

丰乐种业

2011 年半年度报告全文



合肥丰乐种业股份有限公司
HEFEI FENGLE SEED CO., LTD

重要提示

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

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵久然	独立董事	因公出差	赵定涛

本公司半年度报告未经审计。

公司董事长陈茂新先生、主管会计工作负责人孙余江先生及会计机构负责人李卫东先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	主要财务数据和指标.....	6
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	11
第五节	管理层讨论与分析.....	12
第六节	重要事项.....	17
第七节	财务报告.....	23
第八节	备查文件.....	86

第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中文名称：合肥丰乐种业股份有限公司

公司的法定英文名称：HEFEI FENGLE SEED CO., LTD

二、公司法定代表人：陈茂新

三、公司董事会秘书：顾晓新

公司证券事务代表：纪钟

联系地址：安徽省合肥市长江西路 501 号丰乐大厦

电话：(0551) 2239888 2239955

传真：(0551) 2239957

电子信箱：gxx@fengle.com.cn

jz 000713@sohu.com

四、公司注册地址：安徽省合肥市长江西路 727 号

办公地址：安徽省合肥市长江西路 501 号丰乐大厦

邮编：230031

国际互联网网址：<http://www.fengle.com.cn>

电子信箱：flzq@fengle.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》

登载年报的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会秘书室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：丰乐种业

股票代码：000713

七、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 16 日

首次注册地址：合肥市西七里塘樊洼路 8 号

第一次变更注册登记日期：1999 年 12 月 24 日

第二次变更注册登记日期：2000 年 9 月 1 日

变更后的注册地址：合肥市长江西路 727 号

第三次变更注册登记日期：2002 年 1 月 21 日

第四次变更注册登记日期：2010 年 6 月 12 日

变更后的注册资本：270,000,000

第五次变更注册登记日期：2011 年 2 月 22 日

变更后的注册资本：298,875,968

2、企业法人营业执照注册号：340000000015283

3、税务登记号码：

（国税）合国税蜀山字 340104148974717 号

（地税）皖地税合字 340104148974717 号

4、组织机构代码：14897471—7

5、公司聘请的会计师事务所：

天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市东城区北三环东路 36 号环城贸易中心 A 座 22 层

第二节 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

	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（元）	1,652,634,505.55	1,882,421,003.82	-12.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,141,383,078.95	1,105,938,082.47	3.20%
股本（股）	298,875,968.00	298,875,968.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.82	3.70	3.24%
	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（元）	674,778,421.08	747,129,896.08	-9.68%
营业利润（元）	51,293,993.65	101,406,508.54	-49.42%
利润总额（元）	54,796,511.34	101,638,493.46	-46.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,481,642.98	83,275,368.26	-39.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	47,114,502.94	83,043,183.34	-43.27%
基本每股收益（元/股）	0.1689	0.2786	-39.38%
稀释每股收益（元/股）	0.1689	0.2786	-39.38%
加权平均净资产收益率（%）	4.49%	13.51%	-9.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.19%	13.47%	-9.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,835,195.81	-60,274,864.48	37.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.127	-0.202	37.13%

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	附注（如适用）
非流动资产处置损益	647,517.69	
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	2,900,000.00	
所得税影响额	-180,377.65	
合计	3,367,140.04	-

三、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.1689	0.1689
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.1576	0.1576

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内公司股份总数未发生变化。

股份变动情况表如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,879,119	9.66%				808	808	28,879,927	9.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,040,000	1.69%						5,040,000	1.69%
3、其他内资持股	23,835,968	7.98%						23,835,968	7.98%
其中：境内非国有法人持股	18,220,000	6.10%						18,220,000	6.10%
境内自然人持股	5,615,968	1.88%						5,615,968	1.88%
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	3,151	0.00%				808	808	3,959	0.00%
二、无限售条件股份	269,996,849	90.34%				-808	-808	269,996,041	90.34%
1、人民币普通股	269,996,849	90.34%				-808	-808	269,996,041	90.34%
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	298,875,968	100.00%				0	0	298,875,968	100.00%

二、截止报告期末本公司股东总数为 76,741 户。

三、公司前十名股东和前十名流通股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	76,741				
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
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	国有法人	34.11%	101,941,200	0	0
百年化妆护肤品有限公司	境内非国有法人	1.72%	5,140,000	5,140,000	0
周明华	境内自然人	1.69%	5,040,000	5,040,000	0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.69%	5,040,000	5,040,000	0

中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内自然人	1.65%	4,940,000	4,940,000	0
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	境内自然人	1.52%	4,529,398	3,040,000	0
中国人民人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红	境内自然人	1.34%	4,000,000	4,000,000	0
中国农业银行-益民创新优势混合型证券投资基金	境内自然人	0.77%	2,303,098	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	境内自然人	0.63%	1,892,281	0	0
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	境内自然人	0.50%	1,499,909	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	
合肥市建设投资控股(集团)有限公司		101,941,200		人民币普通股	
中国农业银行-益民创新优势混合型证券投资基金		2,303,098		人民币普通股	
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红		1,892,281		人民币普通股	
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金		1,499,909		人民币普通股	
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品		1,489,398		人民币普通股	
招商银行股份有限公司-上投摩根行业轮动股票型证券投资基金		1,183,456		人民币普通股	
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品		960,000		人民币普通股	
中信信托有限责任公司-理财 18 信托产品		950,000		人民币普通股	
东阳市正易企业管理服务有限公司		599,888		人民币普通股	
中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金		499,935		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 已知第一大股东合肥市建设投资控股(集团)有限公司与其他股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人, 也未知是否存在关联关系。				

四、本报告期, 公司没有持股 5%以上的股东所持股份在报告期内没有发生质押、冻结或托管等情况发生。

五、公司有限售条件股份可上市交易时间

限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本期增加限售股数	本期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金	4,940,000	0	0	4,940,000	增发限售	2011.12.28
中国建设银行-信达澳银稳定价值债券型证券投资基金	100,000	0	0	100,000	增发限售	2011.12.28
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	3,040,000	0	0	3,040,000	增发限售	2011.12.28

中国人民人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	4,000,000	0	0	4,000,000	增发限售	2011.12.28
中国人民人寿保险股份有限公司-万能-个险万能	1,000,000	0	0	1,000,000	增发限售	2011.12.28
中信证券股份有限公司	5,040,000	0	0	5,040,000	增发限售	2011.12.28
周明华	5,040,000	0	0	5,040,000	增发限售	2011.12.28
百年化妆护理品有限公司	5,140,000	0	0	5,140,000	增发限售	2011.12.28
沈汉标	575,968	0	0	575,968	增发限售	2011.12.28
徐继萍	3,151	788	0	2363	承诺任职期间每年转让不超过所持股 25%；离职半年内，不得转让所持股份，同时遵守《公司法》及《证券法》等相关法律法规。	
程德麟			1596	1596	离职高管限售	2011年11月6日
合计	28,879,119	788	1596	28,879,927	—	—

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票及变化情况：

- 1、公司副董事长徐继萍女士年初持股 3151 股，本期没有发生变动，其中高管锁定股 788 股；
- 2、独立董事程德麟先生年初持股 1596 股，因 5 月 6 日离职，按规定锁定 6 个月；
- 3、其他高管人员未持有公司股票。

二、本报告期，公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

1、2011 年 5 月 6 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》和《关于选举第五届监事会监事的议案》。选举陈茂新先生、许晓树先生、徐继萍女士、吴家保先生、罗松彪先生为第五届董事会非独立董事；选举赵久然先生、赵定涛先生和卓敏女士为第五届董事会独立董事；选举陈会中先生、吴义兵先生为第五届监事会监事，与公司职工代表监事李旭女士（由公司职工代表大会选举产生）共同组成公司第五届监事会。本事项公告发布在 2011 年 5 月 7 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网中。

2、2011 年 5 月 6 日，董事会召开五届一次会议，选举陈茂新先生为第五届董事会董事长，选举徐继萍女士、吴家保先生为副董事长；聘任徐继萍女士为总经理，沈良红先生为副总经理，孙余江先生为总会计师（财务负责人），顾晓新女士为公司董事会秘书，纪钟先生为证券事务代表。本事项公告发布在 2011 年 5 月 7 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网中。

3、2011 年 5 月 6 日，监事会召开五届一次会议，选举陈会中先生为第五届监事会主席。本事项公告发布在 2011 年 5 月 7 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网中。

4、董事会、监事会和经理班子换届后，徐松林先生不再担任董事；陈传忠先生、王继榜先生和朱江宁先生不再担任监事；吴开启先生、陈东晨女士不再担任副总经理；陈会中先生不再担任总农艺师职务。李增智、卓文燕、程德麟再担任公司独立董事。

第五节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司实现营业总收入 674,77.84 万元，与去年同期相比减少 9.68%；营业利润和归属母公司所有者的净利润分别为 5129.40 万元和 5048.16 万元，比上年同期分别减少 49.42% 和 39.38%；公司经营活动产生的现金流量净额为-3783.52 万元，比上年同期增加 37.23%。造成本期归属于上市公司股东净利润比去年同期下降 39.38% 的主要原因是上年 6 月底前丰乐房地产开发有限公司开发的“丰乐世纪公寓”项目全部交付，实现销售收入 22077.18 万元，毛利 9237.14 万元。丰乐房地产开发公司 100% 股权于去年 7 月 15 日已经转让，本报告期公司已没有房地产开发业务收入。总体来看，报告期公司生产经营稳健，去除房地产业务后同口径相比，营业收入较上年同期增长 28.2%；净利润较上年同期增长 51.20%。

报告期，种子业务营业收入有所下降。农化业务、香料业务、酒店服务业收入均较上年同期有所增长，农化、香料营业收入增长迅速。

种业销售收入、成本、毛利总额均有所下降，毛利率较上年同期略有增长。国际种业集团抢夺国内种业市场的行为愈演愈烈，玉米种业市场竞争进一步加剧，冲击公司主要品种市场，玉米销售量和毛利率均有所下降；公司水稻种子销售形势良好，实现了销售收入、毛利率双增长。

农化产业继续面临行业竞争激烈，国外高端产品冲击市场，原材料价格持续攀升，环保成本持续增加等局面，虽销售势头良好，销售收入增长了 57.88%，但成本增长高于收入增加，导致毛利总额下降，毛利率下滑 8.18%。

香料产业把握市场机遇，保持了良好的发展势头，销售收入增长了 63.51%。国内国际市场产品价格持续走高，收入增长速度大幅度高于成本增长幅度，毛利空间扩大，毛利率提高了 4.77%。

旅游服务业较上年经营形势好转，实现销售收入 1890.42 万元，较上年同期上涨 25.88%，毛利率同时也有所提升。

面对公司各产业发展现状，下半年，公司将坚持“做大做强种业，积极发展农化和香料产业”的战略，通过加强管理、开源节流、科技创新、结构调整等一系列有力的举措确保公司实现平稳发展。种业方面，玉米产业积极开发后续品种，尽快

扩大市场占有率，形成新的利润增长点；水稻产业继续保持以高端产品为主的销售策略；农化产业，努力降本增效，加快募投项目建设，争取早投产早见效；香料产业，巩固行业龙头地位，进一步改善产品结构，向合成香料产品延伸，注重国际国内市场的开拓，进一步扩大市场占有率。

二、公司报告期内经营情况

1、主营业务范围：

农作物种子生产、销售。以下项目限定其子公司按许可规定经营：农药、专用肥、植物生长素、食用香料香精、薄荷脑及薄荷油、茶叶生产、销售。一般经营项目：农副产品及其深加工产品、花卉、包装材料生产、销售；全息生物学技术应用、开发；本企业自产产品及技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口；农业机械类产品的出口和种子的进口业务。

2、公司主营业务收入和主营业务成本分行业、分产品构成情况：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
农业	20,807.84	10,400.07	50.02%	-10.72%	-17.64%	4.20%
化学农药制造业	20,265.64	18,986.00	6.31%	57.88%	72.97%	-8.18%
农、林、牧、渔服务业	24,513.94	21,362.91	12.85%	63.51%	55.03%	4.77%
餐饮业	1,890.42	716.71	62.09%	25.88%	21.66%	1.31%
房地产	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-41.84%
主营业务分产品情况						
种子类	20,807.84	10,400.07	50.02%	-10.72%	-17.64%	4.20%
农化类	20,265.64	18,986.00	6.31%	57.88%	72.97%	-8.18%
香料类	24,513.94	21,362.91	12.85%	63.51%	55.03%	4.77%
酒店服务类	1,890.42	716.71	62.09%	25.88%	21.66%	1.31%
房地产收入	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-41.84%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

3、营业总收入、营业总成本、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化情况：

单位：万元

序号	项 目	金 额		增减数 (+/-)	增减 (%)
		2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月		
1	营业总收入	67,477.84	74,713.00	-7,235.16	-9.68%
2	营业总成本	51,465.68	50,812.79	652.89	1.28%
3	归属于母公司所有者的净利润	5,048.16	8,327.54	-3,279.38	-39.38%
4	现金及现金等价物净增加额	-2,467.20	-2,375.64	-91.56	-3.85%

(1) 营业收入较上年同期下降 9.68%、归属于母公司所有者的净利润下降 39.38%，主要是公司转让了子公司丰乐房地产开发公司股权，上年同期报表包括其所开发的丰乐世纪公寓交房确认收入及利润所致。

(2) 营业成本较上年同期增长 1.28%，主要是生产成本增加所致。

4、营业费用、管理费用、财务费用情况

单位：(人民币) 万元

项 目	报告期	上年同期	增减率(%)
销售费用	5,606.99	6,859.00	-18.25%
管理费用	4,710.21	3,583.42	31.44%
财务费用	360.69	723.95	-50.18%

(1) 管理费用较上年同期增长 31.44%，主要是是职工薪酬、科研费用、通讯费用、折旧费等增长所致。

(2) 销售费用较上年同期下降 18.25%，主要是广告费用、装卸运杂费减少所致。

5、现金流量相关数据

单位：(人民币) 万元

项 目	报告期	上年同期	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-3,783.52	-6,027.49	2,243.97	37.23%
投资活动产生的现金流量净额	-4,103.94	-4,118.50	14.56	0.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,784.51	7,770.34	-24,554.85	-316.01%

变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加等所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要是筹资活动现金流入减少、分配股利、利润或偿还利息支付的现金等筹资活动现金流出增加所致。

6、主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
国内销售	54,253.54	-18.06%
国外销售	13,224.30	55.57%

7、报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响未达 10%。

8、经营中的问题与困难

2011 年，物价上涨，通胀加剧，宏观调控力度不断加大，公司面临人工成本上涨、农村劳动力转移，基地落实困难，种子生产成本上涨等问题；同时，气候异常、自然灾害频发，进一步增加了公司制种生产的风险。

三、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

募集资金总额		42,597.00	本报告期投入募集资金总额		7,083.24					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		19,687.20					
累计变更用途的募集资金总额		0.00	累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
种子生产加工包装建设项目	否	13,200.00	13,200.00	613.15	2,724.26	20.64%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
化工中间体项目	否	11,000.00	11,000.00	2,275.71	7,074.58	64.31%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
农药环保新制剂生产项目	否	8,500.00	8,500.00	2,354.25	3,988.17	46.92%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
种子储备基金项目	否	5,897.00	5,897.00	1,836.94	5,897.00	100.00%	2011 年 12	0.00	不适用	否

							月 31 日		用	
企业技术中心创新能力建设项目	否	4,000.00	4,000.00	3.19	3.19	0.08%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不 用	适 否
承诺投资项目小计	-	42,597.00	42,597.00	7,083.24	19,687.20	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	42,597.00	42,597.00	7,083.24	19,687.20	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2010 年 11 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 8,296.19 万元。其中：“种子生产加工包装建设项目”已投入 1,961.10 万元；“化工中间体项目”已投入 4,722.48 万元；“农药环保新制剂生产项目”已投入 1,612.61 万元。公司按规定，以募集资金对上述预先投入的募投项目自筹资金进行置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 年初不存在上一年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金延续到本报告期的情况。2011 年 4 月 28 日董事会召开四届三十四次会议，审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，结合生产经营情况和募集资金使用计划，为最大限度地发挥募集资金的使用效率，减少财务费用，降低公司经营成本，在确保募集资金项目建设资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，董事会同意使用部分闲置募集资金 4000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本次暂时补充流动资金没有超过募集资金总额的 10%，按规定不需提交股东大会审议。通过此次补充流动资金，可使公司在半年内节省财务费用 92.2 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存在银行专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）非募集资金使用情况

报告期，公司无重大非募集资金使用情况。

第六节 重要事项

一、公司治理情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立行之有效的内控管理体系，近年来，公司及时根据新近出台的相关法规，修订完善了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《子公司的管理办法》、《接待和推广制度》、《总经理工作细则》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》等规度，董事会建立了独立董事制度并下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，形成较为有效的内部控制体系。公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司健康发展。

公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

二、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

经天健正信会计师事务所有限公司审计，母公司 2010 年度实现净利润 108,336,454.29 元，提取法定盈余公积 10,833,645.43 元，加年初留存未分配利润 105,863,631.46 元，2010 年末可供股东分配的利润为 203,366,440.32 元。

2010 年度利润分配方案为：以 2010 年期末公司总股本 298,875,968 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元（含税），共计 14,943,798.40 元，剩余未分配利润结转下一年度，本年度不进行资本公积金转增股本。

公司于 2011 年 6 月 16 日，在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上发布了《分红派息公告》，股权登记日是 2011 年 6 月 23 日，除息日是 2011 年 6 月 24 日。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无资产重大收购、出售事项。

五、报告期内，公司关联交易情况

1、关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
肥东丰乐种业有限责任公司	应收账款	5,496.00		12,628.80	0.01%
阜阳丰乐种业有限责任公司	应收账款	2,827,362.34	2.46%	2,827,362.34	2.34%
阜阳丰乐种业有限责任公司	其他应收款	3,433,691.86	9.80%	3,433,691.86	14.50%
肥东丰乐种业有限责任公司	其他应收款	1,221,326.09	3.49%	1,221,326.09	5.16%
市建投控股(集团)有限公司	其他应付款	1,933,064.13	4.32%	1,756,491.30	4.65%
阜阳丰乐种业有限责任公司	预收账款			1,559.91	

2、关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	年初账面余额
肥东丰乐种业有限责任公司	应收账款	549.60	1,262.88
阜阳丰乐种业有限责任公司	应收账款	2,827,362.34	2,827,362.34
阜阳丰乐种业有限责任公司	其他应收款	1,518,492.89	1,518,492.89
肥东丰乐种业有限责任公司	其他应收款	355,663.05	355,663.05

3、经股东大会批准，本公司 2011 年度可为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司和安徽丰乐香料有限责任公司分别提供最高额 12000 万元和 10000 万元贷款提供担保。

六、担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
安徽丰乐香料有限责任公司	2011年6月10日，公告编号2011-22	2,000.00	2011年06月09日	0.00	综合授信额度	一年	否	是
安徽丰乐香料有限责任公司	2011年6月28日，公告编号	2,000.00	2011年06月28日	249.78	短贷、银承、贸易融	一年	否	是

	2011-24							
安徽丰乐香料 有限责任公司	2011 年元月 11 日, 公告编 号 2011-01	4,500.00	2011 年 01 月 12 日	1,141.73	最高贸易 融资余额 内办理贸 易融资业 务	一年	否	是
安徽丰乐农化 有限责任公司	2010 年 7 月 22 日, 公告编 号 2010-33	1,000.00	2010 年 07 月 20 日	605.00	短期贷款	一年	否	是
安徽丰乐农化 有限责任公司	2010 年 6 月 29 日, 公告编 号 2010-30	2,800.00	2010 年 07 月 13 日	1,421.15	短贷、银承	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)	22,000.00			报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	4,000.00			
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)	4,000.00			报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)	3,417.66			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	22,000.00			报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	4,000.00			
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)	4,000.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	3,417.66			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.99%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司担保全部是为全资子公司担保, 公司可以控 制, 风险较小。				

七、控股股东及其他关联方占用上市公司资金及公司对外担保情况说明

1. 截至报告期末, 公司控股股东及其他关联方没有占用上市公司资金情况, 公司除为全资子公司担保, 无其他对外担保事项。

2. 独立董事对控股股东及其子公司占用公司资金情况、对外担保情况的专项说明及独立意见:

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》(证监会[2003]56 号) 的要求, 独立董事赵久然、赵定涛、卓敏就公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项进行了调查和核实, 发表相关说明及独立意见如下:

公司能够遵守相关法律法规的规定, 报告期内不存在控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况。

为了支持全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司的发展, 2011 年 4 月 6 日, 公司召开四届三十二次董事会, 审议通过了《关于 2011 年度为全资子公司丰乐农化、

丰乐香料向银行申请贷款提供担保的议案》。董事会同意 2011 年度继续为丰乐农化、丰乐香料向银行申请贷款额度提供担保。其中为丰乐农化提供担保额度为 12000 万元、为丰乐香料提供担保额度为 10000 万元，担保期限以保证合同规定的期限为准。上述议案已经 4 月 28 日召开的 2010 年度股东大会审议批准。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为丰乐农化提供实际银行承兑票据、贸易融资等担保为 1226.15 万元、银行贷款担保为 800 万元；为丰乐香料提供实际银行承兑票据、贸易融资担保 1391.51 万元。

丰乐农化公司和丰乐香料公司均为公司全资子公司，公司完全能够控制，为其向银行申请流动资金贷款提供担保，可解决子公司经营增长对资金需求增加的问题，风险很小，同时可降低财务成本，有利于其快速发展。

除此以外，没有发现公司其他为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

八、报告期内，公司无委托理财事项发生。

九、报告期接待调研及采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 12 日	董事会办公室	实地调研	信达澳银基金研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 01 月 13 日	董事会办公室	实地调研	宏源证券研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 01 月 14 日	董事会办公室	实地调研	平安证券研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 01 月 14 日	董事会办公室	实地调研	华鑫证券研究员 3 人	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 01 月 14 日	董事会办公室	实地调研	天相投顾研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 01 月 14 日	董事会办公室	实地调研	信泰人寿研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 04 月 11 日	董事会办公室	实地调研	安本基金 研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011 年 04 月 12 日	董事会办公室	实地调研	信达澳银基金研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。

2011年04月12日	董事会办公室	实地调研	首域投资香港有限公司研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011年04月12日	董事会办公室	实地调研	MC 中国有限公司研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011年05月11日	董事会办公室	实地调研	光大证券研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011年05月11日	董事会办公室	实地调研	中邮基金研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。
2011年05月13日	董事会办公室	实地调研	上海证券研究员	行业发展状况及公司基本情况,未提供任何书面材料。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内,公司、公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、公告事项信息索引

编号	公告事项	公告时间	刊登的报刊名称	刊载的互联网网站
01	为全资子公司提供担保的公告	2011-01-13	《证券时报》 和《证券日报》	巨潮资讯网, 网址: http://www.cninfo.com.cn
02	四届三十二次董事会决议公告	2011-04-08		
03	四届二十次监事会决议公告	2011-04-08		
04	2010 年年度报告摘要	2011-04-08		
05	2010 年度股东大会的通知公告	2011-04-08		
06	独立董事相关独立意见	2011-04-08		
07	四届三十三次董事会决议公告	2011-04-08		
08	四届二十一次 监事会决议公告	2011-04-20		
09	独立董事关于提名第五届董事会候选人的独立意见	2011-04-20		
10	独立董事提名人声明	2011-04-20		
11	2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-04-20		
12	2010 年年度股东大会决议公告	2011-04-29		
13	四届三十四次董事会决议公告	2011-04-30		
14	四届二十二次 监事会决议公告	2011-04-30		
15	以闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-04-30		

16	2011 年第一季度季度报告正文	2011-04-30		
17	独立董事关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的独立意见	2011-04-30		
18	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-05-07		
19	五届一次董事会决议公告	2011-05-07		
20	五届一次 监事会决议公告	2011-05-07		
21	独立董事关于聘任总经理等人员的独立意见	2011-05-07		
22	为全资子公司丰乐香料提供担保的公告	2011-06-11		
23	2010 年度权益分派实施公告	2011-06-17		
24	为全资子公司丰乐香料提供担保的公告	2011-06-30		

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2011年6月30日	2010年12月31日		2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：						
货币资金	五（一）	365,417,105.20	612,136,853.95		216,174,817.56	289,469,395.60
交易性金融资产						
应收票据	五（二）	23,105,437.08	10,511,885.97		100,000.00	
应收账款	五（三）	93,813,774.18	99,430,780.29	十一（一）	3,233,500.12	23,729,236.15
预付账款	五（四）	75,517,382.99	60,105,514.94		8,305,330.17	43,519,405.60
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五（五）	21,612,359.94	10,257,886.11	十一（二）	328,724,597.28	208,436,910.01
存货	五（六）	519,009,732.54	545,440,122.81		226,483,638.29	252,536,826.39
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		1,098,475,791.93	1,337,883,044.07		783,021,883.42	817,691,773.75
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	五（七）	16,428,016.54	16,428,016.54	十一（三）	496,296,619.00	496,296,619.00
投资性房地产						
固定资产	五（八）	313,609,303.91	324,119,844.24		110,298,020.79	114,742,181.78
工程物资						
在建工程	五（九）	78,232,359.03	56,081,655.13		2,729,793.01	1,677,016.00
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	五（十）	129,868,939.90	131,452,257.90		60,441,290.02	61,108,693.38
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	五（十一）	11,875,955.48	12,312,047.18		11,815,955.48	12,252,047.18
递延所得税资产	五（十二）	4,144,138.76	4,144,138.76			
其他非流动资产						
非流动资产合计		554,158,713.62	544,537,959.75		681,581,678.30	686,076,557.34
资产总计		1,652,634,505.55	1,882,421,003.82		1,464,603,561.72	1,503,768,331.09

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

资产负债表（续）

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2011年6月30日	2010年12月31日	注释	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：						
短期借款	五（十四）	156,915,165.32	304,572,095.54		135,000,000.00	175,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	五（十五）	22,452,500.00	40,125,831.14			
应付账款	五（十六）	73,610,826.76	110,025,466.16		6,633,005.71	27,499,515.62
预收款项	五（十七）	174,937,216.24	210,592,158.88		110,924,489.02	141,634,915.59
应付职工薪酬	五（十八）	15,505,857.40	32,610,536.34		1,927,345.20	12,247,490.57
应交税费	五（十九）	-6,797,875.36	8,141,722.11		3,875,983.34	3,473,686.42
应付利息	五（二十）	1,096,902.08	1,390,789.00		132,527.77	324,310.28
应付股利						
其他应付款	五（二十一）	44,781,912.50	37,812,965.20		85,119,285.21	66,103,570.11
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计		482,502,504.94	745,271,564.37		343,612,636.25	426,283,488.59
非流动负债：						
长期借款	五（二十二）	4,096,595.33	4,980,282.79			4,909,100.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五（二十三）	13,809,538.37	15,344,188.58		4,005,738.37	6,357,988.58
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计		17,906,133.70	20,324,471.37		4,005,738.37	11,267,088.58
负债合计		500,408,638.64	765,596,035.74		347,618,374.62	437,550,577.17
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（股本）	五（二十四）	298,875,968.00	298,875,968.00		298,875,968.00	298,875,968.00
资本公积	五（二十五）	504,909,786.63	504,909,786.63		512,333,441.78	512,333,441.78
减：库存股						
专项储备	五（二十六）	9,537,158.14	9,630,006.24			
盈余公积	五（二十七）	54,339,647.69	54,339,647.69		51,641,903.82	51,641,903.82
未分配利润	五（二十八）	273,720,518.49	238,182,673.91		254,133,873.50	203,366,440.32
*外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计		1,141,383,078.95	1,105,938,082.47		1,116,985,187.10	1,066,217,753.92
少数股东权益		10,842,787.96	10,886,885.61			
所有者权益合计		1,152,225,866.91	1,116,824,968.08		1,116,985,187.10	1,066,217,753.92
负债和所有者权益总计		1,652,634,505.55	1,882,421,003.82		1,464,603,561.72	1,503,768,331.09

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

利润表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	五(二十九)	674,778,421.08	747,129,896.08	十一(四)	201,172,332.30	222,172,060.58
减：营业成本	五(二十九)	514,656,824.88	508,127,919.39		117,196,694.37	127,586,570.77
营业税金及附加	五(三十)	1,704,795.92	26,871,213.73		896.00	
销售费用	五(三十一)	56,069,874.02	68,589,950.28		29,384,468.69	39,240,984.19
管理费用	五(三十二)	47,102,068.58	35,834,204.32		28,456,952.95	20,232,974.01
财务费用	五(三十三)	3,606,875.37	7,239,468.55		2,633,100.05	4,267,315.67
资产减值损失	五(三十四)	343,988.66	12,110.38		343,988.66	
其他						
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）						
投资收益（亏损以“-”号填列）	五(三十)		951,479.11		40,000,000.00	55,951,479.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,293,993.65	101,406,508.54		63,156,231.58	86,795,695.05
加：营业外收入	五(三十六)	3,656,362.90	271,934.74		2,600,000.00	
减：营业外支出	五(三十七)	153,845.21	39,949.82		45,000.00	
其中：非流动资产处置损失		41,815.47				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,796,511.34	101,638,493.46		65,711,231.58	86,795,695.05
减：所得税费用	五(三十八)	4,358,966.01	18,363,125.20			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,437,545.33	83,275,368.26		65,711,231.58	86,795,695.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润		50,481,642.98	83,275,368.26		65,711,231.58	86,795,695.05
少数股东损益		-44,097.65				
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	五(三十九)	0.1689	0.2786		0.2199	0.2904
（二）稀释每股收益	五(三十九)	0.1689	0.2786		0.2199	0.2904
六、其他综合收益						
七、综合收益总额		50,437,545.33	83,275,368.26		65,711,231.58	86,795,695.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,481,642.98	83,275,368.26		65,711,231.58	86,795,695.05
归属于少数股东的综合收益总额		-44,097.65				

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

现金流量表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注	2011年1-6月	2010年1-6月	注释	2011年1-6月	2010年1-6月
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		709,285,343.20	552,256,783.04		183,672,270.61	200,512,300.08
收到的税费返还		2,186,356.37	3,848,664.28			
收到的其他与经营活动有关的现金	五(四十)	1,779,283.15	5,513,895.10		1,891,000.00	5,386,000.00
经营活动现金流入小计		713,250,982.72	561,619,342.42		185,563,270.61	205,898,300.08
购买商品、接受劳务收到的现金		592,933,691.08	457,448,913.92		100,235,405.11	114,650,176.01
支付给职工以及为职工支付的现金		59,784,407.59	47,859,307.19		26,653,861.67	18,452,065.22
支付的各项税费		24,384,473.87	28,519,184.94		3,610,819.42	4,781,555.59
支付的其他与经营活动有关的现金	五(四十)	73,983,605.99	88,066,800.85		68,661,066.39	74,964,826.81
经营活动现金流出小计		751,086,178.53	621,894,206.90		199,161,152.59	212,848,623.63
经营活动产生的现金流量净额		-37,835,195.81	-60,274,864.48		-13,597,881.98	-6,950,323.55
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金						
取得投资收益收到的现金			951,479.11			951,479.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,961,577.30	491,421.60		2,936,000.00	
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		2,961,577.30	1,442,900.71		2,936,000.00	951,479.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,001,026.46	42,627,877.81		4,029,120.00	42,105,713.74
投资支付的现金						284,828.67
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		44,001,026.46	42,627,877.81		4,029,120.00	42,390,542.41
投资活动产生的现金流量净额		-41,039,449.16	-41,184,977.10		-1,093,120.00	-41,439,063.30
三、筹资活动产生的现金流量						
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资所收到的现金						
取得借款收到的现金		125,866,300.87	304,883,827.90		60,000,000.00	130,000,000.00
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		125,866,300.87	304,883,827.90		60,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		273,669,632.18	221,073,574.82		100,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,041,772.47	6,106,803.75		18,603,576.06	4,214,215.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付的其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计		293,711,404.65	227,180,378.57		118,603,576.06	84,214,215.67
筹资活动产生的现金流量净额		-167,845,103.78	77,703,449.33		-58,603,576.06	45,785,784.33
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额						
加：期初现金及现金等价物余额		612,136,853.95	188,808,508.63		289,469,395.60	75,170,190.74
六、期末现金及现金等价物余额						
		365,417,105.20	165,052,116.38		216,174,817.56	72,566,588.22

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

合并股东权益变动表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

2011 年 1—6 月

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	298,875,968.00	504,909,786.63	9,630,006.24	54,339,647.69	238,182,673.91		1,105,938,082.47	10,886,885.61	1,116,824,968.08
加：子公司减少转出							-		-
前期差错更正							-		-
二、本年初余额	298,875,968.00	504,909,786.63	9,630,006.24	54,339,647.69	238,182,673.91		1,105,938,082.47	10,886,885.61	1,116,824,968.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-92,848.10		35,537,844.58		35,444,996.48	-44,097.65	35,400,898.83
（一）净利润					50,481,642.98		50,481,642.98	-44,097.65	50,437,545.33
（二）直接计入股东权益的利得和损失							-		
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							-		
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							-		
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							-		
4.其他							-		
净利润及直接计入股东权益的利得和损失小计					50,481,642.98		50,481,642.98	-44,097.65	50,437,545.33
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本							-		
2.股份支付计入股东权益的金额							-		
3.其他							-		
（四）利润分配					-14,943,798.40		-14,943,798.40		-14,943,798.40
1.提取盈余公积							-		
2.对所有者（或股东）的分配					-14,943,798.40		-14,943,798.40		-14,943,798.40
3.其他							-		
（五）股东权益内部结转							-		
1.资本公积转增资本（或股本）							-		
2.盈余公积转增资本（或股本）							-		
3.盈余公积弥补亏损							-		

4.其他							-		
(六) 专项储备			-92,848.10				-92,848.10		-92,848.10
1.本期提取							-		
2.本期使用			92,848.10				92,848.10		
四、本年年末余额	298,875,968.00	504,909,786.63	9,537,158.14	54,339,647.69	273,720,518.49		1,141,383,078.95	10,842,787.96	1,152,225,866.91

法定代表人： 陈茂新

财务负责人： 孙余江

会计机构负责人： 李卫东

合并股东权益变动表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	225,000,000.00	136,617,591.53	6,045,072.59	43,506,002.26	152,700,830.44		563,869,496.82	11,001,612.52	574,871,109.34
加：子公司减少转出		16,198,178.46					16,198,178.46		16,198,178.46
前期差错更正									
二、本年年初余额	225,000,000.00	152,815,769.99	6,045,072.59	43,506,002.26	152,700,830.44		580,067,675.28	11,001,612.52	591,069,287.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,875,968.00	352,094,016.64	3,584,933.65	10,833,645.43	85,481,843.47		525,870,407.19	-114,726.91	525,755,680.28
（一）净利润					96,315,488.90		96,315,488.90	-114,726.91	96,200,761.99
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
净利润及直接计入股东权益的利得和损失小计					96,315,488.90		96,315,488.90	-114,726.91	96,200,761.99
（三）所有者投入和减少资本	28,875,968.00	397,094,016.64					425,969,984.64		425,969,984.64
1.所有者投入资本	28,875,968.00	397,094,016.64					425,969,984.64		425,969,984.64
2.股份支付计入股东权益的金额									

3.其他									
(四) 利润分配				10,833,645.43	-10,833,645.43				
1.提取盈余公积				10,833,645.43	-10,833,645.43				
2.对所有者(或股东)的分配									
3.其他									
(五) 股东权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	45,000,000.00	-45,000,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六) 专项储备			3,584,933.65				3,584,933.65		3,584,933.65
1.本期提取			3,584,933.65				3,584,933.65		3,584,933.65
2.本期使用									
四、本年年末余额	298,875,968.00	504,909,786.63	9,630,006.24	54,339,647.69	238,182,673.91		1,105,938,082.47	10,886,885.61	1,116,824,968.08

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

母公司股东权益变动表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	298,875,968.00	512,333,441.78		51,641,903.82	203,366,440.32		1,066,217,753.92
加：子公司减少转出							
前期差错更正							
二、本年年初余额	298,875,968.00	512,333,441.78		51,641,903.82	203,366,440.32		1,066,217,753.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					50,767,433.18		50,767,433.18
(一) 净利润					65,711,231.58		65,711,231.58
(二) 直接计入股东权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4.其他							

净利润及直接计入股东权益的利得和损失小计					65,711,231.58		65,711,231.58
(三) 所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
(四) 利润分配					-14,943,798.40		-14,943,798.40
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配					-14,943,798.40		-14,943,798.40
3.其他							
(五) 股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	298,875,968.00	512,333,441.78		51,641,903.82	254,133,873.50		1,116,985,187.10

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

母公司股东权益变动表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00	160,239,425.14		40,808,258.39	105,863,631.46		531,911,314.99
加：子公司减少转出							
前期差错更正							
二、本年初余额	225,000,000.00	160,239,425.14		40,808,258.39	105,863,631.46		531,911,314.99
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)	73,875,968.00	352,094,016.64		10,833,645.43	97,502,808.86		534,306,438.93
(一) 净利润					108,336,454.29		108,336,454.29

(二) 直接计入股东权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
净利润及直接计入股东权益的利得和损失小计					108,336,454.29		108,336,454.29
(三) 所有者投入和减少资本	28,875,968.00	397,094,016.64					425,969,984.64
1.所有者投入资本	28,875,968.00	397,094,016.64					425,969,984.64
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
(四) 利润分配				10,833,645.43	-10,833,645.43		
1.提取盈余公积				10,833,645.43	-10,833,645.43		
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五) 股东权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00					
1.资本公积转增资本(或股本)	45,000,000.00	-45,000,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	298,875,968.00	512,333,441.78		51,641,903.82	203,366,440.32		1,066,217,753.92

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

财务报表附注

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、历史沿革

合肥丰乐种业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是以合肥市种子公司为独家发起人，以其主要生产经营性净资产 96,898,624.00 元折股为 6,300 万股国家股，作为发起股本，并向社会公开募集设立的股份有限公司。1996 年 12 月 9 日，经安徽省人民政府皖政秘[1996]263 号文推荐，1996 年 12 月 13 日安徽省工商行政管理局核发了合肥丰乐种业股份有限公司名称预先核准通知书。1996 年 12 月 16 日，合肥市种子成立合肥丰乐种业股份有限公司筹备委员会。1997 年 1 月 27 日安徽省人民政府皖政秘[1997]16 号文同意设立合肥丰乐种业股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]106 号文和证监发字[1997]107 号文复审通过独家发起募集设立。1997 年 4 月 4 日，本公司通过深圳证券交易所向社会公众公开发售每股面值为 1 元的人民币普通股 4,400 万股，并向公司职工配售 100 万股。1997 年 4 月 16 日，本公司在安徽省工商行政管理局注册登记。经深圳证券交易所深证发（107）141 号《上市通知书》批准，本公司股票于 1997 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。本公司总股份为 10,800 万股，可流通股份为 4,500 万股。

1999 年 8 月 18 日公司实施配股，每 10 股配 3 股，实际配售 1,700 万股，配股后公司总股本为 12,500 万股；经 2000 年 3 月 9 日公司董事会一届二十次会议决议审议和 1999 年度股东大会通过了资本公积转增股本方案，以 1999 年末总股本 12,500 万股为基数，按每 10 股增 8 股，实际转增 10,000 万股，转增后公司总股本变为 22,500 万股。

2006 年 1 月 17 日，本公司股权分置改革方案获得安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资产权函[2006]25 号《关于合肥丰乐种业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准。2006 年 1 月 24 日，本公司股东会议审议通过了《合肥丰乐种业股份有限公司公司股权分置改革方案》，该方案于 2006 年 2 月 13 日实施，公司全体非流通股股东向方案实施时股权登记在册的全体流通股股东按每 10 股送 3.3 股的比例安排对价，共派送 3,474.9 万股。股权分置改革方案实施前后公司总股本不变，为 22,500 万股。

根据本公司 2009 年年度股东会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积转增股本 45,000,000.00 元，转增基准日期为 2010 年 4 月 21 日，变更后注册资本为人民币 270,000,000.00 元。

根据本公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1704 号文“关于核准合肥丰乐种业股份有限公司非公开发行股票的批复”，本公司于 2010 年 12 月 14 日采用网下配售方式向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）28,875,968.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 15.48 元。本公司共收到非公开发行股东缴入的出资款人民币 446,999,984.64 元，扣除发行费用

21,030,000.00 元后实际募集资金净额 425,969,984.64 元，其中新增注册资本人民币 28,875,968.00 元，余额计人民币 397,094,016.64 元转入资本公积。

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司注册资本：人民币 298,875,968.00 元整，法定住所：合肥市长江西路 727 号，办公、通讯地址：安徽省合肥市长江西路 501 号丰乐大厦，法定代表人：陈茂新。

2、行业性质

本公司属于农业行业。

3、经营范围

农作物种子生产、销售。以下项目限定其子公司按许可规定经营：农药、专用肥、植物生长素、食用香料香精、薄荷脑及薄荷油、茶叶生产、销售。一般经营项目：农副产品及其深加工产品、花卉、包装材料生产、销售；全息生物学技术应用、开发；本企业自产产品及技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口；农业机械类产品的出口和种子的进口业务。

4、主要产品或提供的劳务

本公司主要产品是农作物种子、农药、薄荷油及其衍生产品、酒店服务及房地产开发等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期为 1—6 月，即 2011 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资本公司将予以特别说明。

（八）外币交易及外币财务报表折算

1、外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融资产

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项(相关说明见附注二之(十))、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入

当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单笔金额大于 500 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将账龄超过五年以上且单笔金额在 500 万元以下的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，坏账准备计提比例为 100%。

3、各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
合并范围内应收款	0	0	0	0	0	0
非合并范围内应收款	0.30%	3.00%	10%	20%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十一）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、开发成本、自制半成品、产成品（库存商品）、开发产品

等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的

成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	15~40 年	4	6.40—2.40
机器设备	8~12 年	4	12.00—8.00
运输工具	6~10 年	4	16.00—9.60
其他设备	5~10 年	4	19.20—9.60

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意

图：（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权		按权证年限	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十七）长期待摊费用

本公司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，包括：土地租赁费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
土地租赁费	直线法	20 年	

（十八）借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

（十九）应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未

来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十一）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十一）政府补助。

（二十二）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

4、建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十三）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十四）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十五）所得税费用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税

款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十六) 重要会计政策和会计估计

1、报告期会计政策变更

本期无会计政策变更。

2、报告期会计估计变更

本期无会计估计变更。

3、重大前期差错更正

本报告期无重大前期差错更正。

三、税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

1、主要适用的流转税的税种和税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	业务收入	17%、13%	注①
营业税	租赁及其他业务	5%	
城建税	应交流转税额	7%、5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

注①：依据财政部、国家税务总局财税字[1996]18 号及[2001]113 号文件规定：种子及部分农化商品免征增值税。

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
(1) 母公司税率情况	-	注①
(2) 主要控股子公司税率情况		
安徽丰乐香料有限责任公司	15%	注②

公司名称	税率	备注
安徽丰乐农化有限责任公司	15%	注②
安徽丰乐大酒店有限责任公司	25%	注③
安徽丰乐化工科技有限公司	25%	注③

注①：根据新《企业所得税法》第二十七条规定；从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税，本公司及符合条件的控股子公司享受该免税政策；安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的科高（2009）28号《关于公布安徽省2008年第三批、第四批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为安徽省2008年第四批高新技术企业，自2008年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税（农、林、牧、渔业项目所得免征所得税）。

注②：安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的科高（2008）177号《关于公布安徽省2008年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司、安徽丰乐农化有限责任公司被认定为安徽省2008年第一批高新技术企业，自2008年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

注③：本公司之子公司安徽丰乐大酒店有限责任公司、安徽丰乐化工科技有限公司适用的企业所得税率为25%。

3、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

4、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
成都丰乐种业有限责任公司	全资子公司	四川成都市	种子销售	5,000,000.00	陈茂新	种子农化
武汉丰乐种业有限责任公司	全资子公司	湖北武汉市	种子销售	10,000,000.00	陈茂新	种子农化

张掖市丰乐种业有限公司	全资子公司	甘肃张掖市	种子销售	10,000,000.00	陈茂新	农产品/种子加工
皖东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	安徽来安县	种子销售	7,000,000.00	陈茂新	种子农化
安徽丰乐农化有限责任公司	全资子公司	肥西县	精细化工制造	255,000,000.00	徐松林	农药、精细化工
安徽丰乐化工科技有限公司	全资子公司	合肥市	加工制造	5,000,000.00	徐松林	种子农化
合肥市化学农药工程技术研究中心	全资子公司	合肥市	科研	3,000,000.00	徐松林	科研
安徽丰乐香料有限责任公司	全资子公司	合肥市	精细化工制造	35,000,000.00	陈东晨	香精香料
合肥长乐物业管理有限公司	全资子公司	合肥市	物业服务业	500,000.00	陈茂新	物业管理
安徽丰乐大酒店有限公司	全资子公司	合肥市	酒店服务业	120,000,000.00	陈茂新	餐饮客房
合肥丰乐生态园有限责任公司	全资子公司	合肥长丰双凤工业园	科研、服务业	6,000,000.00	陈茂新	花卉种植及生态旅游
海南三亚丰乐实业有限公司	全资子公司	海南三亚市	科研	10,000,000.00	徐继萍	科研种子
中科丰乐生物技术有限责任公司	控股子公司	合肥市	科研	30,000,000.00	庞莉萍	科研
阜阳丰乐种业有限责任公司	控股子公司	阜阳市	种子销售	11,200,000.00	罗松彪	种子农化
肥东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	肥东县	种子销售	5,522,800.00	罗松彪	种子农化

续上表

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
成都丰乐种业有限责任公司	100	100	9,233,957.29		是
武汉丰乐种业有限公司	100	100	3,054,180.58		是
张掖市丰乐种业有限公司	100	100	9,005,198.78		是
皖东丰乐种业有限责任公司	70	70	2,269,961.65		是
安徽丰乐农化有限责任公司	100	100	335,730,258.56		是
安徽丰乐化工科技有限公司	100	100	9,279,822.81		是
合肥市化学农药工程技术研究中心	100	100	3,000,409.37		是
安徽丰乐香料有限责任公司	100	100	50,765,781.24		是
合肥长乐物业管理有限公司	100	100	-141,559.74		是
安徽丰乐大酒店有限公司	100	100	110,002,965.28		是
合肥丰乐生态园有限责任公司	100	100	-31,256,426.57		是

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
海南三亚丰乐实业有限公司	100	100	252,824.22		是
中科丰乐生物技术有限责任公司	65	65	16,705,437.40		是
阜阳丰乐种业有限责任公司	51	51	1,525,920.00	3,433,691.86	否
肥东丰乐种业有限责任公司	51	51	-	1,221,326.09	否

续上表

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都丰乐种业有限责任公司	有限责任	72037189-7			
武汉丰乐种业有限公司	有限责任	70696132-1			
张掖市丰乐种业有限公司	有限责任	78963552-0			
皖东丰乐种业有限责任公司	有限责任	70496538-8	972,840.71		
安徽丰乐农化有限责任公司	有限责任	70490788-2			
安徽丰乐化工科技有限责任公司	有限责任	72852699-6			
合肥市化学农药工程技术研究中心	其他	66949412-9			
安徽丰乐香料有限责任公司	有限责任	14902264-6			
合肥长乐物业管理有限公司	有限责任	77736371-6			
安徽丰乐大酒店有限公司	有限责任	71102055-0			
合肥丰乐生态园有限责任公司	有限责任	66790970-6			
海南三亚丰乐实业有限公司	有限责任	76036833-4			
中科丰乐生物技术有限责任公司	有限责任	71998976-1	8,995,235.53		
阜阳丰乐种业有限责任公司	有限责任	15133684-1			
肥东丰乐种业有限责任公司	有限责任	71172886-6			

阜阳丰乐种业有限责任公司与肥东丰乐种业有限责任公司 2008 年度已进入清算程序，合并财务报表时未将其纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			372,372.80			282,187.90
美元	4,640.75	6.47	30,033.11	5.00	6.6227	33.11
现金小计			402,405.91			282,221.01
二、银行存款						
人民币			341,949,205.04			587,334,022.38
美元	1,334,523.75	6.47	8,636,503.88	1,161,773.69	6.6227	7,694,078.61
欧元	17.93	9.36	167.86	36.41	8.8065	320.64
银行存款小计			350,585,876.78			595,028,421.63
三、其他货币资金						
人民币			14,428,822.51			16,826,211.31
其他货币资金小计			14,428,822.51			16,826,211.31
合计			365,417,105.20			612,136,853.95

本期末货币资金较年初减少 40%，主要是上年年末到账的募集资金，在本期投入到项目建设所致。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	23,105,437.08	10,511,885.97
合计	23,105,437.08	10,511,885.97

(2) 应收票据期末账面余额较年初增加 120%，主要是本公司之子公司丰乐香公司、丰乐农化公司本期票据结算增加所致。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,891,009.64	25.99	6,596,714.52	22.07	23,294,295.12
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	82,661,126.95	71.88	12,141,647.89	14.69	70,519,479.06
组合合计	82,661,126.95	71.88	12,141,647.89	14.69	70,519,479.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,439,576.28	2.12	2,439,576.28	100.00	
合计	114,991,712.87	100.00	21,177,938.69	18.42	93,813,774.18

续上表

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,926,439.47	33.94	5,981,422.90	14.62	34,945,016.57
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	77,242,703.23	64.04	12,756,939.51	16.52	64,485,763.72
组合合计	77,242,703.23	64.04	12,756,939.51	16.52	64,485,763.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,439,576.28	2.02	2,439,576.28	100.00	-
合计	120,608,718.98	100.00	21,177,938.69	17.56	99,430,780.29

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	69,746,584.01	84.38	78,534.42	69,668,049.59
1—2 年 (含)	699,027.37	0.85	20,970.82	678,056.55
2—3 年 (含)	101,733.86	0.12	10,173.39	91,560.47
3—4 年 (含)	79,779.00	0.10	15,955.80	63,823.20
4—5 年 (含)	35,978.50	0.04	17,989.25	17,989.25
5 年以上	11,998,024.21	14.51	11,998,024.21	-
合计	82,661,126.95	100.00	12,141,647.89	70,519,479.06

续上表

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	63,828,160.29	82.64	193,826.04	63,634,334.25
1—2 年（含）	699,027.37	0.90	20,970.82	678,056.55
2—3 年（含）	101,733.86	0.13	10,173.39	91,560.47
3—4 年（含）	79,779.00	0.10	15,955.80	63,823.20
4—5 年（含）	35,978.50	0.05	17,989.25	17,989.25
5 年以上	12,498,024.21	16.18	12,498,024.21	-
合 计	77,242,703.23	100.00	12,756,939.51	64,485,763.72

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

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
FUERST DAY LAWSON LTD	客户	8,528,253.44	1 年以内	7.42
上海徽风贸易有限公司	客户	8,240,483.80	1 年以内	7.17
上海家化联合股份有限公司	客户	7,246,000.00	1 年以内	6.30
冀承德长城种子公司	客户	5,876,272.40	5 年以上	5.11
江苏普信药物发展有限公司	客户	4,720,000.00	1 年以内	4.10
合 计		34,611,009.64		30.10

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	21,177,938.69				21,177,938.69
合计	21,177,938.69				21,177,938.69

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	65,409,847.48	86.62	49,997,979.43	83.18
1—2 年 (含)	520,047.15	0.69	520,047.15	0.87
2—3 年 (含)	308,054.87	0.41	308,054.87	0.51
3 年以上	9,279,433.49	12.29	9,279,433.49	15.44
合 计	75,517,382.99	100.00	60,105,514.94	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
合肥化企搬迁工程建设有限公司	土地款	5,239,433.49	6.94	2006 年	土地未办证
双墩项目土地使用费	土地款	4,000,000.00	5.30	2005 年	土地未办证
北京科发伟业咨询中心	技术合作	1,379,200.00	1.83	2011 年	未结算
吉林金秋农药有限公司	供应商	943,920.00	1.25	2011 年	未结算
南京第一农药集团公司	供应商	659,782.35	0.87	2011 年	未结算
合计		12,222,335.84	16.18		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
双墩项目土地使用费	4,000,000.00	5 年以上	土地证尚未办理
合肥化企搬迁工程建设有限公司	5,239,433.49	5 年以上	土地证尚未办理
合 计	9,239,433.49		

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 无预付关联方的款项。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	33,669,819.97	96.09	12,057,460.03	35.81	21,612,359.94
组合合计	33,669,819.97	96.09	12,057,460.03	35.81	21,612,359.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,370,242.70	3.91	1,370,242.70	100.00	0.00
合计	35,040,062.67	100.00	13,427,702.73	38.32	21,612,359.94

续上表

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	22,315,346.14	94.21	12,057,460.03	54.03	10,257,886.11
组合合计	22,315,346.14	94.21	12,057,460.03	54.03	10,257,886.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,370,242.70	5.79	1,370,242.70	100.00	-
合计	23,685,588.84	100.00	13,427,702.73	56.69	10,257,886.11

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	16,131,305.62	47.91	14,330.50	16,116,975.12
1—2 年 (含)	1,425,816.37	4.23	42,774.50	1,383,041.87

2—3 年（含）	266,950.84	0.79	26,695.08	240,255.76
3—4 年（含）	2,507,455.96	7.45	501,491.19	2,005,964.77
4—5 年（含）	3,732,244.85	11.08	1,866,122.43	1,866,122.42
5 年以上	9,606,046.33	28.53	9,606,046.33	0.00
合 计	33,669,819.97	100.00	12,057,460.03	21,612,359.94

续上表

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	4,776,831.79	21.41	14,330.50	4,762,501.29
1—2 年（含）	1,425,816.37	6.39	42,774.50	1,383,041.87
2—3 年（含）	266,950.84	1.20	26,695.08	240,255.76
3—4 年（含）	2,507,455.96	11.24	501,491.19	2,005,964.77
4—5 年（含）	3,732,244.85	16.73	1,866,122.43	1,866,122.42
5 年以上	9,606,046.33	43.05	9,606,046.33	-
合 计	22,315,346.14	100.0	12,057,460.03	10,257,886.11

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
单独计提坏账的其他应收款	1,370,242.70	1,370,242.70	100%	预计无法收回

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
阜阳丰乐种子有限公司	业务款	子公司	3,433,691.86	5 年以上	9.80
欣意电缆有限公司	借款	往来单位	1,800,000.00	5 年以上	5.14
福建农科院稻麦所	业务款	往来单位	2,000,000.00	5 年以上	5.71
徐明斌	备用金	前公司员工	1,124,507.85	5 年以上	3.21
张掖市甘州区种子管理站 (种子产业联合会)	保证金	生产基地	1,000,000.00	1 年以内	2.85
合 计			9,358,199.71		26.71

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少			年末账面余额
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	13,427,702.73					13,427,702.73

合计	13,427,702.73				13,427,702.73
----	---------------	--	--	--	---------------

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	26,502,005.95	7,351,263.51	19,150,742.44	49,665,775.15	7,619,687.51	42,046,087.64
在产品	18,769,785.65	94,671.09	18,675,114.56	21,515,070.64	94,671.09	21,420,399.55
库存商品	381,168,819.64	35,344,988.58	345,823,831.06	513,522,415.21	41,820,539.64	471,701,875.57
周转材料	6,673,097.10	632,189.67	6,040,907.43	9,197,864.79	288,201.01	8,909,663.78
发出商品	129,319,137.05	-	129,319,137.05	1,114,233.01		1,114,233.01
低值易耗品				247,863.26		247,863.26
合 计	562,432,845.39	43,423,112.85	519,009,732.54	595,263,222.06	49,823,099.25	545,440,122.81

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,619,687.51			268,424.00	7,351,263.51
在产品	94,671.09				94,671.09
周转材料	288,201.01	343,988.66			632,189.67
库存商品	41,820,539.64			6,475,551.06	35,344,988.58
合 计	49,823,099.25	343,988.66	-	6,743,975.06	43,423,112.85

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
周转材料	可变现净值与账面值差额		
原材料	可变现净值与账面值差额		
在产品	可变现净值与账面值差额		
库存商品	可变现净值与账面值差额		

(七) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	期末账面余额

徽商银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
深圳市和君创业投资有限公司	成本法	32,078,334.83	32,078,334.83		32,078,334.83
福建闽丰科技有限责任公司	成本法	4,902,096.54	4,902,096.54		4,902,096.54
阜阳丰乐种业有限责任公司	权益法	5,708,600.00	1,525,920.00		1,525,920.00
肥东丰乐种业有限责任公司	权益法	2,927,527.45	-		-
合计		55,616,558.82	48,506,351.37		48,506,351.37

续上表

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本期现金红利
徽商银行股份有限公司	0.68%	0.68%			
深圳市和君创业投资有限公司	16.90%	16.90%	32,078,334.83		
福建闽丰科技有限责任公司	45%	45%			
阜阳丰乐种业有限责任公司	51.00%	51.00%			
肥东丰乐种业有限责任公司	51.00%	51.00%			
合计			32,078,334.83		

(八) 固定资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	480,066,470.20	34,213,089.24	29,243,953.58	485,035,605.86
1、房屋建筑物	298,843,398.14	14,242,489.67	12,821,002.23	300,264,885.58
2、机器设备	125,714,809.79	13,961,966.13	12,573,783.06	127,102,992.86
3、运输工具	17,045,369.32	2,027,178.60	1,778,737.60	17,293,810.32
4、其他设备	38,462,892.95	3,981,454.84	2,070,430.69	40,373,917.10
二、累计折旧合计	149,241,328.30	22,378,832.94	6,899,156.95	164,721,004.29
1、房屋建筑物	59,864,161.30	5,759,909.74	2,046,415.43	63,577,655.61
2、机器设备	62,106,124.26	8,215,379.92	3,317,597.57	67,003,906.61
3、运输工具	8,708,633.65	1,522,086.65	891,670.00	9,339,050.30
4、其他设备	18,562,409.09	6,881,456.63	643,473.95	24,800,391.77
三、固定资产净值合计	330,825,141.90	11,834,256.30	22,344,796.63	320,314,601.57
1、房屋建筑物	238,979,236.84	8,482,579.93	10,774,586.80	236,687,229.97
2、机器设备	63,608,685.53	5,746,586.21	9,256,185.49	60,099,086.25
3、运输工具	8,336,735.67	505,091.95	887,067.60	7,954,760.02
4、其他设备	19,900,483.86	-2,900,001.79	1,426,956.74	15,573,525.33
四、固定资产减值准备合计	6,705,297.66			6,705,297.66
1、房屋建筑物	3,396,791.84			3,396,791.84
2、机器设备	278,436.85			278,436.85
3、运输工具				-

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
4、其他设备	3,030,068.97			3,030,068.97
五、固定资产账面价值合计	324,119,844.24	11,834,256.30	22,344,796.63	313,609,303.91
1、房屋建筑物	235,582,445.00	8,482,579.93	10,774,586.80	233,290,438.13
2、机器设备	63,330,248.68	5,746,586.21	9,256,185.49	59,820,649.40
3、运输工具	8,336,735.67	505,091.95	887,067.60	7,954,760.02
4、其他设备	16,870,414.89	-2,900,001.79	1,426,956.74	12,543,456.36

(九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
双墩项目	841,629.00		841,629.00	741,629.00		741,629.00
肥东农化项目	69,617,035.20		69,617,035.20	50,791,372.92		50,791,372.92
武汉高农生物园区	2,909,616.90		2,909,616.90	281,012.70		281,012.70
合肥种子生产加工	993,456.00		993,456.00			
东至化工园项目	1,002,061.50		1,002,061.50	1,002,061.50		1,002,061.50
世纪公寓地下机械			0.00	1,001,648.00		1,001,648.00
物流中心	21,066.00		21,066.00	21,066.00		21,066.00
三亚实验站	1,711,321.01		1,711,321.01	1,652,000.00		1,652,000.00
成都实验站	3,950.00		3,950.00	3,950.00		3,950.00
年产 2500 吨天然香	1,132,223.42		1,132,223.42	586,915.01		586,915.01
合计	78,232,359.03		78,232,359.03	56,081,655.13		56,081,655.13

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
肥东农化项目	195,000,000.00	非公开发行募集资金	50,791,372.92	1,298,853.65	18,825,662.28	
武汉高农生物园区	22,000,000.00		281,012.70		993,456.00	
合肥种子生产加工包装工程项目	70,000,000.00					
合计	287,000,000.00		51,072,385.62	1,298,853.65	19,819,118.28	

(续上表)

工程名称	本年减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中: 转固定资产	金额	其中: 利息资本化		

肥东农化项目			69,617,035.20	1,298,853.65	90%	35.70%
武汉高农生物园区			2,909,616.90		10%	13.23%
合肥种子生产加工包装工程项目			993,456.00		3%	1.42%
合计			73,520,108.10	1,298,853.65		

(十) 无形资产与开发支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、原价合计	181,111,924.73	7,474,573.00	5,712,557.93	182,873,939.80
1、土地使用权	136,500,538.51	6,059,573.00	565,7963.87	136,902,147.64
2、品种使用权	30,904,081.84	1,400,000.00		32,304,081.84
3、专有技术	2,611,764.20		33,700.02	2,578,064.18
4、软件	588,740.18	15000	20,894.04	582,846.14
5、独家商业开发权	10,500,000.00			10,500,000.00
6、商标权	6,800.00			6,800.00
二、累计摊销额合计	49,659,666.83	3,345,333.07	0.00	53,004,999.90
1、土地使用权	23,041,409.14	1,662,275.53		24,703,684.67
2、品种使用权	20,466,555.27	1,554,941.02		22,021,496.29
3、专有技术	1,949,184.89	107,295.34		2,056,480.23
4、软件	237,233.57	20,821.18		258,054.75
5、独家商业开发权	3,963,923.96			3,963,923.96
6、商标权	1,360.00			1,360.00
三、账面净值合计	131,452,257.90	4,129,239.93	5,712,557.93	129,868,939.90
1、土地使用权	113,459,129.37	4,397,297.47	5,657,963.87	112,198,462.97
2、品种使用权	10,437,526.57	-154,941.02	0.00	10,282,585.55
3、专有技术	662,579.31	-107,295.34	33,700.02	521,583.95
4、软件	351,506.61	-5,821.18	20,894.04	324,791.39
5、独家商业开发权	6,536,076.04	0.00	0.00	6,536,076.04
6、商标权	5,440.00	0.00	0.00	5,440.00
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、品种使用权				
3、专有技术				
4、软件				
5、独家商业开发权				
6、商标权				

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
五、账面价值合计	131,452,257.90	4,129,239.93	5,712,557.93	129,868,939.90
1、土地使用权	113,459,129.37	4,397,297.47	5,657,963.87	112,198,462.97
2、品种使用权	10,437,526.57	-154,941.02	0.00	10,282,585.55
3、专有技术	662,579.31	-107,295.34	33,700.02	521,583.95
4、软件	351,506.61	-5,821.18	20,894.04	324,791.39
5、独家商业开发权	6,536,076.04	0.00	0.00	6,536,076.04
6、商标权	5,440.00	0.00	0.00	5,440.00

(十一) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末账面余额
土地摊销	土地摊销	12,312,047.18		436091.7	
合计	合计	12,312,047.18			

(十二) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,545,386.16	557,512.28	3,545,386.16	557,512.28
存货跌价准备	10,854,554.64	1,737,286.81	10,854,554.64	1,737,286.81
预提工资奖金	8,743,997.45	1,311,599.62	8,743,997.45	1,311,599.62
预提外贸佣金及运费	-	-	-	-
已发生尚未结算的修理工程费用	-	-	-	-
计提安全费用	3,584,933.65	537,740.05	3,584,933.65	537,740.05
合计	26,728,871.90	4,144,138.76	26,728,871.90	4,144,138.76

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	34,605,641.42				34,605,641.42
存货跌价准备	49,823,099.25	343,988.66		6,743,975.06	43,423,112.85
固定资产减值准备	6,705,297.66				6,705,297.66
长期投资减值准备	32,078,334.83				32,078,334.83
合计	123,212,373.16	343,988.66	-	6,743,975.06	116,812,386.76

(十四) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注

质押借款	13,915,165.32	44,572,095.54	*1
抵押借款	58,000,000.00	70,000,000.00	*2
保证借款		105,000,000.00	
信用借款	85,000,000.00	85,000,000.00	
合计	156,915,165.32	304,572,095.54	

*1. 质押借款 13,915,165.32 元，为本公司之子公司安徽丰乐香料有限责任公司出口押汇借款，并由本公司提供保证。

*2. 抵押借款 58,000,000.00 元，其中：①本公司以丰乐大厦 1-22 层作为抵押物向中国农业银行合肥市城西支行取得人民币借款 5000 万元；②本公司之子公司安徽丰乐农化有限责任公司将位于三河的办公及生产用房作为抵押物向交通银行合肥分行取得人民币借款 800 万元。

(2) 公司无已到期未偿还的银行借款。

(十五) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	22,452,500.00	40,125,831.14	
合计	22,452,500.00	40,125,831.14	

应付票据减少 44%，主要是本期受国家宏观调控影响，减少了银行承兑票据的使用量。

截至 2011 年 6 月 30 日止，应付票据余额中无关联单位欠款。

(十六) 应付账款

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
合肥市康华设备安装有限责	1,072,000.00	工程款	未结算
安徽省伟业净化设备有限公	1,015,000.00	设备款	未结算
安徽东至香隅化工园开发有	500,000.00	工程款	未结算
山东省农业科学院玉米研究	418,871.00	科研费用	未结算
冀省农林科学院棉花研究所	350,000.00	科研费用	未结算
市正远机械电子有限责任公	295,000.00	设备款	未结算
合计	4,024,271.00		

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

(十七) 预收款项

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
上海亘宇香料有限公司	1,410,035.07	预收货款	未结算
LEAFCHEM ENTERPRISE LIMITED HK	982,259.09	预收货款	未结算
湖北省荆门市沙洋县荆丰种业王志东	824,438.02	预收货款	未结算
潜江民丰种业邱乐义	809,087.07	预收货款	未结算
豫固始县汇丰种业有限公司刘中保	742,862.32	预收货款	未结算
合计	4,768,681.57		

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

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	27,234,151.00	32,736,663.66	49,458,545.79	10,512,268.87
职工福利费		279,904.20	404,284.20	-124,380.00
社会保险费	19,699.99	4,488,601.15	4,498,299.01	10,002.13
住房公积金	585,469.33	1,745,972.00	1,766,623.00	564,818.33
工会经费和职工教育经费	4,771,216.02	1,353,419.60	1,581,487.55	4,543,148.07
合计	32,610,536.34	40,604,560.61	57,709,239.55	15,505,857.40

(十九) 应交税费

项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-20,012,744.99	-4,618,697.29
营业税	499,346.61	574,904.17
企业所得税	6,719,249.06	9,245,115.95
城市建设维护税	30,700.40	206,670.97
房产税	-21,060.43	398,252.81
印花税	9,544.95	103,121.95
土地使用税	704,029.65	724,029.65
个人所得税	5,071,579.05	1,052,014.57
教育费附加	9,970.28	98,053.47
地方教育附加	6,257.83	32,116.58

水利基金	183,735.66	306,491.06
其他税种	1516.57	19,648.22
合计	-6,797,875.36	8,141,722.11

(二十) 应付利息

项目	期末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	1,096,902.08	1,390,789.00
合计	1,096,902.08	1,390,789.00

(二十一) 其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	期末账面余额	性质或内容
2004 年职工集资建房	4,523,874.31	集资房款
2005 年职工集资房款	3,514,045.05	集资房款
预提冷储费	1,600,000.00	预提费用
市丰乐农科院(香樟大道)拆迁费	1,351,000.00	代收代付
预提入冷库运费	1,000,000.00	预提费用
合计	11,988,919.36	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
2004 年职工集资建房	4,523,874.31	集资房款	未结算
2005 年职工集资房款	3,514,045.05	集资房款	未结算
市丰乐农科院(香樟大道)拆迁费	1,351,000.00	拆迁费	代收代付
合计	9,388,919.36		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(二十二) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
抵押借款	4,096,595.33	4,980,282.79
合计	4,096,595.33	4,980,282.79

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末账面余额	年初账面余额
合肥市财政局	2001年	2017年	RMB	4.44	4,096,595.33	4,980,282.79
合计					4,096,595.33	4,980,282.79

(二十三) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
科研拨款	2,800,000.00			2,800,000.00	
科研项目拨款	2,400,000.00	1,116,234.00	3,468,484.21	47,749.79	
科研经费	971,200.00			971,200.00	
市环保局(环保拨款)	5,615,000.00			5,615,000.00	
转基因棉花新品种产业	3,557,988.58			3,557,988.58	
市科技局专利奖励		34,000.00		34,000.00	
外贸奖励基金		99,000.00		99,000.00	
产值奖励		654,600.00		654,600.00	
3A证书奖励		30,000.00		30,000.00	
合计	15,344,188.58	1,933,834.00	3,468,484.21	13,809,538.37	

(二十四) 股本

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股	28,879,119	9.66%				808	808	28,879,927	9.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,040,000	1.69%						5,040,000	1.69%
3、其他内资持股	23,835,968	7.98%						23,835,968	7.98%
其中：境内非国	18,220,000	6.10%						18,220,000	6.10%
境内自然人	5,615,968	1.88%						5,615,968	1.88%
4、外资持股									
其中：境外法人									
境外自然人									
5、高管股份	3,151	0.00%				808	808	3,959	0.00%
二、无限售条件股	269,996,849	90.34%				-808	-808	269,996,041	90.34%
1、人民币普通股	269,996,849	90.34%				-808	-808	269,996,041	90.34%
2、境内上市的外									
3、境外上市的外									
4、其他									

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
三、股份总数	298,875,968	100.00%				0	0	298,875,968	100.00%

(二十五) 资本公积

年资本公积变动情况如下:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	498,271,318.84			498,271,318.84
其他资本公积	6,638,467.79			6,638,467.79
其中:公允价值变动				
原制度资本公积转入	230,000.00			230,000.00
合计	504,909,786.63			504,909,786.63

(二十六) 专项储备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
专项储备	9,630,006.24		92,848.10	9,537,158.14
合计	9,630,006.24		92,848.10	9,537,158.14

(二十七) 盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
法定盈余公积	54,339,647.69			54,339,647.69
合计	54,339,647.69			54,339,647.69

(二十八) 未分配利润

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	238,182,673.91	152,700,830.44
加:年初未分配利润调整数(调减"-")		
本年年初未分配利润	238,182,673.91	152,700,830.44
加:本年归属于母公司所有者的净利润	50,481,642.98	83,275,368.26
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,943,798.40	
转作股本的普通股股利		

项目	本年数	上年数
期末未分配利润	273,720,518.49	235,976,198.70

(二十九) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	674,778,421.08	747,129,896.08
其中: 主营业务收入	674,778,421.08	747,129,896.08
其他业务收入		
营业成本	514,656,824.88	508,127,919.39
其中: 主营业务成本	514,656,824.88	508,127,919.39
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务	674,778,421.08	514,656,824.88	747,129,896.08	508,127,919.39
其中: 种子类	208,078,423.49	104,000,657.74	233,055,446.45	126,275,782.74
农化类	202,656,426.72	189,860,008.35	128,363,502.66	109,762,525.77
香料类	245,139,411.99	213,629,095.80	149,921,614.44	137,798,373.67
酒店服务类	18,904,158.88	7,167,062.99	15,017,533.39	5,890,862.40
房地产类			220,771,799.14	128,400,374.81
2、其他业务				
其中: 其他收入				
合计	674,778,421.08	514,656,824.88	747,129,896.08	508,127,919.39

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占全部营业收入的比例%
第一名	33,090,616.93	4.90
第二名	22,953,000.00	3.40
第三名	15,240,450.00	2.26
第四名	14,433,000.00	2.14
第五名	5,672,487.40	0.84
合计	91,389,554.33	13.54

(三十) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	900,075.14	10,952,409.27	5.00%
土地增值税		14,602,687.29	
城建税	508,680.03	836,900.70	7.00%
教育费附加	296,040.75	468,589.96	3.00%
其他		10,626.52	
合计	1,704,795.92	26,871,213.73	

(三十一) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬等	14,384,023.22	12,293,039.48
广告宣传费	3,558,370.17	7,890,270.07
展销会务费	1,186,673.41	2,761,140.00
装卸运杂费	11,533,351.18	16,372,244.44
质量检验费	131,383.00	312,845.60
试验推广费	202,749.42	2,018,298.21
机物料消耗	522,919.69	151,029.79
劳务外包费	1,329,575.05	905,028.72
加工包装费	2,828,321.04	2,224,434.47
基地生产费	2,458,389.48	-25,360.70
配货仓储费	1,415.00	-2,185.58
专家顾问费	10,000.00	0.00
车辆行驶费	262,524.40	138,288.65
办公费	571,583.00	655,182.18
差旅费	4,004,854.77	3,017,187.69
保险费	650,739.32	155,988.42
水电费	752,123.35	614,528.88
通讯费	376,205.23	278,641.74
租赁费	849,231.88	271,374.03
修理费	413,076.53	416,616.02
冷储费	1,814,273.52	2,174,397.00
折旧费	3,060,592.57	2,768,795.95
招待费	842,267.73	266,102.40
认证费	43,390.50	62,825.00

商检费	77,038.05	44,182.05
佣金	1,108,897.62	504,577.27
其他	3,095,904.89	12,320,478.50
合计	56,069,874.02	68,589,950.28

(三十二) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬等	19,123,782.04	13,969,215.76
折旧费	10,148,788.65	8,659,327.92
无形资产摊销	3,379,815.64	2,785,408.43
周转材料摊销	51,235.00	100,166.96
房产税	-112,312.86	177,503.62
土地税	471,949.76	860,982.81
印花税	190,550.17	222,531.68
科研费	5,477,413.86	1,434,205.64
办公费	1,178,867.98	1,423,963.65
通讯费	444,741.81	88,323.81
差旅费	334,804.26	343,864.20
招待费	1,325,662.60	1,472,673.78
修理费	315,026.72	90,891.02
车辆行驶费	736,422.27	888,809.84
诉讼费	20,965.00	8,000.00
水电费	836,384.13	642,125.76
质检费	24,865.71	5,539.07
董事会费用	557,887.37	344,500.00
财产保险费	49,371.00	0.00
技术转让费	113,700.02	0.00
专利保护费	160,500.00	-7,200.00
广告宣传费	194,686.30	120,691.10
存货盘盈盘亏	42,044.54	1,126.65
水利基金	253,808.52	400.00
其他费用	1,781,108.09	2,201,152.62
合计	47,102,068.58	35,834,204.32

(三十三) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,517,111.99	7,200,078.32
减：利息收入	2,009,988.41	181,453.00
加：汇兑损失	1,209,684.45	98,691.52
减：汇兑收益	1,238,656.63	7,994.83
手续费及其他	128,723.97	130,146.54
合 计	3,606,875.37	7,239,468.55

(三十四) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		
存货跌价损失	343,988.66	12,110.38
固定资产减值损失		
合 计	343,988.66	12,110.38

(三十五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润		951,479.11
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售的金融资产取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他投资收益		
合 计		951,479.11

(2) 以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
徽商银行股份有限公司		951,479.11
合 计		951,479.11

(三十六) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	756,362.9	269,134.74
其中：固定资产处置利得		269,134.74
政府补助	2,900,000.00	-

项目	本年发生额	上年发生额
其他		2,800.00
合计	3,656,362.9	271,934.74

(三十七) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	108,845.21	36,949.82
其中：固定资产处置损失	108,845.21	36,949.82
捐赠支出	45,000.00	
其他		3,000.00
合计	153,845.21	39,949.82

(三十八) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,358,966.01	18,363,125.20
递延所得税调整		
合计	4,358,966.01	18,363,125.20

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.1689	0.1689	0.2786	0.2786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1576	0.1576	0.2779	0.2779

每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	50,481,642.98	83,275,368.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,367,140.04	231,984.92
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东	3=1-2	47,114,502.94	83,043,383.34

项目	序号	本年数	上年数
的净利润			
年初股份总数	4	298,875,968.00	298,875,968.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加 的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告 期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	298,875,968.00	298,875,968.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通 股加权平均数（II）	13	298,875,968.00	298,875,968.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.1689	0.2786
基本每股收益（II）	$15=3\div 13$	0.1576	0.2779
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或 行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times$ $(1-17)]\div (12+19)$	0.1689	0.2786
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times$ $(1-17)]\div (13+19)$	0.1576	0.2779

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0 + S1 + Si\times Mi\div M0 - Sj\times Mj\div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si\times Mi\div M0 - Sj\times Mj\div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增}$

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，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。

(四十) 现金流量表项目注释

1. 收到的主要的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府拨入科研、项目经费等	1,779,283.15	5,513,895.10
合计	1,779,283.15	5,513,895.10

2. 支付主要的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运输装卸费及加工费用	11,533,351.18	14,037,219.37
广告宣传费	3,753,056.47	7,770,728.13
差旅费	4,339,659.03	3,001,678.39
业务招待费	2,167,930.33	1,651,861.48
水电费	1,588,507.48	1,600,079.85
办公费	2,571,398.02	1,949,850.53
展销会务费	1,186,673.41	3,064,488.00
材料及燃料费	1,522,919.69	1,859,663.85
研发及技术转让费	5,917,862.59	1,400,018.64
仓储费	5,493,241.44	2,379,328.72
车辆费用	998,946.67	961,393.89
试验检验、品质保证费	2,735,066.74	2,777,875.41
董事会会费	557,887.37	724,262.92
修理费	315,026.72	945,777.76
保险费	700,110.32	163,034.69
其他	28,601,968.53	43,779,539.22
合计	73,983,605.99	88,066,800.85

(四十一) 现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,437,545.33	83,275,368.26
加：资产减值准备	343,988.66	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,378,832.94	14,218,209.08

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销	3,345,333.07	2,390,251.10
长期待摊费用摊销	436,091.70	507,163.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-647,517.69	-232,184.92
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	3,606,875.37	7,239,468.55
投资损失（收益以“—”号填列）		-951,479.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-996.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	26,430,390.27	113,187,603.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-29,054,606.25	-27,069,674.55
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-115,112,129.21	-252,838,592.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,835,195.81	-60,274,864.48
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	365,417,105.20	165,052,116.38
减：现金的年初余额	612,136,853.95	188,808,508.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-246,719,748.75	-23,756,392.25

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
合肥市建设投资控股（集团）有限公司	有限责任公司	合肥市	陈军	投资	560300 万元		34.11	34.11

合肥建投持有公司 101,941,200 股，持股比例为 34.11%，为公司第一大股东，公司实际控制人不变，仍为合肥市国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳和君创业有限公司	联营企业	
福建闽丰科技有限公司	联营企业	

（二）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
肥东丰乐种业有限责任公司	应收账款	5,496.00		12,628.80	0.01%
阜阳丰乐种业有限责任公司	应收账款	2,827,362.34	2.46%	2,827,362.34	2.34%
阜阳丰乐种业有限责任公司	其他应收款	3,433,691.86	9.80%	3,433,691.86	14.50%
肥东丰乐种业有限责任公司	其他应收款	1,221,326.09	3.49%	1,221,326.09	5.16%
市建投控股(集团)有限公司	其他应付款	1,933,064.13	4.32%	1,756,491.30	4.65%
阜阳丰乐种业有限责任公司	预收账款			1,559.91	

（三）关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	年初账面余额
肥东丰乐种业有限责任公司	应收账款	549.60	1,262.88
阜阳丰乐种业有限责任公司	应收账款	2,827,362.34	2,827,362.34
阜阳丰乐种业有限责任公司	其他应收款	1,518,492.89	1,518,492.89
肥东丰乐种业有限责任公司	其他应收款	355,663.05	355,663.05

七、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2011年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备 注
安徽丰乐香料有限责任公司	押汇借款	2,292,825.66	2011.4.26-7.25	徽商银行 352800 美元
安徽丰乐香料有限责任公司	押汇借款	9,124,510.26	2011.6.10-9.09	徽商银行 1404000 美元
安徽丰乐香料有限责任公司	押汇借款	2,497,829.40	2011.6.03-9.01	中信银行 385000 美元
安徽丰乐农化有限公司	短期贷款	8,000,000.00	2010.7.13-2011.7.13	交通银行
安徽丰乐农化有限公司	银承汇票	6,211,500.00	2011.1.11-7.11	交通银行
安徽丰乐农化有限公司	银承汇票	4,050,000.00	2011.3.17-9.17	
安徽丰乐农化有限公司	银承汇票	2,000,000.00	2011.6.15-12.15	

八、重大承诺事项

(一) 重大承诺事项

本公司之子公司安徽丰乐大酒店有限公司名下的“丰乐大厦”房屋 1~22 层已向中国农业银行合肥市城西支行设定最高抵押额人民币 15,000.00 万元，公司以此抵押品取得的借款 5,000.00 万元尚未到期。

本公司之子公司安徽丰乐农化有限责任公司将位于合肥市肥西县三河的办公及生产用房向交通银行合肥分行设定最高抵押额 800 万元；安徽丰乐农化有限责任公司用其在合肥市大兴生产基地土地使用权作抵押向合肥市财政局抵押借款（国债地方转贷）借款，现期末抵押借款余额 4,096,595.33 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,876,272.40	42.92	5,876,272.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	7,815,702.03	57.08	4,582,201.91	58.63	3,233,500.12
组合合计	7,815,702.03	57.08	4,582,201.91	58.63	3,233,500.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,691,974.43	100.00	10,458,474.31	76.38	3,233,500.12

续上表

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,876,272.40	17.19	5,876,272.40	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款	21,012,747.49	61.46	-	-	21,012,747.49
按账龄特征组合后的应收账款	7,298,690.57	21.35	4,582,201.91	62.78	2,716,488.66
组合合计	28,311,438.06	82.81	4,582,201.91	16.18	23,729,236.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,187,710.46	100.00	10,458,474.31	30.59	23,729,236.15

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	3,084,506.34	39.47	7,702.48	3,076,803.86
1—2 年 (含)	157,388.62	2.01	4,721.66	152,666.96
2—3 年 (含)	4,477.00	0.06	447.70	4,029.30
3—4 年 (含)				
4—5 年 (含)				
5 年以上	4,569,330.07	58.46	4,569,330.07	-
合计	7,815,702.03	100.00	4,582,201.91	3,233,500.12

续上表

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	2,567,494.88	35.18	7,702.48	2,559,792.40
1—2 年 (含)	157,388.62	2.16	4,721.66	152,666.96
2—3 年 (含)	4,477.00	0.06	447.70	4,029.30
3—4 年 (含)				
4—5 年 (含)				
5 年以上	4,569,330.07	62.60	4,569,330.07	-
合计	7,298,690.57	100.00	4,582,201.91	2,716,488.66

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
冀承德长城种子公 司	5,876,272.40	5,876,272.40	100.00%	账龄五年以上
合 计	5,876,272.40	5,876,272.40		

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关 系	期末金额	账龄	占应收账款总 额的比例（%）
冀承德长城种子公 司	客户	5,876,272.40	5 年以上	42.92
赣吉安市三亚空心菜种子经营 部	客户	815,437.75	5 年以上	5.96
粤澄海美乐种子公 司（蔡斯敏）	客户	583,500.00	1 年以内	4.26
晋农牧业开发总公 司	客户	451,955.56	5 年以上	3.30
鲁省种子公 司	客户	245,097.89	5 年以上	1.79
合 计		7,972,263.60		58.23

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计 提 比 例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账 款					
合并范围关联方应收款项	303,625,845.15	89.65			303,625,845.15
按账龄特征组合后的应收账款	33,988,682.25	10.04	8,889,930.12	26.16	25,098,752.13
组合合计	337,614,527.40	99.68	8,889,930.12	2.63	328,724,597.28
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款	1,074,580.14	0.32	1,074,580.14	100.00	-
合 计	338,689,107.54	100.00	9,964,510.26	2.94	328,724,597.28

续上表

类别	年初账面余额
----	--------

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
合并范围关联方应收款项	200,841,109.21	91.96	-	-	200,841,109.21
按账龄特征组合后的应收账款	16,485,730.92	7.55	8,889,930.12	53.92	7,595,800.80
组合合计	217,326,840.13	99.51	8,889,930.12	4.09	208,436,910.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,074,580.14	0.49	1,074,580.14	100	-
合计	218,401,420.27	100	9,964,510.26	4.56	208,436,910.01

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	323,976,522.85	95.96	207,943.18	323,768,579.67
1—2 年 (含)	1,141,498.85	0.34	34,244.97	1,107,253.88
2—3 年 (含)	167,900.04	0.05	16,790.00	151,110.04
3—4 年 (含)	2,492,955.96	0.74	498,591.19	1,994,364.77
4—5 年 (含)	3,406,577.85	1.01	1,703,288.93	1,703,288.92
5 年以上	6,429,071.85	1.90	6,429,071.85	-
合计	337,614,527.40	100.00	8,889,930.12	328,724,597.28

续上表

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	2,647,726.37	16.06	7,943.18	2,639,783.19
1—2 年 (含)	1,141,498.85	6.92	34,244.97	1,107,253.88
2—3 年 (含)	167,900.04	1.02	16,790.00	151,110.04
3—4 年 (含)	2,492,955.96	15.12	498,591.19	1,994,364.77
4—5 年 (含)	3,406,577.85	20.66	1,703,288.93	1,703,288.92
5 年以上	6,629,071.85	40.21	6,629,071.85	-
合计	16,485,730.92	100.0	8,889,930.12	7,595,800.80

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

内容	期末金额	坏账准备	计提比例	理由
按个别认定计提减值准备的其他应收款	1,074,580.14	1,074,580.14	100%	预计无法收回

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

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
市苏小基地王坤	备用金	员工	1,887,069.69	1 年以内	0.56
皖欣意电缆有限公司	往来款	往来单位	1,800,000.00	5 年以上	0.53
徐明斌	备用金	备用金	1,124,507.85	5 年以上	0.33
市住房公积金管理中心	公积金	往来单位	978,983.20	3 年以内	0.29
李勇	备用金	员工	570,100.37	5 年以上	0.17
合计			6,360,661.11		1.88

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关	期末金额	占总额的比例
安徽丰乐香料有限责任公司	子公司	89,978,819.96	26.57
张掖丰乐种业有限公司	子公司	76,868,131.60	22.70
合肥丰乐生态园有限责任公司	子公司	60,280,094.76	17.80
安徽丰乐农化有限责任公司	子公司	50,853,357.59	15.01
三亚丰乐实业有限公司	子公司	21,679,962.75	6.40
成都丰乐种业有限公司	子公司	13,661,246.98	4.03
皖阜阳丰乐种子有限公司	子公司	3,433,691.86	1.01
武汉丰乐种业有限责任公司	子公司	3,965,478.49	1.17
市肥东县丰乐种业有限责任公司	子公司	1,221,326.09	0.36
合计		321,942,110.08	95.06

（三） 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
徽商银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
深圳和君创业投资有限公司	成本法	32,078,334.83	32,078,334.83		32,078,334.83

阜阳丰乐种业有限责任公司	权益法	5,708,600.00	5,708,600.00		5,708,600.00
肥东丰乐种业有限责任公司	权益法	2,927,527.45	2,927,527.45		2,927,527.45
成都丰乐种业有限责任公司	成本法	5,247,027.48	5,247,027.48		5,247,027.48
皖东丰乐种业有限责任公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
安徽丰乐大酒店有限责任公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
武汉市丰乐种业有限公司	成本法	10,072,109.35	10,072,109.35		10,072,109.35
安徽丰乐农化有限责任公司	成本法	80,622,471.70	80,622,471.70		80,622,471.70
中科丰乐生物技术有限公司	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00
合肥丰乐房地产开发有限公司	成本法	42,341,000.00	42,841,000.00		42,841,000.00
三亚丰乐实业有限公司	成本法	9,788,655.20	9,788,655.20		9,788,655.20
安徽丰乐香料有限责任公司	成本法	23,305,506.60	23,305,506.60		23,305,506.60
张掖丰乐种业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合肥丰乐生态园有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合肥长乐物业管理有限责任公司	成本法	50,100.00	50,100.00	284,828.67	334,928.67
合计		382,541,332.61	383,041,332.61		383,326,161.28

续上表

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
徽商银行股份有限公司	0.68	0.68			
深圳和君创业投资有限公司	16.90	16.90	32,078,334.83		
阜阳丰乐种业有限责任公司	51.00	51.00	4,182,680.00		
肥东丰乐种业有限责任公司	51.00	51.00	2,927,527.45		
成都丰乐种业有限责任公司	100.00	100.00			
皖东丰乐种业有限责任公司	70.00	100.00			
安徽丰乐大酒店有限责任公司	100.00	100.00			
武汉市丰乐种业有限公司	100.00	100.00			
安徽丰乐农化有限责任公司	100.00	100.00			
中科丰乐生物技术有限公司	65.00	65.00			
三亚丰乐实业有限公司	100.00	100.00			
安徽丰乐香料有限责任公司	100.00	100.00			40,000,000.00
张掖丰乐种业有限公司	100.00	100.00			
合肥丰乐生态园有限公司	100.00	100.00			
合肥长乐物业管理有限责任公司	100.00	100.00			
合计			39,188,542.28		40,000,000.00

本报告期阜阳丰乐种业有限责任公司、肥东丰乐种业有限责任公司尚在清算过程中。

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	201,172,332.30	222,172,060.58
其中：主营业务收入	201,172,332.30	222,172,060.58
其他业务收入		
营业成本	117,196,694.37	127,586,570.77
其中：主营业务成本	117,196,694.37	127,586,570.77
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玉米种子	88,399,073.39	55,798,373.57	138,133,678.49	82,676,156.01
水稻种子	94,424,919.89	49,883,331.86	72,499,482.19	36,621,807.30
瓜菜种子	7,995,929.16	5,282,557.35	6,642,094.55	4,632,903.05
经济作物种子	8,518,810.69	4,940,493.89	1,914,421.38	1,776,346.94
其他	1,833,599.17	1,291,937.70	2,982,383.97	1,879,357.47
合计	201,172,332.30	117,196,694.37	222,172,060.58	127,586,570.77

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	40,000,000.00	55,951,479.11
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额		
合计	40,000,000.00	55,951,479.11

(2) 以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
合肥丰乐房地产开发有限公司		55,000,000.00
安徽丰乐香料有限责任公司	40,000,000.00	
徽商银行股份有限公司		951,479.11

合计	40,000,000.00	55,951,479.11
----	---------------	---------------

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	65,711,231.58	86,795,695.05
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,848,259.58	4,747,619.04
无形资产摊销	2,067,403.36	1,591,644.72
长期待摊费用摊销	436,091.70	463,411.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	2,633,100.05	4,267,315.67
投资损失(收益以“一”号填列)	-40,000,000.00	-55,951,479.11
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	26,053,188.10	18,087,985.27
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-32,676,304.01	52,426,030.72
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-42,670,852.34	-119,378,546.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,597,881.98	-6,950,323.55
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	216,174,817.56	72,566,588.22
减: 现金的年初余额	289,469,395.60	75,170,190.74
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,294,578.04	-2,603,602.52

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
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	647,517.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,900,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	本年发生额	备注
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,547,517.69	
减：所得税影响额	180,377.65	
非经常性损益净额（影响净利润）	3,367,140.04	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,367,140.04	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	47,114,502.94	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.49%	0.1689	0.1689
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.1576	0.1576

续上表

报告期利润	上年数

	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
	13.51%	0.2786	0.2786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.47%	0.2779	0.2779

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年7月28日决议批准。

法定代表人：陈茂新

财务负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

合肥丰乐种业股份有限公司

2011年7月28日

第八节 备查文件

(一) 载有董事长亲笔签名的公司《2011 年度半年度报告全文》文本；

(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 报告期内在《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

文件存放地：本公司董事会秘书室

合肥丰乐种业股份有限公司董事会

董事长： 陈茂新

二〇一一年七月二十八日