646.58 | 4.13% | 0 | 0 | 否 |
| PRIOR TRADING CO.LTD | 25,758,060.00 | 3.75% | 0 | 0 | 否 |
| 安徽省萧县三氯化磷有 限公司 | 23,147,944.55 | 3.37% | 0 | 0 | 否 |
| 合 计 | 146,602,236.72 | 21.34% | 0 | 0 | — |
| 前 5 名客户 | 销售金额 | 占年度销 售总额的 比例 | 应收账款的余 额 | 占公司应收 账款总余额 的比例 | 是否存 在关联 关系 |
| 阿根廷 ATANOR S.A | 255,270,164.40 | 28.01% | 177,187,174.14 | 70.87% | 否 |
| 印度 CRYSTAL 公司 | 20,558,550.30 | 2.25% | 4,603,572.44 | 1.84% | 否 |
| ADM DO BRASIL LTDA | 16,596,846.00 | 1.82% | 1,208,591.40 | 0.48% | 否 |
| 印度 EXCEL CROP | 16,285,725.00 | 1.79% | 179,722.80 | 0.07% | 否 |
| PARIJAT INDUSTRIES (INDIA) PVT.LTD(PARIJAT AGROCHEMICALS) | 11,040,000.00 | 1.21% | 1,515,860.40 | 0.61% | 否 |
| 合 计 | 319,751,285.40 | 35.08% | 184,694,921.18 | 73.87% | — |

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为 146,602,236.72 元，占采购总额的 21.34%。

报告期内，公司前五名客户合计销售金额为 319,751,285.40 元，占销售总额的 35.08%。

公司前五名供应商、销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

7、主要产品、原材料等价格变动情况

(1) 主要产品售价（不含税）变动情况

单位：人民币元

| 产品类别 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|------|-----------|------------|----------|------------|
| 草甘膦 | 22,432.45 | 72,381.56 | -69.01 | 46,706.78 |
| 吡虫啉 | 88,715.81 | 158,686.02 | -44.09 | 114,461.27 |
| 杀虫单 | 15,709.64 | 16,090.88 | -2.37 | 12,300.35 |

(2) 主要原材料价格变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|--------|----------|-----------|----------|-----------|
| 二乙醇胺 | 7,418.25 | 22,828.70 | -67.50 | 11,919.66 |
| 三氯化磷 | 3,801.07 | 6,897.80 | -44.89 | 3,907.36 |
| 亚氨基二乙腈 | 8,122.16 | 22,668.28 | -64.17 | 10,844.92 |

8、订单签署和执行情况

近年来，公司客户群相对稳定，产品产销率达到 90%以上。公司于每年四季度开始与客户洽谈签署下一年度销售合同。从近三年执行情况看，由于公司是国内较大的杀虫双/单、草甘膦生产基地和出口企业之一，产品质量稳定，为该行业的知名企业，资信度高，订单的签署与执行较好。

9、近三年非经常性损益情况

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|--|--------------|---------------|----------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,552,259.42 | 882,551.41 | 75.88 | -508,722.97 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 241,000.00 | 1,421,000.00 | -83.04 | 780,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 13,585.76 | -2,970,025.00 | 100.46 | 52,893.00 |
| 所得税影响额 | -271,026.78 | 99,971.04 | -371.11 | -106,976.11 |
| 合 计 | 1,535,818.40 | -566,502.55 | 371.11 | 217,193.92 |



10、近三年期间费用和所得税费用变动情况

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 | 占 2009 年 营业收入 的比例(%) |
|-------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------------------|
| 销售费用 | 47,437,503.32 | 57,693,580.98 | -17.78% | 44,970,805.45 | 5.45% |
| 管理费用 | 44,940,145.65 | 52,834,902.60 | -14.94% | 26,877,246.15 | 5.16% |
| 财务费用 | 27,319,018.20 | 35,567,778.06 | -23.19% | 33,443,689.29 | 3.14% |
| 所得税费用 | 10,531,399.99 | 23,374,437.78 | -54.94% | 11,849,090.94 | 1.21% |

报告期内，销售费用、管理费用同比分别下降 17.78%、14.94%，主要原因是公司强化内控，严格控制费用支出所致。

报告期内，财务费用同比下降 23.19%，主要原因是汇兑损失下降所致。

报告期内，所得税费用同比下降 54.94%，主要原因是报告期利润总额比去年同期大幅下降所致。

11、经营环境分析

| | 对 2009 年度业绩及财务状况影响情况 | 对未来业绩及财务状况影响情况 | 对公司承诺事项的影响情况 |
|-----------|---|--|--------------|
| 国内市场变化 | 部分产品销量增长，销售价格持续走低。 | 部分产品价格仍偏低，对公司有一定影响 | 无 |
| 国外市场变化 | 主导产品销量增长，价格处于低位。 | 价格回暖，对公司有一定影响。 | 无 |
| 信贷政策调整 | 无 | 目前银行贷款已基本满足公司需要，信贷政策调整对未来业绩及财务状况影响较小。 | 无 |
| 汇率变动 | 人民币汇率基本稳定，汇兑损失较小。 | 汇率变动对公司有一定的影响 | 无 |
| 利率变动 | 无 | 利率水平的小幅变化对公司影响不大，如果利率水平大幅上升将大幅增加公司财务费用，对净利润影响较大。 | 无 |
| 成本要素的价格变化 | 原材料价格变动对公司成本影响较大。 | 原材料价格变动对公司业绩影响较大。 | 无 |
| 自然灾害 | 冰雪冻雨、干旱等自然灾害对公司经营带来一定影响，导致公司在该地区销售收入下降。 | 自然灾害等不可抗力因素是对公司经营会产生不利影响。 | 无 |
| 通货膨胀或通货紧缩 | 无 | 对公司未来业绩有一定影响 | 无 |



12、面临的困难与优势分析

(1) 面临的困难和采取的措施

主要困难：

1) 因受全球金融危机和国际市场供需关系变化影响，公司主导产品草甘膦销售价格大幅度下降，全年处于低位运行，致使该产品毛利率较上年同期的大幅下降，影响了公司整体利润；

2) 公司杀虫剂系列产品因受南方各省大面积遭遇暴雨等灾害性天气影响，导致农作物用药量大幅度减少，给正处于旺季的农药销售带来较大影响，为了消化市场库存，使得该系列产品销售价格持续走低。

采取措施：针对此状况，公司正采取以下策略：

1) 面对全球金融危机给制造业带来的严峻形势，公司及时调整市场结构，积极面对激烈的市场竞争，本着让利不让市场的原则，优化营销渠道，大力拓展国内市场，创新经营模式，积极建立与大客户的战略合作关系；

2) 由于草甘膦原药价格波动性较大，市场风险也比较大，而草甘膦制剂的价格相对稳定，并且面对的是终端客户，附加值较高，公司加大产品结构调整力度，由原药向制剂转移，以抵御产品价格波动风险。

3) 公司正积极实施“产业链战略”，形成上下游产业链整体联动，同时加大对现有生产工艺的技术改造力度，最大限度的降低生产成本，提高产品的市场竞争力。

(2) 竞争优势分析

1) 公司拥有强大的销售能力。公司拥有健全的销售网络，建立了全球性营销网络与电子商务平台，拥有稳定的核心市场和出口市场，拥有规模较大的销售队伍。

2) 公司拥有可持续协同发展的产品结构。公司产品结构齐全合理，包括杀虫剂、除草剂、杀菌剂三大系列 30 多个原药 100 多个产品，均为符合国家产业政策和行业发展方向的要求，公司产品可协同持续发展。

3) 公司具有专业与规模优势。公司专注于杀虫单、杀虫双二十多年，树立了主要水稻产区的粮农对公司品牌的忠诚度。依托杀虫单、杀虫双，陆续开发生产杀螟丹等系列品种，建成国内最大的杀虫单、杀虫双生产基地和出口基地，规模效益明显。同时草甘膦目前已初步体现规模效益，并在技术上获得重大突破。通过国际市场拓展，未来几年华星化工也将成为国内较大的草甘膦生产企业之一。

4) 公司拥有强大的应用与创新研发能力。公司建设了 1 个省级技术中心和 1 个博士后科研工作站, 基本具备工艺、剂型、生测与应用技术、情报等方面的研发平台 and 创新能力。

5) 高管直接持股与稳定的管理团队。公司设立至今, 主要管理人员均直接持有股份, 管理层团队 20 余年专注于农药生产与经营, 积累了宝贵的行业经验及市场敏感度, 在保持管理层团队稳定的同时强化了激励效果。

6) 较强的成本控制能力。公司实行严格的成本预算控制, 以年度成本预算的执行情况作为各部门业绩考核的重要组成部分。

13、近三年现金流状况分析

单位: 人民币元

| 项目名称 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增 减 (%) | 2007 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -7,516,223.60 | 118,676,797.46 | -106.33% | 84,673,368.74 |
| 经营活动现金流入量 | 711,761,553.55 | 1,427,832,710.88 | -50.15% | 818,704,341.66 |
| 经营活动现金流出量 | 719,277,777.15 | 1,309,155,913.42 | -45.06% | 734,030,972.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -30,459,368.58 | -120,691,116.50 | 74.76% | -119,359,917.98 |
| 投资活动现金流入量 | 20,795,909.36 | 4,254,670.75 | 388.78% | 3,353,488.21 |
| 投资活动现金流出量 | 51,255,277.94 | 124,945,787.25 | -58.98% | 122,713,406.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 217,261,388.12 | -85,029,031.67 | 355.51% | 125,083,355.97 |
| 筹资活动现金流入量 | 562,194,770.20 | 431,706,551.48 | 30.23% | 609,675,935.04 |
| 筹资活动现金流出量 | 344,933,382.08 | 516,735,583.15 | -33.25% | 484,592,579.07 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 179,270,525.65 | -87,357,281.18 | 305.22% | 90,298,311.66 |
| 现金流入总计 | 1,294,752,233.11 | 1,863,793,933.11 | -30.53% | 1,431,733,764.91 |
| 现金流出总计 | 1,115,466,437.17 | 1,950,837,283.82 | -42.82% | 1,341,336,958.18 |

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流入量为 711,761,553.55 元, 主要是销售草甘膦、杀虫双、杀虫单等产品收到的货款, 现金流出量为 719,277,777.15 元, 主要是购买原材料、支付运费、职工工资等正常生产经营所支付的现金; 公司投资活动产生的现金流入量为 20,795,909.36 元, 主要是处置子公司部分股权产生的投资收

益和银行存款利息收入，现金流出量为 51,255,277.94 元，主要是购建固定资产支付的现金；筹资活动产生的现金流入量为 562,194,770.20 元，主要是长短期借款所收到的现金，流出量为 344,933,382.08 元，主要是偿还债务、分配股利和支付利息支付的现金。

(2) 经营活动产生的现金流量净额-7,516,223.60 元，比上年同期下降 106.33%，主要是受金融危机影响，国际市场资金回笼速度较慢所致；投资活动产生的现金流量净额-30,459,368.58 元，比上年同期增加 74.76%，主要是公司购建固定资产、无形资产减少所致；筹资活动产生的现金流量净额 217,261,388.12 元，比上年同期增加 355.51%，主要是公司生产经营所需流动资金增加，公司向银行借款增加所致。

14、董事、监事和高管薪酬分析

| 姓名 | 职务 | 2009 年度从公司领取的报酬总额 (万元) | 2008 年度从公司领取的报酬总额 (万元) | 薪酬总额同比增减 (%) | 公司净利润同比增减 (%) |
|-----|--------------------|------------------------|------------------------|--------------|---------------|
| 谢平 | 董事长 | 53 | 61.6 | -13.96 | -97.13 |
| 郭之兵 | 董事、总经理 | 33 | 33 | 0 | |
| 李辉 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务总监 | 28 | 32.3 | -13.31 | |
| 纪祖焕 | 董事、副总经理 | 28 | 32.3 | -13.31 | |
| 唐啸波 | 董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 卜炜 | 董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 赵惠芳 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | |
| 林钟高 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | |
| 徐尚成 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | |
| 周玉生 | 监事会主席 | 17 | 13.8 | 23.19 | |
| 胡江来 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 武学元 | 监事 | 5 | 5 | 0 | |
| 刘元声 | 副总经理 | 25 | 29.4 | -14.97 | |
| 合计 | | 201 | 219.40 | -8.39 | |

15、公司股权激励计划情况

(1) 2008 年 1 月 17 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》和《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》，拟以定向发行股票的方式授予激励对象

700 万份股票期权，其中首次授予 500 万份，预留 200 万份，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股华星化工股票的权利，首次授予的 500 万份股票期权的行权价格为 36.14 元。

公司第四届监事会第五次会议对《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》所确定的本次获授股票期权的激励对象名单进行了核查，确认了本次股票期权激励对象的主体资格合法、有效。公司独立董事发表了关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见。

(2) 2008 年 9 月 8 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修改〈安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）〉的议案》。公司董事会根据中国证监会的反馈意见及其下发的《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》的有关要求，结合公司实际情况，对原激励计划进行了修订。修订内容包括：将首期股权激励计划拟授予的期权的数量由原来的 700 万份调整为 715 万份，其中首次授予 643.5 万份，预留 71.5 成份，首次授予的股票期权行权价格由原来的 36.14 元调整为 27.72 元；公司监事不纳入参加首期股权激励计划等。

公司第四届监事会第九次会议对修改后《公司首期股权激励计划（草案）》的激励对象名单进行了核查，认为其作为公司本次股票期权激励对象的主体资格合法、有效。公司独立董事就修改后的首期股票期权激励计划（草案）发表了独立意见。

(3) 经中国证监会审核无异议后，2008 年 10 月 8 日，公司 2008 年第五次临时股东大会审议通过了《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》和《公司首期股票期权激励计划实施考核办法》，并授权董事会办理首期股权激励计划相关事项。

(4) 2008 年 10 月 17 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于确定公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权授权日的议案》，确定公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为 2008 年 10 月 22 日。独立董事对首期股票期权激励计划授权日相关事项发表了独立意见。公司董事会办理了首期股权激励计划的股票期权授予手续并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票期权的登记手续。

(5) 2008 年 11 月 5 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。鉴于部分激励对象因辞

职、离职等原因，不再符合公司股票期权激励计划的授权条件，公司董事会薪酬与考核委员会经过认真审核，对首次授予的激励对象名单进行了调整。公司监事会对本次股权激励计划调整的激励对象情况进行了核实，认为：根据公司首期股票期权激励计划，激励对象程旭先生和贾立雨先生既已辞职，同意公司取消该二人未行权的股票期权，并予以注销。

(6) 2008年11月8日，公司发布了《关于股票期权登记完成的公告》，公司首期股票期权激励计划的股票期权登记完成。公司首期股票期权激励计划实际授予激励对象703.3 万份股票期权，其中首次授予631.8 万份，预留71.5 万份；首次授予的激励对象为公司董事和高级管理人员4 人，核心技术（业务）骨干员工159 人。首次授予股票期权授权日为2008年10月22日，行权价格为27.72元。

(7) 2009年6月2日，公司第四届董事会第二十一次会议决议根据《公司首期股票期权激励计划》第八条规定和公司2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案，将公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由703.30万份调整为1054.95万份，首次授予股票期权行权价格由27.72元/股调整为18.41元/股。安徽承义律师事务所对公司调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格事项发表了意见。

(8) 2009年11月5日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。鉴于刘周元等17名激励对象因辞职、离职等原因，不再符合公司股票期权激励计划的授权条件，公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由1054.95万份调整为978.90万份，其中首次授予871.65万份，预留107.25万份；首次授予的激励对象为公司董事和高级管理人员5人，核心技术（业务）骨干员工141人。公司董事会薪酬与考核委员会经过认真审核，对首次授予的激励对象名单进行了调整。公司监事会和独立董事对本次股权激励计划调整的激励对象情况进行了核实，并发表了意见。

(9) 2009年11月5日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予激励对象第一个行权期可行权的议案》。公司首期股票期权激励计划首次授予的146名激励对象在第一个行权期即自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止（2009年10月22日起至2010年10月21日止）可行权共2,179,125份股票期权。



16、本年度盈利预测的完成情况

公司在2009年第三季度季度报告中预计2009年度归属于母公司所有者的净利润较去年同期下降幅度为60%-80%。，后经修正调整为90-100%。造成差异主要原因是：公司于2009年11月5日转让了全资子公司安徽华星建设投资有限公司49%股权，母公司产生投资收益为4,348.20万元，根据财政部2009年12月24日下发的《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》（财会[2009]16号）规定，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；若未丧失控制权的，在合并财务报表中将此差额计入资本公积，进而使公司2009年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润低于预期。

17、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

(1) 报告期内，公司会计政策变更情况：

根据财政部于2009年6月11日印发的《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号文）规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目，并要求本解释发布前未按此规定处理的，应当进行追溯调整。

本公司对2008年度从净利润中提取的12,492,520.20元专项储备按规定进行了追溯调整，调减年初盈余公积13,554,384.42元，调增年初专项储备12,492,520.20元，调增年初未分配利润2,935,742.25元，调增年初递延所得税资产1,873,878.03元。

(2) 报告期内，公司无会计估计变更事项发生。

(3) 报告期内，公司无核算方法变更事项发生。

(4) 报告期内，公司无重大前期会计差错情况发生。

(三) 报告期公司资产、负债及重大投资等事项进展情况

1、公司的重要资产情况

| 资产类别 | 存放状态 | 性质 | 使用情况 | 盈利能力情况 | 减值情况 | 相关担保、诉讼、仲裁等情况 |
|--------|------|-------|------|--------|-------|---------------|
| 厂房 | 良好 | 生产、管理 | 在用 | 较好 | 无新增减值 | 无 |
| 重要设备 | 良好 | 生产 | 在用 | 较好 | 无新增减值 | 无 |
| 其他重要资产 | 良好 | 生产 | 在用 | 较好 | 无新增减值 | 无 |



公司主要从事化工农药产品的生产和销售，核心资产为产品生产所需资产，公司的核心资产盈利能力没有发生变化。

2、资产构成变动情况

| 资产项目 | 2009 年末占总资产的% | 2008 年末占总资产的% | 同比增减 |
|--------|---------------|---------------|-------|
| 应收款项 | 19.94 | 13.87 | 6.07 |
| 存货 | 22.90 | 27.72 | -4.82 |
| 长期股权投资 | 3.76 | 4.80 | -1.04 |
| 固定资产 | 33.19 | 41.59 | -8.40 |
| 在建工程 | 1.00 | 1.14 | -0.14 |

报告期末，应收款项占年末总资产比例较去年期末上升了 6.07 个百分点，主要原因是公司应收阿根廷阿丹诺公司货款所致。

报告期末，存货占年末总资产比例较去年期末下降了 4.82 个百分点，主要原因是原材料及库存商品下降所致。

报告期末，固定资产占年末总资产比例较去年期末下降了 8.40 个百分点，主要原因是固定资产未增加，资产总额增加所致。

3、核心资产盈利能力变动情况

公司主要从事化工农药产品的生产和销售，公司核心资产的盈利能力未发生变化，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

4、核心资产的使用情况

公司核心资产使用率较高，产能利用率远高于 70% 以上，且均在使用。

5、核心资产的减值情况

近年来，公司一直坚持技改投入，不存在减值现象。

6、存货变动情况

| 项 目 | 2009 年末余额 | 占 2009 年末总资产的% | 市场供求情况 | 产品销售价格变动情况 | 原材料价格变动情况 | 存货跌价准备的计提情况 |
|-----|----------------|----------------|--------|------------|-------------|--------------|
| 原材料 | 45,983,137.79 | 2.84 | 良好 | -- | 年初下降，全年趋于上升 | 464,705.01 |
| 产成品 | 262,349,434.40 | 16.20 | 一般 | 部分产品趋于下降 | -- | 7,525,446.93 |
| 在产品 | 11,978,300.75 | 0.74 | -- | -- | -- | 0 |
| 其他 | 58,517,402.89 | 3.62 | -- | -- | -- | 113,878.45 |
| 合 计 | 378,828,275.83 | 23.40 | -- | -- | -- | 8,104,030.39 |



报告期末，公司存货余额较高，主要是公司农药产品季节性较强，为满足旺季销售需要，进行原材料采购和大量储备库存商品。

7、金融资产投资情况

截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务的发生。

8、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

(1) 控股子公司的经营情况

1) 安徽华星化工重庆有限公司（简称“重庆子公司”）

重庆子公司注册资本为 4,600 万元，为公司的全资子公司，经营范围为：经营筹建，未经许可审批和变更登记，不得从事经营活动。

重庆子公司用天然气制建设年产 50,000 吨亚氨基二乙腈一期工程（34,000 吨/年）建设项目，目前该公司项目尚处于建设期。

2) 安徽华星恒大生物科技有限公司（简称“华星恒大”）

华星恒大注册资本为 500 万元，为公司的全资子公司，经营范围为：生物工程、机电一体化控制产品、化工及检测专用产品（除危险品）开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；农药、化肥销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止经营的商品和技术除外）。报告期内该子公司实现净利润-149.89 万元。

3) 安徽华星建设投资有限公司（简称“华星建设”）

华星建设注册资本为 4,620 万元，为公司持股 51%的控股子公司，经营范围为：房地产开发、销售、物业管理，房屋中介。报告期内该子公司尚处于筹建期。

2010 年 2 月 1 日，经公司总经理办公会决议通过，同意本公司和华星建设的其他股东按出资比例对华星建设进行增资，将华星建设的注册资本增至 5,000 万元，本公司出资 193.80 万元。目前，华星建设的注册资本为 5,000 万元。

4) 安徽华建化工有限公司（简称“华建化工”）

2009 年 10 月 25 日，经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，本公司与徐州市建平化工有限公司、江苏国华工贸集团有限公司签署了《合作协议书》，拟在安徽省和县乌江镇安徽省精细化工产业基地投资设立安徽华建化工有限公司，建设年产 10 万吨三氯化磷（一期工程 5 万吨/年）及其附产物。

华建化工拟注册资本 3,000 万元，本公司以现金和土地出资 1,530 万元，其中



现金 30 万元，土地 100 亩按 15 万元/亩折价 1500 万元（经巢湖兴华资产评估事务所评估），占注册资本的 51%；徐州市建平化工有限公司以现金出资 735 万元，占注册资本的 24.5%；江苏国华工贸集团有限公司以现金出资 735 万元，占注册资本的 24.5%。目前，该公司正处于筹建期。

（2）参股公司的经营情况

1) 安徽星诺化工有限公司（简称“星诺化工”）

星诺化工注册资本为 2,400 万美元，公司持有其 50% 的股权，经营范围为：开发、研制、生产和销售化工产品（不含危险化学品）及其衍生产品以及上述产品的售后服务。

星诺化工拟建设年产 40,000 吨双甘膦项目和年产 10,000 吨 2,4-D 酸原药项目，受全球金融危机影响，其中 20,000 吨双甘膦项目已竣工待生产，另 20,000 吨双甘膦项目和 10,000 吨 2,4-D 酸原药项目待建。

2) 艾格瑞国际有限公司（简称“艾格瑞”）

艾格瑞注册资本 50 万美元，公司持有其 50% 的股权，注册地在美国特拉华州，主要从事农药产品的销售。报告期内该子公司正处于筹建期。

9、PE 投资情况

报告期内，公司不存在 PE 投资情况。

10、主要债权债务情况

| 项 目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减(%) | 2007 年末 |
|--------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| 一、主要债权 | | | | |
| 1、应收票据 | 2,310,000.00 | 7,141,374.10 | -67.65 | 2,797,537.15 |
| 2、应收账款 | 231,379,071.74 | 123,491,088.00 | 87.36 | 74,013,875.27 |
| 3、预付款项 | 59,000,808.68 | 43,577,433.20 | 35.39 | 36,415,569.69 |
| 4、其他应收款 | 30,153,164.66 | 4,262,016.61 | 607.49 | 5,913,794.65 |
| 应收款项小计 | 322,843,045.08 | 178,471,911.91 | 80.89 | 119,140,776.76 |
| 二、主要债务 | | | | |
| 1、短期借款 | 359,368,025.37 | 98,121,395.30 | 266.25 | 165,842,625.20 |
| 2、一年内到期的长期借款 | 2,800,000.00 | 98,200,000.00 | -97.15 | 18,300,000.00 |
| 3、长期借款 | 50,000,000.00 | 2,800,000.00 | 1685.71 | 63,000,000.00 |
| 借款小计 | 412,168,025.37 | 199,121,395.30 | 106.99 | 247,142,625.20 |

报告期末，公司应收款项较去年期末增长 80.89%，主要原因是公司应收阿根廷



阿丹诺公司货款增加,以及公司出售安徽华星建设投资有限公司 49%股权尚欠部分款项所致。

报告期末,公司借款较去年期末增长 106.99%,主要原因是公司生产所需流动资金增加,向银行借款增加所致。

11、债务偿还能力分析

| 项目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 | 2007 年末 |
|-----------|---------|---------|-------|---------|
| 流动比率 | 1.22 | 1.05 | 0.17 | 1.03 |
| 速动比率 | 0.75 | 0.45 | 0.30 | 0.61 |
| 资产负债率 | 54.15 | 47.25 | 6.90 | 52.51 |
| 利息保障倍数(倍) | 1.93 | 10.08 | -8.15 | 4.77 |

报告期末,公司流动比率 1.22,较上年同期上升 0.17;速动比率 0.75,较上年同期上升 0.30;主要是公司货币资金和应收账款增加所致。

报告期末,公司经营状况稳定增长,期末货币资金 26,779.86 万元,短期偿债能力较强。

12、资产运营能力分析

| 项目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 | 2007 年末 |
|---------|---------|---------|--------|---------|
| 应收账款周转率 | 4.50% | 12.76% | -8.26% | 13.16% |
| 存货周转率 | 1.73% | 2.81% | -1.08% | 4.99% |

13、研发情况

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 2007 年度 |
|----------------|---------|---------|---------|
| 研发支出总额(万元) | 2,714 | 4,260 | 2,840 |
| 研发支出占营业收入比重(%) | 3.12 | 3.08 | 3.34 |

公司多年来一直注重研发投入力度,公司拥有一个博士后科研工作站,一个省级企业技术中心。

14、公司投资情况

(1) 报告期内,公司无募集资金使用情况。

(2) 非募集资金项目的投资及进展情况

1) 报告期内公司利用自筹资金 1,052.95 万元,投资于年产 20,000 吨草甘膦原药技改项目,该项目已累计投资 2,700.58 万元,目前仍处于建设期。

2) 报告期内公司利用自筹资金 390.00 万元,投资全资子公司安徽华星化工重庆

有限公司，用于年产 34,000 吨亚氨基二乙腈项目，该项目已累计投资 3,550.00 万元，目前仍处于建设期。

3) 报告期内公司利用自筹资金 1,372.33 万元，投资建设年产 30 万吨离子膜烧碱一期（年产 10 万吨）工程项目，目前该项目正处于建设期。

（四）公司未来发展的展望

1、公司发展战略及规划

公司坚持“诚信天地、奇正方圆”的经营理念，以“铸生命活力，造万物生机”为根本宗旨，本着“脚踏实地，笃行争先”的企业精神，以市场为导向，以效益为中心，以人才为根本，以科技创新为动力，加快技术进步和产品结构调整，使公司逐渐发展成为结构合理、技术领先、效益显著、成长良好的现代化大型农药化工企业。

公司将始终围绕一个中心：将华星化工做大做强；实行两个运作：资产运作和资本运作；实施四大战略：创新战略、品牌战略、国际化战略、产业链战略；实现多个飞跃：产品与产业结构快速调整，国内外市场占有率迅速提高，营业收入大幅增长，在国际上形成强大的竞争力和影响力，跨入国际化大公司的行列，从而使华星化工实现更高层次上的健康、快速、跨越式的发展。

2、公司未来发展机遇和挑战

2010 年，随着全球经济形势的转好，石油价格的回升刺激生物能源的启动，基础化工原材料价格触底反弹，全球农药市场及渠道库存水平的降低，都将推动农药产品价格进入上升通道。同时，随着国家对农药行业收购、兼并、重组整合力度的加大，农药行业进入门槛的大幅提高，不少企业面临着被逐出的危险，农药行业将迎来一轮政策性的“洗牌”。

（1）强化措施，加大营销突破力度

外贸市场要做到控制风险、控制成本、增加收益。产品质量要向国际标准看齐，制剂产品要有高标准要求，形成核心竞争力；在加大原药销售团队建设的同时，选取重点市场，开展多种形式的登记；在条件具备的地区，设立分公司或办事处，使公司的外贸跃上一个新的平台。

国内贸易要进一步完善客户信息系统，强化营销突破的措施力度。一是加大下

欠款的回收；二是加强原药销售团队建设；三是实行制剂销售模式的转变；四是加强技术推广团队建设，实现产品经理与销售经理相结合；五是加强品牌策划；六是继续完善销售网络布局。

(2) 坚持变革，努力完成各项生产计划。

公司各部门特别是生产部门，要认真研究公司对原药产品将实行“以产促销”，对剂型产品实行“以销定产、产销结合”的制度，切实加强生产计划管理，做好计划的分解、落实工作，确保全年各项生产任务如期完成。

(3) 抓紧新项目建设，增加经济增长点

年产 30 万吨离子膜烧碱一期(10 万吨/年)工程项目争取于 2010 年底竣工投产，同时围绕“安徽省精细化工产业有机合成基地”规划，继续做好年产 10 万吨三氯化磷（一期工程 5 万吨/年）项目、老厂区搬迁扩建投入等。通过对这些项目的实施，将产业链延伸，将产品结构优化，合理配置资源，增强企业的竞争力。

(4) 加大科技创新力度，加强项目申报管理。

在科技创新方面，要继续搞好公司技术创新课题的申报和验收工作。技术线计划拿出的 2010 年的技术创新课题计划合计 38 个，其中跨年度技改课题及未完成项目 12 个，总量和质量上比上年更大、更高。

在加强项目申报方面，加强技术人才的引进，加大专利申报力度。同时做好 1-2 个农药原药项目的前期市场调研工作，做好项目储备。要加强对新技术、新产品的开发、鉴定工作，为项目申报创造基础条件。

(5) 抓环保安全质量，确保三条生命线。

按照安全标准化要求，全面加强环保、安全、质量三条生命线建设。

环保工作：加大对高浓度废水治理的技改力度，争取在 2010 年，引入或研制三个到五个特征废水治理技改方案，用于特征污染废水的处理；

安全工作：进一步规范安全管理工作，加强安全管理团队建设，建立科学的安全管理体系，并建立各级安全考核指标，加强安全巡查和值班制度，完成安全标准化中各制度的完善和台帐的建立，夯实安全基础，全面提升安全管理水平。

质量管理：质量检验将继续在 2009 年基础上准确率和及时率争取提高 1 个百分点；根据质量过程检查管理制度，明细检查内容和相关要求，对产品生产及贮运的各过程实施严格的质量控制检查。



（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开七次董事会，具体内容如下：

1) 公司于 2009 年 3 月 16 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第四届董事会第十九次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 18 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2) 公司于 2009 年 4 月 21 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过《公司 2009 年第一季度季度报告》刊登在 2009 年 4 月 22 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3) 公司于 2009 年 6 月 2 日在公司四楼会议室以现场表决方式召开了第四届董事会第二十一次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 6 月 3 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4) 公司于 2009 年 8 月 18 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第四届董事会第二十二次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 20 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5) 公司于 2009 年 10 月 25 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第四届董事会第二十三次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6) 公司于 2009 年 11 月 5 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第二十四次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 6 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

7) 公司于 2009 年 12 月 24 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第二十五次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 26 日《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，报告期内公司共召开了三次股东大会，分别为 2008 年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会。



2009 年 5 月 19 日，公司董事会发布《2008 年度权益分派实施公告》，于 5 月 26 日完成了派发工作。根据公司 2008 年度股东大会决议，以公司总股本 163,254,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.90 元），共计 1,632.54 万元；同时，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，转增后公司总股本 163,254,000 股增加至 244,881,000 股。

3、董事会审计委员会履职情况汇总报告

1、报告期内，公司高度重视证券监管机构关于公司治理专项活动的监管要求，切实提升董事会审计委员会的规范化运作水平。

2、报告期内，董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，勤勉履行职责，董事会审计委员会就公司 2008 年度财务报告、2009 年第一季度财务报告、2009 年半年度财务报告、2009 年第三季度财务报告分别出具了审计意见；经审核，董事会审计委员会认为：公司 2008 年度财务报告、2009 年第一季度财务报告、2009 年半年度财务报告、2009 年第三季度财务报告的内容真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

为配合公司 2009 年年度审计工作的开展，根据《公司董事会审计委员会年报工作规程》，董事会审计委员会与公司 2009 年年度审计机构——华普天健会计师事务所（北京）有限公司对进场审计工作的时间安排进行了商定，对华普天健会计师事务所（北京）有限公司提交的审计计划进行了审阅，认为华普天健会计师事务所（北京）有限公司制订的审计策略及计划符合审计规程，符合公司的实际情况。在华普天健会计师事务所（北京）有限公司进场前，董事会审计委员会组织相关人员对公司财务报表进行了审核，并于 2010 年 2 月 4 日形成了《公司 2008 年年度财务会计报表的初审意见》。审计期间，董事会审计委员会于 2010 年 2 月 26 日以电话约谈的方式对审计报告的提交时间进行了督促。2010 年 3 月 1 日公司安排董事会审计委员会与年审注册会计师沟通年审报告时，再次对审计报告的提交时间进行了督促。对华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的初审意见，公司审计委员会再次比照公司财务会计报表进行审阅并形成了《关于年审注册会计师 2009 年年度报告初审意见的书面审核意见》，认为华普天健会计师事务所（北京）有限公司的审计规



程遵循了《中国注册会计师独立审计准则》，所出具的初审意见客观、公允的反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果。

为保证公司 2010 年度审计工作的顺利开展，董事会审计委员会同意续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司所为公司 2010 年年度审计机构。在此基础上，董事会审计委员会向董事会提交了《关于华普天健会计师事务所（北京）有限公司从事公司 2009 年年度审计工作的总结报告》和《关于续聘公司 2010 年财务审计机构的决议》。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司 2009 年度定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。经评审，董事会薪酬与考核委员会认为：公司定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合岗位评估要求。

（六）2009 年度利润分配预案

根据华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的《审计报告》（会审字[2010]3389 号），公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 4,921,904.83 元；截止 2009 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润（未分配利润）为 256,371,420.10 元，资本公积金为 148,835,647.70 元。

公司拟以 2009 年末总股本 244,881,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.2 元（含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.18 元），计人民币 4,897,620.00 元，公司剩余未分配利润 251,473,800.10 元结转至下一年度分配；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 2 股，计 48,976,200 股，转增后公司总股本 244,881,000 股增加至 293,857,200 股，资本公积金由 148,835,647.70 元减少为 99,859,447.70 元。

本次利润分配及公积金转增股本预案需经公司 2009 年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年利润分配情况如下：



| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率 |
|---------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 2008 年 | 16,325,400.00 | 171,507,272.24 | 9.52% |
| 2007 年 | 12,558,000.00 | 68,196,526.71 | 18.41% |
| 2006 年 | 9,660,000.00 | 27,212,760.91 | 35.50% |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年 均净利润的比例 (%) | | | 43.32% |

(七) 其他需披露事项

1、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司投资者关系管理制度》等法律、法规和规章的要求，认真做好投资者关系管理，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。

1) 报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。同时公司董事会先后接待了证券公司、投资公司和个人投资者来公司实地走访，使投资者加强了对公司的认识，展示了公司良好的生产能力，并在不违反公平披露的原则下向他们解答了相关问题，增进了他们对公司的了解和信心，促进了公司与投资者之间的信息沟通。

2) 公司于 2009 年 3 月 26 日（星期四）下午 15:00—17:00 在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台举行了 2008 年年度报告网上说明会，公司部分高管及保荐代表人参加了本次网上业绩报告，公司领导与广大投资者进行了坦诚友好的交流，详实的回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

2、报告期内，公司指定信息披露报纸仍为《证券时报》，未发生变更。



八、监事会报告

2009 年公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。报告期内，公司监事会共召开了四次会议。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

（一）监事会会议情况及决议内容

1、公司第四届监事会第十一次会议于 2009 年 3 月 16 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 人，亲自出席监事 3 人，会议审议通过了如下决议：

- （1）《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- （2）《公司 2008 年度财务决算报告》；
- （3）《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；
- （4）《公司 2008 年年度报告及摘要》；
- （5）《关于 2008 年度内部控制自我评价报告》；
- （6）《关于变更公司注册资本的议案》；
- （7）《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- （8）《关于续聘公司 2009 年财务审计机构的议案》。

2、公司第四届监事会第十二次会议于 2009 年 4 月 21 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 名，亲自出席监事 3 名，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度季度报告》。

3、公司第四届监事会第十三次会议于 2009 年 8 月 18 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 人，亲自出席监事 3 人，会议审议通过了如下决议：

- （1）《关于会计政策变更的议案》；
- （2）《公司 2009 年半年度报告及摘要》。



4、公司第四届监事会第十四次会议于 2009 年 10 月 25 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 名，亲自出席监事 3 名，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度季度报告》。

（二）监事会对以下事项发表的意见

1、公司依法运作情况

监事会成员通过列席本年度董事会会议参与公司重大经营决策讨论，依法对公司经营运作的情况进行监督。监事会认为公司所有重大决策，程序合法，信息披露也能做到及时、准确、完整，加强了与投资者和潜在投资者的沟通。通过内部控制制度的建立，没有发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司任务、履行职责时有违反法律、法规、《公司章程》的规定或有损于公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2009 年度的财务状况进行了检查。检查认为，公司财务在执行《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的情况是比较好的。报告期内，公司财务报告真实地反映了公司的财务状况、经营成果和成本费用支出，经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投入。

4、公司收购、出售资产情况

（1）报告期内，公司无收购资产事项。

（2）报告期内，公司出售资产均按照决策程序执行，交易价格合理，未发现存在内幕交易的情况，也没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

报告期内，公司无关联交易事项。

6、股东大会决议执行情况

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



7、对首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权激励对象名单的核实意见

公司监事会对公司首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权激励对象名单进行了核实，认为：激励对象符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规定的激励对象行权资格，其作为本次可行权的激励对象主体资格合法、有效。

8、对内部控制自我评价报告的意见

鉴于公司的实际运作情况和对公司的日常监督检查，公司监事会认为，公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。公司内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司未发生破产重整等相关事项

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

（四）报告期内公司收购、出售资产事项

1、2009年5月20日，公司与合肥市恒达资产经营管理有限公司（简称“恒达公司”）签署了《股权转让协议》，本公司同意将有安徽喜洋洋农资连锁有限责任公司（简称“喜洋洋公司”）60%股权（计300万股）转让给恒达公司。经安徽致远资产评估有限公司评估，截止2009年4月30日，喜洋洋公司净资产评估值为515.36万元；即喜洋洋公司60%股权评估值为309.22万元，经双方充分协商同意以450.00万元转让该部分股权。



2、2009 年 11 月 5 日，公司与江苏绿港置业有限公司（简称“绿港置业”）签署了《股权转让协议》，本公司同意将全资子公司安徽华星建设投资有限公司（简称“华星建设”）49%的股权（计 2263.8 万股）转让给绿港置业。经安徽致远资产评估有限公司评估，截止 2009 年 10 月 31 日，华星建设资产评估值为 10,872.17 万元，评估增值 6,256.79 万元，增值率为 135.56%；即华星建设 49%股权评估值为 5,327.36 万元，经双方充分协商同意以 6,615.00 万元转让该部分股权。

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（五）报告期内公司无重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。
- 2、报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- 3、报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保事项。

（1）注册会计师对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

关于安徽华星化工股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

会审字[2010]3392 号

安徽华星化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了安徽华星化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2010 年 3 月 10 日签发了会审字[2010]3389 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，贵公司编制了后附的安徽华星化工股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和



经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

华普天健会计师事务所

（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：张 婕

中国注册会计师：戴世中

二〇一〇年三月十日

安徽华星化工股份有限公司
2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：万元

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2009 年期初占用资金余额 | 2009 年度占用累计发生金额 | 2009 年度偿还累计发生金额 | 2009 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|------------|-------------|-------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 谢平 | 董事长 | 其他应收款 | - | 269,349.78 | 269,349.78 | - | 备用金 | 经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | 269,349.78 | 269,349.78 | - | - | - |
| 关联自然人及其控制的法人 | 郭之兵 | 总经理 | 其他应收款 | - | 1.30 | 0.80 | 0.50 | 备用金 | 经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | 1.30 | 0.80 | 0.50 | - | - |
| 其他关联人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上市公司子公司及其附属企业 | 安徽星诺化工有限公司 | 合营企业 | 其他应收款 | - | 1.56 | 3.00 | -1.44 | 往来款 | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | 1.56 | 3.00 | -1.44 | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | 269,352.64 | 269,353.58 | -0.94 | - | - |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林



(2) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的要求，作为安徽华星化工股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司2009年度对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

1) 公司不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

2) 报告期内公司无任何形式的对外担保；公司2008年为全资子公司安徽华星化工重庆有限公司9890万元的银行借款提供担保，截止目前担保实际发生额为0；公司对外担保累计余额为0。

3) 公司能够严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会证监发[2005]120号文及《公司章程》等有关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务。

独立董事：赵惠芳、林钟高、徐尚成

二〇一〇年三月十日

4、报告期内无其他重大关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

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

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

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

2009年度公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司审计机构，本年度审计费用为50万元，公司尚未支付。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司已连续为公司提供审计服务8年。

(八) 报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际

控制人未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2009 年 10 月 9 日，公司监事会主席周玉生先生卖出“华星化工”股票 1100 股，均价 10.02 元/股；而本公司 2009 年第三季度季度报告预约披露时间为 2009 年 10 月 27 日，周玉生先生在定期报告窗口期卖出本公司股票的行为，违反了中国证监会、深圳证券交易所及本公司董监高买卖本公司股票的相关制度，给公司造成了极大的负面影响，公司对其作如下处罚决定：

- 1、责令周玉生同志书面检查，并上报公司董事会；
- 2、公司没收其本次违规卖出股票的全部所得，计人民币 11,022 元；

公司要求，各董事、监事、高级管理人员要引以为戒，在买卖本公司股票时，认真执行中国证监会、深圳证券交易所及本公司等相关制度规定。

（九）公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东承诺事项

| 股东名称 | 特殊承诺 | 承诺履行情况 | 备注 |
|------|---|--------|-----------------|
| 庆祖森 | 股改承诺：I.保证所持有的华星化工非流通股股份自改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让；II.在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原持有华星化工非流通股股份数量占华星化工股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，在 24 个月内不超过百分之十；III.承诺在第 I 条承诺期满后的 12 个月内，通过证券交易所出售的原持有华星化工非流通股股份的价格不低于 3.75 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时，对此价格进行除权处理）；IV.通过证券交易所挂牌交易出售的原持有华星化工非流通股股份数量，达到公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但无需停止出售股份。 | 履约中 | 严格履行承诺，未发生违约现象。 |
| 谢平 | | | |
| 庆祖森 | 定向增发承诺：控股股东认购公司 2006 年非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。 | 已履行完毕 | |

（十）报告期内重要信息索引

| 披露日期 | 公告内容 | 信息披露报纸 |
|------------|-------------------------------|--------|
| 2009-01-23 | 安徽华星化工股份有限公司 2008 年度业绩预告的修正公告 | 《证券时报》 |
| 2009-02-04 | 安徽华星化工股份有限公司关于被认定为高新技术企业的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-02-12 | 安徽华星化工股份有限公司关于公司董事买卖公司股票的公告 | 《证券时报》 |



| | | |
|------------|--|--------|
| 2009-02-27 | 安徽华星化工股份有限公司 2008 年度业绩快报 | 《证券时报》 |
| 2009-03-18 | 安徽华星化工股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-03-18 | 安徽华星化工股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-03-18 | 安徽华星化工股份有限公司 2008 年年度报告摘要 | 《证券时报》 |
| 2009-03-18 | 安徽华星化工股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知 | 《证券时报》 |
| 2009-03-23 | 安徽华星化工股份有限公司关于举行 2008 年年度报告网上说明会的通知 | 《证券时报》 |
| 2009-03-28 | 安徽华星化工股份有限公司关于“2008 年度增发新股方案申请”到期自动终止的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-03-28 | 安徽华星化工股份有限公司关于氟虫腈知识产权案二审胜诉的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-04-14 | 安徽华星化工股份有限公司证券投资部办公地址、电话变动公告 | 《证券时报》 |
| 2009-04-18 | 安徽华星化工股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-04-22 | 安徽华星化工股份有限公司 2009 年第一季度季度报告正文 | 《证券时报》 |
| 2009-05-19 | 安徽华星化工股份有限公司 2008 年度权益分派实施公告 | 《证券时报》 |
| 2009-06-03 | 安徽华星化工股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-06-03 | 安徽华星化工股份有限公司关于购买土地使用权并投资设立和县华星房地产开发有限公司的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-06-03 | 安徽华星化工股份有限公司关于与和县人民政府签订协议书暨老厂区整体搬迁的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-06-03 | 安徽华星化工股份有限公司关于投资建设年产 30 万吨离子膜烧碱一期（年产 10 万吨）工程项目的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-06-03 | 安徽华星化工股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 《证券时报》 |
| 2009-06-03 | 安徽华星化工股份有限公司关于更换保荐代表人的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-06-20 | 安徽华星化工股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-08-20 | 安徽华星化工股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-08-20 | 安徽华星化工股份有限公司第四届监事会第十三次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-08-20 | 安徽华星化工股份有限公司关于会计政策变更的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-08-20 | 安徽华星化工股份有限公司 2009 年半年度报告摘要 | 《证券时报》 |
| 2009-10-24 | 安徽华星化工股份有限公司限售股份上市流通提示性公告 | 《证券时报》 |
| 2009-10-27 | 安徽华星化工股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-10-27 | 安徽华星化工股份有限公司公司 2009 年第三季度季度报告正文 | 《证券时报》 |
| 2009-10-27 | 安徽华星化工股份有限公司对外投资公告 | 《证券时报》 |

| | | |
|------------|--|--------|
| 2009-10-27 | 安徽华星化工股份有限公司澄清公告 | 《证券时报》 |
| 2009-10-28 | 安徽华星化工股份有限公司更正公告 | 《证券时报》 |
| 2009-11-06 | 安徽华星化工股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-11-06 | 安徽华星化工股份有限公司关于转让安徽华星建设投资有限公司49%股权的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-11-06 | 安徽华星化工股份有限公司关于对首期股票期权激励计划进行调整的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-11-06 | 安徽华星化工股份有限公司关于首期股票期权激励计划首次授予激励对象第一个行权期可行权的公告 | 《证券时报》 |
| 2009-11-06 | 安徽华星化工股份有限公司关于召开2009年第二次临时股东大会的通知 | 《证券时报》 |
| 2009-11-23 | 安徽华星化工股份有限公司2009年第二次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-12-26 | 安徽华星化工股份有限公司第四届董事会第二十五次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2009-12-26 | 安徽华星化工股份有限公司关于控股子公司购买土地使用权的公告 | 《证券时报》 |

注：以上内容同时刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

十、财务报告

（一）审计报告（会审字[2010]3389号）

安徽华星化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽华星化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2009年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及合并财务报表附注和财务报表附注。

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贵公司管理层的责任。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，贵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贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
(北京)有限公司
中国·北京

中国注册会计师：方长顺
中国注册会计师：张 婕
中国注册会计师：戴世中
二〇一〇年三月十日

1、会计报表（见附件一）

2、会计报表附注（见附件二）

附件一：

合并资产负债表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 267,798,554.43 | 88,528,028.78 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 2,310,000.00 | 7,141,374.10 |
| 应收账款 | 七、3 | 231,379,071.74 | 123,491,088.00 |
| 预付款项 | 七、4 | 59,000,808.68 | 43,577,433.20 |
| 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 | 30,153,164.66 | 4,262,016.61 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 370,724,245.44 | 356,756,469.93 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 961,365,844.95 | 623,756,410.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、7 | 60,859,610.77 | 61,802,469.40 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、8 | 537,429,881.30 | 535,165,529.73 |
| 在建工程 | 七、9 | 16,162,112.30 | 14,679,229.44 |
| 工程物资 | 七、10 | 9,538,097.25 | 8,149,475.94 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、11 | 20,727,984.38 | 21,704,391.38 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、12 | 350,919.80 | 350,919.80 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、13 | 12,750,224.24 | 21,185,328.52 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 657,818,830.04 | 663,037,344.21 |
| 资产总计 | | 1,619,184,674.99 | 1,286,793,754.83 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

合并资产负债表（续）

编制单位：安徽华星化工股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、15 | 359,368,025.37 | 98,121,395.30 |
| 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、16 | 109,850,000.00 | 48,600,000.00 |
| 应付账款 | 七、17 | 142,788,324.99 | 124,305,527.32 |
| 预收款项 | 七、18 | 136,471,647.21 | 186,365,715.56 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、19 | 8,783,043.18 | 6,141,341.80 |
| 应交税费 | 七、20 | 1,011,749.71 | 21,645,845.56 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七、21 | 26,174,291.24 | 8,922,974.74 |
| 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、22 | 2,800,000.00 | 98,200,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 787,247,081.70 | 592,302,800.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、23 | 50,000,000.00 | 2,800,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | 七、24 | 6,420,000.00 | 6,420,000.00 |
| 专项应付款 | 七、25 | 10,368,962.46 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 七、26 | 22,768,000.00 | 6,489,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 89,556,962.46 | 15,709,000.00 |
| 负债合计 | | 876,804,044.16 | 608,011,800.28 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 七、27 | 244,881,000.00 | 163,254,000.00 |
| 资本公积 | 七、28 | 148,835,647.70 | 185,335,709.77 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 七、29 | 20,263,147.60 | 12,492,520.20 |

| | | | |
|-------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 盈余公积 | 七、30 | 49,519,624.48 | 44,084,142.83 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、31 | 256,371,420.10 | 273,213,459.68 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 719,870,839.88 | 678,379,832.48 |
| 少数股东权益 | | 22,509,790.95 | 402,122.07 |
| 所有者权益合计 | | 742,380,630.83 | 678,781,954.55 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,619,184,674.99 | 1,286,793,754.83 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

合并利润表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、营业总收入 | 七、32 | 870,212,456.18 | 1,382,332,764.87 |
| 其中：营业收入 | | 870,212,456.18 | 1,382,332,764.87 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 七、32 | 853,637,789.26 | 1,182,285,705.95 |
| 其中：营业成本 | | 719,216,892.84 | 930,863,736.35 |
| 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、33 | 1,233,829.07 | 5,387,287.05 |
| 销售费用 | | 47,437,503.32 | 57,693,580.98 |
| 管理费用 | | 44,940,145.65 | 52,834,902.60 |
| 财务费用 | | 27,319,018.20 | 35,567,778.06 |
| 资产减值损失 | 七、34 | 13,490,400.18 | 99,938,420.91 |
| 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、35 | -1,504,508.63 | -4,484,753.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,002,258.63 | -4,484,753.24 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 15,070,158.29 | 195,562,305.68 |
| 加：营业外收入 | 七、36 | 6,120,553.30 | 2,333,526.41 |
| 减：营业外支出 | 七、37 | 5,811,458.12 | 3,000,000.00 |

| | | | |
|----------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,811,458.12 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 15,379,253.47 | 194,895,832.09 |
| 减：所得税费用 | 七、38 | 10,531,399.99 | 23,374,437.78 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,847,853.48 | 171,521,394.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,921,904.83 | 171,507,272.24 |
| 少数股东损益 | | -74,051.35 | 14,122.07 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 七、39 | 0.02 | 0.70 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.02 | 0.68 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 4,847,853.48 | 171,521,394.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,921,904.83 | 171,507,272.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -74,051.35 | 14,122.07 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

合并现金流量表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| 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 | | 652,268,690.51 | 1,407,207,638.06 |
| 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 | | 23,322,017.68 | 12,488,503.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、40 | 36,170,845.36 | 8,136,569.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 711,761,553.55 | 1,427,832,710.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 604,265,568.92 | 1,160,084,672.19 |
| 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 | | 48,823,244.28 | 49,129,013.43 |
| 支付的各项税费 | | 37,371,972.31 | 60,588,315.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、40 | 28,816,991.64 | 39,353,912.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 719,277,777.15 | 1,309,155,913.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,516,223.60 | 118,676,797.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 397,375.14 | 882,551.41 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 19,146,907.90 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、40 | 1,251,626.32 | 3,372,119.34 |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,795,909.36 | 4,254,670.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 44,845,877.94 | 101,638,569.02 |
| 投资支付的现金 | | 6,409,400.00 | 21,360,538.03 |
| 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 | | | 1,946,680.20 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,255,277.94 | 124,945,787.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -30,459,368.58 | -120,691,116.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 24,238,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 22,638,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 537,956,770.20 | 431,706,551.48 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 562,194,770.20 | 431,706,551.48 |
| 偿还债务支付的现金 | | 312,017,389.40 | 479,727,781.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,915,992.68 | 34,007,801.77 |
| 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 | | | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 344,933,382.08 | 516,735,583.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 217,261,388.12 | -85,029,031.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -15,270.29 | -313,930.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 179,270,525.65 | -87,357,281.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 88,528,028.78 | 175,885,309.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 267,798,554.43 | 88,528,028.78 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

合并股东权益变动表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 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 | 163,254,000.00 | 185,335,709.77 | | | 57,638,527.25 | | 270,277,717.43 | | 402,122.07 | 676,908,076.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | 12,492,520.20 | -13,554,384.42 | | 2,935,742.25 | | | 1,873,878.03 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 163,254,000.00 | 185,335,709.77 | | 12,492,520.20 | 44,084,142.83 | | 273,213,459.68 | | 402,122.07 | 678,781,954.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 81,627,000.00 | -36,500,062.07 | | 7,770,627.40 | 5,435,481.65 | | -16,842,039.58 | | 22,107,668.88 | 63,598,676.28 |
| （一）净利润 | | | | | | | 4,921,904.83 | | -74,051.35 | 4,847,853.48 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 4,921,904.83 | | -74,051.35 | 4,847,853.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 45,126,937.93 | | | | | -3,062.76 | | 22,181,720.23 | 67,305,595.40 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 22,583,762.07 | 22,583,762.07 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,590,700.00 | | | | | | | | 1,590,700.00 |
| 3. 其他 | | 43,536,237.93 | | | | | -3,062.76 | | -402,041.84 | 43,131,133.33 |
| （四）利润分配 | | | | | 5,435,481.65 | | -21,760,881.65 | | | -16,325,400.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,435,481.65 | | -5,435,481.65 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -16,325,400.00 | | | -16,325,400.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 81,627,000.00 | -81,627,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 81,627,000.00 | -81,627,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 7,770,627.40 | | | | | | 7,770,627.40 |
| 1. 本期提取 | | | | 10,283,846.72 | | | | | | 10,283,846.72 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,513,219.32 | | | | | | 2,513,219.32 |
| 四、本期末余额 | 244,881,000.00 | 148,835,647.70 | | 20,263,147.60 | 49,519,624.48 | | 256,371,420.10 | | 22,509,790.95 | 742,380,630.83 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

合并股东权益变动表（续）

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|------|---------------|------------|----------------|----|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 125,580,000.00 | 222,608,409.77 | | | 26,541,601.08 | | 130,298,909.86 | | 388,000.00 | 505,416,920.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 125,580,000.00 | 222,608,409.77 | | | 26,541,601.08 | | 130,298,909.86 | | 388,000.00 | 505,416,920.71 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 37,674,000.00 | -37,272,700.00 | | | 31,096,926.17 | | 139,978,807.57 | | 14,122.07 | 171,491,155.81 |
| （一）净利润 | | | | | | | 182,125,914.41 | | 14,122.07 | 182,140,036.48 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 182,125,914.41 | | 14,122.07 | 182,140,036.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 401,300.00 | | | 150,781.93 | | 1,357,037.40 | | | 1,909,119.33 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 401,300.00 | | | | | | | | 401,300.00 |
| 3. 其他 | | | | | 150,781.93 | | 1,357,037.40 | | | 1,507,819.33 |
| （四）利润分配 | | | | | 30,946,144.24 | | -43,504,144.24 | | | -12,558,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,453,624.04 | | -18,453,624.04 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | 12,492,520.20 | | -12,492,520.20 | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -12,558,000.00 | | | -12,558,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 37,674,000.00 | -37,674,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 37,674,000.00 | -37,674,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 163,254,000.00 | 185,335,709.77 | | | 57,638,527.25 | | 270,277,717.43 | | 402,122.07 | 676,908,076.52 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

母公司资产负债表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 265,317,330.65 | 83,051,311.36 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 250,000.00 | 6,453,420.00 |
| 应收账款 | 十三、1 | 238,349,920.17 | 119,380,709.11 |
| 预付款项 | | 35,771,656.87 | 33,067,380.48 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 29,583,900.60 | 3,064,427.94 |
| 存货 | | 301,020,653.65 | 340,355,350.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 870,293,461.94 | 585,372,599.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 125,841,610.77 | 99,922,469.40 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 526,454,097.52 | 524,154,777.51 |
| 在建工程 | | 10,041,553.94 | 10,839,230.50 |
| 工程物资 | | 9,538,097.25 | 8,149,475.94 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 437,404.92 | 990,308.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 12,298,780.50 | 20,597,456.20 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 684,611,544.90 | 664,653,717.75 |
| 资产总计 | | 1,554,905,006.84 | 1,250,026,317.60 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

母公司资产负债表（续）

编制单位：安徽华星化工股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 359,368,025.37 | 98,121,395.30 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 109,850,000.00 | 48,600,000.00 |
| 应付账款 | | 140,253,615.90 | 121,871,389.51 |
| 预收款项 | | 103,265,787.22 | 149,271,879.47 |
| 应付职工薪酬 | | 8,696,846.00 | 6,104,702.56 |
| 应交税费 | | 891,187.73 | 21,408,864.22 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 10,955,581.12 | 8,862,829.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,800,000.00 | 98,200,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 736,081,043.34 | 552,441,060.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 50,000,000.00 | 2,800,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 6,420,000.00 | 6,420,000.00 |
| 专项应付款 | | 10,368,962.46 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 22,768,000.00 | 6,489,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 89,556,962.46 | 15,709,000.00 |
| 负债合计 | | 825,638,005.80 | 568,150,060.50 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 244,881,000.00 | 163,254,000.00 |
| 资本公积 | | 105,299,409.77 | 185,335,709.77 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 20,263,147.60 | 12,492,520.20 |
| 盈余公积 | | 49,519,624.48 | 44,084,142.83 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 309,303,819.19 | 276,709,884.30 |
| 股东权益合计 | | 729,267,001.04 | 681,876,257.10 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,554,905,006.84 | 1,250,026,317.60 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

母公司利润表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 857,241,080.33 | 1,371,260,101.29 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 716,001,087.71 | 929,256,603.13 |
| 营业税金及附加 | | 1,188,054.28 | 5,382,457.41 |
| 销售费用 | | 40,438,189.08 | 49,616,276.37 |
| 管理费用 | | 39,604,774.38 | 49,318,167.72 |
| 财务费用 | | 25,534,111.00 | 35,599,116.22 |
| 资产减值损失 | | 12,012,510.94 | 99,659,981.35 |
| 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 | 41,977,491.37 | -4,484,753.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,002,258.63 | -4,484,753.24 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 64,439,844.31 | 197,942,745.85 |
| 加：营业外收入 | | 6,120,553.30 | 2,333,426.41 |
| 减：营业外支出 | | 5,811,458.12 | 3,000,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,811,458.12 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 64,748,939.49 | 197,276,172.26 |
| 减：所得税费用 | | 10,394,122.95 | 23,358,573.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 54,354,816.54 | 173,917,598.27 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.22 | 0.71 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.21 | 0.69 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 54,354,816.54 | 173,917,598.27 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

母公司现金流量表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-----|-----------------------|-------------------------|
| 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 | | 643,817,090.08 | 1,282,107,032.50 |
| 收到的税费返还 | | 23,322,017.68 | 12,488,503.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 32,733,585.76 | 6,383,605.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 699,872,693.52 | 1,300,979,141.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 542,445,009.12 | 1,043,974,302.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 46,110,072.23 | 47,717,816.53 |
| 支付的各项税费 | | 35,551,173.78 | 59,990,432.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 24,722,827.26 | 34,007,955.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 648,829,082.39 | 1,185,690,507.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 51,043,611.13 | 115,288,633.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 397,375.14 | 882,551.41 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 44,500,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,237,426.61 | 3,338,951.58 |
| 投资活动现金流入小计 | | 46,134,801.75 | 4,221,502.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,371,111.42 | 71,562,749.09 |
| 投资支付的现金 | | 54,559,400.00 | 53,880,538.03 |
| 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 | | 94,930,511.42 | 125,443,287.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -48,795,709.67 | -121,221,784.13 |
| 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 | | 524,966,770.20 | 431,706,551.48 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 524,966,770.20 | 431,706,551.48 |
| 偿还债务支付的现金 | | 312,017,389.40 | 479,727,781.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,915,992.68 | 34,007,801.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 344,933,382.08 | 516,735,583.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 180,033,388.12 | -85,029,031.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -15,270.29 | -313,930.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 182,266,019.29 | -91,276,112.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 83,051,311.36 | 174,327,423.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 265,317,330.65 | 83,051,311.36 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

母公司股东权益变动表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 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 | 163,254,000.00 | 185,335,709.77 | | | 57,638,527.25 | | 273,774,142.05 | 680,002,379.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | 12,492,520.20 | -13,554,384.42 | | 2,935,742.25 | 1,873,878.03 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 163,254,000.00 | 185,335,709.77 | | 12,492,520.20 | 44,084,142.83 | | 276,709,884.30 | 681,876,257.10 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 81,627,000.00 | -80,036,300.00 | | 7,770,627.40 | 5,435,481.65 | | 32,593,934.89 | 47,390,743.94 |
| （一）净利润 | | | | | | | 54,354,816.54 | 54,354,816.54 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 54,354,816.54 | 54,354,816.54 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 1,590,700.00 | | | | | | 1,590,700.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,590,700.00 | | | | | | 1,590,700.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 5,435,481.65 | | -21,760,881.65 | -16,325,400.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,435,481.65 | | -5,435,481.65 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -16,325,400.00 | -16,325,400.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 81,627,000.00 | -81,627,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 81,627,000.00 | -81,627,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 7,770,627.40 | | | | 7,770,627.40 |
| 1. 本期提取 | | | | 10,283,846.72 | | | | 10,283,846.72 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,513,219.32 | | | | 2,513,219.32 |
| 四、本期期末余额 | 244,881,000.00 | 105,299,409.77 | | 20,263,147.60 | 49,519,624.48 | | 309,303,819.19 | 729,267,001.04 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 125,580,000.00 | 222,608,409.77 | | | 26,541,601.08 | | 131,385,008.45 | 506,115,019.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 125,580,000.00 | 222,608,409.77 | | | 26,541,601.08 | | 131,385,008.45 | 506,115,019.30 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 37,674,000.00 | -37,272,700.00 | | | 31,096,926.17 | | 142,389,133.60 | 173,887,359.77 |
| （一）净利润 | | | | | | | 184,536,240.44 | 184,536,240.44 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 184,536,240.44 | 184,536,240.44 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 401,300.00 | | | | | | 401,300.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 401,300.00 | | | | | | 401,300.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 31,096,926.17 | | -42,147,106.84 | -11,050,180.67 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,453,624.04 | | -18,453,624.04 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | 12,492,520.20 | | -12,492,520.20 | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -12,558,000.00 | -12,558,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | 150,781.93 | | 1,357,037.40 | 1,507,819.33 |
| （五）所有者权益内部结转 | 37,674,000.00 | -37,674,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 37,674,000.00 | -37,674,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 163,254,000.00 | 185,335,709.77 | | | 57,638,527.25 | | 273,774,142.05 | 680,002,379.07 |

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：李辉

会计机构负责人：徐柏林

附件二：

安徽华星化工股份有限公司
二〇〇九年度财务报表附注
(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

安徽华星化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖府股字[1998]第 1 号文批准，由和县农药厂及其内部职工庆祖森等 263 名自然人共同发起设立，并于 1998 年 2 月 13 日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记，股本为 1,008 万元。根据第六、七次股东大会决议，本公司于 2001 年 5 月、9 月先后办理了股权结构的变更手续，变更后的股东由庆祖森等 17 名自然人组成。2001 年 12 月 31 日，根据第八次股东大会决议，经安徽省人民政府皖政股字[2001]第 16 号文批准，公司在安徽省工商行政管理局办理了增资扩股的变更登记，变更后的股东由庆祖森等 17 名自然人、安徽省科技产业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司组成，变更后注册资本为 4,500 万元。2004 年 6 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]93 号文批准，公司向社会公开发行社会公众股 2,000 万股，并于 2004 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易，2004 年 8 月 3 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为 6,500 万元。2005 年 10 月 28 日完成股权分置改革，有限售条件的流通股 3,700 万元，无限售条件的流通股 2,800 万元。2006 年 4 月根据公司 2005 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 7,800 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]174 号文核准，公司 2007 年 1 月向 10 名特定投资者非公开发行了人民币普通股(A 股)1,860 万股，2007 年 4 月根据公司 2006 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 12,558 万元。2008 年 3 月根据公司 2007 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 16,325.40 万元。2009 年 4 月根据公司 2008 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 24,488.10 万元。

公司经营范围：农药、化工产品生产、销售，公司自产产品及相关技术出口，公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及技术进口



本公司财务报告批准机构为董事会，本财务报告于 2010 年 3 月 10 日经公司董事会批准对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度财务报表符合《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。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；



B.以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2)非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4.合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

公司无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

5.现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短

(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日, 公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

(1) 外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益。

(2) 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。

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时, 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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息, 单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。处置持有至到期投资时, 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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

(2)金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3)主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4)金融资产转移



①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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值。

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A.终止确认部分的账面价值。

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

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5)金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；



H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A.交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B.持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C.可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

8.应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（本公司将 300 万元以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收款项外，账龄较长且预计难以收回的应收款项。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年

各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

| 账龄情况 | 提取比例 |
|------|------|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 30% |
| 三至五年 | 50% |
| 五年以上 | 100% |

9. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 产品成本计算采用品种法，生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用约当产量法。

(4) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(6) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计

量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的库存商品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明库存商品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10.长期股权投资

(1)初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2)后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比的差额不具有重要

性的。

C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时,确定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权力机构中派有代表。 B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。 C.与被投资单位之间发生重要交易。 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)长期股权投资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对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在

在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

12. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值

分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 10-30 | 3 | 9.70-3.23 |
| 机器设备 | 10 | 3 | 9.70 |
| 其他设备 | 5 | 3 | 19.40 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短

的期间内计提折旧。

13.在建工程

(1)在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14.借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在

同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

15.无形资产

(1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2)无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
| 专利技术 | 5 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |



每年年度终了，公司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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法/工作量法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体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，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：



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，能够证明其有用性；

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；

16.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17.长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

18.股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2)以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。



19. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入



与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21.政府补助

(1)范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3)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，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿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；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根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，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

①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。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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本公司对与子公司、联营公司及合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：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2)递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

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. 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。

23. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目，并要求本解释发布前未按此规定处理的，应当进行追溯调整。本公司对2008年度从净利润中提取的12,492,520.20 元专项储备按规定进行了追溯调整，调减年初盈余公积13,554,384.42 元，调增年初专项储备12,492,520.20 元，调增年初未分配利润2,935,742.25 元，调增年初递延所得税资产1,873,878.03 元。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

24. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期差错更正事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--|
| 增值税 | 农药产品 | 13% |
| | 农药化工中间体 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税 | 5% |
| 教育费附加 | 应纳增值税 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 本公司及子公司重庆公司执行15%的企业所得税税率，子公司恒大公司、华星建设公司执行25%的所得税税率 |

2. 税收优惠及批文

本公司于 2009 年 1 月 21 日被认定为高新技术企业，2009 年 2 月 25 日安徽省和县地方税务局发文《关于安徽华星化工股份有限公司享受国家高新技术企业优惠税率的通知》（和地税函【2009】13 号），本公司自 2008 年 1 月 1 日起企业所得税税率按 15% 执行。安徽华星重庆有限公司享受西部大开发财税优惠扶持政策，企业所得税税率按 15% 执行。

六、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：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 |
|--------------------------|-------|------|----------|----------|-------------------------------|----------|---------------------|
| 安徽华星化工重庆有限公司（以下简称华星重庆公司） | 有限公司 | 重庆 | 化工原料生产经营 | 3,550.00 | 生产销售亚氨基二乙腈，化工产品设备、仪器仪表的进出口贸易。 | 3,550.00 | — |
| 安徽华星建设投资有限公司（以下简称华星建设公司） | 有限公司 | 安徽和县 | 房地产经营 | 4,620.00 | 房地产开发、销售，物业管理，房屋中介 | 2,356.20 | — |

| 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 |
|--------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| 华星重庆公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 华星建设公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 2,256.40 | -7.40 | — |

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 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 |
|----------------------------|-------|------|---------|--------|--------------------------------|---------|---------------------|
| 安徽华星恒大生物科技有限公司（以下简称华星恒大公司） | 有限公司 | 安徽合肥 | 农药化肥等销售 | 500.00 | 农药、化肥、农膜销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。 | 592.00 | — |

| 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 | 从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损 | 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 |
|-------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|---|
|-------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|---|

| | | | | | | | |
|--------|--------|--------|---|---|---|---|-------|
| | | | | | | | 额后的余额 |
| 华星恒大公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — | — |

2. 合并范围发生变更的说明

(1)2009 年 5 月，本公司与合肥市恒达资产经营管理有限公司（以下简称“恒达公司”）签订了股权转让协议，本公司将持有的控股子公司安徽喜洋洋农资连锁有限公司（以下简称“喜洋洋公司”）60%股权转让给恒达公司，本公司合并喜洋洋公司期间为 2009 年 1-5 月。

(2)2009 年 6 月，本公司出资设立了全资子公司华星建设公司。2009 年 11 月，本公司与江苏绿港置业有限公司（以下简称“绿港公司”）签订了股权转让协议，并经 2009 年第二次临时股东大会决议通过，本公司将持有的华星建设公司 49%股权转让给绿港公司。本公司 2009 年度将华星建设公司纳入合并范围。

3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

| 公司名称 | 年末净资产 | 本年净利润 |
|--------|----------|--------|
| 华星建设公司 | 4,593.83 | -26.17 |

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

| 公司名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|-------|--------|-----------|
| 喜洋洋公司 | 500.51 | -0.02 |

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|----------------|------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 库存现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 365,764.90 | | | 268,218.38 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 251,140,371.49 | | | 83,694,727.02 |
| 美元 | 2,385,982.27 | 6.8282 | 16,291,964.14 | 667,937.17 | 6.8346 | 4,565,083.38 |
| 欧元 | 46.33 | 9.7971 | 453.90 | | | |
| 合计 | | | 267,798,554.43 | | | 88,528,028.78 |

银行存款中用于开具银行承兑汇票的保证金金额为 5,198.40 万元。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款



项；

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,310,000.00 | 7,141,374.10 |
| 合计 | 2,310,000.00 | 7,141,374.10 |

(2) 年末应收票据余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位的票据。

3. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

| 种类 | 年末余额 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 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 | 194,422,412.12 | 77.77 | 14,533,768.33 | 78.00 |
| 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 | 55,589,746.49 | 22.23 | 4,099,318.54 | 22.00 |
| 合计 | 250,012,158.61 | 100.00 | 18,633,086.87 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 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 | 115,483,776.57 | 84.28 | 10,020,446.11 | 74.01 |
| 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 | 21,546,424.66 | 15.72 | 3,518,667.12 | 25.99 |
| 合计 | 137,030,201.23 | 100.00 | 13,539,113.23 | 100.00 |

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------------------|--------------|--------------|------|-------------------|
| 巴基斯坦 TRADE INTERNATIONAL 公司 | 8,750,268.58 | 5,250,161.15 | 60% | 该公司出现经营风险, 没有按期还款 |
| 合计 | 8,750,268.58 | 5,250,161.15 | 60% | |

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款

项。

(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------------------|--------|----------------|---------|---------------|
| 阿根廷 ATANOR S.A | 经销商 | 177,187,174.14 | 1 年以内 | 70.87 |
| 巴基斯坦 TRADEINTERNATIONAL | 经销商 | 8,750,268.58 | 2 至 3 年 | 3.50 |
| 印度 CRYSTAL | 经销商 | 4,603,572.44 | 1 年以内 | 1.84 |
| 山东滨农科技有限公司 | 经销商 | 3,881,396.96 | 1 年以内 | 1.55 |
| CIAGRO 公司 | 经销商 | 2,753,130.24 | 1 年以内 | 1.10 |
| 合计 | | 197,175,542.36 | | 78.86 |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 53,982,661.68 | 91.49 | 39,601,399.70 | 90.88 |
| 1 至 2 年 | 5,018,147.00 | 8.51 | 3,129,946.84 | 7.18 |
| 2 至 3 年 | | | 846,086.66 | 1.94 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 59,000,808.68 | 100.00 | 43,577,433.20 | 100.00 |

(2) 预付款项主要包括预付材料款、地价款等。

(3) 账龄超过 1 年的预付款项主要是供应商未开票结算的原材料采购款。

(4) 预付款项年末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------------|--------|---------------|---------|----------|
| 和县土地储备中心 | 土地管理部门 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 预付土地款 |
| 重庆化工园区开发建设公司 | 土地管理部门 | 5,696,000.00 | 1 至 2 年 | 预付土地款 |
| 重庆紫光化工股份有限公司 | 供应商 | 4,473,237.50 | 1 年以内 | 供应商未开票结算 |
| AXIS CHEMICALS LIMITED | 供应商 | 1,860,552.25 | 1 至 2 年 | 供应商未开票结算 |
| 锦西化工机械（集团）有限公司 | 供应商 | 1,076,000.00 | 1 年以内 | 供应商未开票结算 |
| 合计 | | 23,105,789.75 | | |



5.其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

| 种类 | 年末余额 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | 26,150,000.00 | 76.78 | 1,307,500.00 | 33.48 |
| 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 | 492,858.23 | 1.45 | 492,858.23 | 12.62 |
| 其他不重大其他应收款 | 7,415,108.34 | 21.77 | 2,104,443.68 | 53.90 |
| 合计 | 34,057,966.57 | 100.00 | 3,904,801.91 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | 492,858.23 | 8.02 | 492,858.23 | 26.19 |
| 其他不重大其他应收款 | 5,650,956.79 | 91.98 | 1,388,940.18 | 73.81 |
| 合计 | 6,143,815.02 | 100.00 | 1,881,798.41 | 100.00 |

(2)单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------|------------|------------|---------|------|
| 庆增厚 | 492,858.23 | 492,858.23 | 100.00 | 劳动教养 |
| 合计 | 492,858.23 | 492,858.23 | 100.00 | |

(3)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

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 1至2年 | | | | 220,730.40 | 44.79 | 220,730.40 |
| 2至3年 | 220,730.40 | 44.79 | 220,730.40 | 272,127.83 | 55.21 | 272,127.83 |
| 3至5年 | 272,127.83 | 55.21 | 272,127.83 | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 492,858.23 | 100.00 | 492,858.23 | 492,858.23 | 100.00 | 492,858.23 |

(4)年末将预付款项中2年以上金额为3,188,141.19元重分类至其他应收款。

(5)本报告期其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位

款项。

(6)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 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|-----------|---------------|---------|----------------|
| 江苏绿港置业有限公司 | 华星建设公司的股东 | 26,150,000.00 | 1 年以内 | 76.78 |
| 庆增厚 | 原公司员工 | 492,858.23 | 2 至 3 年 | 1.45 |
| 合肥蓝锦智能科技有限公司 | 供应商 | 296,053.00 | 2 至 3 年 | 0.87 |
| 海安县利农化肥经营部 | 供应商 | 270,000.00 | 2 至 3 年 | 0.79 |
| 南京通标经贸有限公司 | 供应商 | 258,000.00 | 2 至 3 年 | 0.76 |
| 合计 | | 27,466,911.23 | | 80.65 |

6.存货

(1)存货分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 45,983,137.78 | 464,705.01 | 45,518,432.77 | 115,275,082.52 | 45,059,631.60 | 70,215,450.92 |
| 包装物 | 9,856,962.89 | 113,878.45 | 9,743,084.44 | 8,635,867.42 | 253,043.58 | 8,382,823.84 |
| 库存商品 | 262,349,434.40 | 7,525,446.92 | 254,823,987.48 | 318,921,825.17 | 50,242,726.79 | 268,679,098.38 |
| 在产品 | 11,978,300.75 | | 11,978,300.75 | 9,479,096.79 | | 9,479,096.79 |
| 开发成本 | 48,660,440.00 | | 48,660,440.00 | | | |
| 合计 | 378,828,275.82 | 8,104,030.38 | 370,724,245.44 | 452,311,871.90 | 95,555,401.97 | 356,756,469.93 |

(2)存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 45,059,631.60 | 464,705.00 | | 45,059,631.59 | 464,705.01 |
| 包装物 | 253,043.58 | | | 139,165.13 | 113,878.45 |
| 库存商品 | 50,242,726.79 | 5,908,718.04 | | 48,625,997.91 | 7,525,446.92 |
| 合计 | 95,555,401.97 | 6,373,423.04 | | 93,824,794.63 | 8,104,030.38 |

7.长期股权投资

(1)账面价值

| 被投资单位 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对合营公司投资 | 59,859,610.77 | | 59,859,610.77 | 60,802,469.40 | | 60,802,469.40 |
| 对联营公司投资 | | | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他股权投资 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 60,859,610.77 | 60,859,610.77 | 61,802,469.40 | 61,802,469.40 |

(2)长期投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 |
|------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安徽星诺化工有限公司 | 权益法 | 32,924,937.42 | 60,802,469.40 | -1,128,525.47 | 59,673,943.93 |
| 艾格瑞国际有限公司 | 权益法 | 341,640.00 | | 185,666.84 | 185,666.84 |
| 和县振兴担保有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | | | 61,802,469.40 | -942,858.63 | 60,859,610.77 |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 安徽星诺化工有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 艾格瑞国际有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 和县振兴担保有限公司 | 10.00 | 10.00 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3)合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------|------|------|------|------|----------|------------|-------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 安徽星诺化工有限公司 | 有限公司 | 安徽和县 | 谢平 | 农药化工 | 2400 万美元 | 50.00 | 50.00 |
| 艾格瑞国际有限公司 | 有限公司 | 美国 | 谢平 | 农药销售 | 10 万美元 | 50.00 | 50.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 和县振兴担保有限公司 | 有限公司 | 安徽和县 | 周维汉 | 担保 | 10000 万元 | 1.00 | 1.00 |

| 被投资单位名称 | 本年资产总额 | 本年负债总额 | 本年净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | |
| 安徽星诺化工有限公司 | 145,375,247.47 | 14,014,967.72 | 131,360,279.75 | | -5,692,570.93 |
| 艾格瑞国际有限公司 | 370,873.68 | | 370,873.68 | | -311,946.32 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 和县振兴担保有限公司 | 130,856,291.28 | 29,818,594.50 | 101,037,696.78 | 7,119,754.31 | 1,421,924.73 |

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计: | 638,741,869.36 | 44,938,299.98 | 14,037,596.89 | 669,642,572.45 |
| 房屋及建筑物 | 382,759,110.55 | 35,005,965.69 | 13,668,596.89 | 404,096,479.35 |
| 机器设备 | 240,888,675.64 | 8,585,222.38 | 369,000.00 | 249,104,898.02 |
| 其他设备 | 15,094,083.17 | 1,347,111.91 | | 16,441,195.08 |
| 二、累计折旧合计: | 102,149,460.94 | 36,500,045.15 | 7,844,114.21 | 130,805,391.88 |
| 房屋及建筑物 | 25,233,638.03 | 11,530,229.23 | 7,486,184.21 | 29,277,683.05 |
| 机器设备 | 68,527,863.36 | 23,356,861.18 | 357,930.00 | 91,526,794.54 |
| 其他设备 | 8,387,959.55 | 1,612,954.74 | | 10,000,914.29 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 536,592,408.42 | | | 538,837,180.57 |
| 房屋及建筑物 | 357,525,472.52 | | | 374,818,796.30 |
| 机器设备 | 172,360,812.28 | | | 157,578,103.48 |
| 其他设备 | 6,706,123.62 | | | 6,440,280.79 |
| 四、减值准备合计 | 1,426,878.69 | | | 1,407,299.27 |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 1,426,878.69 | | 19,579.42 | 1,407,299.27 |
| 其他设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 535,165,529.73 | | | 537,429,881.30 |
| 房屋及建筑物 | 357,525,472.52 | | | 374,818,796.30 |
| 机器设备 | 170,933,933.59 | | | 156,170,804.21 |
| 其他设备 | 6,706,123.62 | | | 6,440,280.79 |

(2) 本年计提折旧额 36,500,045.15 元；本报告期由在建工程转入固定资产原值为 34,015,128.06 元。

(3) 本公司为向银行借款和开具银行承兑票据办理抵押的固定资产账面原值为 56,810.34 万元。

(4) 截至本年末止已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 14,670,187.34 元。

(5) 本期固定资产减值准备减少 19,579.42 元为固定资产清理转销所致。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| | | | | | | |

| | | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 年产 2 万吨草甘膦原药技术改造 | 2,891,143.65 | 2,891,143.65 | 10,417,981.44 | 10,417,981.44 |
| 年产 3.4 万吨亚氨基二乙腈 | 6,120,558.36 | 6,120,558.36 | 3,839,998.94 | 3,839,998.94 |
| 30 万吨离子膜烧碱零星工程 | 535,027.00 | 535,027.00 | 421,249.06 | 421,249.06 |
| 合计 | 6,615,383.29 | 6,615,383.29 | 14,679,229.44 | 14,679,229.44 |

(2) 重大工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算余额 | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 本年减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|
| 年产 2 万吨草甘膦原药技术改造 | 16,134.00 万元 | 10,417,981.44 | 10,529,475.16 | 18,056,312.95 | | 12.98 |
| 年产 3.4 万吨亚氨基二乙腈 | 29,351.83 万元 | 3,839,998.94 | 2,280,559.42 | | | 2.09 |
| 30 万吨离子膜烧碱 | 24,810.51 万元 | | 535,027.00 | | | 0.22 |
| 合计 | | 14,257,980.38 | 13,345,061.58 | 18,056,312.95 | | |

| 项目名称 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 | 年末余额 |
|------------------|------|-----------|--------------|-------------|------|--------------|
| 年产 2 万吨草甘膦原药技术改造 | 14% | | | | 自筹 | 2,891,143.65 |
| 年产 3.4 万吨亚氨基二乙腈 | 3% | | | | 自筹 | 6,120,558.36 |
| 30 万吨离子膜烧碱 | 1% | | | | 自筹 | 535,027.00 |
| 合计 | | | | | | 9,546,729.01 |

(3) 在建工程年末未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10. 工程物资

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 专用材料 | 2,519,746.89 | 2,797,380.67 | 3,352,666.10 | 1,964,461.46 |
| 专用设备 | 5,629,729.05 | 9,321,004.75 | 7,377,098.01 | 7,573,635.79 |
| 合计 | 8,149,475.94 | 12,118,385.42 | 10,729,764.11 | 9,538,097.25 |

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|----------|---------------|-----------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 23,186,676.37 | 16,800.00 | | 23,203,476.37 |
| 土地使用权 | 20,959,450.68 | | | 20,959,450.68 |
| 专利技术 | 2,227,225.69 | 16,800.00 | | 2,244,025.69 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------------|--|---------------|
| 二、累计摊销合计 | 1,482,284.99 | 993,207.00 | | 2,475,491.99 |
| 土地使用权 | 245,367.50 | 440,303.72 | | 685,671.22 |
| 专利技术 | 1,236,917.49 | 552,903.28 | | 1,789,820.77 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 21,704,391.38 | | | 20,727,984.38 |
| 土地使用权 | 20,714,083.18 | | | 20,273,779.46 |
| 专利技术 | 990,308.20 | | | 454,204.92 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利技术 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 21,704,391.38 | | | 20,727,984.38 |
| 土地使用权 | 20,714,083.18 | | | 20,273,779.46 |
| 专利技术 | 990,308.20 | | | 454,204.92 |

本年摊销额 993,207.00 元。

12. 商誉

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| 非同一控制下企业合并形成的商誉 | 350,919.80 | | | 350,919.80 |

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款坏账准备 | 2,855,746.75 | 2,343,820.16 |
| 其他应收款坏账准备 | 585,967.03 | |
| 存货跌价准备 | 1,330,108.60 | 14,333,310.29 |
| 固定资产减值准备 | | 187,131.70 |
| 长期股权投资 | 1,311,844.45 | 861,505.65 |
| 无形资产 | | 102,909.71 |
| 未弥补亏损 | | 509,422.98 |
| 安全生产费用 | 3,039,472.14 | 1,873,878.03 |
| 递延收益 | 3,415,200.00 | 973,350.00 |
| 其他 | 211,885.27 | |
| 合计 | 12,750,224.24 | 21,185,328.52 |

(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 | 暂时性差异金额 |
|-----------|---------------|
| 应收账款坏账准备 | 18,633,088.87 |
| 其他应收款坏账准备 | 3,888,406.41 |
| 存货跌价准备 | 8,104,030.39 |
| 长期股权投资 | 8,745,629.65 |
| 安全生产费用 | 20,263,147.60 |



| | | |
|------|--|---------------|
| 递延收益 | | 22,768,000.00 |
| 其他 | | 1,269,502.39 |
| 合计 | | 83,771,805.33 |

14. 资产减值准备明细

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
|------------|----------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 15,420,911.64 | 7,116,977.14 | | | 22,537,888.78 |
| 二、存货跌价准备 | 95,555,401.97 | 6,373,423.04 | | 93,824,794.63 | 8,104,030.38 |
| 三、固定资产减值准备 | 1,426,878.69 | | | 19,579.42 | 1,407,299.27 |
| 合计 | 112,403,192.30 | 13,490,400.18 | | 93,844,374.05 | 32,049,218.43 |

15. 短期借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 96,368,025.37 | 18,121,395.30 |
| 抵押借款 | 79,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 184,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 合计 | 359,368,025.37 | 98,121,395.30 |

(1)短期借款年末余额中无已到期未偿还的借款。

(2)质押借款系出口农药信用证押汇借款，押汇原币金额为 14,113,240.00 美元；抵押情况详见本附注七、8、（3）。

16. 应付票据

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 109,850,000.00 | 48,600,000.00 |
| 合计 | 109,850,000.00 | 48,600,000.00 |

上述票据均为不带息票据，截至 2009 年 12 月 31 日止无已到期未兑付票据。银行承兑汇票由保证金提供担保。下一会计期间到期的金额为 3,834 万元。

17. 应付账款**(1) 账面余额**

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 142,788,324.99 | 124,305,527.32 |
| 合计 | 142,788,324.99 | 124,305,527.32 |

(2)本报告期应付款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18. 预收款项

(1) 账面余额

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 客户货款 | 136,471,647.21 | 186,365,715.56 |
| 合计 | 136,471,647.21 | 186,365,715.56 |

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

19. 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,105,330.78 | 45,181,340.38 | 44,896,633.40 | 3,390,037.76 |
| 职工福利费 | | 2,882,438.91 | 2,882,438.91 | |
| 社会保险费 | 856,244.95 | 6,623,563.99 | 3,783,190.11 | 3,696,618.83 |
| 其中：医疗保险费 | 189,699.15 | 1,342,685.46 | 910,636.02 | 621,748.59 |
| 基本养老保险费 | 584,117.60 | 4,589,729.35 | 2,395,603.42 | 2,778,243.53 |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | 61,505.10 | 457,873.98 | 232,659.51 | 286,719.57 |
| 工伤保险费 | 20,923.10 | 49,018.14 | 60,034.1 | 9,907.14 |
| 生育保险费 | | 184,257.06 | 184,257.06 | |
| 住房公积金 | 240,687.00 | | | 240,687.00 |
| 工会经费 | 1,258,620.05 | 901,765.66 | 1,277,179.28 | 883,206.43 |
| 职工教育经费 | 680,459.02 | 3,157.65 | 111,123.51 | 572,493.16 |
| 辞退福利 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 6,141,341.80 | 55,592,266.59 | 52,950,565.21 | 8,783,043.18 |

20. 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | -2,262,914.52 | -484,733.23 |
| 企业所得税 | 2,095,231.59 | 21,198,549.39 |
| 城市维护建设税 | 544,037.55 | 412,410.04 |
| 教育费附加 | 432,824.78 | 329,921.40 |
| 代扣代缴个人所得税 | 42,352.21 | 24,464.16 |
| 印花税 | 160,218.10 | 165,233.80 |
| 合计 | 1,011,749.71 | 21,645,845.56 |

21. 其他应付款
(1) 账面余额

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 26,174,291.24 | 8,922,974.74 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 26,174,291.24 | 8,922,974.74 |
|----|---------------|--------------|

(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的款项

(3) 金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 年末余额 | 款项性质 | 账龄 |
|--------------|--------------|------|-------|
| 江苏金燕房产开发有限公司 | 2,600,000.00 | 往来款 | 1 年以内 |
| 合计 | 2,600,000.00 | | |

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 2,800,000.00 | 98,200,000.00 |
| 合计 | 2,800,000.00 | 98,200,000.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 抵押借款 | 2,800,000.00 | 48,200,000.00 |
| 保证借款 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 2,800,000.00 | 98,200,000.00 |

抵押情况详见本附注七、8、(3)。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|-----------|------------|-----|--------|------|--------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行和县支行 | 2006-3-30 | 2010-3-10 | 人民币 | 7.74 | | 2,800,000.00 | | |
| 恒丰银行南京分行 | 2008-5-13 | 2009-10-13 | 人民币 | 6.30 | | | | 50,000,000.00 |
| 中国农业银行乌江支行 | 2006-4-5 | 2009-4-4 | 人民币 | 6.75 | | | | 5,000,000.00 |
| 中国农业银行乌江支行 | 2006-4-27 | 2009-4-26 | 人民币 | 7.56 | | | | 8,000,000.00 |
| 中国农业银行乌江支行 | 2009-4-29 | 2009-4-28 | 人民币 | 8.69 | | | | 20,000,000.00 |
| 中国农业银行乌江支行 | 2006-8-4 | 2009-8-3 | 人民币 | 8.07 | | | | 8,000,000.00 |
| 中国工商银行和县支行 | 2006-3-30 | 2009-9-29 | 人民币 | 7.47 | | | | 2,400,000.00 |
| 中国工商银行和县支行 | 2006-3-30 | 2009-12-29 | 人民币 | 7.74 | | | | 2,400,000.00 |
| 中国工商银行和县支行 | 2006-3-30 | 2009-6-29 | 人民币 | 7.74 | | | | 2,400,000.00 |
| 合计 | | | | | | 2,800,000.00 | | 98,200,000.00 |

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 抵押借款 | | 2,800,000.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 50,000,000.00 | 2,800,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|-----------|-----------|-----|-------|------|---------------|------|--------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国光大银行合肥分行 | 2009-7-31 | 2012-7-30 | 人民币 | 5.4 | | 50,000,000.00 | | |
| 中国工商银行和县支行 | 2006-3-30 | 2010-3-10 | 人民币 | 7.74 | | | | 2,800,000.00 |
| 合计 | | | | | | 50,000,000.00 | | 2,800,000.00 |

24. 长期应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 备注说明 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 国债项目贴息转贷地方部分 | 6,420,000.00 | | | 6,420,000.00 | |
| 合计 | 6,420,000.00 | | | 6,420,000.00 | |

25. 专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 备注说明 |
|------|------|---------------|--------------|---------------|------|
| 搬迁补偿 | | 16,200,000.00 | 5,831,037.54 | 10,368,962.46 | |
| 合计 | | 16,200,000.00 | 5,831,037.54 | 10,368,962.46 | |

2009 年 9 月 1 日安徽省和县人民政府《关于安徽华星化工股份有限公司老厂区整体搬迁补偿的批复》(和政秘【2009】31 号文件)决定, 给予本公司 1620 万元现金补偿, 款项已于 2009 年 11 月收到。

26. 其他非流动负债

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助: | | |
| 年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息 | 1,928,000.00 | 2,169,000.00 |
| 200 吨/年烟嘧磺隆原药、500 吨/年精啶嗪原药、10000 吨/年草甘膦原药和 800 吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金 | 12,590,000.00 | 4,320,000.00 |
| 年产 300 吨啶虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金 | 3,180,000.00 | |
| 高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金 | 4,870,000.00 | |
| 污水处理追加补助资金 | 200,000.00 | |
| 合计 | 22,768,000.00 | 6,489,000.00 |

(1) 年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目 2008 年已投入使用, 按 10 年使用期将此递延收益平均分摊计入损益, 每年 241,000.00 元。

(2) 根据国家发展和改革委员会发改投资【2007】2695 号文《国家发展改革委关

于下达 2007 年重点行业结构调整专项（第八批）中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，安徽省和县财政局划转了中央财政拨款入 200 吨/年烟嘧磺隆原药、500 吨/年精喹禾灵原药、10000 吨/年草甘膦原药和 800 吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金 1259 万元。

(3) 根据财政部财建【2009】532 号文《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨款入年产 300 吨啶虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金 318 万元。

(4) 根据财政部财建【2009】320 号文《关于下达 2009 年“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金预算的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨款入高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金 487 万元。

上述款项属于与资产相关的政府补助，收到时计入“其他非流动负债—递延收益”。

27.股本

| 项目 | 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 | | | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 39,099,615.00 | 23.95 | | | 19,549,807.50 | -19,194,133.50 | 355,674.00 | 39,455,289.00 | 16.11 |
| 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 | 39,099,615.00 | 23.95 | | | 19,549,807.50 | -19,194,133.50 | 355,674.00 | 39,455,289.00 | 16.11 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 124,154,385.00 | 76.05 | | | 62,077,192.50 | 19,194,133.50 | 81,271,326.00 | 205,425,711.00 | 83.89 |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | 124,154,385.00 | 76.05 | | | 62,077,192.50 | 19,194,133.50 | 81,271,326.00 | 205,425,711.00 | 83.89 |
| 三、股份总数 | 163,254,000.00 | 100.00 | | | 81,627,000.00 | | 81,627,000.00 | 244,881,000.00 | 100.00 |

经公司 2008 年度股东大会决议，以总股本 16,325.40 万股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，本次转增股本后，公司股本由 16,325.40 万股增至 24,488.10 万股，由华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司



出具会验字[2009]3764 号验资报告验证。

28. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 179,073,454.20 | 43,536,237.93 | 81,627,000.00 | 140,982,692.13 |
| 其他资本公积 | 6,262,255.57 | 1,590,700.00 | | 7,852,955.57 |
| 合计 | 185,335,709.77 | 45,126,937.93 | 81,627,000.00 | 148,835,647.70 |

(1)资本公积中股本溢价本期增加为：2009 年 11 月，本公司将全资子公司安徽华星建设投资有限公司 49%股权转让给江苏绿港置业有限公司，取得投资收益 4,353.62 万元，转让后本公司实际持有安徽华星建设投资有限公司 51%股权。根据财政部 2009 年 12 月 24 日下发的《关于执行会计准则的上市公司和非上市公司做好 2009 年年报工作的通知》（财会[2009]16 号）规定，处置子公司未丧失控制权的，在合并报表中将处置收益转入资本公积（股本溢价）；本期减少为转增股本。

(2)其他资本公积增加是根据本公司首期股票期权激励计划确认的期权费用。

29. 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 12,492,520.20 | 10,283,846.72 | 2,513,219.32 | 20,263,147.60 |
| 合计 | 12,492,520.20 | 10,283,846.72 | 2,513,219.32 | 20,263,147.60 |

年初余额调整情况详见附注四、23

30. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,084,142.83 | 5,435,481.65 | | 49,519,624.48 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 44,084,142.83 | 5,435,481.65 | | 49,519,624.48 |

年初余额调整情况详见附注四、23，本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年度净利润 10%提取法定盈余公积金。

31. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 270,277,717.43 | |
| 调整 年初未分配利润合计余额（调增+，调减-） | 2,935,742.25 | |
| 调整后 年初未分配利润 | 273,213,459.68 | |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 4,921,904.83 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,435,481.65 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |



| | |
|------------|----------------|
| 其他转出 | 3,062.76 |
| 应付普通股股利 | 16,325,400.00 |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 年末未分配利润 | 256,371,420.10 |

调整年初未分配利润系由于会计政策变更，影响年初未分配利润 2,935,742.25 元，详见附注四、23。

32.营业收入及营业成本

(1)营业收入及营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 866,087,374.55 | 1,377,294,987.56 |
| 其他业务收入 | 4,125,081.63 | 5,037,777.31 |
| 合计 | 870,212,456.18 | 1,382,332,764.87 |
| 主营业务成本 | 719,216,892.84 | 929,958,302.63 |
| 其他业务支出 | | 905,433.72 |
| 合计 | 719,216,892.84 | 930,863,736.35 |
| 营业毛利 | 150,995,563.34 | 451,469,028.52 |

(2)主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 农药 | 856,137,464.91 | 710,576,246.83 | 1,356,960,105.47 | 915,957,400.50 |
| 化肥 | 9,949,909.64 | 8,640,646.01 | 20,334,882.09 | 14,000,902.13 |
| 合计 | 866,087,374.55 | 719,216,892.84 | 1,377,294,987.56 | 929,958,302.63 |

(3)主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 杀虫剂 | 267,010,292.51 | 231,827,803.16 | 242,269,370.90 | 184,904,300.25 |
| 除草剂 | 579,590,648.14 | 469,712,730.44 | 1,093,366,296.87 | 717,103,397.77 |
| 杀菌剂 | 9,536,524.26 | 9,035,713.23 | 21,324,437.70 | 13,949,702.48 |
| 化肥 | 9,949,909.64 | 8,640,646.01 | 20,334,882.09 | 14,000,902.13 |
| 合计 | 866,087,374.55 | 719,216,892.84 | 1,377,294,987.56 | 929,958,302.63 |

(4)主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出口 | 407,363,516.64 | 328,673,460.25 | 1,065,837,139.93 | 689,588,488.28 |
| 内销 | 458,723,857.91 | 390,543,432.59 | 311,457,847.63 | 240,369,814.35 |
| 合计 | 866,087,374.55 | 719,216,892.84 | 1,377,294,987.56 | 929,958,302.63 |

(5)公司前五名客户的营业收入情况



| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| 阿根廷 ATANOR S.A | 255,270,164.40 | 29.33 |
| 印度 CRYSTAL 公司 | 20,558,550.00 | 2.36 |
| ADM DO BRASIL TTDA | 16,596,846.00 | 1.91 |
| 印度 EXCEL CROP | 16,285,725.00 | 1.87 |
| PARIJAT INDUSTRIES PVT.LTD. | 11,040,000.00 | 1.27 |
| 合计 | 319,751,285.40 | 36.74 |

33. 营业税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 城市维护建设税 | 771,663.36 | 3,367,102.34 | 5% |
| 教育费附加 | 462,165.71 | 2,020,184.71 | 3% |
| 合计 | 1,233,829.07 | 5,387,287.05 | |

34. 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 7,116,977.14 | 8,352,096.57 |
| 二、存货跌价损失 | 6,373,423.04 | 91,586,324.34 |
| 合计 | 13,490,400.18 | 99,938,420.91 |

35. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,002,258.63 | -4,484,753.24 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,497,750.00 | |
| 合计 | -1,504,508.63 | -4,484,753.24 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年增减变动的 原因 |
|------------|---------------|---------------|------------------|
| 安徽星诺化工有限公司 | -2,846,285.47 | -4,484,753.24 | 建设期 |
| 艾格瑞国际有限公司 | -155,973.16 | | 本年新设立 |
| 合计 | -3,002,258.63 | -4,484,753.24 | |

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 5,865,967.54 | 882,551.41 |
| 其中：固定资产处置利得 | 5,865,967.54 | 882,551.41 |
| 政府补助 | 241,000.00 | 1,421,000.00 |
| 其他 | 13,585.76 | 2,9975.00 |
| 合计 | 6,120,553.30 | 2,333,526.41 |

37.营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 5,811,458.12 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,811,458.12 | |
| 对外捐赠 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 5,811,458.12 | 3,000,000.00 |

38.所得税费用**(1)所得税费用的组成**

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 2,096,295.71 | 40,348,549.39 |
| 递延所得税费用 | 8,435,104.28 | -16,974,111.61 |
| 合计 | 10,531,399.99 | 23,374,437.78 |

39.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 报告期利润 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 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 | 0.02 | 0.02 | 0.70 | 0.70 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润 | 0.01 | 0.01 | 0.68 | 0.68 |

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司

在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40.现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 政府补助 | 32,720,000.00 |
| 单位往来 | 3,437,259.60 |
| 其他 | 13,585.76 |
| 合计 | 36,170,845.36 |

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 推广费 | 6,097,836.45 |
| 差旅费 | 5,958,676.56 |
| 会务费 | 2,895,520.90 |
| 办公费 | 2,721,222.74 |
| 广告费 | 2,422,272.49 |
| 咨询费 | 2,421,319.73 |
| 销售服务费 | 923,644.80 |
| 业务招待费 | 921,099.97 |
| 电话费 | 912,665.34 |
| 手续费 | 844,272.62 |
| 排污费 | 585,029.40 |
| 修理费 | 481,935.86 |
| 其他 | 1,631,494.78 |
| 合计 | 28,816,991.64 |

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 1,251,626.32 |
| 合计 | 1,251,626.32 |

41.现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 4,847,853.48 | 171,521,394.31 |
| 加: 资产减值准备 | 13,490,400.18 | 99,938,420.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,500,045.15 | 33,642,790.98 |
| 无形资产摊销 | 993,207.00 | 760,564.17 |



| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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） | -54,509.42 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -882,551.41 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 15,357,776.49 | 18,391,612.90 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,504,508.63 | 4,484,753.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 8,435,104.28 | -16,974,111.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -16,533,750.86 | -236,978,789.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -141,618,550.13 | -37,581,934.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 69,561,691.60 | 82,354,648.25 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,516,223.60 | 118,676,797.46 |
| 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 | 267,798,554.43 | 88,528,028.78 |
| 减：现金的期初余额 | 88,528,028.78 | 175,885,309.96 |
| 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 | 179,270,525.65 | -87,357,281.18 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|--------------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | 3,920,000.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 3,920,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 1,973,319.80 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,946,680.20 |
| 4. 取得子公司的净资产 | | 5,571,724.6 |
| 流动资产 | | 27,630,516.35 |
| 非流动资产 | | 12,116,515.25 |
| 流动负债 | | 34,175,307.00 |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 4,500,000.00 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 4,500,000.00 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 2,715,092.10 | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,784,907.90 | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 5,005,104.60 | |

| | |
|-------|--------------|
| 流动资产 | 2,715,092.10 |
| 非流动资产 | 5,730,000.00 |
| 流动负债 | 3,439,987.50 |
| 非流动负债 | |

八、关联方关系及其交易

1. 本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|------|------|------|------|----------|---------|----------|------------|
| 安徽恒大生物科技有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 安徽合肥 | 谢平 | 农药 | 500 万元 | 100.00 | 100.00 | 78859670-X |
| 安徽华星重庆有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 重庆 | 吴江鹰 | 化工 | 3,550 万元 | 100.00 | 100.00 | 79804302-5 |
| 安徽华星建设投资有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 安徽和县 | 谢平 | 房地产 | 4,620 万元 | 51.00 | 51.00 | 68978121-3 |

2. 本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------|------|------|------|------|-----------|------------|-------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 安徽星诺化工有限公司 | 有限公司 | 安徽和县 | 谢平 | 化工 | 2400 万美元 | 50.00 | 50.00 |
| 艾格瑞国际有限公司 | 有限公司 | 美国 | 谢平 | 农药 | 10 万美元 | 50.00 | 50.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 和县振兴担保有限公司 | 有限公司 | 安徽和县 | | 担保 | 10,000 万元 | 1.00 | 1.00 |

| 被投资单位名称 | 年末资产总额(万元) | 年末负债总额(万元) | 年末净资产总额(万元) | 本年营业收入总额(万元) | 本年净利润(万元) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------|------------|------------|-------------|--------------|-----------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 安徽星诺化工有限公司 | 14,537.52 | 14,01.50 | 131,36.03 | | -569.26 | 合营企业 | 79356744-4 |
| 艾格瑞国际有限公司 | 37.09 | | 37.09 | | | 合营企业 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |



| | | | | | | |
|------------|-----------|----------|-----------|--------|--------|------|
| 和县振兴担保有限公司 | 13,085.63 | 2,981.86 | 10,103.77 | 711.98 | 142.19 | 联营企业 |
|------------|-----------|----------|-----------|--------|--------|------|

3.本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|----------------|--------|
| 庆祖森 | 第一大股东 | |
| 谢平 | 主要投资者个人、关键管理人员 | |
| 郭之兵 | 关键管理人员 | |
| 李辉 | 主要投资者个人、关键管理人员 | |
| 纪祖焕 | 主要投资者个人、关键管理人员 | |
| 盛学龙 | 主要投资者个人、关键管理人员 | |

4.关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额（万元） | 年初余额（万元） |
|-------|------------|----------|----------|
| 其他应收款 | 郭之兵 | 0.50 | |
| 其他应付款 | 纪祖焕 | 200.00 | |
| 其他应付款 | 盛学龙 | 200.00 | |
| 其他应付款 | 安徽星诺化工有限公司 | 1.44 | |

九、股份支付

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，实现公司和股东价值最大化，本公司 2008 年第五次临时股东大会审议通过了《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划》。根据该计划，本公司股票期权的授予日为 2008 年 10 月 22 日，授予对象为公司董事（不含独立董事、外部董事）、高级管理人员和核心技术（业务）人员共计 163 人，授予数量为 703.30 万份股票期权，对应的标的股票数量为 703.30 万股，行权价格为 27.72 元。

根据本公司第四届第十七次会议审议通过的《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》，第四届第二十一次会议审议通过的《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》，第四届第二十四次会议审议通过的《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》的规定，由于程旭等 19 名激励对象离开公司，2008 年利润分配及资本公积转增股本，本公司将股权激励对象、授予股票期权数量及行权价格进行了调整，调整后对应的标的股票数量为 871.65 万股，行权价格为 18.41 元。

本公司 2009 年度按规定确认的期权费用为 159.07 万元。

十、或有事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

根据本公司第四届董事会第二十六次会议决议，本公司 2009 年度利润分配方案为：本年按净利润 10%提取法定盈余公积金 5,435,481.65 元后，以公司现有总股本 244,881,000.00 股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），共分配普通股股利 4,897,620.00 元；本公司 2009 年度资本公积转增股本方案为：按照每 10 股转增 2 股，预计共转增股本 48,976,200.00 元。该方案尚需股东大会审议批准。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

| 种类 | 年末余额 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 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 | 212,370,549.43 | 82.84 | 14,533,768.33 | 80.63 |
| 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 | 44,004,625.39 | 17.16 | 3,491,486.32 | 19.37 |
| 合计 | 256,375,174.82 | 100.00 | 18,025,254.65 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 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 | 115,483,776.57 | 87.02 | 100,204,46.11 | 75.21 |
| 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 | 17,219,710.04 | 12.98 | 3,302,331.39 | 24.79 |
| 合计 | 132,703,486.61 | 100.00 | 13,322,777.50 | 100.00 |

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------|-----------------|
| 巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL 公司 | 8,750,268.58 | 5,250,161.15 | 60 | 公司经营出现风险，没有按期还款 |
| 合计 | 8,750,268.58 | 5,250,161.15 | | |

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。



(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------------|--------|----------------|---------|---------------|
| 阿根廷 ATANOR S.A | 经销商 | 177,187,174.14 | 1 年以内 | 69.11 |
| 安徽华星恒大生物科技有限公司 | 子公司 | 17,948,137.31 | 1 年以内 | 7.00 |
| 巴基斯坦 TRADEINTERNATLONAL | 经销商 | 8,750,268.58 | 2 至 3 年 | 3.41 |
| 印度 CRYSTAL | 经销商 | 4,603,572.44 | 1 年以内 | 1.80 |
| 山东滨农科技有限公司 | 经销商 | 3,881,396.96 | 1 年以内 | 1.51 |
| 合计 | | 212,370,549.43 | | 82.83 |

(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(%) |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 安徽华星恒大生物科技有限公司 | 子公司 | 17,948,137.31 | 7.00 |
| 合计 | | 17,948,137.31 | |

2.其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

| 种类 | 年末余额 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | 26,150,000.00 | 78.19 | 1,307,500.00 | 33.86 |
| 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 | 492,858.23 | 1.47 | 492,858.23 | 12.77 |
| 其他不重大其他应收款 | 6,802,388.14 | 20.34 | 2,060,987.54 | 53.37 |
| 合计 | 33,445,246.37 | 100.00 | 3,861,345.77 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | 4,844,122.52 | 100.00 | 1,779,694.58 | 100.00 |
| 合计 | 4,844,122.52 | 100.00 | 1,779,694.58 | 100.00 |

(2)单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|------|------|------|----|
|---------|------|------|------|----|

| | | | | |
|-----|------------|------------|--------|------|
| 庆增厚 | 492,858.23 | 492,858.23 | 100.00 | 劳动教养 |
| 合计 | 492,858.23 | 492,858.23 | 100.00 | |

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

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | 220,730.40 | 44.79 | 220,730.40 |
| 2 至 3 年 | 220,730.40 | 44.79 | 220,730.40 | 272,127.83 | 55.21 | 272,127.83 |
| 3 至 5 年 | 272,127.83 | 55.21 | 272,127.83 | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 492,858.23 | 100.00 | 492,858.23 | 492,858.23 | 100.00 | 492,858.23 |

(3)本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4)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(%) |
|--------------|--------------|---------------|---------|--------------------|
| 江苏绿港置业有限公司 | 华星建设公司 股东 | 26,150,000.00 | 1 年以内 | 78.19 |
| 庆增厚 | 原公司员工 | 492,858.23 | 2 至 3 年 | 1.47 |
| 合肥蓝锦智能科技有限公司 | 供应商 | 296,053.00 | 2 至 3 年 | 0.89 |
| 海安县利农化肥经营部 | 供应商 | 270,000.00 | 2 至 3 年 | 0.81 |
| 南京通标经贸有限公司 | 供应商 | 258,000.00 | 2 至 3 年 | 0.77 |
| 合计 | | 27,466,911.23 | | 82.13 |

(5)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(%) |
|------|--------|----------|----------------|
| 郭之兵 | 关键管理人员 | 5,000.00 | 0.01 |
| 合计 | | 5,000.00 | 0.01 |

3.长期股权投资

(1)长期股权投资账面价值

| 被投资单位 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 64,982,000.00 | | 64,982,000.00 | 38,120,000.00 | | 38,120,000.00 |
| 对合营公司投资 | 59,859,610.77 | | 59,859,610.77 | 60,802,469.40 | | 60,802,469.40 |
| 对联营公司投资 | | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 其他股权投资 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 合计 | 125,841,610.77 | | 125,841,610.77 | 99,922,469.40 | | 99,922,469.40 |

(2)长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 |
|---------------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 安徽恒大生物科技有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 5,920,000.00 | | 5,920,000.00 |
| 安徽华星化工重庆有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 31,600,000.00 | 3,900,000.00 | 35,500,000.00 |
| 安徽华星建设投资有限公司 | 成本法 | 46,200,000.00 | | 23,562,000.00 | 23,562,000.00 |
| 安徽喜洋洋农资连锁有限公司 | 成本法 | 600,000.00 | 600,000.00 | -600,000.00 | |
| 安徽星诺化工有限公司 | 权益法 | 32,924,937.42 | 60,802,469.40 | -1,128,525.47 | 59,673,943.93 |
| 艾格瑞国际有限公司 | 权益法 | 341,640.00 | | 185,666.84 | 185,666.84 |
| 和县振兴担保有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | | | 99,922,469.40 | 25,919,141.37 | 125,841,610.77 |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------|---------------|----------------|-----------------------|------|----------|------|
| 安徽恒大生物科技有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 安徽华星化工重庆有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 安徽华星建设投资有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 安徽喜洋洋农资连锁有限公司 | | | | | | |
| 安徽星诺化工有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 艾格瑞国际有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 和县振兴担保有限公司 | 1.00 | 1.00 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

4.营业收入及营业成本

(1)营业收入及营业成本:

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 853,384,671.53 | 1,366,222,323.98 |
| 其他业务收入 | 3,856,406.80 | 5,037,777.31 |
| 合计 | 857,241,078.33 | 1,371,260,101.29 |
| 主营业务成本 | 716,001,087.71 | 928,351,169.41 |
| 其他业务支出 | | 905,433.72 |
| 合计 | 716,001,087.71 | 929,256,603.13 |
| 营业毛利 | 141,239,990.62 | 442,003,498.16 |



(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 农药 | 853,384,671.53 | 716,001,087.71 | 1,366,222,323.98 | 928,351,169.41 |
| 合计 | 853,384,671.53 | 716,001,087.71 | 1,366,222,323.98 | 928,351,169.41 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 杀虫剂 | 266,828,737.06 | 234,252,644.04 | 243,936,553.96 | 188,107,591.56 |
| 除草剂 | 577,088,989.91 | 472,712,730.44 | 1,102,043,829.77 | 726,267,751.47 |
| 杀菌剂 | 9,466,944.56 | 9,035,713.23 | 20,241,940.25 | 13,975,826.38 |
| 合计 | 853,384,671.53 | 716,001,087.71 | 1,366,222,323.98 | 928,351,169.41 |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出口 | 407,363,516.64 | 328,673,460.25 | 1,065,837,139.93 | 689,588,488.28 |
| 内销 | 446,021,154.89 | 387,327,627.46 | 300,385,184.05 | 238,762,681.13 |
| 合计 | 853,384,671.53 | 716,001,087.71 | 1,366,222,323.98 | 928,351,169.41 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------|----------------|------------------|
| 阿根廷 ATANOR S.A. | 255,270,164.40 | 29.78 |
| 安徽华星恒大生物科技有限公司 | 87,124,259.37 | 10.16 |
| 印度 CRYSTAL 公司 | 20,558,550.00 | 2.40 |
| ADM DO BRASIL LTDA | 16,596,846.00 | 1.94 |
| 印度 EXCEL CROP | 16,285,725.00 | 1.90 |
| 合计 | 395,835,544.77 | 46.18 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,002,258.63 | -4,484,753.24 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 44,979,750.00 | |
| 合计 | 41,977,491.37 | -4,484,753.24 |

本期处置长期股权投资产生的投资收益为：2009 年 5 月转让安徽喜洋洋农资连锁有限公司 60% 股权取得收益 149.78 万元；2009 年 11 月转让安徽华星建设投资有限公司 49% 股权取得收益 4,348.20 万元。



(2)按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年上期增减变动的原因 |
|------------|---------------|---------------|----------------|
| 安徽星诺化工有限公司 | -2,846,285.47 | -4,484,753.24 | 建设期 |
| 艾格瑞国际有限公司 | -155,973.16 | | 本年新设立 |
| 合计 | -3,002,258.63 | -4,484,753.24 | |

6.现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 54,354,816.54 | 173,917,598.27 |
| 加: 资产减值准备 | 12,012,510.94 | 99,659,981.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 35,633,356.28 | 33,023,587.67 |
| 无形资产摊销 | 552,903.28 | 515,196.67 |
| 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) | -54,509.42 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | -882,551.41 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 15,368,436.36 | 18,424,780.66 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -41,977,491.37 | 4,484,753.24 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 8,298,675.70 | -16,752,272.14 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 34,106,314.69 | -224,893,778.91 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -99,435,903.42 | -45,206,466.18 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 32,184,501.55 | 72,997,804.63 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,043,611.13 | 115,288,633.85 |
| 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 | 265,317,330.65 | 83,051,311.36 |
| 减: 现金的期初余额 | 83,051,311.36 | 174,327,423.78 |
| 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 | 182,266,019.29 | -91,276,112.42 |

十四、补充资料

1.当期非经常性损益明细表



| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,552,259.42 | 处置固定资产、喜洋洋公司 |
| 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） | 241,000.00 | 由递延收益转入的与资产有关的政府补助 |
| 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 | | |
| 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 | 13,585.76 | 罚款收入 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 271,026.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 1,535,818.40 | |

2.净资产收益率及每股收益



| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.73 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.50 | 0.01 | 0.01 |

3.公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，占合并财务报表2009年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2009年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

| 项 目 | 2009年12月31 日/2009年度 | 2008年12月31 日/2008年度 | 变动金额、幅度 | | 说明 |
|--------|------------------------|------------------------|-----------------|---------|-----|
| | | | 变动金额 | 变动幅度 | |
| 货币资金 | 267,798,554.43 | 88,528,028.78 | 179,270,525.65 | 202.50% | (1) |
| 应收账款 | 231,379,071.74 | 123,491,088.00 | 107,887,983.74 | 87.36% | (2) |
| 短期借款 | 359,368,025.37 | 98,121,395.30 | 261,246,630.07 | 266.25% | (3) |
| 应付票据 | 109,850,000.00 | 48,600,000.00 | 61,250,000.00 | 126.03% | (4) |
| 营业收入 | 870,212,456.18 | 1,382,332,764.87 | -512,120,308.69 | -37.05% | (5) |
| 资产减值损失 | 13,490,400.18 | 99,938,420.91 | -86,448,020.73 | -86.50% | (6) |

变动说明：

(1) 货币资金年末余额比年初增长 202.50%主要系短期借款增加所致。

(2) 应收账款年末余额比年初增长 87.36%主要系应收阿根廷 ATANOR S.A 公司货款增加所致。

(3) 短期借款年末余额比年初增长 266.25%主要系生产经营所需流动资金增加，公司向银行借款所致。

(4) 应付票据年末余额比年初增长 126.03%主要系为了节省财务费用支出，所购材料款项大多采用承兑汇票结算所致。

(5) 营业收入下降 37.05%主要系受国际金融危机影响，公司主导产品草甘膦销售价格大幅下跌所致。

(6) 资产减值损失下降 86.50%主要系存货跌价准备计提大幅减少所致。



十一、备查文件目录

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

董事长：谢平

安徽华星化工股份有限公司

二〇一〇年三月十日