



南京红太阳股份有限公司

二零一一年半年度报告



二零一一年七月



目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	13
第五节 董事会报告	14
第六节 重要事项	21
第七节 财务报告（未经审计）	42
第八节 备查文件	107

第一节 重要提示

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。

公司董事长杨寿海先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人杨春华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。



第二节 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司名称:

公司的法定中文名称: 南京红太阳股份有限公司

公司的法定英文名称: NANJING REDSUN CO., LTD.

(二) 公司法定代表人: 杨寿海先生

(三) 公司董事会秘书: 夏 曙先生

联系地址: 江苏省南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座

邮政编码: 210029

联系电话: 025-84785866、84785833

联系传真: 025-84785828

电子信箱: redsunir@163.com

(四) 公司注册地址: 南京市高淳县桤溪镇东风路 8 号

邮政编码: 211303

公司办公地址: 江苏省南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座

邮政编码: 210029

电子邮箱: redsunir@163.com

(五) 公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址:

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 南京红太阳股份有限公司证券部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 红太阳

股票代码: 000525

(七) 其他有关资料:

公司最近一次变更注册登记日期: 2008 年 2 月 2 日

公司注册登记地点: 南京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320100000006780

税务登记号码：苏国税宁字 320125134900928 号

组织机构代码：13490092-8

公司聘请的会计师事务所：南京立信永华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：南京市鼓楼区中山北路 26 号 8-10 层

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	3,833,256,033.20	3,694,908,538.69	3.74%
归属于母公司股东权益	590,944,784.74	586,641,156.77	0.73%
每股净资产	2.109	2.093	0.76%
项 目	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	2,416,917,487.69	1,597,078,541.37	51.33%
营业利润	-14,050,825.80	-24,030,177.18	41.53%
利润总额	17,365,570.23	11,634,168.93	49.26%
归属于母公司净利润	1,896,006.46	2,919,197.88	-35.05%
扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润	909,660.72	1,091,893.03	-16.69%
基本每股收益	0.0068	0.0104	-34.62%
稀释每股收益	0.0068	0.0104	-34.62%
净资产收益率	0.32%	0.48%	-0.16%
经营活动产生的现金流量净额	219,066,814.89	74,966,118.94	192.22%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.782	0.268	191.79%

【注】净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

(二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	5,105,578.10
处置交易性金融资产获取的投资收益	4,353.36
其他营业外支出净额	30,817.93
非经常性损益合计	5,140,749.39
减：非经常性损益影响所得税额	1,259,309.78
非经常性损益少数股东损益影响	2,895,093.87
非经常性净损益中归属于母公司金额	986,345.74

(三) 按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算报告期内净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司所有者的净利润	0.32%	0.32%	0.0068	0.0068
扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	0.15%	0.15%	0.0032	0.0032

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，股份变动情况表。

	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	3,821,640	1.36%	0	0	0	-847	-847	3,820,793	1.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	199,939	0.07%	0	0	0	0	0	199,939	0.07%
3、其他内资持股	3,618,313	1.29%	0	0	0	0	0	3,618,313	1.29%
其中：									
境内法人持股	3,618,313	1.29%	0	0	0	0	0	3,618,313	1.29%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	-	-	0	0.00%
其中：									
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	-	-	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	-	-	0	0.00%
5、高管股份	3,388	0.00%	0	0	0	-847	-847	2,541	0.00%
二、无限售条件股份	276,417,202	98.64%	0	0	0	847	847	276,418,049	98.64%
1、人民币普通股	276,417,202	98.64%	0	0	0	847	847	276,418,049	98.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	280,238,842	100%	0	0	0	0	0	280,238,842	100%

二、报告期期末，公司前 10 名股东持股情况和前 10 名无限售条件股东持股情况。

单位：股

股东总数	21,682 户
前 10 名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
红太阳集团有限公司	国有法人	28.51	79,895,036	0	39,947,518
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人股	4.50	12,609,966	0	0
中国工商银行—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人股	3.18	8,925,379	0	0
唐焕玲	境内自然人	2.64	7,410,000	0	0
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人股	1.65	4,623,358	0	0
南京市财政信用公司	境内非国有法人股	1.27	3,554,496	3,554,496	0
南京市国有资产经营公司	未知	1.21	3,400,000	0	0
中国大地财产保险股份有限公司	境内非国有法人股	0.86	2,422,441	0	0
周国良	境内自然人	0.72	2,004,700	0	0
山西信托有限责任公司—信远资金信托	境内非国有法人股	0.54	1,500,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
红太阳集团有限公司	79,895,036	人民币普通股
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	12,609,966	人民币普通股
中国工商银行—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	8,925,379	人民币普通股
唐焕玲	7,410,000	人民币普通股
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	4,623,358	人民币普通股
南京市国有资产经营公司	3,400,000	人民币普通股
中国大地财产保险股份有限公司	2,422,441	人民币普通股
周国良	2,004,700	人民币普通股
山西信托有限责任公司—信远资金信托	1,500,000	人民币普通股
孙恬	1,410,000	人民币普通股

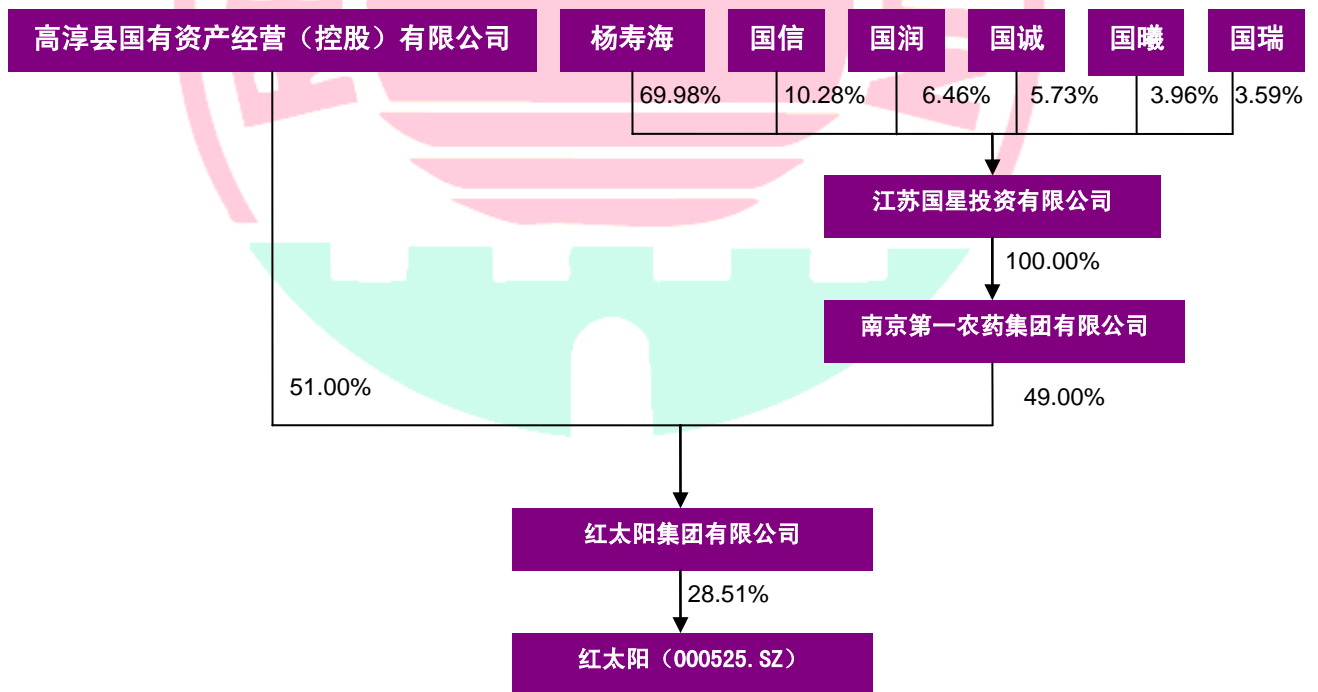
上述股东关联关系或一致行动的说明

- (1) 红太阳集团有限公司为本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股。
- (2) 公司前 10 名股东与上市公司控股股东红太阳集团有限公司不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
- (3) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

【注】红太阳集团有限公司将其持有的 39,947,518 股股权（占股份公司总股本的 14.25%）于 2011 年 5 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权质押登记手续，股权质押冻结起始日期为 2011 年 5 月 17 日。具体情况详见《南京红太阳股份有限公司关于公司控股股东部分股权质押公告》（公告编号：2011-014）。

四、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间产权和控制关系如下图所示：



【注 1】南京第一农药集团有限公司的基本情况

名称：南京第一农药集团有限公司

法定代表人：王红明

成立日期：1990年8月5日

注册资本：39,680万元人民币

经营范围：农药；农药分装；危险化学品批发（以许可证所列范围经营）；农药中间体开发、制造；技术服务、开发；塑料制品、包装材料制造；生态肥的生产、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司类型：有限责任公司（法人独资）

股权结构：南京第一农药集团有限公司现有股东1名，为江苏国星投资有限公司，持有100%股权

【注2】江苏国星投资有限公司的基本情况

名称：江苏国星投资有限公司

住所：南京市高淳县淳溪镇宝塔路275号

法定代表人：杨寿海

注册资本：6000万元人民币

企业类型：有限公司（自然人控股）

经营范围：实业投资；资产管理，管理咨询及服务。

股权结构：江苏国星投资有限公司现有股东6名，杨寿海、南京国信投资管理有限公司、南京国润生物技术有限公司、南京国诚生物技术有限公司、南京国曦投资管理有限公司和南京国瑞投资管理有限公司

【注3】特别说明

2004年10月19日，杨寿海与王华贵、夏曙、赵富明、王榆林以及卢玉刚分别签署《委托持股协议》，委托王华贵出资1530.48万元，占27.71%股份成立江苏国星投资有限公司；委托夏曙出资1103.38万元，占19.97%股份成立江苏国星投资有限公司；委托赵富明出资1003.38万元，占18.16%股份成立江苏国星投资有限公司；委托王榆林出资1003.38万元，占18.16%股份成立江苏国星投资有限公司；委托卢玉刚出资883.38万元，占15.99%股份成立江苏国星投资有限公司。

杨寿海先生现任本公司董事长、红太阳集团有限公司董事长兼总裁，为本公司

司关联自然人。

2008 年 12 月 8 日, 南京第一农药集团有限公司在南京市高淳县工商行政管理局进行了公司变更: 企业类型由有限责任公司变更为有限责任公司 (法人独资); 股东变更为江苏国星投资有限公司, 持有南京第一农药集团有限公司 100% 股权。

2009 年 3 月, 王华贵、夏曙、赵富明、王瑜林、卢玉刚分别与杨寿海签署的《股权转让协议》, 王华贵、夏曙、赵富明、王瑜林、卢玉刚将其所代持的国星投资的 26%、19.97%、18.16%、18.16% 和 15.99% 的股权转让给杨寿海。2009 年 3 月 27 日, 国星投资在南京市高淳县工商局办理了工商变更登记手续。

2009 年 5 月 28 日国星投资股东会作出决议, 一致同意杨寿海对国星投资增资 476 万元, 增资后, 国星投资的注册资本增至 6000 万元, 杨寿海持有 98.43% 的股权, 王华贵持有 1.57% 的股权。

2009 年 6 月 24 日, 王华贵将其所持有的江苏国星 1.57% 的股权转让给南京国信投资管理有限公司; 杨寿海将其所持有江苏国星 8.71%、6.46%、5.73%、3.96% 和 3.59% 的股权分别转让给南京国信投资管理有限公司、南京国润生物技术有限公司、南京国诚生物技术有限公司、南京国曦投资管理有限公司和南京国瑞投资管理有限公司。上述股权转让完成后, 江苏国星股权结构如下表:

股东	股权比例 (%)
杨寿海	69.98
南京国信投资管理有限公司	10.28
南京国润生物技术有限公司	6.46
南京国诚生物技术有限公司	5.73
南京国曦投资管理有限公司	3.96
南京国瑞投资管理有限公司	3.59
合计	100.00

南京国信投资管理有限公司成立于 2009 年 6 月 24 日, 注册资本 617.2 万元, 经营范围为实业投资; 企业资产管理; 管理咨询及服务、商务信息咨询、财

务咨询；企业管理策划、企业营销策划。

南京国润生物技术有限公司成立于 2009 年 6 月 24 日，注册资本 387.3 万元，经营范围为生物技术引进、研发及相关技术咨询、转让；实业投资；企业资产管理、管理咨询及服务。

南京国诚生物技术有限公司成立于 2009 年 6 月 24 日，注册资本 343.9 万元，经营范围为生物技术引进、研发及相关技术咨询、转让；实业投资；企业资产管理、管理咨询及服务。

南京国曦投资管理有限公司成立于 2009 年 6 月 24 日，注册资本 237.3 万元，经营范围为实业投资；企业资产管理；管理咨询及服务、商务信息咨询、财务咨询；企业管理策划、企业营销策划。

南京国瑞投资管理有限公司成立于 2009 年 6 月 24 日，注册资本 215.5 万元，经营范围为实业投资；企业资产管理；管理咨询及服务、商务信息咨询、财务咨询；企业管理策划、企业营销策划。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
杨寿海	董事长	0	0	-
汤建华	董事	0	0	-
杨春华	董事、财务总监	0	0	-
吴 焘	总经理	0	0	-
张爱娟	董 事	0	0	-
罗海章	独立董事	0	0	-
尹仪民	独立董事	0	0	-
陈 山	独立董事	0	0	-
陈志斌	独立董事	0	0	-
任 侠	独立董事	0	0	-
王树森	监事会主席	3,388	3,388	注
赵富明	监 事	0	0	-
齐 武	监 事	0	0	-
刘奎涛	职工监事	0	0	-
夏小云	职工监事	0	0	-
张兰平	副总经理	0	0	-
袁祝庆	副总经理	0	0	-
夏 曙	副总经理、董事会秘书	0	0	-

【注】报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照相关规定对监事会主席王树森先生持有的公司股票进行了锁定；截至报告期末，王树森先生持有公司股份 3,388 股中 2,541 股为公司监事持股锁定股份。

二、董事、监事和高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

第五节 董事会报告

一、公司主要经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为农药、三药中间体及精细化工产品的生产、销售、技术咨询和服务；化肥经营；投资管理及咨询；农药产品包装物的生产、销售。公司是国家农药行业重点骨干企业之一，为国家火炬计划重点高新技术企业，主要生产高效、低毒、低残留、环保型的第三代仿生性拟除虫菊酯类和第四代杂环化合物类杀虫剂。

报告期内，公司实现营业收入 2,416,917,487.69 元，比上年同期上升 51.33%。其中农药销售收入 477,178,519.51 元，比上年同期上升 6.73%；化肥销售收入 1,889,788,447.76 元，比上年同期上升 69.55%；其他产品销售收入 46,106,694.59 元，比上年同期增长 63.90%。实现营业利润-14,050,825.80 元，比上年同期增长 41.53%；实现归属于母公司净利润 1,896,006.46 元，比上年同期下降 35.05%。

1、主营业务分行业情况表

单位：人民币万元

行 业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同期增减	营业成本 比上年同期增减	毛利率 比上年同期增减
化 肥	188,978.84	182,415.42	3.47%	69.55%	69.92%	-0.21%
农 药	47,717.85	42,309.97	11.33%	6.73%	6.82%	-0.08%
其他销售	4,610.67	4,547.70	1.37%	63.90%	35.35%	20.80%

其中：报告期内公司向关联方销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 24,335.18 万元。

2、主营业务分产品情况表

单位：人民币万元

行 业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同期增减	营业成本 比上年同期增减	毛利率 比上年同期增减
化 肥	188,978.84	182,415.42	3.47%	69.55%	69.92%	-0.21%
农 药	47,717.85	42,309.97	11.33%	6.73%	6.82%	-0.08%
其他销售	4,610.67	4,547.70	1.37%	63.90%	35.35%	20.80%

其中：报告期内公司向关联方销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 24,335.18 万元。

3、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	2011 年 1-6 月营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
江苏地区	228,164.04	65.23%
四川地区	1,978.27	458.39%
广西地区	3,638.87	88.99%
安徽地区	1,667.50	-69.96%
湖北地区	764.64	14.48%
陕西地区	893.68	-26.03%
其他地区	4,200.36	-62.43%
合计	241,307.37	51.79%

(二) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明。

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。报告期，公司农药、化肥及其他产品销售占营业收入的比重分别为 19.77%、78.31%、1.91%；上年同期农药、化肥、其他销售占营业收入的比重分别为 28.12%、70.11%、1.77%。

(三) 主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

(四) 利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(五) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

报告期内，公司通过销售化工原材料、包装物及其他销售实现其他业务收入 3,843,825.83 元，实现销售利润 176,672.76 元。

(六) 公司来源于控股子公司——南京红太阳农资连锁集团有限公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%。

南京红太阳农资连锁集团有限公司，成立于 2002 年，注册资本 8000 万元人民币，本公司持有其 98.75% 股权。该公司经营范围：农药、农资产品、油漆、涂料、精细化工产品、化工原料销售。

截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 3,258,588,193.79 元，归属于母公司股东权益 146,226,695.94 元；报告期内实现营业收入 2,051,506,818.99 元，实现营业利润-14,066,888.18 元，实现归属于母公司净利润 1,523,619.68 元。

（七）经营中的问题与困难

第一：受全球性异常气候影响，今年上半年东南亚、欧洲等南半球国家和地区严重干旱少雨，我国长江中下游和黄淮海地区前期出现五十年不遇的干旱，后期旱涝急转，导致旱涝成灾，使得农作物的种植面积减少和生长周期延后，致使农药的使用量减少和使用旺季延后，出现“旺季不旺”。

第二：受化石能源带动原材料价格大幅上涨、环保风暴和政府限电调控、劳动力成本大幅提高以及国家银根紧缩等多重不利因素影响，给公司生产经营带来较大的压力。

第三：受化肥行业成本增长过快、产能出现过剩、政策调控频繁和竞争日趋激烈的影响，生产企业举步维艰，给化肥流通企业带来较大的压力。

针对上述不利因素，公司采取积极措施加以应对：

第一：面对国内外经济形势的复杂变化、激烈竞争的市场环境和历史罕见的全球气候危机，公司主动应对，及时调整战略，积极化解不利因素，以科学、系统管理为根本，以高产、稳产为基础，以环保、安全为核心，以国际、国内两个市场为目标，以创新营销方式为依托，确保了公司的生产经营正常运行：（1）加大环境保护力度，加强安全生产，优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，提升公司产品的核心竞争力；（2）加大市场的开发力度和新客户的开发进程，转变营销观念，实施立体营销、捆绑营销和深度营销的战略，优化经营模式，扩大销售规模，提升公司产品的市场覆盖率和占有率；（3）加大技术创新，加快新上氟啶脲、吡蚜酮两个杀虫剂项目一期的建设步伐，培育新的经济增长点，提升公司产品的盈利能力。

第二：积极推进公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产及重大资产重组事项，通过此次重组整合南一农集团和红太阳股份的品牌、技术、渠道和人才资源，使红太阳股份拥有拟除虫菊酯产业链、吡啶碱产业链和氢氰酸产业链三条产业链，相关产业更为完整、配套，形成“中间体-原药-制剂-销售渠道”的整体优势，实现公司的迅速做大做强，从而将红太阳股份打造成为国内农药行业的重点骨干企业。

二、公司经营成果和财务状况分析

（一）公司经营成果和财务状况

单位：人民币万元

项 目	期末余额	期初余额	增减金额	变动幅度
现金	78,557.34	65,135.00	13,422.34	20.61%
应收票据	552.56	7,535.13	-6,982.57	-92.67%
应收账款	11,852.67	5,677.61	6,175.05	108.76%
其他流动资产	2,713.20	113.07	2,600.14	2299.65%
在建工程	5,402.41	3,681.42	1,720.99	46.75%
短期借款	143,500.00	155,950.00	-12,450.00	-7.98%
应付票据	84,841.87	66,082.68	18,759.19	28.39%
应付账款	51,726.97	47,749.57	3,977.40	8.33%
预收账款	18,678.64	14,147.26	4,531.38	32.03%
应付职工薪酬	416.55	275.43	141.12	51.23%
应交税费	-8,023.01	-6,172.30	-1,850.71	-29.98%
一年内到期的非流动负债		3,903.67	-3,903.67	-100.00%
专项储备	934.43	693.67	240.76	34.71%
项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减金额	变动幅度
营业收入	241,691.75	159,707.85	81,983.89	51.33%
营业成本	229,639.81	150,889.68	78,750.13	52.19%
财务费用	5,032.02	3,857.02	1,175.00	30.46%
资产减值损失	363.57	30.47	333.10	1093.09%
公允价值变动收益	0.44	-19.64	20.08	102.22%
投资收益	136.68	-120.02	256.70	213.88%
营业外支出	15.70	52.67	-36.96	-70.19%
利润总额	1,736.56	1,163.42	573.14	49.26%
净利润	1,122.29	564.61	557.68	98.77%
归属于母公司的净利润	189.60	291.92	-102.32	-35.05%
少数股东损益	932.69	272.69	660.00	242.04%
经营活动产生的现金流量净额	21,906.68	7,496.61	14,410.07	192.22%
投资活动产生的现金流量净额	-3,433.69	-8,583.31	5,149.62	60.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,185.65	-5,903.81	-15,281.84	-258.85%

(二) 报告期内经营成果和财务状况分析:

◆ 现金期末比期上升 13,422.34 万元，上升幅度为 20.61%，主要是报告期内公司采用银行承兑汇票方式支付货款，导致其他货币资金增加。

◆ 应收票据期末比期初下降 6,982.57 万元，下降幅度为 92.67%，主要是报

告期内票据到期兑付和公司采用票据方式支付货款所致；

◆应收账款期末比期初上升 6,175.05 万元，上升幅度为 108.76%，主要是公司根据市场变化，适当延长部分重点大客户产品销售账期所致。

◆其他流动资产期末比期初上升 2,600.14 万元，上升幅度为 2299.65%，主要是报告期内苏农连锁因承担化肥国家储备任务及省级储备任务获得补助所致。

◆在建工程期末比期初上升 1,720.99 万元，上升幅度为 46.75%，主要是报告期内公司对公用配套工程进行技术改造所致。

◆短期借款期末比期初下降 12,450.00 万元，下降幅度为 7.98%，主要是报告期内公司减少银行短期借款所致。

◆应付票据期末比期初上升 18,759.19 万元，上升幅度为 28.39%，主要是报告期内公司使用票据方式支付货款所致。

◆应付账款期末比期初上升 3,977.40 万元，上升幅度为 8.33%，主要是报告期内处于农资产品销售旺季，公司增加采购，储备以备销售的农资产品所致。

◆预收账款期末比期初上升 4,531.38 万元，上升幅度为 32.03%，主要是报告期内公司加大了产品促销力度所致。

◆应付职工薪酬期末比期初上升 141.12 万元，上升幅度为 51.23%，主要是报告期内公司应付未付职工薪酬增加所致。

◆应交税费期末比期初下降 1,850.71 万元，下降幅度为 29.98%，主要是报告期国家增值税政策改变，固定资产进项税抵扣增加所致。

◆一年内到期的非流动负债期末比期初下降 3,903.67 万元，下降幅度为 100%，主要是报告期内苏农连锁控股子公司大丰劲力归还长期借款所致。

◆专项储备期末比期初上升 240.76 万元，上升幅度为 34.71%，主要是报告期内公司根据财会（2009）8 号《企业会计准则解释第 3 号》文，按照国家规定提取安全生产费所致。

◆营业收入本期比上年同期上升 81,983.89 万元，上升幅度为 51.33%，主要是报告期内公司加大了产品销售的促销力度，积极拓宽销售渠道，扩大销售规模所致。

◆营业成本本期比上年同期上升 78750.13 万元，上升幅度为 52.19%，主要是报告期内公司销售规模扩大导致营业成本上升所致。

◆财务费用本期比上年同期上升 1175.00 万元，上升幅度为 30.46%，主要

是报告期内金融机构贷款利率上调导致利息支出增加所致。

◆资产减值损失本期比上年同期增加 333.10 万元，增长幅度为 1093.09%，主要是报告期内公司应收账款增加增提了坏账准备所致。

◆公允价值变动收益本期比上年同期上升 20.88 万元，上升幅度为 102.22%，主要是报告期内，公司持有的“交通银行”股票市值上涨所致。

◆投资收益本期比上年同期上升 256.7 万元，上升幅度为 213.88%，主要是报告期内公司及控股子公司苏农连锁收到参股公司中农立华和中农集团两家公司分配红利所致。

◆营业外支出本期比上年同期下降 36.96 万元，下降幅度为 70.19%，主要是上一报告期内公司控股子公司大丰劲力上交综合基金所致。

◆归属于母公司的净利润本期比上年同期下降 102.32 万元，下降幅度为 35.05%；主要是报告期内一方面受全球性异常气候影响，今年上半年东南亚、欧洲等南半球国家和地区严重干旱少雨，我国长江中下游和黄淮海地区前期出现五十年不遇的干旱，后期旱涝急转，导致旱涝成灾，使得农作物的种植面积减少和生长周期延后，致使农药的使用量减少和使用旺季延后，出现“旺季不旺”；另一方面受化石能源带动原材料价格大幅上涨、环保风暴和政府限电调控、劳动力成本大幅提高以及国家银根紧缩等多重不利因素影响，给公司生产经营带来较大的压力；第三是受化肥行业成本增长过快、产能出现过剩、政策调控频繁和竞争日趋激烈的影响，生产企业举步维艰，给化肥流通企业带来较大的压力。

◆经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期上升 14410.07 万元，上升幅度为 192.22%，主要是报告期内公司加大了产品销售的促销力度，积极拓宽销售渠道，扩大销售规模，加快了销售货款的回笼所致。

◆投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期上升 5149.62 万元，上升幅度为 60%，主要是一方面上一报告期内苏农连锁以自有资金 2000 万元参股中农集团控股股份有限公司；另一方面报告期内公司减少了固定资产投资所致。

◆筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 15281.84 万元，下降幅度为 258.85%，主要是报告期内公司合理安排资金，提高了资金使用效率，减少了银行借款所致。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

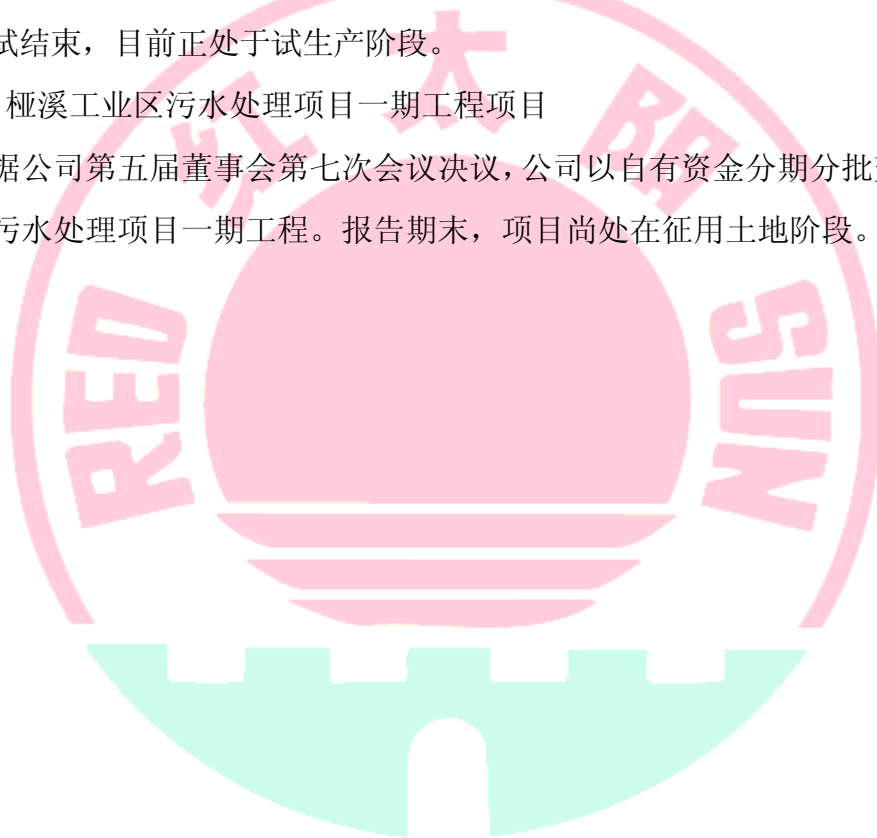
(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1. 6000吨/年氟啶脲、吡蚜酮项目

根据公司第五届董事会第七次会议决议，公司以自有资金分期分批建设6000吨/年氟啶脲、吡蚜酮项目。报告期末，项目一期工程及配套公用工程已经安装调试结束，目前正处于试生产阶段。

2、桡溪工业区污水处理项目一期工程项目

根据公司第五届董事会第七次会议决议，公司以自有资金分期分批建设桡溪工业区污水处理项目一期工程。报告期末，项目尚处在征用土地阶段。



第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、行政法规、部门规章和其他规范性文件的要求，结合公司的实际情况，进一步修订了公司的各项规章制度，不断完善公司的法人治理结构，建立健全现代企业制度，保持了公司内控制度的长期有效性和完整性，提高了公司科学决策能力和风险防范能力，保证公司持续、健康、稳定发展，有效地维护了投资者的合法权益。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、利润分配方案

（一）2010年度利润分配方案的执行情况

2011年3月9日，公司2010年年度股东大会审议并通过了《公司2010年度利润及利润分配预案》：本年度公司不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本。

（二）公司2011年半年度无利润分配预案和公积金转增股本预案。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内收购、出售资产及资产重组

（一）公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组进展情况

2008年12月12日，公司与南一农集团签署的《发行股份购买资产框架协议》并经南一农集团股东同意，本公司拟向南一农集团发行股份购买其持有的农药类相关资产，主要包括南京生化100%股权、安徽生化100%股权、红太阳国际贸易100%股权和南一农集团母公司农药类经营性资产。本次非公开发行股票的发行价为公司第四届董事会第二十次会议决议公告日前二十个交易日公司股票交易均价，即9.28元/股。公司分别于2009年7月8日和2010年5月7日进行利润分配，以公司现有总股本280,238,842股为基数，分别向全体股东每10股派0.5元人民币现金。根据公司2009年第二次临时股东大会决议，若公司股票在第四届董事会第二十次会

议决议公告日（2008年12月15日）至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增等除权、除息行为，发行价格、发行数量应相应调整。截至报告期内，根据该股东大会决议除息调整后的发行价格为9.18元/股。本次评估基准日为2009年3月31日，天健兴业对标的资产进行了评估，并出具了天兴评报字（2009）第118号《资产评估报告书》。本次标的资产评估价值为20.84亿元，除息调整后向南一农集团发行股份数量为227,008,007股。

2009年6月10日，本公司召开第五届董事会第四次会议（即本次交易的第二次董事会），决议并通过公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组的方案以及本公司与南一农集团签订的相关协议。同时，发布召开2009年第二次临时股东大会通知。本次会议决议公告刊载于2009年3月14日《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。（公告编号2009-024）

2009年6月26日，《红太阳股份发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（草案）》经公司2009年第二次临时股东大会审议通过；本次会议决议公告刊载于2009年3月14日《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。（公告编号2009-030）

2009年8月，公司收到江苏省人民政府以苏政复[2009]59号文《省政府关于同意南京红太阳股份有限公司定向发行股票购买资产资产并进行资产重组的批复》批复同意本次经济行为，并要求按上市公司和企业国有资产管理规定办理相关手续。相关公告刊载于2009年8月18日《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。（公告编号2009-035）

2009年10月，南京第一农药集团有限公司收到中华人民共和国商务部反垄断局《经营者集中反垄断审查决定书》（商反垄调一[2009]81号文），对本次资产重组进行了反垄断审查，决定不予禁止，交易可继续进行。公司收到江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《关于南京红太阳股份有限公司资产重组资产评估项目有关问题的批复》（苏国资复[2009]80号），对本公司资产重组评估报告予以核准。相关公告刊载于2009年10月30日《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。（公告编号2009-038）

2010年2月，南京第一农药集团有限公司收到中华人民共和国环境保护部《关于南京红太阳股份有限公司上市环保核查情况的函》（环函[2010]53号），

经现场核查和社会公示，该公司核查范围内企业基本符合上市公司环保要求。经审议，我部原则同意南京红太阳股份有限公司通过上市环保核查。相关公告刊载于 2010 年 2 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。（公告编号 2010-011）

2010 年 12 月 6 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2010 年第 36 次工作会议审核，本公司发行股份购买资产暨重大资产重组方案获有条件通过。相关公告刊载于 2010 年 12 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。（公告编号 2010-034）

2011 年 7 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南京红太阳股份有限公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1167 号），核准公司本次重组方案，该批复自核准之日起 12 个月内有效；同日，南京第一农药集团有限公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南京第一农药集团有限公司公告南京红太阳股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2011]1168 号），核准豁免南京第一农药集团有限公司因公司本次重大资产重组需履行的要约收购义务。相关公告刊载于 2011 年 7 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。（公告编号 2011-018）

公司将按照上述核准文件的要求和公司股东大会的授权办理本次重大资产重组的相关事宜。

五、重大关联交易事项

（一）购销商品、提供劳务发生的关联交易

1、关联交易概述

2011 年 2 月 12 日，本公司分别与红太阳集团有限公司（以下简称“集团公司”）、南京红太阳生物化学有限责任公司（以下简称“南京生化”）、南京华洲药业有限公司（以下简称“华洲药业”）签订了《产品营销协议》，本公司控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司（以下简称“农资连锁”）分别与南京华洲药业有限公司（以下简称“华洲药业”）、安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽国星”）、南京生化签订了《产品营销协议》，本公司控股子公司广西红太阳农资有限公司（以下简称“广西农资”）与江苏科邦生态肥有限公司（以下简称“江苏

科邦”)签订了《产品营销协议》;本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司(以下简称“苏农连锁”)分别与上海苏农农业生产资料有限公司(以下简称“上海苏农”)签订了《产品营销协议》。

2011年2月12日,本公司与南一农集团签订了《房屋租赁协议》、南京生化与本公司签订了《房屋租赁协议》。

(1) 本公司与集团公司签订的《产品营销协议》

①协议双方:

甲方:南京红太阳股份有限公司

乙方:红太阳集团有限公司

②协议签署日期:2011年2月12日

③交易标的:

乙方向甲方购买其生产的部分产品以供出口。

④交易价格:

双方每笔购销业务均应签订购销合同,定价应依据国家、地方有关价格标准,若无国家、地方定价标准,则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式:

货款逐月结算,按季度清算;并以银行转账或银行承兑汇票形式支付;协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重

2011年1-6月,本公司向红太阳集团公司销售农药产品关联交易金额为174,987,933.24元,占本公司农药产品销售收入的36.67%。销售的主要产品如下:

品种	规格	交易金额	占同类交易金额的比例
100%精制毒死蜱原油	250KG	70,278,428.54	69.99%
100%咪鲜胺原油	200KG	14,583,244.31	63.19%
55%毒氯 EC	5L	10,361,550.44	48.10%
100%吡虫啉原粉	25kg	9,648,039.28	88.12%
2.5%功大 EC	1L	6,616,169.91	40.15%
100%三氟氯氰菊酯	25KG	6,412,652.20	53.35%

品种	规格	交易金额	占同类交易金额的比例
40%毒死蜱 EC	200L	3,960,630.04	100.00%
70%吡虫啉 WS	500G	3,590,088.58	100.00%
55%毒.氯 EC	200L	2,945,137.24	74.83%
48%毒死蜱 EC	1L	2,493,764.26	72.39%

⑦协议的生效条件和生效时间:

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期:

本协议期限为一年,自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时,将自动逐年续展,直至双方经协商后同意终止本协议。

(2) 本公司与南京生化签订的《产品营销协议》

①协议双方:

甲方:南京红太阳股份有限公司

乙方:南京红太阳生物化学有限责任公司

②协议签署日期:2011 年 2 月 12 日

③交易标的:

甲方向乙方采购其生产所需部分原料。

④交易价格:

双方每笔购销业务均应签订购销合同,定价应依据国家、地方有关价格标准,若无国家、地方定价标准,则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式:

货款逐月结算,按季度清算;并以银行转账或银行承兑汇票形式支付;协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重:

2011 年 1-6 月,本公司未采购南京生化所生产的原料。

⑦协议的生效条件和生效时间:

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期:

本协议期限为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(3) 本公司与华洲药业签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：南京华洲药业有限公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购其生产所需部分原料；

④交易价格：

双方每笔购销业务均应签订购销合同，定价应依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方定价标准，则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季度清算；并以银行转账或银行承兑汇票形式支付；协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011 年 1—6 月，本公司向华洲药业采购产品关联交易金额 95,555,826.42 元，占本公司化工原料采购总额的 26.11%。采购的主要品种如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
三氯吡啶醇钠	95,555,826.42	96.85%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为一年，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(4)、农资连锁与南京生化签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳农资连锁集团有限公司

乙方：南京红太阳生物化学有限责任公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购部分除草剂类农药产品。

④交易价格：

双方每笔购销业务均应签订购销合同，定价应依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方定价标准，则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季度清算；并以银行转账或银行承兑汇票形式支付；协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011 年 1-6 月，农资连锁向南京生化采购部分除草剂类农药交易金额为 21,429,351.10 元，占农资连锁农药采购总额的 20.43%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
百草枯	13,349,243.60	100%
一颗星	8,080,107.50	100%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为一年，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(5)、农资连锁与安徽国星签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳农资连锁集团有限公司

乙方：安徽国星生物化学有限公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购部分除草剂类农药产品。

④交易价格：

双方每笔购销业务均应签订购销合同，定价应依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方定价标准，则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季度清算；并以银行转账或银行承兑汇票形式支付；协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011 年 1-6 月，农资连锁向安徽国星采购部分除草剂类农药交易金额为 92,499.96 元，占农资连锁农药采购总额的 0.08%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
除草剂	92,499.96	25.04%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(6)、农资连锁与华洲药业签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳农资连锁集团有限公司

乙方：南京华洲药业有限公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购部分除草剂类农药产品。

④交易价格：

双方每笔购销业务均应签订购销合同，定价应依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方定价标准，则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季度清算；并以银行转账或银行承兑汇票形式支付；协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011 年 1-6 月，农资连锁向华洲药业采购部分除草剂类农药交易金额为 2,566,735.90 元，占农资连锁农药采购总额的 2.45%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
23%玉需烟	1,120,350.00	100%
43%没得锄	824,308.80	100%
4%铁丰	299,563.20	100%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(7)、广西农资与江苏科邦签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：广西红太阳农资有限公司

乙方：江苏科邦生态肥有限公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方购买部分肥料产品。

④交易价格：

双方每笔购销业务均应签订购销合同，定价应依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方定价标准，则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季度清算；并以银行转账或银行承兑汇票形式支付；协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1-6月，广西农资向江苏科邦采购化肥关联交易金额3,076,400.00元，占广西农资化肥采购总额的100%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
13.5*3 硫基 50Kg	1,248,960.00	40.60%
13.5*3 氯基 50Kg	815,400.00	26.51%
30%复混肥 40kg(18-6-6)水稻	542,850.00	17.65%
45%硫基复合肥 50kg	178,200.00	5.79%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为一年，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(8)、苏农连锁与上海苏农签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：江苏苏农农资连锁集团股份有限公司

乙方：上海苏农农业生产资料有限公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：

甲方向乙方采购其经营的肥料产品；同时向乙方销售其经营的肥料产品。

④交易价格：

双方每笔购销业务均应签订购销合同，定价应依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方定价标准，则应根据当地可比价格由双方协商确定。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季度清算；并以银行转账或银行承兑汇票形式支付；协议双方可根据实际情况在购销合同中具体约定价款支付条件、期限及金额等。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

A、肥料采购关联交易情况的说明

2011 年 1-6 月，江苏苏农连锁未采购上海苏农所经营的产品。

B、肥料销售关联交易情况的说明

2011 年 1-6 月，江苏苏农向上海苏农销售肥料产品关联交易金额为 68,363,823.00 元，占江苏苏农肥料销售总额的 3.54%。销售的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
阿康复合肥	55,223,746.00	13.68%
加拿大白钾	9,290,000.00	20.54%
约旦白钾	3,850,077.00	23.64%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为一年，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

2、报告期关联交易分类汇总

单位：万元

关联交易类别	本公司或控股子公司	按产品或劳务进一步划分	关联人	2011 年预计总金额		2011 年 1-6 月实际发生额
采购产品	本公司	采购原料	南京生化	3,150.00	34,842.00	-----
	本公司	采购原料	华洲药业	18,216.00		9,555.58
	农资连锁	除草剂产品	安徽生化	4,200.00		9.25
	农资连锁	除草剂产品	南京生化	4,670.00		2,142.94
	农资连锁	除草剂产品	华洲药业	896.00		256.67
	广西农资	肥料产品	江苏科邦	790.00		307.64
	苏农连锁	肥料产品	上海苏农	2,920.00		-----
销售产品	本公司	农药产品	集团公司	36,760.00	44,570.00	17,498.79
	苏农连锁	肥料产品	上海苏农	7,810.00		6,836.38

3、关联交易的目的及对本公司的影响：

(1) 本公司与集团公司签订的《产品营销协议》，借助集团公司所拥有的国际营销网络以及通过了多项国外农药注册登记的的优势，提高本公司产品的国际市

市场占有率，保证本公司股东的利益。

(2) 根据本公司与南京生化签订的《产品营销协议》，本公司向南京生化采购生产所需的部分原料，有助于保障公司生产经营的有序进行，不会对生产经营构成重大影响。

(3) 根据本公司与华洲药业签订的《产品营销协议》，本公司向华洲药业采购生产所需的原料三氯吡啶醇钠，有助于保障公司生产经营的有序进行，从而实现协议双方利益的最大化。

(4) 根据农资连锁与安徽国星签订的《产品营销协议》，农资连锁向安徽国星采购部分除草剂类农药产品，有助于丰富其产品品种，为终端市场提供包括杀虫剂、杀菌剂和除草剂在内的系列农药产品，从而实现协议双方利益的最大化。

(5) 根据农资连锁与南京生化签订的《产品营销协议》，农资连锁向南京生化采购部分除草剂类农药产品，有助于丰富其产品品种，为终端市场提供包括杀虫剂、杀菌剂和除草剂在内的系列农药产品，从而实现协议双方利益的最大化。

(6) 根据农资连锁与华洲药业签订的《产品营销协议》，农资连锁向华洲药业采购部分除草剂类农药产品，有助于丰富其产品品种，为终端市场提供包括杀虫剂、杀菌剂和除草剂在内的系列农药产品，从而实现协议双方利益的最大化。

(7) 广西农资与江苏科邦签订的《产品营销协议》，向江苏科邦采购 40.5% 硫基复混肥等产品，有助于整合双方优势资源，实现双方利益的最大化。

(8) 苏农连锁与上海苏农签订的《产品营销协议》，苏农连锁向上海苏农销售肥料产品，借助上海苏农在客户和渠道方面的优势，扩大产品的市场覆盖，提高业务规模；同时苏农连锁向上海苏农采购肥料产品，有助于整合双方优势资源，实现双方利益的最大化。

(9) 上述关联交易以市场公允价格进行，遵循了公开、公平、公正的原则，能够有效维护广大股东的利益，不会损害公司及其股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

(二) 资产租赁发生的关联交易

1、关联交易概述

2011年2月12日，本公司与南一农集团签订了《房屋租赁协议》、南京生化与本公司签订了《房屋租赁协议》。

(1) 公司与南一农集团签订《房屋租赁协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：南京第一农药集团有限公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：

甲方租赁乙方位于南京市高淳县宝塔路269-275 号的部分厂房、仓库等房产，面积共计21701.29m²。

④交易价格：

依据国家有关法律、法规以及当地的公平的市场价值，经双方协商一致，合同房产在租赁期限内的租金按每月47,733元人民币计算，共计57.28万元。租赁期间，合同房产的水、电、暖费、维修费及其他有关使用合同房产的费用由甲方负担。

⑤交易结算方式：

合同房产的租金由甲方于本合同签署之日起30日内，一次性支付至乙方指定的银行账户。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1—6月，本公司应付南一农集团租赁费286,400.00元。

⑦协议的生效条件和生效时间：本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：本协议期限为12个月，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

(2)、公司与南京生化签订《房屋租赁协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：南京红太阳生物化学有限责任公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：乙方租赁甲方位于南京化工园园区内的厂房、办公楼等房产，

面积共计22561.33 m²。

④交易价格：

依据国家有关法律、法规以及当地的公平的市场价值，经双方协商一致，合同房产在租赁期限内的租金按每月40,000元人民币计算，共计48万元。租赁期间，合同房产的水、电、暖费、维修费及其他有关使用合同房产的费用由乙方负担。

⑤交易结算方式：

合同房产的租金由乙方于本合同签署之日起30日内，一次性支付至甲方指定的银行账户。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1—6月，本公司应付南京生化租赁费240,000.00元。

⑦协议的生效条件和生效时间：本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为一年，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本协议在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

2、报告期关联交易分类汇总

单位：万元

关联交易类别	本公司或控股子公司	按产品或劳务进一步划分	关联人	预计总金额	2011年1—6月实际金额
房屋租赁	本公司	承租房屋	南一农	57.28	28.64
房屋租赁	本公司	租赁房屋	南京生化	48.00	24.00

3、关联交易的目的及对本公司的影响：

(1) 根据本公司与南一农签订的《房屋租赁协议》，本公司向南一农租赁位于南京市高淳县宝塔路269—275号的部分厂房、仓库等房产进行农药产品的分装和包装物的生产，有助于保障公司生产经营的有序进行，实现双方利益的最大化。

(2) 根据本公司与南京生化签订的《房屋租赁协议》，本公司将位于南京化工园区内的部分厂房、办公楼等房产租赁给南京生化公司进行产品分装及人员办

公用，有助于保障公司资产的合理利用，实现双方利益的最大化。

(3) 上述关联交易以市场公允价格进行，遵循了公开、公平、公正的原则，能够有效维护广大股东的利益，不会损害公司及其股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

(四) 公司与关联方存在的债权、债务往来及担保事项

1、关联方往来

企业名称	项目	金额	项目明细
红太阳集团有限公司	应收账款	324,789.87	销售商品
南京华洲药业有限公司	预付账款	10,018,235.44	采购商品
江苏科邦生态肥有限公司	预付帐款	181,826.81	采购商品
连云港鲁豫农资有限责任公司	应收帐款	2,651,291.46	销售商品
上海苏农农业生产资料有限公司	应收账款	5,141,012.88	销售商品

2、公司与关联方之间的担保事项

截止至 2011 年 6 月 30 日，红太阳集团有限公司为本公司向金融机构贷款 11,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 28,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 7,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 7,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 3,500.00 万元提供担保。

截止至 2011 年 6 月 30 日，南京第一农药集团有限公司为本公司向金融机构贷款 5,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,047.20 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏苏农连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 2,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 8,000.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 3,500.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,500.00 万元提供担保。

截止至 2011 年 6 月 30 日，红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司向金融机构贷款 24,900.00 万元；银行承兑汇票敞口 1,996.50 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 20,000.00 万元提供

担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限公司向金融机构贷款 4,000.00 万元提供担保。

截止至 2011 年 6 月 30 日，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 2,500.00 万元提供担保；银行承兑汇票敞口 500.00 万元提供担保。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产事项，也无其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

(二) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大对外担保事项。

(三) 报告期内本公司无委托他人进行现金资产管理事项。

七、报告期内本公司或持股 5%以上股东的承诺事项

在股权分置改革过程中，控股股东红太阳集团有限公司做出了如下承诺：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
红太阳集团有限公司	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%。	履行中	严格履行
	在公司 2006—2008 年度股东大会上依据相关规定，提出分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。分红比例不低于当年实现的可分配利润（非累计可分配利润）的 60%。	已履行	

八、公司本期财务报告未经审计。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也无公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十、其他重要事项

(一) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	601328	交通银行	40,000.00	72,556	401,960.24	100.00%	4,353.36
期末持有的其他证券投资				—	—	—	—	—
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	—
合 计				40,000.00	—	401,960.24	100.00%	4,353.36

(二) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
—	—	—	—	—	—	—
合计		—	—	—	—	—

(三) 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
—	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

(四) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月12日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	中投证券、星石投资、聚益投资、中邮基金	1、拟注入资产吡啶碱产能情况；2、纯吡啶的销售价格如何；3、重大资产重组的进展情况等。未提供任何材料。
2011年02月17日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	瑞银证券有限公司、香港惠理投资、新华资产、嘉实基金、大成基金、中国人寿	1、公司对今年农药行业的看法；2、公司上年度四季度的销售收入增加较多的原因；3、公司目前农药产品价格有何变化等。未提供任何材料。
2011年02月21日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	国信证券	1、重大资产重组的进展情况如何；拟注入资产的产品产能情况；3、吡啶碱生产的技术壁垒等。未提供任何
2011年02月21日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	上海新泉投资有限公司	1、资产重组的目的与规划；2、拟注入资产的产能情况；3、拟注入资产吡啶的用途及其公司的优势等。未提

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
				供任何材料。
2011 年 02 月 23 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	华泰联合证券、国信证券、长盛基金管理、富国基金	1、重大资产重组的进展情况；2、拟注入资产吡啶碱产业链的发展前景；3、拟注入资产吡啶碱的产能情况等。未提供任何材料。
2011 年 03 月 02 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	长城证券	1、拟注入资产吡啶碱的销售情况；2、公司农资连锁的经营情况；3、公司吡蚜酮、氟啶脲产品的生产情况等。未提供任何材料。
2011 年 03 月 03 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	长城证券	1、吡啶碱产业链的发展前景；2、拟注入资产吡啶碱的产能情况；3、拟注入资产吡啶碱的用途以及公司的优势；3、公司重大资产重组的进展情况等。为提供任何材料。
2011 年 03 月 10 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	刘旭忠	1、公司重大资产重组的进展情况；2、公司农资连锁如何经营；3、拟注入资产的产能、销量情况等。未提供任何材料。
2011 年 03 月 11 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司	1、公司重大资产重组的进展情况；2、公司毒死蜱的生产经营情况；3、拟注入资产吡啶的用途以及公司的优势等。未提供任何材料。
2011 年 04 月 12 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	国信证券	1、公司资产重组的进展情况；2、公司拟注入资产的情况；3、公司农资连锁的运营情况等。未提供任何资料。
2011 年 04 月 14 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	招商证券、国联安基金、金元比联基金	1、公司资产重组的进展情况；2、公司拟注入资产的情况等。未提供任何资料。
2011 年 04 月 27 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	中国民族证券	1、公司拟注入资产的用途以及公司的优势；2、公司拟注入资产的情况；3、全球生产吡啶碱的公司有哪些等。未提供任何资料。
2011 年 05 月 06 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	长盛基金管理有限公司	1、公司拟注入资产的情况；2、公司的经营情况；3、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何资料。
2011 年 05 月 17 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	长江证券	1、公司拟注入资产的情况；2、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何资料。
2011 年 06 月 29 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	海富通基金	1、公司农资连锁的运营情况；2、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何资料。
2011 年 06 月 29 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公	实地调研	富安达基金	1、公司吡啶碱产业链的发展前景；2、公司农资连锁的运营情况；3、公司



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
	司会议室			拟注入资产的情况等。未提供任何资料。

(五) 报告期内，公司与控股股东及其他关联方资金往来情况如下：



南京红太阳股份有限公司2011年半年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额	报告期偿还累计发生金额	报告期期末占用资金余额	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	红太阳集团有限公司	控股股东	预付账款	712,976.60		712,976.60	-	采购商品	经营性资金占用
			应收票据	60,400,000.00	70,921,244.25	131,321,244.25	-	销售商品	经营性资金占用
			应收帐款	9,265.60	197,736,368.52	197,420,844.25	324,789.87	销售商品	经营性资金占用
小 计				61,122,242.20	268,657,612.77	329,455,065.10	324,789.87		
其他关联人及其附属企业	南京第一农药集团有限公司	控股股东的股东	其他应付款		286,400.00	286,400.00	-	房屋租赁	经营性资金占用
	南京红太阳生物化学有限公司	控股股东的股东的子公司	应收账款		240,000.00	240,000.00	-	房屋租赁	经营性资金占用
		控股股东的股东的子公司	应付账款		21,429,351.10	21,429,351.10		采购商品	经营性资金占用
	安徽国星生物化学有限公司	控股股东的股东的子公司	应收账款		92,499.96	92,499.96	-	采购商品	经营性资金占用
	马鞍山科邦生态肥有限公司	控股股东的股东的子公司	应收账款	2,309,329.80		2,309,329.80	-	销售商品	经营性资金占用
	江苏科邦生态肥有限公司	控股股东的股东的子公司	应收账款	110,059.55		110,059.55	-	销售商品	经营性资金占用
			预付帐款	-1,048,617.48	4,306,844.29	3,076,400.00	181,826.81	采购商品	经营性资金占用
	南京华洲药业有限公司	控股股东的股东的子公司的子公司	应付账款	-	124,385,288.14	114,367,052.70	10,018,235.44	销售商品	经营性资金占用
	连云港鲁豫农资有限责任公司	本公司控股子公司的参股公司	应收账款	2,491,291.46	160,000.00		2,651,291.46	销售商品	经营性资金占用
上海苏农农业生产资料有限公司	本公司控股子公司的参股公司	应收账款	1,985,854.31	68,363,823.00	65,208,664.43	5,141,012.88	销售商品	经营性资金占用	
小 计				5,847,917.64	219,264,206.49	207,119,757.54	17,992,366.59		
上市公司的子公司及其附属企业	江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款		30,000,000.00	30,000,000.00	-	往来款	非经营性资金占用
小 计				-	30,000,000.00	30,000,000.00	-		
总 计				66,970,159.84	517,921,819.26	566,574,822.64	18,317,156.46		

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

(六) 独立董事的专项说明及独立意见

作为南京红太阳股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会独立董事，我们根据《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和《关于做好上市公司2011年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2011]193号）的有关规定，本着勤勉尽责的原则对有关情况进行了调查和了解，现就公司2011年1-6月关联方资金占用和对外担保情况作如下专项说明和独立意见：

1、报告期内，公司与大股东及其关联方的资金往来系日常关联交易产生的经营性资金往来；截至2011年6月末，上述资金往来未超出公司2011年度日常关联交易框架协议；上述日常关联交易已经公司董事会审议并获股东大会批准；公司已披露了2011年日常关联交易交易协议内容，并在2011年半年度报告中持续披露了关联交易实际履行情况以及相关资金往来情况；公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司能够严格遵守相关法律法规的规定，没有为控股股东及其关联方提供担保。

3、报告期内，公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司为其控股51%的江苏劲力化肥有限责任公司提供担保；截至2011年6月30日，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司对江苏劲力化肥有限责任公司的担保余额为3000万元，占公司2011年6月末合并报表归属于母公司所有者权益的5.08%。

第七节 财务报告（未经审计）

第一部分 财务报表

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	785,573,352.20	83,644,538.50	651,349,950.66	103,409,739.14
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	401,960.24	401,960.24	397,606.88	397,606.88
应收票据	5,525,580.00	50,000.00	75,351,256.78	71,172,192.78
应收账款	118,526,654.29	35,702,058.04	56,776,134.80	16,070,354.10
预付账款	865,665,257.41	83,939,844.10	737,316,503.51	63,152,347.18
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	30,342,187.98	6,710,106.85	27,183,428.13	5,147,617.30
买入返售金融资产				
存货	914,281,239.83	285,370,919.26	1,037,810,176.77	266,903,559.85
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	27,132,035.83		1,130,665.13	
流动资产合计	2,747,448,267.78	495,819,426.99	2,587,315,722.66	526,253,417.23
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	41,842,518.28	139,330,000.00	42,736,540.98	139,330,000.00
投资性房地产	958,237.70		980,968.70	
固定资产	819,705,092.36	383,669,893.37	854,395,136.60	403,584,347.10
在建工程	54,024,128.99	34,367,343.87	36,814,211.50	9,821,175.58
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	153,768,668.64	91,922,967.69	155,632,014.80	93,140,452.91
开发支出				
商誉	5,260,636.69		5,260,636.69	
长期待摊费用	4,384,268.31		4,438,020.63	
递延所得税资产	5,864,214.45	3,513,038.66	7,335,286.13	3,391,438.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,085,807,765.42	652,803,243.59	1,107,592,816.03	649,267,413.87
资产总计	3,833,256,033.20	1,148,622,670.58	3,694,908,538.69	1,175,520,831.10

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,435,000,000.00	412,000,000.00	1,559,500,000.00	443,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存款				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	848,418,693.25	55,482,693.25	660,826,812.60	47,418,412.60
应付账款	517,269,676.84	127,406,194.49	477,495,672.97	96,282,665.31
预收账款	186,786,397.93	82,331,259.94	141,472,635.51	108,550,662.92
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,165,494.26		2,754,333.50	
应交税费	-77,065,167.03	-75,885,464.98	-61,879,786.80	-68,768,500.43
应付利息				
应付股利	6,542,093.84	3,417,059.31	6,391,533.84	3,417,059.31
其他应付款	80,230,149.96	12,264,443.25	61,723,017.65	17,112,200.17
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			39,036,663.00	
其他流动负债				
流动负债合计	3,001,347,339.05	617,016,185.26	2,887,320,882.27	647,512,499.88
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	9,667,770.17		9,571,800.42	
专项应付款	10,785,961.07		10,682,788.07	
预计负债				
递延所得税负债	47,905.83	47,905.83	47,252.83	47,252.83
递延收益				
其他非流动负债	63,772,850.99	3,480,833.33	57,746,142.48	3,707,333.33
非流动负债合计	84,274,488.06	3,528,739.16	78,047,983.80	3,754,586.16
负债合计	3,085,621,827.11	620,544,924.42	2,965,368,866.07	651,267,086.04
股东权益：				
股本	280,238,842.00	280,238,842.00	280,238,842.00	280,238,842.00
资本公积	144,109,533.49	142,746,632.07	144,109,533.49	142,746,632.07
减：库存股				
专项储备	9,344,273.83	9,344,273.83	6,936,652.32	6,936,652.32
盈余公积	78,810,176.31	59,458,996.70	78,810,176.31	59,458,996.70
一般风险准备				
未分配利润	78,441,959.11	36,289,001.56	76,545,952.65	34,872,621.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	590,944,784.74	528,077,746.16	586,641,156.77	524,253,745.06
少数股东权益	156,689,421.35		142,898,515.85	
股东权益合计	747,634,206.09	528,077,746.16	729,539,672.62	524,253,745.06
负债和股东权益总计	3,833,256,033.20	1,148,622,670.58	3,694,908,538.69	1,175,520,831.10

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

利润及利润分配表

2011年1-6月

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,416,917,487.69	422,306,782.31	1,597,078,541.37	377,463,631.74
其中：营业收入	2,416,917,487.69	422,306,782.31	1,597,078,541.37	377,463,631.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,432,339,474.10	422,566,125.73	1,619,712,067.40	375,459,129.71
其中：营业成本	2,296,398,081.18	384,491,663.76	1,508,896,806.97	343,035,230.93
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	108,124.12	13,180.00	137,057.96	13,080.00
销售费用	33,541,869.48	4,644,763.77	27,425,110.07	4,105,429.69
管理费用	48,335,459.57	20,761,468.78	44,378,174.41	19,886,803.77
财务费用	50,320,232.25	11,844,380.22	38,570,188.82	11,189,200.37
资产减值损失	3,635,707.50	810,669.20	304,729.17	-2,770,615.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,353.36	4,353.36	-196,436.84	-196,436.84
投资收益（损失以“-”号填列）	1,366,807.25	1,296,000.00	-1,200,214.31	14,534,006.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,050,825.80	1,041,009.94	-24,030,177.18	16,342,071.59
加：营业外收入	31,573,418.07	254,422.27	36,191,007.37	338,168.20
减：营业外支出	157,022.04		526,661.26	51,454.33
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,365,570.23	1,295,432.21	11,634,168.93	16,628,785.46
减：所得税费用	6,142,658.27	-120,947.38	5,988,102.30	-31,452.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,222,911.96	1,416,379.59	5,646,066.63	16,660,237.79
归属于母公司所有者的净利润	1,896,006.46	1,416,379.59	2,919,197.88	16,660,237.79
少数股东损益	9,326,905.50		2,726,868.75	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0068	0.0051	0.0104	0.0595
（二）稀释每股收益	0.0068	0.0051	0.0104	0.0595
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,222,911.96	1,416,379.59	5,646,066.63	16,660,237.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,896,006.46	1,416,379.59	2,919,197.88	16,660,237.79
归属于少数股东的综合收益总额	9,326,905.50	-	2,726,868.75	-

公司法定代表人：杨寿华

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,191,916,260.17	333,028,543.66	1,402,047,070.34	332,999,928.64
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			621,789.48	
收到的其他与经营活动有关的现金	50,664,046.34	31,972,061.89	54,591,910.37	46,044,004.18
经营活动现金流入小计	2,242,580,306.51	365,000,605.55	1,457,260,770.19	379,043,932.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,897,002,346.34	255,648,106.13	1,279,047,484.28	274,414,736.22
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	43,357,205.84	16,494,400.17	42,851,524.09	18,805,864.79
支付的各项税费	13,339,252.84	2,628,963.36	6,692,771.42	2,082,814.82
支付的其他与经营活动有关的现金	69,814,686.60	51,251,513.48	53,702,871.46	61,237,324.10
经营活动现金流出小计	2,023,513,491.62	326,022,983.14	1,382,294,651.25	356,540,739.93
经营活动产生的现金流量净额	219,066,814.89	38,977,622.41	74,966,118.94	22,503,192.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			400,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,366,807.25	1,296,000.00	610,700.60	15,834,700.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,885,472.81	1,885,472.81	8,378,709.00	8,378,709.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,252,280.06	3,181,472.81	9,389,409.60	24,213,409.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	37,589,221.91	34,582,466.13	75,179,947.74	67,514,902.91
投资所支付的现金			20,042,588.00	42,588.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	37,589,221.91	34,582,466.13	95,222,535.74	67,557,490.91
投资活动产生的现金流量净额	-34,336,941.85	-31,400,993.32	-85,833,126.14	-43,344,081.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,150,000.00		7,175,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	859,500,000.00	272,000,000.00	893,000,000.00	349,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	864,650,000.00	272,000,000.00	900,175,000.00	349,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,023,000,000.00	303,500,000.00	908,000,000.00	334,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,506,490.17	12,463,848.40	51,213,091.77	25,165,343.43
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				
筹资活动现金流出小计	1,076,506,490.17	315,963,848.40	959,213,091.77	359,165,343.43
筹资活动产生的现金流量净额	-211,856,490.17	-43,963,848.40	-59,038,091.77	-10,165,343.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-27,126,617.13	-36,387,219.31	-69,905,098.97	-31,006,231.85
加：期初现金及现金等价物余额	556,896,861.33	96,736,649.81	702,164,479.02	186,981,193.33
六、期末现金及现金等价物余额	529,770,244.20	60,349,430.50	632,259,380.05	155,974,961.48

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

合并股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	本期金额						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司的所有者权益					未分配利润		
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	280,238,842.00	144,109,533.49	6,936,652.32	78,810,176.31	76,545,952.65	142,898,515.85	729,539,672.62	
1. 会计政策变更							-	
2. 前期差错更正							-	
3. 其他							-	
二、本年初余额	280,238,842.00	144,109,533.49	6,936,652.32	78,810,176.31	76,545,952.65	142,898,515.85	729,539,672.62	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	2,407,621.51	-	1,896,006.46	13,790,905.50	18,094,533.47	
（一）净利润					1,896,006.46	9,326,905.50	11,222,911.96	
（二）其他综合收益							-	
上述(一)和(二)项小计	-	-	-	-	1,896,006.46	9,326,905.50	11,222,911.96	
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	5,150,000.00	5,150,000.00	
1. 所有者本期投入资本						5,150,000.00	5,150,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-	
3. 其他							-	
（四）本年利润分配	-	-	-	-	-	-686,000.00	-686,000.00	
1. 对所有者（或股东）的分配						-686,000.00	-686,000.00	
2. 提取盈余公积							-	
3. 提取一般风险准备							-	
4. 其他							-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本							-	
2. 盈余公积转增资本							-	
3. 盈余公积弥补亏损							-	
4. 其他							-	
（六）专项储备	-	-	2,407,621.51	-	-	-	2,407,621.51	
1. 本期提取			3,810,733.91				3,810,733.91	
2. 本期使用			1,403,112.40				1,403,112.40	
（七）其他							-	
四、本年年末余额	280,238,842.00	144,109,533.49	9,344,273.83	78,810,176.31	78,441,959.11	156,689,421.35	747,634,206.09	

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

合并股东权益变动表（续表）

2011年1-6月

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	上期金额					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司的所有者权益						
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	280,238,842.00	144,103,906.33	4,957,061.44	78,799,227.86	102,216,080.11	135,211,851.07	745,526,968.81
1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
3. 其他							-
二、本年初余额	280,238,842.00	144,103,906.33	4,957,061.44	78,799,227.86	102,216,080.11	135,211,851.07	745,526,968.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	5,627.16	1,979,590.88	10,948.45	-25,670,127.46	7,686,664.78	-15,987,296.19
（一）净利润					-11,647,236.91	2,090,891.50	-9,556,345.41
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）项小计	-	-	-	-	-11,647,236.91	2,090,891.50	-9,556,345.41
（三）所有者投入资本	-	5,627.16	-	-	-	6,551,279.38	6,556,906.54
1. 所有者本期投入资本						7,216,100.00	7,216,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他		5,627.16				-664,820.62	-659,193.46
（四）本年利润分配	-	-	-	10,948.45	-14,022,890.55	-955,506.10	-14,967,448.20
1. 对所有者（或股东）的分配					-14,011,942.10	-955,506.10	-14,967,448.20
2. 提取盈余公积				10,948.45	-10,948.45		-
3. 提取一般风险准备							-
4. 其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本							-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	1,979,590.88	-	-	-	1,979,590.88
1. 本期提取			5,510,636.89				5,510,636.89
2. 本期使用			3,531,046.01				3,531,046.01
（七）其他							-
四、本年年末余额	280,238,842.00	144,109,533.49	6,936,652.32	78,810,176.31	76,545,952.65	142,898,515.85	729,539,672.62

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

母公司股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	本期金额					
	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
一、上年年末余额	280,238,842.00	142,746,632.07	6,936,652.32	59,458,996.70	34,872,621.97	524,253,745.06
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年初余额	280,238,842.00	142,746,632.07	6,936,652.32	59,458,996.70	34,872,621.97	524,253,745.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	2,407,621.51	-	1,416,379.59	3,824,001.10
（一）净利润					1,416,379.59	1,416,379.59
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	1,416,379.59	1,416,379.59
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本						-
2.股份支付计入所有者权益的金额						-
3.其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-		-
1.提取盈余公积						-
2.对所有者（或股东）的分配						-
3.提取一般风险准备						-
4.其他						-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本						-
2.盈余公积转增股本						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
（六）专项储备	-	-	2,407,621.51	-	-	2,407,621.51
1.本期提取			3,810,733.91			3,810,733.91
2.本期使用			1,403,112.40			1,403,112.40
（七）其他						
四、本年年末余额	280,238,842.00	142,746,632.07	9,344,273.83	59,458,996.70	36,289,001.56	528,077,746.16

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

母公司股东权益变动表（续表）

2011年1-6月

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	上期金额					
	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
一、上年年末余额	280,238,842.00	142,746,138.96	4,957,061.44	59,448,048.25	48,786,027.99	536,176,118.64
加：会计政策变更						
前期差错更正						-
其他						-
二、本年初余额	280,238,842.00	142,746,138.96	4,957,061.44	59,448,048.25	48,786,027.99	536,176,118.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	493.11	1,979,590.88	10,948.45	-13,913,406.02	-11,922,373.58
（一）净利润					109,484.53	109,484.53
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	109,484.53	109,484.53
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本						-
2.股份支付计入所有者权益的金额						-
3.其他						-
（四）利润分配	-	-	-	10,948.45	-14,022,890.55	-14,011,942.10
1.提取盈余公积				10,948.45	-10,948.45	-
2.对所有者（或股东）的分配					-14,011,942.10	-14,011,942.10
3.提取一般风险准备						-
4.其他						-
（五）所有者权益内部结转	-	493.11	-	-	-	493.11
1.资本公积转增股本						-
2.盈余公积转增股本						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他		493.11				493.11
（六）专项储备	-	-	1,979,590.88	-	-	1,979,590.88
1.本期提取			5,510,636.89			5,510,636.89
2.本期使用			3,531,046.01			3,531,046.01
（七）其他						
四、本年年末余额	280,238,842.00	142,746,632.07	6,936,652.32	59,458,996.70	34,872,621.97	524,253,745.06

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

第二部分 会计附注（未经审计）

南京红太阳股份有限公司

2011 年 1-6 月份财务报表注释

一、 公司基本情况

南京红太阳股份有限公司（以下简称公司）是 1992 年经南京市体改委“宁体改字（92）036 号”文批准，以原南京造漆厂为骨干改制组成的股份有限公司，公司原名南京天龙股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）43 号文批准发行社会公众股 2,000 万股，于 1993 年 10 月 28 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码“000525”。经过送、转、配股，截止 2005 年 12 月 31 日，公司股本总额增至 280,238,842 股。

2006 年 5 月 19 日，江苏省人民政府国有资产监督管理委员会出具苏国资复[2006]91 号《关于南京红太阳股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》，批准南京红太阳股份有限公司股权分置改革方案。2006 年 5 月 29 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过《公司股权分置改革方案》：全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得由公司非流通股股东做出的 3.4 股股票的对价安排，非流通股股东共需送出公司股票 43,998,000 股，公司控股股东红太阳集团有限公司为本次股权分置改革安排对价 43,998,000 股。2006 年 6 月 7 日，公司股权分置改革方案实施完毕。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司总股本为 280,238,842 股，其中有限售条件股份计 3,821,640 股，占总股本的 1.36%；无限售条件股份计 276,417,202 股，占总股本的 98.64%。

公司主要业务为农药、精细化工、油漆、涂料产品的生产、销售、技术咨询服务；投资管理以及咨询。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 编制基础

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—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、

经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换

形成的折算差额，计入财务费用。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑤ 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- ① 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(5) 金融资产的减值准备

① 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 600 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法

组合 1：①确定依据：已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；②计提方法：帐龄分析法。

组合 2：①确定依据：年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备；②计提方法：个别计提法。

组合中采用帐龄分析法计提坏账的，按期末余额的 6% 计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

11. 存货核算方法

(1) 存货分类：原材料、辅助材料、在产品及自制半成品、包装物、委托加工材料、库存商品等。

(2) 计价方法：各种存货取得时按实际成本记账，期末按加权平均法结转成本。

(3) 存货的盘存制度：存货采用永续盘存制度。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(5) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

12. 长期股权投资的核算

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《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 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（3）后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（应明确认定标准）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13. 投资性房地产的种类和计量模式

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14. 固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

(4) 固定资产折旧计提方法

根据固定资产原值、扣除残值按预计使用年限，采用直线法分类计提。已计提固定资产

减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30年	5%	4.75—3.17%
机械设备	10年	5%	9.50%
电子设备	5年	5%	19.00%
运输设备	10-12年	5%	9.50%—7.92%
其他设备	5-10年	5%	19.00%—9.50%

按照财会[2009]8号《企业会计准则解释第3号》文件，与安全生产相关的固定资产不保留残值，按照固定资产入账价值计提折旧并冲减专项储备。

(5) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废的处置收入扣除其账面价值后的差额计入当期损益。

(6) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15. 在建工程核算方法

(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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，包括：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

② 公司内部研究开发项目的支出，分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查发生的支出。在发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。满足条件的，确认为无形资产。

③ 投资者投入无形资产按照投资合同或协议约定的价值进行初始计量，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。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，并按使用寿命有限的无形资产处理。

出售无形资产时，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为本公司带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

(3) 无形资产的减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

18. 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在1年以上(不含1年)的各项费用，按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。

如果长期待摊费用不能使以后会计期间收益，则该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19. 收入确认

(1) 商品销售收入的确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有

融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入的确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权取得的利息和使用费收入的确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，确认利息和使用费收入的实现。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。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。

20. 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

21. 递延所得税资产的确认依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

22. 主要会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正影响

(1) 主要会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 重大会计差错更正

无

三、税项

1、增值税：

① 公司农药产品在生产环节按 13% 的税率计征增值税。

② 公司农药化工中间体产品按 17% 的税率计征计算增值税。

③ 根据财税 [2001] 113 号文精神，公司及控股公司生产的生态肥免征增值税。

④ 根据财政部、国家税务总局联合发布的财税[2005]87 号文精神，公司及控股公司生产销售的尿素产品自 2005 年 7 月 1 日起暂免征增值税。

2、营业税：

① 服务收入按 5% 计征。

② 利息收入按 5% 计征。

3、城建税及教育费附加：按应交流转税金额的 5-7% 计征城建税，4% 计征教育费附加。

4、所得税：根据南京市高新技术企业认定管理工作协调小组 2010 年 1 月下旬下发的宁高企协（2010）1 号《关于转发省 2009 年度第三批高新技术企业认定的通知》文件，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200932000677，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司所得税税率由 25% 变更为 15%；合并范围内的小型微利企业适用 20% 所得税税率。

四、公司合并及合并财务报表

1. 非企业合并方式取得的子公司

被投资单位名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
南京红太阳农资连锁集团有限公司	商贸	8,000 万元人民币	农药、农资产品、油漆、涂料、精细化工产品、化工原料销售	7,900.00 万元人民币	7,900 万元	98.75%	98.75%	98.75%
马鞍山红太阳生物化学有限公司	制造业	5,000.00 万元人民币	生产、销售杀虫剂、杀菌剂、除草剂、信息咨询服务	4,950.00 万元人民币	4,950 万元	99.9375%	100%	100%
江苏振邦农作物科技有限公司	制造业	423.20 万美元	生产生态肥、生物肥及相关咨询服务；销售自产产品	1,700.00 万元人民币	1700 万元	50.36%	51%	51%
南京振邦投资发展有限公司	管理	1,000 万元人民币	实业投资、资产管理、管理咨询服务	1,000.00 万元人民币	1000 万元	55.20%	100%	100%
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	商贸	9,399 万元人民币	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	4,793.49 万元人民币	4,793.49 万元人民币	26.32%	51%	51%

(1) 本公司直接投资到马鞍山红太阳生物化学有限公司 4750 万元，占持股比例 95%，通过本公司的控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持股 5%，实际享有表决权比例为 100%。

(2) 本公司通过控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持股江苏振邦农作物科技有限公司 51% 的股权，实际享有表决权为 51%。

(3) 本公司通过控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持有南京振邦投资发展有限公司 10% 的股权，通过江苏振邦农作物科技有限公司间接持有南京振邦投资发展有限公司 90% 的股权，实际享有表决权 100%。

(4) 本公司通过江苏振邦农作物科技有限公司间接持有江苏苏农农资连锁集团股份有限公司 38% 的股权，通过南京振邦投资发展有限公司持有江苏苏农农资连锁集团股份有限公司 13% 的股权，实际享有表决权股权比例 51%。

2. 本期合并报表范围的变更情况

本期合并报表包括南京红太阳农资连锁集团有限公司及其 8 家控股子公司（包括江苏振邦农作物科技有限公司）、马鞍山红太阳生物化学有限公司、江苏振邦农作物科技有限公司的子公司南京振邦投资发展有限公司和江苏苏农农资连锁集团股份有限公司及其 34 家控股子公司。本期控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司新设 1 家控股子公司。具体情况如下：

(1) 通过新设方式取得的子公司

本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司于 2010 年 4 月出资 350 万元与江苏省供销社财务物业管理公司及陆立新共同设立江苏苏农市场投资发展有限公司，持股比例为 70%，本期纳入合并报表范围。

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

名 称	期末净资产	本期净利润
江苏苏农市场投资发展有限公司	6,500,000.00	

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

无

4. 少数股东权益和少数股东损益

项目	期初金额	本期少数股东收益	本期分配股利	少数股东股权增减	期末金额
少数股东权益：					
南京红太阳股份有限公司	1,798,185.59	19,045.25			1,817,230.84
南京红太阳农资连锁集团有限公司	37,432,372.67	1,079,367.04			38,511,739.71
江苏振邦农作物科技有限公司	67,857,209.09	4,435,888.55	686,000.00		72,979,097.64
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	35,810,748.50	3,792,604.66		5,150,000.00	44,753,353.16
合计	142,898,515.85	9,326,905.50	686,000.00	5,150,000.00	158,061,421.35



五、合并财务报表项目注释（下列项目无特殊说明，期末是指 2011 年 6 月 30 日，期初是指 2011 年 1 月 1 日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末数		期初数	
	原币	人民币	原币	人民币
现金				
其中：人民币		2,230,527.30		439,163.28
现金小计		2,230,527.30		439,163.28
银行存款		-		
其中：人民币		213,245,715.83		237,655,946.54
银行存款小计		213,245,715.83		237,655,946.54
其他货币资金		570,097,109.07		413,254,840.84
合计		785,573,352.20		651,349,950.66

(1) 期末其他货币资金明细如下：

银行承兑汇票保证金	523,386,108.00
信用贷款保证金	44,780,000.00
其他保证金	1,931,001.07
合计	570,097,109.07

(2) 货币资金期末余额比期初增加 134,223,401.54 元，增加比例为 20.61%，主要是报告期内公司采用银行承兑汇票方式支付货款，导致其他货币资金增加；

(3) 期末其他货币资金中流动性受限在 3 个月以上的银行承兑汇票保证金为 255,803,108.00 元，扣除此项后，期末现金及现金等价物 529,770,244.20 元。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	401,960.24	397,606.88

交易性金融资产期末余额比期初增加 4353.36 元，减少比例为 1.09%，主要是公司持有的交通银行股票市值增加所致。

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,525,580.00	75,351,256.78

(1) 期末余额中无持有公司 5%（含 5%）股份的股东单位的款项。

(2) 应收票据期末余额比期初减少 69,825,676.78 元，减少比例为 92.67%，主要是报告期内票据到期兑付和公司采用票据方式支付货款所致。

4、应收账款

(1) 按照类别分析:

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的应收账款	126,092,185.42	99.97%	7,565,531.13	6.00%	60,400,143.40	100%	3,624,008.60	6%
其中: 组合 1	126,092,185.42	99.97%	7,565,531.13	6.00%	60,400,143.40	100%	3,624,008.60	6%
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	34,912.06	0.03%	34,912.06	100.00%				
合 计	126,127,097.48	100.00%	7,600,443.19	106.00%	60,400,143.40		3,624,008.60	

(2) 期末采用帐龄分析法计提坏账准备的应收账款:

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	115,192,963.52	91.33%	6,911,577.81	6.00%	44,228,557.26	73.23%	2,653,713.44	6%
1-2 年	1,470,137.19	1.17%	88,208.24	6.00%	6,352,037.45	10.52%	381,122.25	6%
2-3 年	2,419,402.85	1.92%	145,164.18	6.00%	3,199,743.47	5.30%	191,984.61	6%
3 年以上	7,009,681.86	5.56%	420,580.90	6.00%	6,619,805.22	10.95%	397,188.31	6%
合 计	126,092,185.42	99.97%	7,565,531.13	6.00%	60,400,143.40	100.00%	3,624,008.60	

(3) 本期已核销的应收账款总额为 34,912.06 元。

(4) 期末余额中应收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位红太阳集团有限公司款项为 324,789.87 元。

(5) 期末欠款前五名单位应收款项总额为 25,313,865.34 元, 占期末应收账款总额的 20.07%。

债务人排名	金额	账龄	占应收账款总额的比例
浙江中冠农资有限公司	6,520,000.00	一年以内	5.17%
兴化戴窑农科站	6,043,750.00	一年以内	4.79%
阜宁沟墩供销社	5,981,161.00	一年以内	4.74%
射阳县黄沙岗信力经营部	4,110,244.61	一年以内	3.26%
河南盛源农药有限公司	2,658,709.73	一年以内	2.11%
合计	25,313,865.34		20.07%

(6) 期末余额中应收关联单位款项详见注释六-2。

5、预付账款

(1) 按照帐龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	837,316,336.72	96.73%	696,597,565.89	94.48%
1-2 年	28,283,418.51	3.27%	25,967,675.23	3.52%
2-3 年	26,773.13	0.00%	6,051,025.82	0.82%
3 年以上	38,729.05	0.00%	8,700,236.57	1.18%
合 计	865,665,257.41	100.00%	737,316,503.51	100.00%

(2) 期末余额较大的预付账款

单 位	金额	性质或内容
江苏绿陵润发化工有限公司	67,027,000.00	预付货款
中国农业生产资料上海公司	53,998,720.00	预付货款
盐城金和化工有限公司	47,500,000.00	预付货款
江苏省农业生产资料集团有限责任公司	42,822,579.27	预付货款
潞城市恒洋农资有限公司	37,383,487.88	预付货款
合 计	248,731,787.15	

(3) 期末无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位款项。

(4) 期末余额中预付关联单位款项详见注释六-2。

6、应收股利

项 目	期末数	期初数
联营企业宣告发放的现金股利		

7、其他应收款

(1) 按照类别分析

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项	10,000,000.00	30.98%	6%	600,000.00	12,400,000.00	42.88%	6%	744,000.00
2、按照组合计提坏账准备的其他应收款	22,278,923.38	69.02%	6%	1,336,735.40	16,518,738.96	57.12%	6%	991,310.83
其中：组合 1	22,278,923.38	69.02%	6%	1,336,735.40	16,518,738.96	57.12%	6%	991,310.83
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	32,278,923.38	100.00%	6%	1,936,735.40	28,918,738.96	100.00%	6%	1,735,310.83

(2) 单项金额非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：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	13,728,869.94	61.62%	823,732.20	6.00%	10,783,730.98	65.28%	647,210.36	6.00%
1-2年	7,858,234.19	35.27%	471,494.05	6.00%	1,370,868.93	8.30%	82,252.14	6.00%
2-3年	1,083.08	0.00%	64.98	6.00%	766,027.81	4.64%	45,961.66	6.00%
3年以上	690,736.17	3.10%	41,444.17	6.00%	3,598,111.24	21.78%	215,886.67	6.00%
合计	22,278,923.38	100.00%	1,336,735.40		16,518,738.96	100.00%	991,310.83	

(3) 期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末余额中无关联方单位欠款。

(5) 期末欠款前五名单位应收款项总额为 14,328,093.10 元，占其他应收款总额的 44.39%。

债务人排名	金额	账龄	占其他应收款总额比例
广西南宁华盛农资有限公司	10,000,000.00	1年以内	30.98%
高淳县预算外资金管理办公室	1,800,000.00	1年以内	5.58%
国信证券股份有限公司	1,733,593.10	1年以内	5.37%
沈阳化工研究院	474,500.00	1年以内	1.47%
国投资产管理公司	320,000.00	3年以上	0.99%
合计	14,328,093.10		44.39%

(6) 其他应收款期末余额比期初增加 3,158,759.85 元，增加比例为 11.62%，主要是报告期内公司支付政府及中介机构往来款增加所致。

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	120,889,274.32		152,469,266.29	
在产品	-			
库存商品	761,521,377.49	2,144,594.42	881,141,964.70	2,686,746.08
包装物	4,185,877.18		642,756.11	
委托加工材料	-		310,701.51	
周转材料	-		5,363,706.28	
低值易耗品	-			
在途物资	29,829,305.26		568,527.96	
合计	916,425,834.25	2,144,594.42	1,040,496,922.85	2,686,746.08

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	坏账核销	
库存商品	2,686,746.08			542,151.66	2,144,594.42
合计	2,686,746.08			542,151.66	2,144,594.42

(3) 所有权受到限制的存货：无。

9、其他流动资产

项目	内容或性质	期末数	期初数
待摊费用	仓储费	436,730.67	-
待摊费用	租赁费	281,679.98	293,333.63
待摊费用	财产保险费	122,374.43	673,035.84
待摊费用	其他	11,250.75	164,295.66
政府补贴	应收政府贴息	26,280,000.00	-
合计		27,132,035.83	1,130,665.13

其他流动资产期末余额比期初增加 26,001,370.7 元，增加比例 2,299.65%，主要是报告期内苏农连锁因承担化肥国家储备任务及省级储备任务获得补助所致。

10、长期股权投资

期末数		期初数	
账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
49,918,006.35	8,075,488.07	50,812,029.05	8,075,488.07

(1) 被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：							
上海苏农农业生产资料有限公司	上海市	商品流通	30%	30%	3,689,781.36	62,545,627.50	351,274.08
连云港鲁豫农资有限责任公司	江苏连云港	商品流通	42%	42%	2,828,322.02	13,650,000.00	-1,951,830.98
江苏亿通置业有限公司	泗洪县	制造	33.5%	35%	6,371,960.15	-	-513,245.46

本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司对江苏亿通置业有限公司的持股比例为 30%，另江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的控股子公司江苏苏农农资连锁集团宁

海有限公司对江苏亿通置业有限公司的持股比例为 5%，本公司对江苏亿通置业有限公司的合计持股比例为 33.5%。

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初 账面余额	本期投资 增减额	期末 账面余额	减值准备
南京苏农物业经营管理公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00	20,288.07
江苏中金鼎信投资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
中农集团控股股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
余江红太阳农资连锁有限公司	30,000.00	30,000.00		30,000.00	
南京市高新技术风险投资股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
长江经济联合发展有限公司	630,000.00	630,000.00		630,000.00	
深圳石化集团股份有限公司	8,055,200.00	8,055,200.00		8,055,200.00	8,055,200.00
中农立华生物科技股份有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	
孝感红太阳农资连锁有限公司	450,000.00	93,559.28		93,559.28	
合计	46,515,200.00	46,158,759.28		46,158,759.28	8,075,488.07

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期权益增减额		期末余额
			权益调整	分得现金红利	
上海苏农农业生产资料有限公司	450,000.00	1,001,552.19	105,382.22		1,106,934.41
连云港鲁豫农资有限责任公司	2,049,541.83	854,964.40	-819,769.01		35,195.39
江苏亿通置业有限公司	2,800,000.00	2,796,753.18	-179,635.91		2,617,117.27
合计	5,299,541.83	4,653,269.77	-894,022.70		3,759,247.07

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深圳石化集团股份有限公司	8,055,200.00			8,055,200.00	已退市
南京苏农物业经营管理公司	20,288.07			20,288.07	长期停止经营
合计	8,075,488.07			8,075,488.07	

11、投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 原值				
已出租的建筑物	1,435,580.84			1435580.84
(2) 累计折旧和累计摊销				
已出租的建筑物	454,612.14	22,731.00		477,343.14
(3) 净值				
已出租的建筑物	980,968.70			958,237.70

12、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 原值				
房屋及建筑物	405,407,537.68	11,142,551.87	-	416,550,089.55
机械设备	972,952,561.63	7,929,463.22	36,916,432.13	943,965,592.72
电子设备	9,301,302.00	492,269.66	223,898.68	9,569,672.98
运输设备	7,906,958.28	880,262.50	694,524.11	8,092,696.67
其他设备	6,482,879.13	136,890.76	15,078.51	6,604,691.38
合计	1,402,051,238.72	20,581,438.01	37,849,933.43	1,384,782,743.30
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	124,938,910.72	9,599,241.80	-	134,538,152.52
机械设备	410,001,706.33	40,866,402.83	35,070,609.82	415,797,499.34
电子设备	3,980,672.82	2,305,829.62	207,592.00	6,078,910.44
运输设备	4,026,517.01	370,280.52	662,460.47	3,734,337.06
其他设备	4,708,295.24	231,376.37	10,920.03	4,928,751.58
合计	547,656,102.12	53,373,131.14	35,951,582.32	565,077,650.94
(3) 固定资产账面价值				
房屋及建筑物	280,468,626.96	11,142,551.87	9,599,241.80	282,011,937.03
机械设备	562,950,855.30	7,929,463.22	40,866,402.83	528,168,093.38
电子设备	5,320,629.18	492,269.66	2,305,829.62	3,490,762.54
运输设备	3,880,441.27	880,262.50	370,280.52	4,358,359.61
其他设备	1,774,583.89	136,890.76	231,376.37	1,675,939.80
合计	854,395,136.60	20,581,438.01	53,373,131.14	819,705,092.36

(4) 本年度增加的固定资产中由在建工程转入 15,112,022.24 元。

(5) 本公司固定资产抵押情况

抵押物名称	原值	净值
江苏劲力化肥有限责任公司以下列房产及设备抵押：		
塑编的房屋	2,309,630.74	1,315,064.69
供气的房屋 1	5,068,540.00	1,771,056.97
供气的房屋 2	4,479,772.00	3,717,277.47
合碳的房屋	12,472,546.39	5,787,926.29
热电的房屋 1	2,999,033.84	1,358,678.00
热电的房屋 2	1,690,578.07	1,402,827.60
尿素的房屋	8,504,752.56	3,911,511.49
净化的房屋	484,170.00	292,204.86

抵押物名称	原值	净值
电仪的房屋	134,400.00	4,032.00
其他的房屋	2,438,360.00	1,756,093.51
南门卫	444,006.04	368,432.51
塑编的机器设备	4,071,069.99	1,908,406.17
供气的机器设备	21,425,294.11	7,414,861.22
合碳的机器设备	28,163,509.54	4,221,134.31
热电的机器设备	12,115,109.68	2,896,769.81
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司以下列房产抵押：		
莫愁路 357-359 号办公楼	5,234,340.16	3,493,876.89
新沂配送中心（一期）	3,795,491.44	3,014,226.34
新沂配送中心（二期）	6,551,185.00	5,410,148.95
兴化配送中心	6,200,766.57	5,726,223.34
武进奔牛仓库	14,155,345.00	12,138,123.16

(6) 期末公司固定资产不存在减值迹象。

13、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
张家港配送中心	5,470,313.00	1,650,965.00	7,121,278.00		-	自有资金
常州市奔牛仓库	162,500.00	92,500.00	255,000.00		-	自有资金
零星工程	20,927,271.70	13,053,478.94	818,312.91		33,162,437.73	自有资金
苏南配送中心	1,186,000.00	-	1,186,000.00		-	自有资金
吴江配送中心	750,991.60	705,000.00	1,455,991.60		-	自有资金
宿迁双绿	1,662,509.30	2,233,795.63	1,463,826.15		2,432,478.78	自有资金
射阳苏农农资市场	50,000.00				50,000.00	自有资金
咪鲜胺车间辅助技改工程	466,840.37	438,580.42	275,232.90		630,187.89	自有资金
吡蚜酮车间工程	439,755.37	576,230.87	-		1,015,986.24	自有资金
废水车间辅助技改工程	2,664,776.98	2,548,912.97	234,922.48		4,978,767.47	自有资金
啉虫脒车间技改工程	102,536.83	-	-		102,536.83	自有资金
公用车间改扩建	2,930,716.35	11,022,475.90	2,301,458.20		11,651,734.05	自有资金
合计	36,814,211.50	32,321,939.73	15,112,022.24		54,024,128.99	

(1) 在建工程期末余额比期初增加 17,209,917.49 元，增加比例为 46.75%，主要是报告期内公司对公用配套工程进行技术改造所致；

(2) 期末在建工程不存在减值迹象。

14、无形资产

项目	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
(1) 无形资产原价				
吡虫啉生产技术	7,670,000.00			7,670,000.00
三氟氯氰生产技术	475,000.00			475,000.00
咪鲜胺生产技术 1	2,250,000.00			2,250,000.00
咪鲜胺生产技术 2	350,000.00			350,000.00
氯苯肟唑技术	500,000.00			500,000.00
土地使用权(南京化学工业园区)	61,113,072.00			61,113,072.00
土地使用权(高淳)	13,938,746.72			13,938,746.72
土地使用权原生产线(高淳)	1,544,819.20			1,544,819.20
土地使用权新增	29,244,534.54			29,244,534.54
土地使用权(大丰 1)	40,827,766.58			40,827,766.58
土地使用权(大丰 2)	3,066,496.98			3,066,496.98
土地使用权(大丰 3)	5,423,951.02			5,423,951.02
土地使用权(马鞍山)	17,844,975.00			17,844,975.00
管理软件	537,200.00			537,200.00
土地使用权(苏农 1)	2,345,321.00			2,345,321.00
土地使用权(苏农 2)	1,123,556.00			1,123,556.00
土地使用权(苏农 3)	403,022.00			403,022.00
合计	188,658,461.04			188,658,461.04
(2) 累计摊销				
吡虫啉生产技术	7,670,000.00			7,670,000.00
三氟氯氰生产技术	459,166.28	15,833.72		475,000.00
咪鲜胺生产技术 1	2,081,250.12	112,500.01		2,193,750.13
咪鲜胺生产技术 2	291,666.88	17,500.01		309,166.89
氯苯肟唑技术	119,469.81	12,499.98		131,969.79
土地使用权(南京化学工业园区)	5,404,555.20	623,602.80		6,028,158.00
土地使用权(高淳)	2,853,787.32	141,510.12		2,995,297.44
土地使用权原生产线(高淳)	314,199.40	15,710.04		329,909.44
土地使用权新增	4,751,624.54	278,328.54		5,029,953.08
土地使用权(大丰 1)	5,273,914.37	366,790.19		5,640,704.56
土地使用权(大丰 2)	311,764.04	30,664.97		342,429.01
土地使用权(大丰 3)	515,272.06	54,239.51		569,511.57
土地使用权(马鞍山)	2,267,017.92	155,447.28		2,422,465.20
管理软件	537,200.00			537,200.00
土地使用权(苏农 1)	90,355.74	23,453.21		113,808.95
土地使用权(苏农 2)	77,813.86	11,235.56		89,049.42
土地使用权(苏农 3)	7,388.70	4,030.22		11,418.92
合计	33,026,446.24	1,863,346.16		34,889,792.40
(3) 无形资产账面价值				
项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末数
吡虫啉生产技术				
三氟氯氰生产技术	15,833.72			

咪鲜胺生产技术 1	168,749.88	56,249.87
咪鲜胺生产技术 2	58,333.12	40,833.11
氯苯胍唑技术	380,530.19	368,030.21
土地使用权(南京化学工业园区)	55,708,516.80	55,084,914.00
土地使用权(高淳)	11,084,959.40	10,943,449.28
土地使用权原生产线(高淳)	1,230,619.80	1,214,909.76
土地使用权新增	24,492,910.00	24,214,581.46
土地使用权(大丰 1)	35,553,852.21	35,187,062.02
土地使用权(大丰 2)	2,754,732.94	2,724,067.97
土地使用权(大丰 3)	4,908,678.96	4,854,439.45
土地使用权(马鞍山)	15,577,957.08	15,422,509.80
管理软件		
土地使用权(苏农 1)	2,254,965.26	2,231,512.05
土地使用权(苏农 2)	1,045,742.14	1,034,506.58
土地使用权(苏农 3)	395,633.30	391,603.08
合计	155,632,014.80	153,768,668.64

(4) 本公司无形资产抵押情况

抵押物名称	原值	净值
土地使用权(苏农 1)	2,345,321.00	2,231,512.05
土地使用权(苏农 2)	1,123,556.00	1,034,506.58
土地使用权(大丰 1)	40,827,766.58	35,187,062.02
土地使用权(大丰 2)	3,066,496.98	2,724,067.97
土地使用权(大丰 3)	5,423,951.02	4,854,439.45

(5) 期末无形资产不存在减值迹象。

15、商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	期初余额	本期变动	期末余额
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	3,410,480.27	购买股权	3,410,480.27		3,410,480.27
金湖县苏农农资连锁有限公司	283,744.71	增资	283,744.71		283,744.71
盐城苏农农资连锁有限公司	31,703.06	购买股权	31,703.06		31,703.06
陕西红太阳农资连锁有限公司	379,824.62	增资	379,824.62		379,824.62
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	50,254.16	购买股权	50,254.16		50,254.16
安徽红太阳农资连锁有限公司	297,589.86	增资	297,589.86		297,589.86
湖北红太阳农资连锁有限公司	376,505.95	购买股权	376,505.95		376,505.95
广西红太阳农资连锁有限公司	174,347.38	购买股权	174,347.38		174,347.38
四川红太阳农资连锁有限公司	256,186.68	购买股权	256,186.68		256,186.68
合计	5,386,761.91		5,260,636.69		5,260,636.69

期末商誉不存在明显减值迹象。

16、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
租赁费					
设备大修理	4,438,020.63	1,270,734.56	1,324,486.88		4,384,268.31
财产保险费					-
其他					-
合计	4,438,020.63	1,270,734.56	1,324,486.88	-	4,384,268.31

17、递延所得税资产及负债

项目	期末数	期初数
①递延所得税资产		
应收帐款坏帐准备	1,556,741.60	801,158.94
其他应收款坏帐准备	429,699.60	389,609.88
存货跌价准备	444,444.68	525,767.43
长期投资减值准备	1,213,352.02	1,213,352.02
股权投资清算损失	-	-
未弥补亏损	-	2,176,722.20
预提费用	62,500.00	62,500.00
未实现的销售利润	482,482.37	491,181.48
专项储备	1,674,994.18	1,674,994.18
合计	5,864,214.45	7,335,286.13
②递延所得税负债		
公允价值变动收益	47,905.83	47,252.83

18、资产减值准备

项目	期初数	合并范围变更	本期减少		期末数
			本期计提	转回 坏账核销	
坏账准备	5,359,319.43		4,177,859.16		9,537,178.59
存货跌价准备	2,686,746.08			542,151.66	2,144,594.42
长期股权投资减值准备	8,075,488.07				8,075,488.07
合计	16,121,553.58		4,177,859.16	542,151.66	19,757,261.08

19、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用贷款	300,000,000.00	358,500,000.00
保证借款	670,000,000.00	1,056,800,000.00
抵押借款	265,000,000.00	79,700,000.00
质押借款	-	64,500,000.00
保证/抵押借款	200,000,000.00	
合计	1,435,000,000.00	1,559,500,000.00

20、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	847,818,693.25	660,076,812.60
商业承兑汇票	600,000.00	750,000.00
合计	848,418,693.25	660,826,812.60

期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

21、应付账款

	期末数	期初数
合计	517,269,676.84	477,495,672.97

(1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 期末应付关联方单位款项详见六-2。

22、预收账款

	期末数	期初数
合计	186,786,397.93	141,472,635.51

(1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 期末预收关联方单位款项详见六-2。

23、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,048,824.16	34,122,199.61	34,220,868.86	950,154.91
职工福利费		2,371,789.83	2,372,047.53	-
社会保险费	122,752.54	4,006,048.90	3,829,405.48	299,138.26
住房公积金	1,194,266.70	2,617,466.08	1,505,181.00	2,306,551.78
工会经费和职工教育经费	388,490.10	509,724.31	288,565.10	609,649.31
非货币性福利				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,754,333.50	43,627,228.73	42,216,067.97	4,165,494.26

应付职工薪酬期末余额比期初增加 1,411,160.76 元，增加比例为 51.23%，主要是报告期内公司应付未付职工薪酬增加所致。

24、应交税费

税种	税率	期末数	期初数
增值税	13%-17%	-77,730,156.81	-65,096,676.80
营业税	5%	-1,035.00	40,236.25
企业所得税	15%、20%、25%	-160,130.63	2,183,756.91
个人所得税		72,090.85	354,157.01

税种	税率	期末数	期初数
城市维护建设税	5%、7%	1,393.39	3,290.27
房产税		392,997.02	251,287.38
土地使用税		324,041.70	323,276.89
教育费附加		176.71	1,701.55
印花税		9,787.60	33,298.90
其他		25,668.14	25,884.84
合计		-77,065,167.03	-61,879,786.80

应交税费期末余额比期初减少-15,185,380.23 元，减少比例 24.54%，主要是报告期国家增值税政策改变,固定资产进项税抵扣增加所致。

25、应付股利

项目	期末数	期初数
尚未支付的股利	6,542,093.84	6,391,533.84

26、其他应付款

	期末数	期初数
合计	80,230,149.96	61,723,017.65

- (1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项；
- (2) 期末无应付关联方单位款项；
- (3) 其他应付款期末余额比期初增加 18,507,132.31 元，增加比例 29.98%，主要是应付工程款增加所致。

27、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
长期借款（担保/抵押/质押借款）		39,036,663.00

28、长期应付款

种类	期末数	期初数
江苏省供销合作社国债转贷专项资金	4,000,000.00	4,400,000.00
风险押金	5,667,770.17	5,171,800.42
合计	9,667,770.17	9,571,800.42

29、专项应付款

拨款项目名称	期初数	本期新增	本期结转	期末数
其他来源取得的款项	10,682,788.07	328,000.00	224,827.00	10,785,961.07
其中：				
农资物流配送中心专项资金	5,600,000.00			5,600,000.00
万村千乡市场工程专项资金	1,302,788.07	328,000.00	154,827.00	1,475,961.07
专项扶持资金	280,000.00		70,000.00	210,000.00
常州、南京区域配送中心专项资金	1,500,000.00			1,500,000.00
2010 年财政支持现代农业生产发展项目资金	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	10,682,788.07	328,000.00	224,827.00	10,785,961.07

30、其他非流动负债

款项性质	期末数	期初数
一、与资产相关的政府补助		
节能减排(节能与循环经济)专项引导资金(省财政)	400,000.00	425,000.00
省重点工业技术改造专项引导资金补助(省财政)(毒死蜱节能改造项目)	420,833.33	445,833.33
毒死蜱节能改造项目补助(市财政)	420,833.33	445,833.33
泗洪县 2008 年度高效农业补助资金(高效农业蔬菜大棚建设资金)	700,000.00	700,000.00
第二套尿素工程合成氨装置技改项目补助	400,000.00	400,000.00
尿素工程精炼工段改造副产 10 万吨甲醇综合利用技改项目补助	468,000.00	468,000.00
农药废水治理提标工程项目补助	1,466,666.67	1,566,666.67
三氟氯氢菊酯技改项目补助	772,500.00	824,000.00
农资连锁物流配送中心建设补助	1,100,000.00	1,100,000.00
技术改造专项资金	480,000.00	480,000.00
二、其他		
企业破产剥离待处理负债	57,144,017.66	50,890,809.15
合计	63,772,850.99	57,746,142.48

31、股本

数量单位：万股

项目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	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	3,821,640	1.36%						3,821,640	1.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股	199,939	0.07%						199,939	0.07%
3、其他内资持股	3,621,701	1.29%						3,621,701	1.29%
其中：									
境内法人持股	3,618,313	1.29%						3,618,313	1.29%
境内自然人持股	3,388	0.00%						3,388	0.00%

项目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
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	3,388	0.00%						3,388	0.00%
二、无限售条件股份	276,417,202	98.64%						276,417,202	98.64%
1、人民币普通股	276,417,202	98.64%						276,417,202	98.64%
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	280,238,842	100%						280,238,842	100%

32、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	129,256,964.47			129,256,964.47
其他资本公积	14,852,569.02			14,852,569.02
合计	144,109,533.49			144,109,533.49

33、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,936,652.32	3,810,733.91	1,403,112.40	9,344,273.83
合计	6,936,652.32	3,810,733.91	1,403,112.40	9,344,273.83

34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	78,810,176.31			78,810,176.31
合计	78,810,176.31			78,810,176.31

35、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	76,545,952.65	

项目	金额	提取或分配比例
调整期初未分配利润（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	76,545,952.65	
加：本期净利润	1,896,006.46	
直接计入所有者权益的利得和损失		
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	78,441,959.11	

（1）本公司 2011 年年度股东大会审议并通过 2010 年利润分配方案：按照税后净利润计提 10%法定盈余公积 10,948.45 元；2010 年度利润不分配、不转增。

36、营业收入及营业成本

项目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	2,413,073,661.86	3,843,825.83	2,416,917,487.69	1,589,794,306.76	7,284,234.61	1,597,078,541.37
营业成本	2,292,730,928.11	3,667,153.07	2,296,398,081.18	1,503,216,411.51	5,680,395.46	1,508,896,806.97
营业利润	120,342,733.75	176,672.76	120,519,406.51	86,577,895.25	1,603,839.15	88,181,734.40

（1）按品种列示的主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
化肥销售	1,889,788,447.76	1,114,567,172.67	1,824,154,197.79	1,073,536,439.46
农药销售	477,178,519.51	447,095,430.88	423,099,735.97	396,080,334.88
其他销售	46,106,694.59	28,131,703.21	45,476,994.35	33,599,637.17
合计	2,413,073,661.86	1,589,794,306.76	2,292,730,928.11	1,503,216,411.51

（2）按产品销售地区列示的主营业务收入、主营业务成本

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
江苏地区	2,281,640,448.75	1,380,927,921.61	2,176,878,125.20	1,319,148,798.01
四川地区	19,782,671.10	3,542,794.62	17,562,377.13	2,925,285.52
广西地区	36,388,653.00	19,254,274.41	33,814,976.14	18,930,445.36
安徽地区	16,674,973.80	55,512,386.55	14,721,559.17	54,461,111.55
湖北地区	7,646,444.95	6,679,280.96	6,883,241.36	5,515,082.29
陕西地区	8,936,844.24	12,081,350.18	8,226,026.42	9,975,570.84
其他地区	42,003,626.02	111,796,298.43	34,644,622.69	92,260,117.94
合计	2,413,073,661.86	1,589,794,306.76	2,292,730,928.11	1,503,216,411.51

（3）本期销售前五名销售收入合计为 611,032,933.24 元，占全年销售收入的 25.28%。

客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆农资集团有限责任公司	203,175,000.00	8.41%
江苏省农业生产资料集团有限责任公司	103,680,000.00	4.29%
江苏恒兴农业生产资料有限公司	70,490,000.00	2.92%
重庆智全实业有限责任公司	58,700,000.00	2.43%
红太阳集团有限公司	174,987,933.24	7.24%
合计	611,032,933.24	25.28%

(4) 其他业务收入、其他业务成本

项目	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
销售材料	3,428,605.89	6,892,234.61	3,420,925.67	5,420,529.46
租赁收入	240,000.00	240,000.00	222,000.00	222,000.00
其他	175,219.94	152,000.00	24,227.40	37,866.00
合计	3,843,825.83	7,284,234.61	3,667,153.07	5,680,395.46

37、销售费用

类别	本期发生数	上期发生数
工资	7,345,627.89	7,642,479.00
职工福利费	523,946.70	397,100.22
折旧费	12,495.18	15,311.46
差旅费	1,776,033.35	1,552,667.56
办公费	140,431.75	167,386.96
业务招待费	904,605.93	628,677.92
广告费	27,008.20	3,500.00
会议费	730,333.80	604,511.30
宣传费	1,526,697.41	579,125.98
运输费	16,252,887.47	13,350,401.70
推广费	36,272.10	121,758.00
保险费	279,478.46	45,390.31
租赁费	1,716,500.46	1,342,943.68
业务费	217,356.51	5,687.60
试验示范费	19,214.04	21,873.97
其他	2,032,980.23	946,294.41
合计	33,541,869.48	27,425,110.07

38、管理费用

类别	本期发生数	上期发生数
工资	8,679,526.90	10,699,093.35
职工福利费	1,730,575.47	2,041,472.26
差旅费	856,461.00	900,289.90
业务招待费	4,061,860.96	3,339,852.69
办公费	1,498,280.66	1,603,549.76
折旧费	5,333,826.45	4,882,318.61
修理费	428,967.05	414,860.60
低值易耗品摊销	88,646.50	66,252.50
物料消耗	270,548.34	387,298.32
劳动保护费	213,082.23	122,107.08
工会经费	329,326.10	287,372.28
职工教育经费	89,702.69	46,299.02
研究与开发费	233,799.46	1,256,720.48
劳动保险费	5,348,268.16	4,142,224.77
土地使用税	2,088,651.11	2,071,367.82
房产税	1,914,587.97	875,417.41
车船使用税	3,840.00	3,120.00
印花税	566,690.30	391,738.99
排污费	1,992,729.00	1,100,840.00
汽车费	1,706,679.98	1,288,537.14
广告费	61,214.68	170,948.00
会议费	333,132.85	171,667.00
存货盘盈或盘亏	138,714.33	49,046.11
上交各种基金	264,516.51	167,759.39
无形资产摊销	1,863,346.16	1,970,036.43
租赁费	175,212.67	96,969.45
董事会费	8,085.00	226,290.24
聘请中介机构费	2,273,616.25	927,411.00
咨询费(含顾问费)	2,184,694.00	1,199,302.85
试验费	1,267,097.02	2,070,270.68
保险费	172,548.53	153,672.27
其他	2,157,231.24	1,254,068.01
合计	48,335,459.57	44,378,174.41

39、财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	55,563,413.05	38,497,319.30
减：利息收入	5,840,442.96	5,533,336.78
手续费	597,262.16	5,606,206.30
汇兑损失		
合计	50,320,232.25	38,570,188.82

40、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	4,177,859.16	3,434,395.04
存货跌价损失	-542,151.66	-3,129,665.87
合计	3,635,707.50	304,729.17

本期资产减值损失金额比上期增加 3,330,978.33 元，减少比例 1093.09%，主要是报告期内应收账款增加计提坏账准备所致。

41、投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
一、金融资产投资收益		34,700.60
二、股权投资收益		
(一) 成本法核算确认		
1、中农集团控股股份有限公司	964,829.95	
2、中农立华生物科技股份有限公司	1,296,000.00	
小计	2,260,829.95	
(二) 权益法核算确认		
上海苏农农业生产资料有限公司	105,382.22	82,309.09
连云港鲁豫农资有限责任公司	-819,769.01	-1,222.48
江苏亿通置业有限公司	-179,635.91	
江苏中邦制药有限公司		-1,085,579.60
江苏科邦生态肥有限公司		-215,114.60
小计	-894,022.70	-1,219,607.59
(三) 处置投资收益		
抚州红太阳农资连锁有限公司		-15,307.32
小计		-15,307.32
合计	1,366,807.25	-1,200,214.31

本期投资收益比上期增加 2,567,021.56 元，增加比例 213.88%，主要是报告期内公司及控股子公司苏农连锁收到参股公司中农立华和中农集团两家公司分配红利所致。

42、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入非经常性损益的金额
处理非流动资产净收益			
政府补助	31,385,578.10	35,668,407.05	5,105,578.10
其他	187,069.97	511,432.12	187,069.97
罚款净收入	770.00	11,168.20	770.00
合计	31,573,418.07	36,191,007.37	5,293,418.07

(1) 政府补助的种类和金额

政府补助内容	金额	文件号
农药废水治理提标工程项目资金补助	100,000.00	苏财建[2008]183 号
三氟氯氰项目政府补助(2008 江苏省自主创新和产业升级专项引导资金)	51,500.00	苏财企[2008]226 号/苏经贸投资[2008]1009 号/苏发改投资发[2008]1705 号
节能减排(节能与循环经济)专项引导资金(省财政)	25,000.00	苏财企[2009]40 号/苏经贸环资[2009]414 号
省重点工业技术改造专项引导资金补助(省财政)(毒死蜱节能改造项目)	25,000.00	苏财企[2009]52 号/苏经贸环资[2009]539 号
毒死蜱节能改造项目补助(市财政)	25,000.00	宁经投资[2009]532 号/宁财企[2009]900 号
节能减排(节能与循环经济)项目资金补助	272,000.00	
商业连锁做大做强专项扶持资金(防伪防串户系统补助)	70,000.00	苏财建[2005]117 号
省级化肥储备贴息补助	4,480,000.00	
财政部 2008-2009 化肥商业淡季储备贴息补助	21,800,000.00	财建[2008]1131 号
增值税减免	1,652,925.10	
新网工程补贴收入	1,700,000.00	苏供转发(2010)6 号
双绿工程补贴收入	1,184,153.00	
合计	31,385,578.10	-

43、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
综合发展基金			
罚没支出	48,112.24		48,112.24
捐赠支出		83,123.00	
滞纳金			
其他	108,909.80	443,538.26	108,909.80
合计	157,022.04	526,661.26	157,022.04

44、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
递延所得税费用	1,471,724.68	6,165,848.56
当期所得税费用	4,670,933.59	-177,746.26
所得税费用合计	6,142,658.27	5,988,102.30

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中： P_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。

项 目		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
期初股份总数	S0	280,238,842.00	280,238,842.00
报告期月份数	M0	6	6
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	280,238,842.00	280,238,842.00
归属于公司普通股股东的净利润	P0	1,896,006.46	2,919,197.88
基本每股收益		0.0068	0.0104

稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 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。

本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
利息收入	5,840,442.96
政府补助及往来款	44,823,603.38
合计	50,664,046.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
管理费用	19,983,887.42
销售费用	25,659,799.71
往来款等	24,170,999.47
合 计	69,814,686.60

(3) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生数	上期发生数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	11,222,911.96	5,646,066.63
加：资产减值准备	3,635,707.50	304,729.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,067,217.24	23,090,426.06
无形资产摊销	1,863,346.16	1,970,036.43
长期待摊费用摊销	245,145.58	1,383,872.77
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）	14,527.19	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,353.36	-196,436.84
财务费用（收益以“-”号填列）	54,598,229.69	38,571,477.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,616,807.25	1,200,214.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,471,071.68	-3,178,522.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	653.00	-29,465.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-276,471,063.06	-222,529,847.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,966,211.94	-17,957,428.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	166,006,440.50	246,690,996.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	219,066,814.89	74,966,118.94
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	529,770,244.20	632,259,380.05

项目	本期发生数	上期发生数
减：现金的期初余额	556,896,861.33	702,164,479.02
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	-27,126,617.13	-69,905,098.97

(4) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	785,573,352.20	651,349,950.66
其中：库存现金	2,230,527.30	439,163.28
银行存款	213,245,715.83	237,655,946.54
其他货币资金	570,097,109.07	413,254,840.84
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	785,573,352.20	651,349,950.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	255,803,108.00	94,453,089.33

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
红太阳集团有限公司	江苏省南京市	化工原料及化学制品制造、出口生产农药中间体化工产品	第一大股东	有限责任公司	杨寿海
江苏振邦农作物科技有限公司	江苏省南京市	生产、销售生态肥、生物肥及相关咨询服务	控股子公司	中外合资	杨寿海
南京振邦投资发展有限公司	江苏省南京市	实业投资、资产管理、管理咨询服务	控股子公司	有限责任公司	杨寿海
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	江苏省南京市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	控股子公司	有限责任公司	李学军
马鞍山红太阳生物化学有限公司	安徽省马鞍山市	生产、销售杀虫剂、杀菌剂、除草剂、咨询服务	控股子公司	有限责任公司	包建军
南京苏农农资连锁超市有限公司	江苏省南京市	化肥、农药、农膜、药械、农机及配件、化工原料、建筑材料	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	马永春
泗洪苏农农资连锁有限责任公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、药械、农机及配件	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	潘守军
沐阳苏农农资连锁有限公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装潢材料、五金、交电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	潘守军

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
滨海苏农农资连锁有限责任公司	江苏省盐城市	化肥、农药、农膜、不再分装的包装种子、化工原料、建筑材料、装饰材料	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	袁进军
泗阳苏农农资连锁有限责任公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交家电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	潘守军
灌云苏农农资连锁有限公司	江苏省连云港市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、农副产品	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	王俊保
淮安苏农农资连锁有限责任公司	江苏省淮安市	化肥、农药、化工原料、农膜、建筑材料、装饰材料、五金、交家电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	倪超
宿迁苏农农资连锁有限责任公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交家电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	倪超
金湖县苏农农资连锁有限公司	江苏省金湖县	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交家电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	倪超
吴江苏农农资连锁有限公司	江苏省吴江市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交家电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	周建亚
兴化苏农农资连锁有限公司	江苏省兴化市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交家电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	莫柱
江苏劲力化肥有限责任公司	江苏省大丰市	尿素、碳氮、复合肥料的制造、销售	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆立新
高淳县苏农农资连锁有限公司	南京市高淳县	农资产品、农机具、建筑材料、金属材料销售、代销各类包装物种子；畜禽、鱼饲料销售	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	张金贵
南京六合苏农农资连锁有限公司	南京市六合区	农用肥料、农膜、袋装种子、农机具、建筑材料、化工产品、饲料销售等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	张金贵
江苏苏农测土配方肥料有限公司	江苏扬子江国际化学工业园	生产销售复合肥，化工原料的销售、新型肥料推广、咨询、服务，新技术转让等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	张金贵
赣榆县苏农农资连锁有限公司	赣榆县青口镇	农资产品、化工原料、建筑材料、五金、交家电、机电设备、日用百货、农副产品、饲料销售；技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	杜华
安徽苏农农资连锁有限公司	合肥市	农资产品、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交家电、机电设备、日用百货、农副产品、饲料销售；农业生产技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆立新
涟水苏农农资连锁有限公司	涟水县朱码镇安东北路	农资产品、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金交家电、机电设备、日用百货、农副产品、饲料销售；招商和仓储服务、农业生产技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	唐长才
姜堰苏农农资连锁有限公司	姜堰镇城中村	农资产品、化工原料、建筑装饰材料、五金、交家电、机电设备、日用百货、农副产品、饲料销售；招商和仓储服务、农业生产资料技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	莫柱
淮安苏源农资有限公司	淮安市楚州区	化肥、农膜、化工产品、建筑装饰材料、五金、交家电、机	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆广喜

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
	工业园区纬一路北	电设备、日用百货、农副产品、饲料销售			
响水苏农农资连锁有限公司	响水县周集街北	化肥、农药、农膜、种子化工原料、建筑装饰材料、五金、交家电、机电设备、日用百货、农副产品、饲料销售；招商和仓储服务、农业生产资料技术咨询、汽车中转运输	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	韩承春
广西南宁苏农农资有限公司	广西农业科技市场内	化肥、农药、农膜、种子化工原料、建筑装饰材料、五金、交家电、机电设备、日用百货、饲料销售、农业生产资料技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限公司	陆立新
盐城苏农农资连锁有限公司	江苏省盐城市	农资产品、农用液体或粉末喷射机械销售，农用生产资料技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	唐长才
阜宁苏农农资连锁有限公司	阜宁县益林镇	化肥销售，农药批发、零售。农膜、农作物原包装种子等销售。农业技术咨询服务。	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	唐长才
宿迁双绿农业发展有限公司	泗洪县四河乡	化肥、农膜销售；蔬菜种植、收购和销售；与种植业相关技术推广和咨询等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	倪超
吉林省苏农农资有限公司	吉林省榆树市	化肥销售	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
河南苏农农资连锁有限公司	许昌市	尿素、复合肥、不再分包装农作物种子、化工原料等产品销售；农业生产资料技术咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
南京苏农资产经营管理有限公司	南京市	物业管理；房地产经纪；通讯设备等产品销售；仓储；经济信息咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆广喜
江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售，仓储，农业生产资料技术咨询，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
江苏苏农农资连锁集团黄海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售，仓储，农业生产资料技术咨询，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	张金贵
江苏苏农农资连锁集团江海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售，仓储，农业生产资料技术咨询，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售，仓储，	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	张金贵

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
江苏苏农市场投资发展有限公司	南京市	农业生产资料技术咨询服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务 市场投资、自有场地租赁、房地产经纪、物业管理、室内外装潢、农资产品、五金交电、日用百货销售等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆立新
盐城苏农市场有限公司	射阳县	房地产开发、市场建设、管理、维护；提供农业生产资料交易场所；室内外装潢；物业服务；化肥、农膜、包装种子、渔具、饲料及饲料添加剂、农业机械、农机具销售；农产品仓储，农业生产技术咨询服务。	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆立新
南京红太阳农资连锁集团有限公司	江苏省南京市	农药、农资产品、油漆、涂料、精细化工产品、化工原料销售	控股子公司	有限责任公司	汤建华
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	广西省柳州市	农药、种子、涂料、化工产品、原料、干鲜蔬果、林产调味品销售、农业技术咨询服务	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	汤建华
安徽红太阳农资连锁有限公司	河北省合肥市	农药、涂料、化肥、微肥、激素、农用物资、化工产品销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	王新兵
湖北红太阳农资连锁有限公司	河北省武汉市	农药、农资产品、油漆、涂料、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	李国富
陕西红太阳农资连锁有限公司	陕西省西安市	农药、农资产品、油漆、涂料、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	汤建华
广西红太阳农资有限公司	广西省南宁市	农药、农副产品、农机产品、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	叶桂珍
南京助农农资连锁有限公司	江苏省南京市	农资产品、涂料、化工产品、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	王华贵
四川红太阳农资连锁有限公司	四川省成都市	销售农药、商品批发与零售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	杨雪林

注：上表中江苏苏农农资连锁集团股份有限公司简称为“苏农连锁”，南京红太阳农资连锁集团有限公司简称为“农资连锁”。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
红太阳集团有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
南京红太阳农资连锁集团有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
江苏振邦农作物科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
南京振邦投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	93,990,000.00			93,990,000.00
马鞍山红太阳生物化学有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
孝感红太阳农资商贸连锁有限公司	530,000.00			530,000.00
陕西红太阳农资连锁有限公司	880,000.00			880,000.00

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽红太阳农资连锁有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00
湖北红太阳农资连锁有限公司	2,180,000.00			2,180,000.00
广西红太阳农资有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
四川红太阳农资连锁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南京助农农资连锁有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南京苏农农资连锁超市有限公司	500,000.00			500,000.00
泗洪苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
沐阳苏农农资连锁有限公司	600,000.00			600,000.00
滨海苏农农资连锁有限责任公司	800,000.00			800,000.00
泗阳苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
灌云苏农农资连锁有限公司	600,000.00			600,000.00
淮安苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
江苏劲力化肥有限责任公司	39,280,000.00			39,280,000.00
宿迁苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
金湖县苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
兴化市苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
吴江苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
高淳县苏农农资连锁有限公司	800,000.00			800,000.00
南京六合苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
江苏苏农测土配方肥料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
赣榆县苏农农资连锁有限公司	800,000.00			800,000.00
安徽苏农农资连锁有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
涟水苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
姜堰苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
淮安苏源农资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
响水苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
广西南宁苏农农资有限公司	600,000.00			600,000.00
盐城苏农农资连锁有限公司	800,000.00			800,000.00
阜宁苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
宿迁双绿农业发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
吉林省苏农农资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
河南苏农农资连锁有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
南京苏农资产经营管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司	8,850,000.00			8,850,000.00

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏苏农农资连锁集团黄海有限公司	9,125,000.00			9,125,000.00
江苏苏农农资连锁集团江海有限公司	8,750,000.00			8,750,000.00
江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司	8,450,000.00			8,450,000.00
盐城苏农市场有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏苏农市场投资发展有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00
合计	612,835,000.00	3,500,000.00		616,335,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
红太阳集团有限公司	79,895,036.00	28.51%			79,895,036.00	28.51%
南京红太阳农资连锁集团有限公司	79,000,000.00	98.75%			79,000,000.00	98.75%
江苏振邦农作物科技有限公司	17,850,000.00	51%			17,850,000.00	51%
南京振邦投资发展有限公司	10,000,000.00	100%			10,000,000.00	100%
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	47,934,900.00	51%			47,934,900.00	51%
马鞍山红太阳生物化学有限公司	50,000,000.00	100%			50,000,000.00	100%
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	834,400.00	85.60%			834,400.00	85.60%
孝感红太阳农资商贸连锁有限公司	100,000.00	18.87%			100,000.00	18.87%
陕西红太阳农资连锁有限公司	880,000.00	100%			880,000.00	100%
安徽红太阳农资连锁有限公司	2,800,000.00	100%			2,800,000.00	100%
湖北红太阳农资连锁有限公司	2,180,000.00	100%			2,180,000.00	100%
广西红太阳农资有限公司	3,500,000.00	100%			3,500,000.00	100%
四川红太阳农资连锁有限公司	1,000,000.00	100%			1,000,000.00	100%
南京助农农资连锁有限公司(注 1)	10,000,000.00	100%			10,000,000.00	100%
南京苏农农资连锁超市有限公司	400,000.00	80%			400,000.00	80%
泗洪苏农农资连锁有限责任公司	400,000.00	80%			400,000.00	80%
沭阳苏农农资连锁有限公司	352,340.00	85%			352,340.00	85%
滨海苏农农资连锁有限责任公司	408,000.00	51%			408,000.00	51%
泗阳苏农农资连锁有限责任公司	436,400.00	84%			436,400.00	84%
灌云苏农农资连锁有限公司	540,000.00	90%			540,000.00	90%
淮安苏农农资连锁有限责任公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
江苏劲力化肥有限责任公司	20,500,914.55	51%			20,500,914.55	51%
宿迁苏农农资连锁有限责任公司	428,103.24	85%			428,103.24	85%
金湖县苏农农资连锁有限公司	490,000.00	98%			490,000.00	98%
兴化市苏农农资连锁有限公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
吴江苏农农资连锁有限公司	255,000.00	51%			255,000.00	51%

企业名称	期初数		本期增加 金额	本期减少 金额	期末数	
	金额	比例			金额	比例
高淳县苏农农资连锁有限公司	536,000.00	60%			536,000.00	60%
南京六合苏农农资连锁有限公司	275,000.00	55%			275,000.00	55%
江苏苏农测土配方肥料有限公司	4,400,000.00	88%			4,400,000.00	88%
赣榆县苏农农资连锁有限公司	440,000.00	55%			440,000.00	55%
安徽苏农农资连锁有限公司(注 2)	3,500,000.00	70%			3,500,000.00	70%
涟水苏农农资连锁有限公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
姜堰苏农农资连锁有限公司	275,000.00	55%			275,000.00	55%
淮安苏源农资有限公司	9,800,000.00	98%			9,800,000.00	98%
响水苏农农资连锁有限公司	480,000.00	96%			480,000.00	96%
广西南宁苏农农资有限公司	420,000.00	70%			420,000.00	70%
盐城苏农农资连锁有限公司	759,600.00	98%			759,600.00	98%
阜宁苏农农资连锁有限公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
宿迁双绿农业发展有限公司	550,000.00	55%			550,000.00	55%
吉林省苏农农资有限公司	1,400,000.00	70%			1,400,000.00	70%
河南苏农农资连锁有限公司	1,400,000.00	70%			1,400,000.00	70%
南京苏农资产经营管理有限公司	800,000.00	80%			800,000.00	80%
江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司	7,000,000.00	79.10%			7,000,000.00	79.10%
江苏苏农农资连锁集团黄海有限公司	7,000,000.00	76.71%			7,000,000.00	76.71%
江苏苏农农资连锁集团江海有限公司	7,000,000.00	80%			7,000,000.00	80%
江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司	7,000,000.00	82.84%			7,000,000.00	82.84%
盐城苏农市场有限公司	9,500,000.00	95%			9,500,000.00	95%
江苏苏农市场投资发展有限公司			3,500,000.00		3,500,000.00	70%
合计	396,177,266.50		3,500,000.00		399,677,266.50	

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
南京第一农药集团有限公司	红太阳集团有限公司的股东
南京顶新种业有限公司	南京第一农药集团有限公司的子公司
上海苏农农业生产资料有限公司	本公司控股子公司的联营企业
连云港鲁豫农资有限责任公司	本公司控股子公司的联营企业
江苏亿通置业有限公司	本公司控股子公司的联营企业
中农集团控股股份有限公司	本公司控股子公司的联营企业
江苏海邦医药有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
江苏长江涂料有限公司	红太阳集团有限公司的子公司

企业名称	与本公司关系
南京红太阳生物药业有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
江苏中昊电子商务有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
南京红太阳生物化学有限责任公司	南京第一农药集团有限公司的子公司
南京华洲药业有限公司	南京红太阳生物化学有限责任公司的子公司
江苏中邦制药有限公司	南京第一农药集团有限公司的子公司
江苏科邦生态肥有限公司	南京第一农药集团有限公司的子公司

2、关联方交易事项

(1) 采购货物

公司名称	本期金额		上期金额		定价政策
	金额	占年度购货比例	金额	占年度购货比例	
南京华洲药业有限公司	98,122,562.32	4.52%	109,104,489.32	6.30%	市场价
南京红太阳生物化学有限责任公司	21,429,351.10	0.99%	25,310,713.45	1.46%	市场价
红太阳集团有限公司			24,012,238.08	1.39%	市场价
南京第一农药集团有限公司			21,927,593.31	1.27%	市场价
江苏科邦生态肥有限公司	3,076,400.00	0.14%	1,559,467.90	0.09%	市场价
安徽国星生物化学有限公司	92,499.96	0.00%			
合计	122,720,813.38	5.65%	181,914,502.06	10.51%	

(2) 销售货物

公司名称	本期金额		上期金额		定价政策
	金额	占年度销售比例	金额	占年度销售比例	
红太阳集团有限公司	174,987,933.24	7.24%	164,332,260.11	10.29%	市场价
上海苏农农业生产资料有限公司	68,363,823.00	2.83%	29,142,325.00	1.82%	市场价
合计	243,351,756.24	10.07%	193,474,585.11	12.11%	

(3) 其他关联方交易

本期公司与关联方南京第一农药集团有限公司签署《房屋租赁协议》，公司租赁南京第一农药集团有限公司所拥有的位于南京市高淳县宝塔路 269-275 号部分厂房、仓库等房产，租金按每月 47,733.33 元人民币计算，全年共计 572,800.00 元，本期实际租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，应付南京第一农药集团有限公司租赁费 286,400.00 元。

本期公司与关联方南京红太阳生物化学有限责任公司签署《房屋租赁协议》，公司将位于南京化工园园区内的厂房、办公楼等房产租赁给南京红太阳生物化学有限责任公司，租金按每月 40,000.00 元人民币计算，全年共计 480,000.00 元，本期实际租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，应收南京红太阳生物化学有限责任公司租赁费 240,000.00 元。

(4) 关联方往来

企业名称	科目名称	期末数	期初数
红太阳集团有限公司	应收账款	324,789.87	9,265.60
红太阳集团有限公司	预付账款		712,976.60
南京华洲药业有限公司	预付账款	10,018,235.44	
江苏科邦生态肥有限公司	应付帐款	-181,826.81	1,048,617.48
江苏科邦生态肥有限公司	应收帐款		110,059.55
马鞍山科邦生态肥有限公司	应收帐款		2,309,329.80
连云港鲁豫农资有限责任公司	应收帐款	2,651,291.46	2,491,291.46
上海苏农农业生产资料有限公司	应收账款	5,141,012.88	1,985,854.31

3、公司与关联方之间的担保事项

截止至 2011 年 6 月 30 日，红太阳集团有限公司为本公司向金融机构贷款 11,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 28,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 7,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 7,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 3,500.00 万元提供担保。

截止至 2011 年 6 月 30 日，南京第一农药集团有限公司为本公司向金融机构贷款 5,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,047.20 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏苏农连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 2,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 8,000.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 3,500.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,500.00 万元提供担保。

截止至 2011 年 6 月 30 日，红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司向金融机构贷款 24,900.00 万元；银行承兑汇票敞口 1,996.50 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 20,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限公司向金融机构贷款 4,000.00 万元提供担保。

截止至 2011 年 6 月 30 日，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 2,500.00 万元提供担保；银行承兑汇票敞口 500.00 万元提供担保。

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

2010 年 12 月 6 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2010 年第 36 次工作会议审核，本公司拟发行股份购买资产暨重大资产重组方案获有条件通过。公司目前尚未收到中国证监会的相关核准文件，相关的重组资产交割尚未完成。

十一、母公司财务报表科目注释

1、应收账款

(1) 按照类别分析：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的应收账款	37,980,912.81	100.00%	2,278,854.77	6%	17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	6%
其中：组合 1	37,980,912.81	100.00%	2,278,854.77	6%	17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	6%
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项								
合计	37,980,912.81	100.00%	2,278,854.77		17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	

(2) 单项金额非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：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	37,524,479.79	98.80%	2,251,468.79	6%	16,939,823.14	99.09%	1,016,389.39	6%
1-2 年	300,134.77	0.79%	18,008.09	6%	139,933.25	0.82%	8,396.00	6%
2-3 年	139,933.25	0.37%	8,396.00	6%	0.00	0.00%	0.00	6%
3 年以上	16,365.00	0.04%	981.89	6%	16,365.00	0.10%	981.90	6%
合计	37,980,912.81	100.00%	2,278,854.77		17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	

(3) 期末欠款前五名单位应收款项总额为 10,845,831.03 元，占期末应收账款总额的 28.56%。

债务人排名	金额	账龄	占应收账款总额的比例
河南盛源农药有限公司	2,658,709.73	一年以内	7.00%
上海民友化工有限公司	2,581,161.30	一年以内	6.80%
南京丰山化学有限公司	2,320,000.00	一年以内	6.11%
兴金狮(厦门)贸易有限公司	1,754,760.00	一年以内	4.62%
上虞安格华生物科技有限公司	1,531,200.00	一年以内	4.03%
合计	10,845,831.03		28.56%

(4) 期末持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位红太阳集团有限公司欠款 324,789.87 元。

2、其他应收款

(1) 按照类别分析:

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的其他应收款	7,138,411.54	100.00%	428,304.69	6%	5,476,188.61	100.00%	328,571.31	6%
其中: 组合 1	7,138,411.54	100.00%	428,304.69	6%	5,476,188.61	100.00%	328,571.31	6%
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项								
合计	7,138,411.54	100.00%	428,304.69		5,476,188.61	100.00%	328,571.31	

(2) 单项金额非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:

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	6,561,059.84	91.91%	393,663.59	6%	4,740,675.90	86.57%	284,440.55	6%
1-2 年	61,505.00	0.86%	3,690.30	6%	204,500.11	3.73%	12,270.01	6%
2-3 年				6%				6%
3 年以上	515,846.70	7.23%	30,950.80	6%	531,012.60	9.70%	31,860.75	6%
合计	7,138,411.54	100.00%	428,304.69		5,476,188.61	100.00%	328,571.31	

(3) 期末余额中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期末核销其他应收款。

(5) 其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额合计 4,754,220.55 元, 占期末其他应收款余额的 66.6%。

3、长期股权投资

科 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	147,385,200.00	8,055,200.00	147,385,200.00	8,055,200.00

(1) 按成本法核算的长期股权投资

①成本法核算的主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京红太阳农资连锁集团有限公司	江苏省南京市	商品流通	98.75%	98.75%	300,570,677.47	2,051,506,818.99	10,831,479.93
马鞍山红太阳生物化学有限公司	安徽省马鞍山市	制造业	95%	95%	44,384,261.45		-774,947.56
南京市高新技术风险投资股份有限公司		综合类	5%	5%			
长江经济联合发展有限公司			0.07%	0.07%			
深圳石化集团股份有限公司	已退市		0.51%	0.51%			

②成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额	减值准备
南京红太阳农资连锁集团有限公司	79,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00	
马鞍山红太阳生物化学有限公司	47,500,000.00	47,500,000.00		47,500,000.00	
南京市高新技术风险投资股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
长江经济联合发展有限公司	630,000.00	630,000.00		630,000.00	
深圳石化集团股份有限公司	8,055,200.00	8,055,200.00		8,055,200.00	8,055,200.00
中农立华生物科技股份有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	
合 计		147,385,200.00		147,385,200.00	8,055,200.00

(2) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深圳石化集团股份有限公司	8,055,200.00			8,055,200.00	公司已退市

4、营业收入及营业成本

项目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	418,638,176.42	3,668,605.89	422,306,782.31	370,331,397.13	7,132,234.61	377,463,631.74
营业成本	380,848,738.09	3,642,925.67	384,491,663.76	337,392,701.47	5,642,529.46	343,035,230.93
营业利润	37,789,438.33	25,680.22	37,815,118.55	32,938,695.66	1,489,705.15	34,428,400.81

(1) 主营业务收入及主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
农药销售	418,638,176.42	370,331,397.13	380,848,738.09	337,392,701.47

(2) 其他业务收入及其他业务支出

项目	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
销售材料	3,668,605.89	7,132,234.61	3,642,925.67	5,642,529.46

5、投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
一、金融资产投资收益		34,700.60
二、股权投资收益		
(一) 成本法核算确认		
1、南京市高新技术风险投资股份有限公司		
2、中农立华生物科技股份有限公司	1,296,000.00	
3、南京红太阳农资连锁集团有限公司		15,800,000.00
小计	1,296,000.00	15,800,000.00
(二) 权益法核算确认		
江苏中邦制药有限公司		-1,085,579.60
江苏科邦生态肥有限公司		-215,114.60
小计		-1,300,694.20
(三) 处置投资收益		
江苏中邦制药有限公司		
江苏科邦生态肥有限公司		
江苏中江种业股份有限公司		
小计		
合计	1,296,000.00	14,534,006.40

6、现金流量表补充资料

项目	本期发生数	上期发生数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,416,379.59	16,660,237.79
加：资产减值准备	810,669.20	-2,770,615.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,816,198.85	2,635,788.24
无形资产摊销	1,217,485.22	1,239,752.04
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）	14,527.19	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,353.36	-196,436.84
财务费用（收益以“－”号填列）	11,844,380.22	11,189,200.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,296,000.00	-14,534,006.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-121,600.38	-1,986.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	653.00	-29,465.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,467,359.41	-93,877,527.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,248,011.03	31,088,421.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,501,368.74	71,099,831.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,977,622.41	22,503,192.89
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	60,349,430.50	155,974,961.48
减：现金的期初余额	96,736,649.81	186,981,193.33
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	-36,387,219.31	-31,006,231.85

7、现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	83,644,538.50	103,409,739.14
其中：库存现金	16,512.65	14,780.21
银行存款	56,166,371.17	74,345,805.95
其他货币资金	27,461,654.68	29,049,152.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末数	期初数
三、期末现金及现金等价物余额	83,644,538.50	103,409,739.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	23,295,108.00	6,673,089.33

十二、净资产收益率和每股收益

1、非经常性损益计算

项目	2011 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
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	5,105,578.10
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	4,353.36
除上述各项之外的其他营业外支出净额	30,817.93
其他	
非经常性损益合计	5,140,749.39
减：非经常性损益影响所得税额	1,259,309.78
非经常性损益少数股东损益影响	2,895,093.87
非经常性净损益中归属于母公司金额	986,345.74

2、指标计算

报告期	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
2011 年 1-6 月份	归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.0068	0.0068
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.0032	0.0032
2010 年 1-6 月份	归属于母公司的净利润	0.48%	0.0104	0.0104
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18%	0.0039	0.0039

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 7 月 29 日批准报出。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。
- 五、其他有关资料。

南京红太阳股份有限公司

签署人： 杨寿海 董事长

签署时间： 二零一一年七月二十九日