
安徽金禾实业股份有限公司

ANHUI JINHE INDUSTRIAL CO., LTD

2011 年半年度报告



证券简称:金禾实业

证券代码:002597

签署日期:2011 年 8 月 18 日

目 录

重要提示	-----	2
第一节	公司基本情况-----	3
第二节	主要财务数据和指标-----	5
第三节	股本变动及股东情况-----	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况-----	8
第五节	董事会报告-----	9
第六节	重要事项-----	11
第七节	财务报告-----	12
第八节	备查文件目录-----	88

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对2011年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议2011年半年度报告的董事会。

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人杨迎春先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人仰宗勇先生声明：保证2011年半年度财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

一、 公司法定中、英文名称及缩写

- (1) 公司法定中文名称：安徽金禾实业股份有限公司
- (2) 中文名称缩写：金禾实业
- (3) 公司法定英文名称：ANHUI JINHE INDUSTRIAL CO., LTD
- (4) 英文名称缩写： JHSY

二、 公司法定代表人：杨迎春

三、 公司董事会秘书：仰宗勇

地址：安徽省滁州市来安县城东大街 127 号

电话：0550-5628594

传真：0550-5611232

电子信箱：zyahjh@sina.com

证券事务代表 李保林

电子信箱：lbl0200@sina.com

电话：0550-5614224

传真：0550-5611232

四、 公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址及电子信箱

- (1) 公司注册地址：安徽省滁州市来安县城东大街 127 号
- (2) 公司办公地址：安徽省滁州市来安县城东大街 127 号
- (3) 公司邮政编码：239200
- (4) 公司互联网网址：<http://jinheshiye.com>
- (5) 公司电子信箱：zyahjh@sina.com

五、 公司选定信息披露报纸名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备署的地点

- (1) 公司信息披露的报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
- (2) 中国证监会指定的登载公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
- (3) 公司半年度报告备署地点：安徽金禾实业股份有限公司证券部

六、 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- (1) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
- (2) 公司股票简称：金禾实业
- (3) 公司股票代码：002597

七、其他有关资料

- (1) 公司首次注册日期：2006年12月25日
- (2) 公司首次注册登记地点：滁州市工商行政管理局
- (3) 公司最近一次变更登记日期：2011年7月14日
- (4) 公司变更注册登记地点：滁州市工商行政管理局
- (5) 公司企业法人营业执照注册号：341100000007764
- (6) 公司组织机构代码：79643317-7
- (7) 公司税务登记证号码：341122796433177
- (8) 公司报告期内聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

第二节 主要财务数据和指标

一、 主要财务数据和指标

单位：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)	1,222,996,944.05	1,058,580,090.75	15.53%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	839,510,976.87	724,819,734.87	15.82%
股本 (股)	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.40	7.25	15.86%
	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)	1,058,875,812.22	788,531,533.45	34.28%
营业利润 (元)	110,309,961.23	64,330,410.37	71.47%
利润总额 (元)	112,350,423.65	68,251,364.35	64.61%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	99,511,587.33	54,734,274.82	81.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	97,798,094.04	51,328,471.57	90.53%
基本每股收益 (元/股)	1.00	0.68	47.06%
稀释每股收益 (元/股)	1.00	0.68	47.06%
加权平均净资产收益率 (%)	12.72%	12.93%	-0.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.50%	12.13%	0.37%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-20,345,653.48	77,132,657.78	-126.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.20	0.77	-125.97%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	2,040,000.00	2010 年, 根据发改环资[2007] 3085 号, 国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达 2007 年节能技术改造财政奖励项目实施计划 (第三批) 的通知》, 财政部门一次性给予公司节能技术改造项目财政奖励 116 万元, 项目期 10 年, 本期确认收入 5.8 万元; 2009 年, 根据发改投资[2008]3174 号, 国家发展和

		改革委员会《国家发展改革委关于下达十大重点节能工程、循环经济和重点流域工业污染治理工程 2008 年新增中央预算内投资计划的通知》，财政部门拨付公司清洁生产工艺改造工程项目补助 130 万元，本期确认收入 6.5 万元；2008 年，根据发改环资[2007]3295 号，国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达 2007 年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第五批）的通知》，财政部门给予公司节能技术改造项目财政奖励 1050 万元，本期确认收入 52.5 万元、根据发改投资[2008]3174 号，财政部门给予公司清洁生产工艺改造工程项目补助 800 万元，本期确认收入 40 万元、根据发改环资[2007] 3085 号，财政部门给予公司节能技术改造项目财政奖励 198 万元，本期确认收入 9.9 万元、根据发改投资[2005]1904 号，国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达 2005 年重点行业结构调整专项（第八批）国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》，财政部门给予公司化肥装置动力结构调整项目补助 133 万元，本期确认收入 6.65 万元、根据发改投资[2007]991 号，国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达 2007 年第一批资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知》，财政部门给予公司子公司滁州金丰化工有限责任公司合成氨系统节能改造项目补助 265 万元，本期确认收入 13.25 万元，发改投资[2005]1904 号，财政部门给予公司 1200 万元化肥装置动力结构调整项目补助，本期确认收入 60 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462.42	
所得税影响额	-326,064.46	
少数股东权益影响额	-904.67	
合计	1,713,493.29	-

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

报告期内，公司拥有境内非国有法人、境内自然人股东 33 位，总股本 10000 万元。股份未发生变动。

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数		33			
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
安徽金瑞化工投资有限公司	境内非国有法人	78.24%	78,240,000	78,240,000	
上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.82%	5,820,000	5,820,000	
上海谱润股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.88%	3,880,000	3,880,000	
大连獐子岛投资有限公司	境内非国有法人	2.90%	2,900,000	2,900,000	
绍兴平安创新投资有限责任公司	境内非国有法人	2.50%	2,500,000	2,500,000	
芜湖达成创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.40%	2,400,000	2,400,000	
武汉玉源投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.50%	1,500,000	1,500,000	
杨迎春	境内自然人	0.92%	917,320	917,320	
平安财智投资管理有限公司	境内非国有法人	0.50%	500,000	500,000	
尹 锋	境内自然人	0.30%	300,000	300,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞化工投资有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人；尹锋是上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)、上海谱润股权投资企业(有限合伙)执行事务合伙人。				

三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、 董事、监事、和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员及其持股情况未发生变动。

第五节 董事会报告

一、公司总体情况

2011 年上半年实现销售收入 105887.58 万元,较上年同期增长 34.23%,实现归属上市公司股东的净利润 9950.46 万元,较上年同期增长 81.80%。

二、公司主要经营情况

(一) 主营业务行业、产品经营情况表

单位: 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 (%)
基础化工	70,463.64	61,450.01	12.79%	14.67%	6.77%	6.45%
精细化工	25,181.17	18,355.56	27.11%	37.19%	44.17%	-3.53%
主营业务分产品情况						
液氨	14,175.24	12,749.95	10.05%	10.08%	-1.36%	10.44%
乙基麦芽酚	8,998.56	5,959.06	33.78%	-2.83%	3.78%	-4.22%
新戊二醇	8,436.64	8,108.58	3.89%	3.28%	19.44%	-13.00%
安赛蜜	10,339.33	8,239.39	20.31%	34.41%	25.02%	5.99%
三聚氰胺	14,096.37	11,769.18	16.51%	87.80%	85.57%	1.00%
甲醛	8,461.69	8,240.89	2.61%	15.18%	10.30%	4.31%
硝酸	11,720.67	9,051.47	22.77%	163.93%	174.37%	-2.94%
甲基麦芽酚	5,843.27	4,157.12	28.86%	39.79%	58.81%	-8.52%
碳酸氢铵	7,505.57	7,210.03	3.94%	82.00%	54.26%	17.27%
硫酸	6,067.47	4,319.91	28.80%	209.69%	40.53%	59.93%

报告期内,公司综合毛利率较上年同期总体保持稳定并略有提高,主要是由于公司综合经营基础化工和精细化工,增强了抵御风险的能力,对综合毛利率的稳定起了积极作用,本报告期公司综合毛利率较去年同期上升 2.5 个百分点。受国内宏观经济周期影响,基础化工产品及其原材料价格较上年同期主要为同比增长,且波动幅度较大;但产品价格涨幅大于原材料涨幅,导致基础化工产品的综合毛利率比上年同期增长 6.45%。其中液氨、碳酸氢铵和硫酸的毛利率较同期增长达 10 个百分点以上;受国内、外宏观经济影响,甲、乙基麦芽酚较去年同期有大幅下降,导致精细化工产品毛利率较去年同期下降 3.53%,但安赛蜜产品较去年同期毛利率增长近 6%。

(二) 主营业务分地区情况

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	90,907.70	32.99%
外销	14,511.14	42.52%

(三) 报告期公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比、利润构成与

上年度相比未发生重大变化。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润及与上年同期相比发生大幅度变动的的原因说明

业绩预告情况	同向大幅上升							
	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动 (%)			
累计净利润的预计数 (万元)	12,623.25	--	14,306.35	8,415.50	增长	50.00%	--	70.00%
基本每股收益 (元/股)	0.94	--	1.07	0.84	增长	12.00%	--	27.00%
业绩预告的说明	报告期内, 公司产品销售规模较去年同期增加, 产品综合毛利率较上年同期上升。							

第六节、重要事项

一、 公司股票发行情况

1、7月21日新增关联方“滁州金春无纺布有限公司”，该公司为“金瑞投资”的全资子公司。成立于2011年7月21日，注册资本为2,000.00万元，法定代表人为曹松亭，注册地为滁州市琅琊经济开发区，经营范围为水刺无纺布制造（筹建）、销售；纺织材料销售；无纺布及制品、机械设备、零配件、纺织原辅材料及技术进出口（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）。

2、2011年6月20日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]964号”文核准，本公司拟发行不超过3,350.00万股社会公众股；6月29日，完成网下配售和网上定价发行；2011年7月4日，经华普天健会计师事务所（北京）有限公司“会验[2011]4405号”验资报告审验，公司实际发行普通股股票3,350.00万股，发行价格21.50元/股，募集资金总额72,025.00万元，实际募集资金净额67,683.97.00万元；2011年7月7日，经深圳证券交易所“深证上[2011]205号”文同意，本公司发行的普通股股票在深圳证券交易所上市交易；2011年7月14日，公司完成工商注册变更登记，注册资本增加3,350.00万元，资本公积增加64,333.97万元。

二、 收购、出售资产及资产重组

报告期内公司无收购、出售资产及资产重组的情况。

三、 担保事项

报告期内，公司没有发生任何形式对外提供担保的情形。

四、 非经营性关联债权债务往来

报告期内公司无非经营性关联债权债务往来。

五、 重大诉讼仲裁事项

公司及控股子公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

六、 证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

七、 持有其他上市公司股权情况

报告期内公司无持有其他上市公司股权情况。

八、 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

报告期内公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

九、 与日常经营相关的关联交易金额

报告期内关联交易详见半年度报告第七节《财务报告》附注部分之关联交易情况。

第七节 财务报告（未经审计）

一、 资产负债表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司 2011 年 06 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	103,793,014.57	97,330,258.73	200,746,604.79	191,442,327.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	177,085,263.80	155,977,192.64	57,733,912.86	38,912,445.58
应收账款	72,663,939.30	96,900,212.48	41,770,106.28	41,589,542.84
预付款项	67,230,473.12	44,984,223.46	85,328,508.24	61,637,349.89
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	11,173,614.64	10,737,621.34	8,329,287.19	7,900,580.36
买入返售金融资产				
存货	167,954,299.09	146,254,642.06	135,125,416.13	121,605,180.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	78,728.62		78,728.62	
流动资产合计	599,979,333.14	552,184,150.71	529,112,564.11	463,087,427.15
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,559,247.33	61,165,156.38	1,574,057.51	61,179,966.56
投资性房地产				
固定资产	510,497,989.27	440,235,527.39	331,041,738.56	282,962,251.58
在建工程	47,730,859.42	46,475,541.27	143,885,496.87	141,236,927.91
工程物资	823,704.96	823,704.96	1,977,575.04	1,977,575.04
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	45,626,075.69	35,769,464.84	38,472,238.66	28,503,832.63
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,332,365.57	3,036,665.57	3,008,364.12	3,008,364.12
递延所得税资产	12,447,368.67	8,317,195.08	9,508,055.88	6,136,904.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	623,017,610.91	595,823,255.49	529,467,526.64	525,005,822.05
资产总计	1,222,996,944.05	1,148,007,406.20	1,058,580,090.75	988,093,249.20
流动负债：				
短期借款	40,613,590.90	30,000,000.00	33,030,492.12	19,030,492.12

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	149,308,916.08	131,057,597.37	139,520,499.09	130,024,385.45
预收款项	42,162,095.94	61,454,166.99	34,146,681.18	35,256,475.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	30,370,517.04	24,378,369.38	33,241,610.54	26,475,745.30
应交税费	847,507.98	2,405,530.92	7,686,181.26	4,424,308.46
应付利息	115,457.36	86,000.00	123,744.80	98,758.30
应付股利				
其他应付款	14,408,061.98	186,698.86	647,724.44	478,489.96
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	606,364.00	606,364.00	667,000.00	667,000.00
其他流动负债	9,805,944.92	8,525,128.02	7,524,922.79	6,085,249.51
流动负债合计	288,238,456.20	258,699,855.54	256,588,856.22	222,540,904.70
非流动负债：				
长期借款	55,457,272.00	55,457,272.00	36,003,000.00	36,003,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	28,278,833.34	26,036,333.34	30,280,833.34	27,865,833.34
非流动负债合计	83,736,105.34	81,493,605.34	66,283,833.34	63,868,833.34
负债合计	371,974,561.54	340,193,460.88	322,872,689.56	286,409,738.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	256,260,051.25	257,386,973.53	256,260,051.25	257,386,973.53
减：库存股				
专项储备	66,801,931.70	44,151,135.72	51,622,277.03	33,533,474.56
盈余公积	31,076,306.31	31,076,306.31	31,076,306.31	31,076,306.31
一般风险准备				
未分配利润	385,372,687.61	375,199,529.76	285,861,100.28	279,686,756.76
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	839,510,976.87	807,813,945.32	724,819,734.87	701,683,511.16
少数股东权益	11,511,405.64		10,887,666.32	
所有者权益合计	851,022,382.51	807,813,945.32	735,707,401.19	701,683,511.16
负债和所有者权益总计	1,222,996,944.05	1,148,007,406.20	1,058,580,090.75	988,093,249.20

二、利润表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,058,875,812.22	886,816,211.66	788,531,533.45	601,328,013.54
其中：营业收入	1,058,875,812.22	886,816,211.66	788,531,533.45	601,328,013.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	948,454,154.27	778,836,379.26	724,279,153.14	537,119,872.57
其中：营业成本	889,162,536.31	727,308,554.21	681,522,163.55	504,397,109.92
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	2,842,308.37	2,090,573.81	1,967,278.35	1,501,009.04
销售费用	26,910,370.26	23,071,693.82	17,682,202.04	14,309,007.04
管理费用	21,183,479.58	18,104,342.65	17,466,040.31	13,229,025.19
财务费用	4,463,950.51	4,120,967.45	2,040,418.12	1,579,781.15
资产减值损失	3,988,395.78	4,140,247.32	3,601,050.77	2,103,940.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,810.18	-14,810.18	78,030.06	78,030.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,810.18	-14,810.18	7,563.39	7,563.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,309,961.23	107,965,022.22	64,330,410.37	64,286,171.03
加：营业外收入	2,181,462.42	1,971,511.50	4,505,026.22	2,731,988.40
减：营业外支出	141,000.00	131,000.00	584,072.24	539,577.34
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,350,423.65	109,805,533.72	68,251,364.35	66,478,582.09
减：所得税费用	13,533,738.80	14,292,760.72	12,025,180.86	10,328,050.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,816,684.85	95,512,773.00	56,226,183.49	56,150,531.40
归属于母公司所有者的净利润	99,511,587.33	95,512,773.00	54,734,274.82	56,150,531.40
少数股东损益	-694,902.48		1,491,908.67	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.00	0.96	0.68	0.70
（二）稀释每股收益	1.00	0.96	0.68	0.70
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	98,816,684.85	95,512,773.00	56,226,183.49	56,150,531.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,511,587.33	95,512,773.00	54,734,274.82	56,150,531.40
归属于少数股东的综合收益总额	-694,902.48		1,491,908.67	

三、现金流量表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司 2011 年 1-6 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	1,047,012,899.93	855,037,144.90	876,704,539.87	700,946,741.10
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	4,624,326.86	4,624,326.86	1,804,220.70	1,804,220.70
收到其他与经营活动有关的现金	16,033,322.42	1,971,511.50	3,693,962.59	3,058,948.15
经营活动现金流入小计	1,067,670,549.21	861,632,983.26	882,202,723.16	705,809,909.95
购买商品、接受劳务支付的现金	946,748,517.12	793,072,485.17	705,010,557.82	536,293,048.81
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业				

款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	79,171,320.04	62,806,156.91	57,606,315.67	45,665,162.07
支付的各项税费	45,066,900.85	34,018,519.68	31,174,925.19	22,830,580.49
支付其他与经营活动有关的现金	17,029,464.68	15,173,051.57	11,278,266.70	8,678,739.39
经营活动现金流出小计	1,088,016,202.69	905,070,213.33	805,070,065.38	613,467,530.76
经营活动产生的现金流量净额	-20,345,653.48	-43,437,230.07	77,132,657.78	92,342,379.19
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			662,820.51	650,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	162,979.03	154,630.20	58,704.75	41,917.74
投资活动现金流入小计	162,979.03	154,630.20	721,525.26	691,917.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,768,336.07	80,551,169.88	103,439,217.96	97,503,519.46
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	102,768,336.07	80,551,169.88	103,439,217.96	97,503,519.46
投资活动产生的现金流量净额	-102,605,357.04	-80,396,539.68	-102,717,692.70	-96,811,601.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			190,000,000.00	190,000,000.00
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	60,633,638.97	50,020,048.07	42,600,000.00	28,600,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				

筹资活动现金流入小计	60,633,638.97	50,020,048.07	232,600,000.00	218,600,000.00
偿还债务支付的现金	33,656,904.19	19,656,904.19	30,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,791,406.24	2,461,606.11	2,473,934.26	1,969,221.26
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	36,448,310.43	22,118,510.30	32,473,934.26	28,969,221.26
筹资活动产生的现金流量净额	24,185,328.54	27,901,537.77	200,126,065.74	189,630,778.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-317,908.24	-309,837.16	1,111.22	1,111.22
五、现金及现金等价物净增加额	-99,083,590.22	-96,242,069.14	174,542,142.04	185,162,667.43
加：期初现金及现金等价物余额	197,046,604.79	187,742,327.87	52,488,364.53	37,862,369.75
六、期末现金及现金等价物余额	97,963,014.57	91,500,258.73	227,030,506.57	223,025,037.18

四、所有者权益变动表

(一) 合并所有者权益变动表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本(或 股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	256,260,051.25		51,622,277.03	31,076,306.31		285,861,100.28		10,887,666.32	735,707,401.19	80,000,000.00	87,386,973.53		36,886,840.89	18,207,938.16		168,515,079.96		10,552,217.05	401,549,049.59
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	100,000,000.00	256,260,051.25		51,622,277.03	31,076,306.31		285,861,100.28		10,887,666.32	735,707,401.19	80,000,000.00	87,386,973.53		36,886,840.89	18,207,938.16		168,515,079.96		10,552,217.05	401,549,049.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				15,179,654.67			99,511,587.33		623,739.32	115,314,981.32	20,000,000.00	168,873,077.72		14,735,436.14	12,868,368.15		117,346,020.32		335,449.27	334,158,351.60
(一) 净利润							99,511,587.33		694,902.48	98,816,684.85							130,214,388.47		2,657,899.69	132,872,288.16
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							99,511,587.33		-694,902.48	98,816,684.85							130,214,388.47		2,657,899.69	132,872,288.16
(三) 所有者投入和减少资本											20,000,000.00	168,873,077.72							-4,173,502.72	184,699,575.00
1. 所有者投入资本											20,000,000.00	168,873,077.72							-4,173,502.72	184,699,575.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配														12,868			-12,86			

	本(或 股本)	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计	本(或 股本)	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计
一、上年年末余额	100,000,000.00	257,386,973.53		33,533,474.56	31,076,306.31		279,686,756.76	701,683,511.16	80,000,000.00	87,386,973.53		23,960,604.96	18,207,938.16		163,871,443.45	373,426,960.10
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	100,000,000.00	257,386,973.53		33,533,474.56	31,076,306.31		279,686,756.76	701,683,511.16	80,000,000.00	87,386,973.53		23,960,604.96	18,207,938.16		163,871,443.45	373,426,960.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				10,617,661.16			95,512,773.00	106,130,434.16	20,000,000.00	170,000,000.00		9,572,869.60	12,868,368.15		115,815,313.31	328,256,551.06
(一) 净利润							95,512,773.00	95,512,773.00							128,683,681.46	128,683,681.46
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							95,512,773.00	95,512,773.00							128,683,681.46	128,683,681.46
(三) 所有者投入和 减少资本									20,000,000.00	170,000,000.00						190,000,000.00
1. 所有者投入资本									20,000,000.00	170,000,000.00						190,000,000.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配													12,868,368.15		-12,868,368.15	

1. 提取盈余公积												12,868,368.15		-12,868,368.15	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备				10,617,661.16			10,617,661.16				9,572,869.60				9,572,869.60
1. 本期提取				10,617,661.16			10,617,661.16				12,314,433.32				12,314,433.32
2. 本期使用											2,741,563.72				2,741,563.72
(七) 其他															
四、本期期末余额	100,000,000.00	257,386,973.53		44,151,135.72	31,076,306.31		375,199,529.76	807,813,945.32	100,000,000.00	257,386,973.53		33,533,474.56	31,076,306.31	279,686,756.76	701,683,511.16

安徽金禾实业股份有限公司财务报表附注

(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

安徽金禾实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由安徽金瑞化工投资有限公司(由皖东金瑞化工有限责任公司更名而来,以下简称“金瑞投资”)、安徽省定远县大江医疗用品有限责任公司(以下简称“大江医疗”)、来安县长安混凝土外加剂有限公司(以下简称“长安混凝土外加剂”)共同发起设立的股份有限公司,于2006年12月25日在滁州市工商行政管理局办理注册登记,注册资本为人民币8,000万元,其中金瑞投资以其与化工产品相关的生产经营净资产按经安徽国信资产评估有限责任公司皖国信评报字(2006)第194号《资产评估报告书》评定的价值(评估基准日为2006年11月30日)出资15,530.64万元,并按1:0.503778338的折股比例折为股本7,824万元,大江医疗以现金出资198.50万元,按1:0.503778338的折股比例折为股本100万元,长安混凝土外加剂以现金出资150.86万元,按1:0.503778338的折股比例折为股本76万元。

2008年5月,根据大江医疗、长安混凝土外加剂与杨迎春、戴世林等23位自然人签订的股权转让协议,大江医疗、长安混凝土外加剂将所持本公司股权全部转让给杨迎春、戴世林等23位自然人。

2010年6月,经公司股东大会决议批准,上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)(以下简称“上海复星”)向公司增资582万元、上海谱润股权投资企业(有限合伙)(以下简称“上海谱润”)向公司增资388万元、大连獐子岛投资有限公司(以下简称“大连獐子岛”)向公司增资290万元、绍兴平安创新投资有限责任公司(以下简称“绍兴平安”)向公司增资250万元、芜湖达成创业投资中心(有限合伙)(以下简称“芜湖达成”)向公司增资240万元、武汉玉源投资管理中心(有限合伙)(以下简称“武汉玉源”)向公司增资150万元、平安财智投资管理有限公司(以下简称“平安财智”)向公司增资50万元、尹锋向公司增资30万元、南京优龙投资中心(有限合伙)(以下简称“南京优龙”)向公司增资20万元。至此,公司股本增至10,000万元。

本公司企业法人营业执照注册号为341100000007764,注册地址为来安县城东大街127号,法定代表人为杨迎春。

2、行业性质

本公司属于化工行业。

3、经营范围

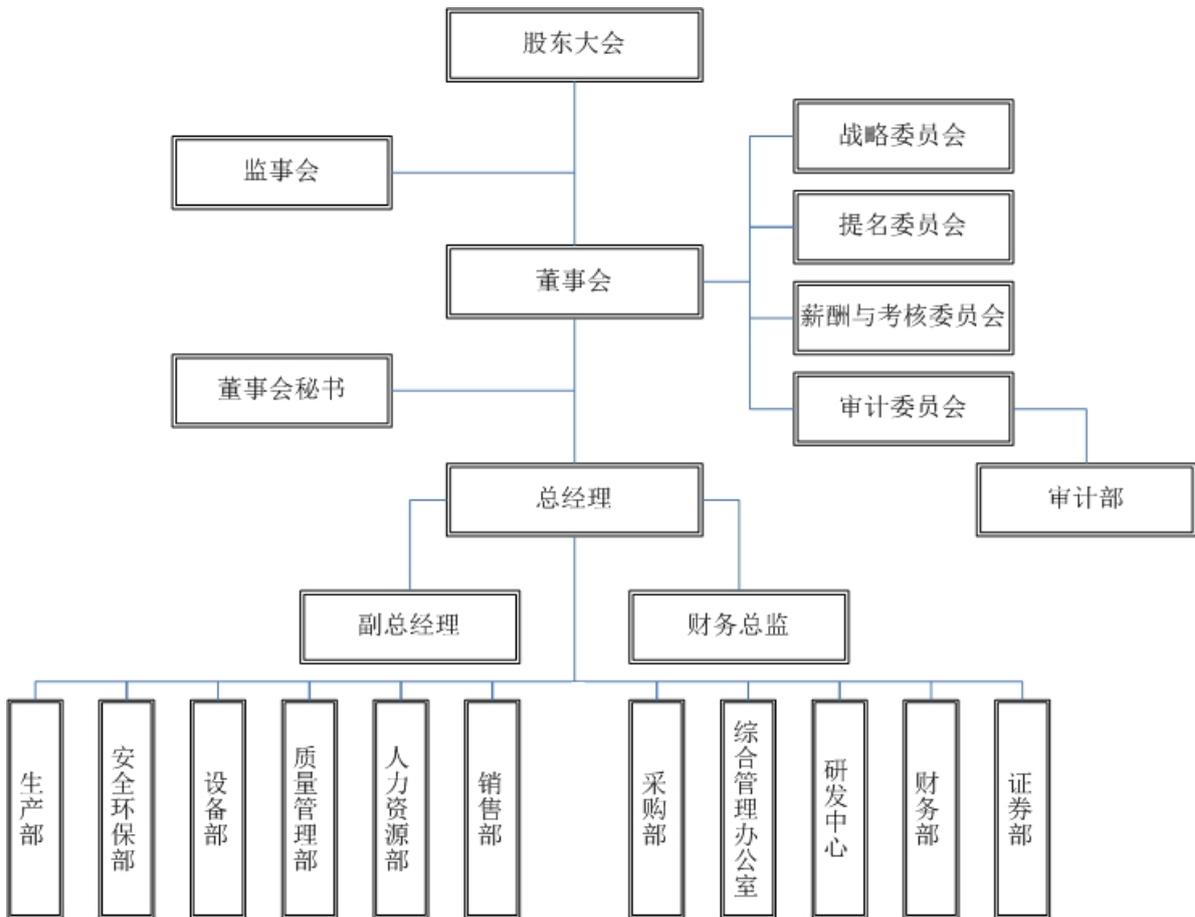
本公司经营范围：食品添加剂、食用香料香精、危险化学品有机类、液体无水氨、工业甲醇、工业硝酸、甲醛、浓硫酸、二氧化硫、三氧化硫生产、销售及三聚氰胺、季戊四醇、甲酸钠、尿素、碳酸氢铵的生产、销售，化工原料、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

4、本公司主要产品

本公司主要产品为：安赛蜜、甲基麦芽酚、乙基麦芽酚、三聚氰胺、液氨、甲醛、新戊二醇、硝酸、硫酸、碳铵等。

5、本公司基本组织架构

公司股东大会为公司的最高权力机关，董事会为公司的执行机构，详细架构见公司组织机构框架图



6、财务报告的批准对外报出

本财务报告经公司二〇一一年八月十八日董事会批准后对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的合并及母公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期内本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

三、财务报表的编制基础

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

四、主要会计政策、会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，公司将之认定为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，公司将之认定为非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在购买日对作为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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足相关条件的，视为能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

(2) 合并财务报表编制方法

①编制合并财务报表时以母公司和子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间、会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销；少数股东权益在股东权益项下单独列示，少数股东损益在净利润项下单独列示。

②同一控制下的企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。在编制比较报表时应视同参与合并各方在最终控制方开始实施时即以目前的状态存在，对前期比较报表进行调整。

③非同一控制下的控股合并中，购买方在购买日编制合并资产负债表，合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值计量，长期股权投资的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，作为合并财务报表中的商誉；长期股权投资的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合并当期损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

公司对持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金

额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

6、外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产：

本公司金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到

期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

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

(2) 金融负债：

本公司金融负债于初始确认时分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难。
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，按其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试；对于单项金额非重大的和经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(5) 金融资产转移

公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融

资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- 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之和。

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

A.终止确认部分的账面价值。

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

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

8、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额在 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄或款项性质作为信用风险特征组合。

以账龄为信用风险组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

存货是指企业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。存货分为原材料、在产品、产成品等。

(2) 取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次记入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

10、长期股权投资

(1) 初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

采用权益法核算的长期股权投资,本公司在取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资收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。

(3) 对被投资单位具有共同控制、重大影响确定依据

如被投资单位重要财务和经营决策须投资各方一致同意,公司将该被投资单位认定为共同控制被投资单位;如公司能够参与被投资单位的财务和经营政策决策且能够对该等政策施加重大影响,公司将该被投资单位认定为能够施加重大影响的被投资单位。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末,公司对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断,当长期股权投资存在减值迹象时,公司估计其可收回金额,按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。长期股权投资减值损失一经确认,在以后的会计期间不再转回。

11、投资性房地产

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。主要包括:

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。投资性房地产减值损失一经确认,在以后的会计期间不再转

回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

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

(2) 固定资产分类、折旧方法

本公司对除常年处于高腐蚀状态的机器设备外的固定资产按年限平均法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率
房屋及建筑物	15-45	5	6.33-2.11
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他	5-10	5	19.00-9.50

本公司对常年处于高腐蚀状态的机器设备按双倍余额递减法计提折旧，机器设备预计使用年限为 10-15 年、预计残值率 5%。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对固定资产是否存在减值迹象进行判断，当固定资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

13、在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

期末，公司对在建工程是否存在减值迹象进行判断，当在建工程存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息

金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。

本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、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计价。投资者投入无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产，首先区分研究阶段支出和开发阶段支出，对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出，研究阶段支出在发生时计入当期损益，对在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、产品等发生的支出界定为开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产：

- 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，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。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。公司土地使用权按使用期限摊销（工业用地摊销期限为 50 年），其他无形资产按受益期限摊销。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

在每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。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。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，如果有证据表明无形资产

的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对无形资产是否存在减值迹象进行判断，当无形资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17、资产组的确定依据

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。

18、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。公司于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

公司对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。期末公司对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对预计负债账面价值进行调整。

20、收入确认的原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠估计：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①公司以未来期间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，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

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，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产的适用税率计量。

23、安全生产费用

本公司根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行规定》（财企[2006]478号），按照《安徽省企业安全费用提取和管理办法》（皖安监综[2004]147号）、《关于调整煤矿、非煤矿山、危险化学品民用爆破器材、烟花爆竹生产企业安全费用提取标准的通知》（皖安监综[2008]176号）的有关规定，以当期销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取危

险化学品安全生产费用，自 2008 年开始按以下标准提取：

- (1) 全年实际销售收入在 1,000 万元（含）以下的，按 5% 提取；
- (2) 全年实际销售收入超过 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按 2.5% 提取；
- (3) 全年实际销售收入超过 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按 1% 提取；
- (4) 全年实际销售收入超过 100,000 万元以上的部分，按 0.2% 提取。

公司将提取的安全生产费用计入相关产品的成本或当期损益，并在所有者权益下的“专项储备”项目单独反映。公司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；公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，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，且该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率	备 注
增值税	应税销售收入	13%、17%	* ₁
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%	* ₂
教育费附加	应缴流转税	5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	* ₃

注*₁：碳铵、尿素免征增值税，公司其他产品执行 17% 税率；公司自营出口增值税实行“免、抵、退”政策，其中：甲基麦芽酚、乙基麦芽酚退税率为 13%，安赛蜜、三聚氰胺退税率为 9%。

注*₂：公司子公司滁州金丰化工有限责任公司（以下简称“金丰化工”）按 7% 缴纳城市维护建设税，公司及其他子公司均按 5% 缴纳城市维护建设税。

注*₃：公司执行 15% 的所得税税率，公司子公司均执行 25% 的所得税税率。

2、主要税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87 号）规定，公司尿素免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税[2001]113 号），公司碳铵免征增值税。

(2) 所得税

2009 年，公司被认定为安徽省第二批高新技术企业，自 2009 年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。

六、企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	公司 类型	注册地点	注册资本	2011 年 6 月末 实际出资额	经营范围
滁州金丰化工有 限责任公司	有限 公司	滁州市创业 路 77 号	22,000,000.00	52,256,815.67	氨、醇、化肥生产、销 售
皖东金利化工有 限责任公司 *	有限 公司	来安县东大 街 127 号	3,000,000.00	3,798,488.97	增塑剂系列产品生产、 经营
滁州金源化工有 限责任公司	有限 公司	来安县东大 街 127 号	8,000,000.00	4,080,000.00	新戊二醇、甲酸钠生产销 售及进出口业务
来安立鑫港口经 营物流有限责任 公司	有限 公司	来安县汉河镇	1,000,000.00	990,000.00	港口经营、仓储

子公司名称	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	2011 年 6 月末 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
滁州金丰化工有 限责任公司	99.64%	99.64%	是	272,302.65	11,566.38
皖东金利化工有 限责任公司	100.00%*	100.00%	是	—	—
滁州金源化工有 限责任公司	51.00%	51.00%	是	11,230,834.26	-705,767.99
来安立鑫港口经 营物流有限责任 公司	99.00%	99.00%	是	8,268.73	-700.87

注*：指本公司持有其 60.00% 股权，金丰化工持有其 40.00% 股权。

2、报告期内子公司财务状况及经营成果

(1) 净资产

公司名称	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
------	------------------	------------------

滁州金丰化工有限责任公司	59,791,661.43	53,185,270.48
滁州金源化工有限责任公司	22,920,069.93	21,713,353.04
皖东金利化工有限责任公司	6,781,200.56	6,884,326.20
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	826,872.74	896,959.61

(2) 净利润情况

公司名称	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
滁州金丰化工有限责任公司	3,603,247.64	-5,477,006.88
滁州金源化工有限责任公司	-1,440,342.84	3,939,784.12
皖东金利化工有限责任公司	-487,179.43	-86,889.75
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	-70,086.87	-26,429.05

3、报告期内合并范围及变化情况

报告期内公司财务报表合并范围为金丰化工、金利化工、金源化工以及立鑫港口。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2011.06.30			2010. 12.31		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	—	—	115,752.96	—	—	37,340.05
银行存款	—	—	103,677,261.61	—	—	200,391,358.52
其中：美元	1,608,685.93	6.4716	10,410,771.86	622,258.27	6.6227	4,121,029.85
其他货币资金	—	—	—	—	—	317,906.22
合 计	—	—	103,793,014.57	—	—	200,746,604.79

(1) 货币资金 2011 年 6 月末余额中含远期结售汇保证金 5,830,000.00 元。

(2) 货币资金 2011 年 6 月末比 2010 年末减少 48.30%，主要原因是 2010 年增资扩股收到股东出资款于 2010 年末尚未使用完毕，以及本期销售收款中较多采用承兑汇票结算。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

<u>种 类</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	176,985,263.80	55,451,212.86
商业承兑汇票	100,000.00	2,282,700.00
合 计	177,085,263.80	57,733,912.86

(2) 2011 年 6 月末公司无已质押的应收票据。

(3) 2011 年 6 月末已经背书给其他方但尚未到期的应收票据前五名

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>金 额</u>	<u>备 注</u>
重庆商社电器有限公司	2011.01.06	2011.07.06	3,000,000.00	—
合肥华美机电配套有限公司	2011.03.03	2011.09.03	3,000,000.00	—
江苏优士化学有限公司	2011.03.04	2011.09.04	3,000,000.00	—
苏州宝华炭黑有限公司	2011.01.26	2011.07.26	3,000,000.00	—
江苏翔盛粘胶纤维股份有限公司	2011.03.28	2011.09.28	2,770,000.00	—
合 计			14,770,000.00	

(4) 2011 年 6 月末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(5) 2011 年 6 月末公司无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。

(6) 应收票据 2011 年 6 月末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据，无应收其他关联方的票据。

(7) 应收票据 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 306.73%，主要原因是本期销售增长以及本期较多采用承兑汇票结算货款。

3、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示

<u>类 别</u>	<u>2011.06.30</u>				<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	
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：	77,018,425.59	100.00	4,354,486.29	100	72,663,939.30

组合：以账龄作为信用风险特征组合	77,018,425.59	100.00	4,354,486.29	100	72,663,939.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	77,018,425.59	100.00	4,354,486.29	100	72,663,939.30

2010.12.31

<u>类 别</u>	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	<u>账面价值</u>
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：					
组合：以账龄作为信用风险特征组合	44,396,949.78	100.00	2,626,843.50	100.00	41,770,106.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	44,396,949.78	100.00	2,626,843.50	100.00	41,770,106.28

(2) 按照应收账款的账龄列示

2011.06.30

<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	74,894,255.20	97.24	3,744,712.76	71,149,542.44
1-2 年	1,075,081.04	1.40	107,508.11	967,572.93
2-3 年	598,164.91	0.78	179,449.47	418,715.44
3-4 年	215,883.26	0.28	107,941.63	107,941.63
4-5 年	100,834.28	0.13	80,667.42	20,166.86
5 年以上	134,206.90	0.17	134,206.90	—
合 计	77,018,425.59	100.00	4,354,486.29	72,663,939.30

2010.12.31

<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	42,512,775.20	95.76	2,125,638.76	40,387,136.44
1-2 年	965,281.29	2.17	96,528.14	868,753.15
2-3 年	622,507.91	1.40	186,752.37	435,755.54

3-4 年	153,349.90	0.35	76,674.95	76,674.95
4-5 年	8,930.98	0.02	7,144.78	1,786.20
5 年以上	134,104.50	0.30	134,104.50	—
合 计	44,396,949.78	100.00	2,626,843.50	41,770,106.28

(3) 2011 年 6 月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 2011 年 6 月末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 由于客户破产等原因, 2010 年公司核销无法收回的货款 241,955.92 元、子公司核销无法收回的货款 33,813.50 元。

(6) 2011 年 6 月余额中按外币计价的应收账款情况

<u>币 种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美元	3,148,102.15	6.4716	20,373,257.88

(7) 2011 年 6 月末应收账款前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关 系</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占总额比 例 (%)</u>
APEX DRUGS AND INTERMEDIATES LTD	公司客户	5,522,501.03	1年以内	7.17
大连闻达化工股份有限公司	公司客户	4,704,028.07	1年以内	6.11
中国恒化有限公司.	公司客户	4,048,956.54	1年以内	5.25
安徽国星生物化学有限公司	公司客户	3,897,174.64	1年以内	5.06
Sarcom Inc.new Aroma Chemicals Limited.	公司客户	1,498,175.40	1年以内	1.95
合 计		19,670,835.68		25.54

(8) 应收账款 2011 年 6 月末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(9) 2011 年 6 月末公司无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

(10) 应收账款 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 73.48%，主要原因是公司 2011 年销售额大幅增长所致。

4、预付款项

(1) 按照预付款项的账龄列示

账 龄	<u>2011.06.30</u>		<u>2010.12.31</u>	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	65,206,256.85	96.36	84,063,049.57	98.52
1-2 年	1,564,528.25	2.33	849,377.34	1.00
2-3 年	102,826.96	0.15	71,428.54	0.08
3 年以上	356,861.06	1.16	344,652.79	0.40
合 计	67,230,473.12	100.00	85,328,508.24	100.00

(2) 2011 年 6 月末预付款项前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>未结算原因</u>
山西国阳新能股份有限公司	公司供应商	9,754,086.91	1 年以内	未到货
洛阳铁路运通集团有限公司实业发展分公司	公司供应商	7,476,671.85	1 年以内	未到货
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	公司供应商	5,174,553.01	1 年以内	未到货
中煤科工（大连）物流有限公司	公司供应商	3,820,680.29	1 年以内	未到货
中国石油化工股份有限公司上海沥青销售分公司	公司供应商	3,538,878.13	1 年以内	未到货
合 计		29,764,870.19		

(3) 预付款项 2011 年 6 月末余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 2011 年 6 月末预付关联方款项情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>占总额比例 (%)</u>
来安县金晨包装实业有限公司	本公司联营企业	1,387,720.21	2.06

(5) 预付款项 2011 年 6 月末余额中无账龄超过一年的大额预付款，账龄超过一年的预付款主要是未结算的材料尾款。

5、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示

类 别	<u>2011.06.30</u>				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
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其他应收款:	11,988,595.11	100.00	814,980.47	100.00	11,173,614.64
组合: 以账龄作为信用风险特征组合	11,988,595.11	100.00	814,980.47	100.00	11,173,614.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	11,988,595.11	100.00	814,980.47	100.00	11,173,614.64

类 别	<u>2010.12.31</u>				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
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其他应收款:	8,995,769.76	100.00	666,482.57	100.00	8,329,287.19
组合: 以账龄作为信用风险特征组合	8,995,769.76	100.00	666,482.57	100.00	8,329,287.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	8,995,769.76	100.00	666,482.57	100.00	8,329,287.19

(2) 按照其他应收款的账龄列示

账 龄	<u>2011.06.30</u>			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,645,316.71	88.80	532,265.84	10,113,050.87
1-2 年	831,704.86	6.94	83,170.49	748,534.37
2-3 年	403,459.07	3.37	121,037.72	282,421.35
3-4 年	35,858.5	0.30	17,929.25	17,929.25
4-5 年	58,394.00	0.48	46,715.20	11,678.80
5 年以上	13,861.97	0.11	13,861.97	—
合 计	11,988,595.11	100.00	814,980.47	11,173,614.64

账 龄	<u>2010.12.31</u>			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,215,469.62	91.32	410,773.48	7,804,696.14
1-2 年	211,461.67	2.35	21,146.17	190,315.50
2-3 年	451,692.50	5.02	135,507.75	316,184.75
3-4 年	24,780.00	0.28	12,390.00	12,390.00
4-5 年	28,504.00	0.32	22,803.20	5,700.80
5 年以上	63,861.97	0.71	63,861.97	—
合 计	8,995,769.76	100.00	666,482.57	8,329,287.19

(3) 2011 年 6 月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 2011 年 6 月末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 报告期内公司无核销的其他应收款。

(6) 2011 年 6 月末其他应收款前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	款项内容	账 龄	占总额比例 (%)
中介机构	—	4,300,000.00	上市费用	1 年以内	35.87
应收补贴款	—	1,432,814.84	出口退税款	1 年以内	11.95
陈 彬	公司员工	361,307.70	备用金	1 年以内	3.01
孙启秀	公司员工	300,000.00	备用金	1 年以内	2.50
何江海	公司员工	204,415.55	备用金	1 年以内	1.71
合 计		6,598,538.09			55.04

(7) 其他应收款 2011 年 6 月末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(8) 2011 年 6 月末公司无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

(9) 其他应收款 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 33.27%，主要原因是个人借备用金增加。

6、存货

(1) 存货明细表

<u>项 目</u>	<u>2011.06.30</u>
------------	-------------------

	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	84,162,752.90	1,793,098.60	82,369,654.30
自制半成品	684,403.41	—	684,403.41
产成品	86,189,097.96	1,288,856.58	84,900,241.38
合 计	171,036,254.27	3,081,955.18	167,954,299.09

<u>项 目</u>	<u>2010.12.31</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	66,923,049.02	1,679,566.96	65,243,482.06
自制半成品	12,920,254.74	—	12,920,254.74
产成品	58,372,782.55	1,411,103.22	56,961,679.33
合 计	138,216,086.31	3,090,670.18	135,125,416.13

(2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本期计提额</u>	<u>本期减少额</u>		<u>2011.06.30</u>
			<u>转 回</u>	<u>转 销</u>	
原材料	1,679,566.96	823,398.51	—	709,866.87	1,793,098.60
自制半成品	—	—	—	—	—
产成品	1,411,103.22	1,288,856.58	—	1,411,103.22	1,288,856.58
合 计	3,090,670.18	2,112,255.09	—	2,120,970.09	3,081,955.18

(3) 存货跌价准备计提、转回情况

<u>项 目</u>	<u>计提存货跌价准备依据</u>	<u>本期转回存货跌价准备的原因</u>	<u>本期转回金额占该项存货期末余额的比例</u>
原材料	存货成本高于其可变现净值	—	—
自制半成品	—	—	—
产成品	存货成本高于其可变现净值	—	—

7、长期股权投资

(1) 联营企业相关情况

<u>被投资公司名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>本公司</u>	<u>本公司在被投资</u>
----------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------	------------	----------------

				(万元)	持股比例	公司表决权比例
来安县金晨包装 实业有限公司	有限责任公司	来安县工业园区	陆勤奋	200.00	45.00%	45.00%
			编织袋等 包装物的 生产销售			

被投资公司名称	2011年6.30资产	2011年6.30负债	2011年6.30净资产	2011年1-6营业收入	2011年1-6净利润
	总额(万元)	总额(万元)	产总额(万元)	总额(万元)	(万元)
来安县金晨包装 实业有限公司	2,478.36	2,131.86	346.50	999.36	-3.29

(2) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011.01.01 余额	增减变动	2011.06.30 余额
来安县金晨包装实 业有限公司	权益法	2,316,471.61	1,574,057.51	-14,810.18	1,559,247.33

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	2011 年计提 减值准备	2011 年 现金红利
来安县金晨包装 实业有限公司	45.00	45.00	—	—	—	—

(3) 报告期内长期股权投资没有发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

类 别	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、固定资产账面原值				
房屋及建筑物	97,715,397.42	11,377,031.01	—	109,092,428.43
机器设备	426,395,747.91	193,558,719.29	—	619,954,467.20
运输设备	8,911,930.88	742,695.90	—	9,654,626.78
电子设备及其他	26,719,185.67	11,148,791.20	—	37,867,976.87
合 计	559,742,261.88	216,827,237.40	—	776,569,499.28
二、累计折旧				
房屋及建筑物	18,416,377.22	2,470,541.66	—	20,886,918.88

机器设备	197,837,050.93	31,245,628.43	—	229,082,679.36
运输设备	3,867,019.91	735,929.93	—	4,602,949.84
电子设备及其他	8,580,075.26	2,918,886.67	—	11,498,961.93
合 计	228,700,523.32	37,370,986.69	—	266,071,510.01

三、固定资产账面净值

房屋及建筑物	79,299,020.20	—	—	88,205,509.55
机器设备	228,558,696.98	—	—	390,871,787.84
运输设备	5,044,910.97	—	—	5,051,676.94
电子设备及其他	18,139,110.41	—	—	26,369,014.94
合 计	331,041,738.56	—	—	510,497,989.27

四、减值准备

房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—
电子设备及其他	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

五、固定资产账面价值

房屋及建筑物	79,299,020.20	—	—	88,205,509.55
机器设备	228,558,696.98	—	—	390,871,787.84
运输设备	5,044,910.97	—	—	5,051,676.94
电子设备及其他	18,139,110.41	—	—	26,369,014.94
合 计	331,041,738.56	—	—	510,497,989.27

(2) 2011 年 1-6 月份折旧额为 37,370,986.69 元、在建工程转入固定资产原价为 215,674,583.81 元。

(3) 2011 年 6 月末，公司以账面价值为 3,000.00 万元的房屋为抵押物取得短期借款 2,000.00 万元。

(4) 2011 年 6 月末，公司以账面价值为 2,842.00 万元的房屋、账面价值为 1,615.00 万元的土地使用权为抵押物取得长期借款 5,000.00 万元。

(5) 固定资产原价 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 38.74%，主要原因是公司 2011 年上半年在建工程完工转入固定资产金额较大。

(6) 报告期内无固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项 目	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产20万吨硝酸铵钙项目	—	—	—	88,787,640.02	—	88,787,640.02
年产3万吨三聚氰胺项目	—	—	—	33,153,938.30	—	33,153,938.30
供热系统节能减排改造项目	42,948,667.25	—	42,948,667.25	19,295,349.59	—	19,295,349.59
10000吨/年新戊二醇项目	—	—	—	2,052,509.97	—	2,052,509.97
5,000吨/年安赛蜜项目	3,526,874.02	—	3,526,874.02	—	—	—
其他零星工程	1,255,318.15	—	1,255,318.15	596,058.99	—	596,058.99
合 计	47,730,859.42	—	47,730,859.42	143,885,496.87	—	143,885,496.87

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2011.01.01	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	2011.06.30	资金来源	工程投入占 预算的比例
年产20万吨硝酸铵钙项目	32,465.35	88,787,640.02	40,803,956.29	129,591,596.31	—	—	自筹	40.00%
年产3万吨三聚氰胺项目	7,000.00	33,153,938.30	26,954,429.39	60,108,380.69	—	—	自筹	85.87%
供热系统节能减排改造项目	4,980.81	19,295,349.59	23,653,317.66	—	—	42,948,667.25	自筹	86.23%
10000吨/年新戊二醇项目	2,325.00	2,052,509.97	23,922,096.84	25,974,606.81	—	—	自筹	111.72%
5,000吨/年安赛蜜项目	28,360.00	—	3,526,874.02	—	—	3,526,874.02	自筹	1.24%
其他零星工程	—	596,058.99	659,259.16	—	—	1,255,318.15	自筹	—
合 计		143,885,496.87	119,519,933.36	215,674,583.81		47,730,859.42		

(3) 在建工程 2011 年 6 月末比 2010 年末减少 201.45%，原因是本期在建工程完工转

入固定资产金额较大。

(4) 报告期内在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10、工程物资

项 目	<u>2011.01.01</u>	本期增加	本期减少	<u>2011.06.30</u>
专用材料	1,977,575.04	132,594,364.03	133,748,234.11	823,704.96

11、无形资产

项 目	<u>2011.01.01</u>	本期增加	本期减少	<u>2011.06.30</u>
一、账面原值				
土地使用权	40,968,963.19	—	—	40,968,963.19
硝酸生产技术	1,455,000.00	8,124,770.53	—	9,579,770.53
合 计	42,423,963.19	8,124,770.53	—	50,548,733.72
二、累计摊销				
土地使用权	2,787,724.53	419,194.98	—	3,206,919.51
硝酸生产技术	1,164,000.00	551,738.52	—	1,715,738.52
合 计	3,951,724.53	970,933.50	—	4,922,658.03
三、账面净值				
土地使用权	38,181,238.66	—	—	37,762,043.68
硝酸生产技术	291,000.00	—	—	7,864,032.01
合 计	38,472,238.66	—	—	45,626,075.69
四、减值准备				
土地使用权	—	—	—	—
硝酸生产技术	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—
五、账面价值				
土地使用权	38,181,238.66	—	—	37,762,043.68
硝酸生产技术	291,000.00	—	—	7,864,032.01
合 计	38,472,238.66	—	—	45,626,075.69

(1) 无形资产 2011 年 1-6 月摊销额为 970,933.50 元。

(2) 2011 年 6 月末，公司以账面价值为 1,615.00 万元的土地使用权、以账面价值为

2,842.00 万元的房屋为抵押物取得长期借款 5,000.00 万元。

(3) 报告期内无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备

12、长期待摊费用

项 目	<u>2010.12.31</u>	本期增加额	本期摊销额	<u>2011.06.30</u>
硫酸催化剂	3,008,364.12	2,203,968.59	879,967.14	4,332,365.57

(1) 本公司预计硫酸催化剂耗用期限为 3 年，故按 3 年平均摊销。

(2) 长期待摊费用 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 44.01%，原因是本期新增购入硫酸催化剂。

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
计提安全费形成	10,357,674.15	8,007,246.60
坏账准备形成	874,034.18	566,487.62
存货跌价准备形成	565,689.16	493,353.70
预提运费形成	548,561.48	300,364.36
其他	101,409.70	140,603.60
合 计	12,447,368.67	9,508,055.88

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
可抵扣亏损	10,129,150.58	10,530,057.54

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
2011 年度	—	—
2012 年度	—	—
2013 年度	122.61	122.61
2014 年度	7,262,355.19	10,442,684.99
2015 年度	87,249.94	87,249.94
2016 年度	2,779,422.84	

合 计 **10,129,150.58** **10,530,057.54**

(4) 可抵扣暂时性差异明细情况

<u>项 目</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
计提安全费	59,091,150.91	45,442,376.23
坏账准备	5,169,466.76	3,293,326.07
存货跌价准备	3,081,955.18	3,090,670.18
预提运费	3,496,245.91	1,823,773.48
其他	427,550.37	601,492.88
合 计	71,266,369.13	54,251,638.84

递延所得税资产 2011 年 6 月末比 2010 年末上升 30.91%，主要原因是计提安全费余额大幅上升所致。

14、资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本期计提额</u>	<u>本期减少额</u>		<u>2011.06.30</u>
			<u>转 回</u>	<u>转 销</u>	
一、坏账准备	3,293,326.07	1,876,140.69	—	—	5,169,466.76
二、存货跌价准备	3,090,670.18	2,112,255.09	—	2,120,970.09	3,081,955.18
合 计	6,383,996.25	3,988,395.78	—	2,120,970.09	8,251,421.94

15、短期借款

(1) 短期借款分类

<u>借款类别</u>	<u>币 种</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
抵押借款	人民币	20,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	人民币	10,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	人民币	10,613,590.90	1,030,492.12
合 计		40,613,590.90	33,030,492.12

(1) 2011 年 6 月末抵押借款中，由金禾股份以账面价值为 3,000.00 万元的房屋为抵押物取得短期借款 2,000.00 万元。

(2) 2011 年 6 月末保证借款是由滁州森源公司为金源化工提供担保取得短期借款

1,000.00 万元。

16、应付账款

<u>账 龄</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	142,716,208.14	134,501,408.64
1-2 年	3,109,447.30	2,711,619.74
2-3 年	2,071,099.11	1,391,574.06
3 年以上	1,412,161.53	915,896.65
合 计	149,308,916.08	139,520,499.09

(1) 应付账款 2011 年 6 月末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(2) 应付账款 2011 年 6 月末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 2011 年 6 月末应付其他关联方款项情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
滁州金瑞水泥有限公司	本公司母公司之控股子公司	491,443.45	393,769.65
杨运春	本公司实质控制人兄弟	41,128.82	3,570,357.06
杨少春	本公司实质控制人兄弟	97,818.29	887,392.72
杨争春	本公司实质控制人兄弟	1,862.79	435,807.31

17、预收款项

<u>账 龄</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	40,691,112.80	32,466,334.36
1-2 年	546,208.27	786,213.04
2-3 年	761,757.57	772,167.77
3 年以上	163,017.30	121,966.01
合 计	42,162,095.94	34,146,681.18

(1) 2011 年 6 月末余额中按外币计价的预收款项情况

<u>币 种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
------------	-------------	-------------	--------------

美元 827,563.54 6.4716 5,355,660.20

(2) 预收款项 2011 年 6 月末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

(3) 预收款项 2011 年 6 月末余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

18、应付职工薪酬

项 目	<u>2010.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期支付</u>	<u>2011.06.30</u>
工资、奖金、津贴和补贴	21,011,507.80	63,790,209.90	69,297,965.13	15,503,752.57
职工福利费	—	2,316,042.21	2,316,042.21	—
社会保险费	290,649.29	8,587,013.61	8,539,851.12	337,811.78
其中：医疗保险费	91,986.65	2,005,021.56	2,005,451.52	91,556.69
基本养老保险费	131,195.60	4,352,576.43	4,349,610.43	134,161.60
失业保险费	10,707.26	307,793.50	307,526.56	10,974.20
工伤保险费	13,019.86	380,921.52	376,024.21	17,917.37
生育保险费	7,439.92	174,800.40	174,638.40	7,601.92
住房公积金	36,300.00	1,365,900.00	1,326,600.00	75,600.00
工会经费	5,501,583.12	1,255,040.11	77,500.00	6,679,123.23
职工教育经费	6,437,870.33	1,568,800.13	156,841.00	7,849,829.46
合 计	33,241,610.54	77,517,105.96	80,388,199.46	30,370,517.04

19、应交税费

税 种	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>	税 率
所得税	8,486,252.66	5,282,226.90	见本附注五
增值税	-9,939,788.80	1,913,108.36	销售收入的 13%、17%
房产税	150,000.00	—	—
土地使用税	850,000.00	194,325.10	—
城建税	102,055.51	173,465.93	应缴流转税的 5%、7%
教育费附加	85,278.45	108,241.46	应缴流转税的 5%、4%
个人所得税	1,113,710.16	14,813.51	—
合 计	847,507.98	7,686,181.26	

20、应付利息

<u>项 目</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
短期借款利息	29,457.36	43,299.62
长期借款利息	86,000.00	80,445.18
合 计	115,457.36	123,744.80

21、其他应付款

<u>账 龄</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	14,272,412.30	504,014.85
1-2 年	39,457.55	29,975.37
2-3 年	3,411.80	17,365.00
3 年以上	92,780.33	96,369.22
合 计	14,408,061.98	647,724.44

(1) 其他应付款 2011 年 6 月末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(2) 其他应付款 2011 年 6 月末比 2010 年末增长较大，主要原因是应付往来款增加。

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类表

<u>项 目</u>	<u>币 种</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
一年内到期的长期借款	人民币	606,364.00	667,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类表

<u>借款类别</u>	<u>币 种</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
抵押借款	人民币	606,364.00	667,000.00

2011 年 6 月末一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的情形。

(3) 一年内到期的长期借款金额情况

<u>贷款单位</u>	<u>借款起始日</u>	<u>借款终止日</u>	<u>币种</u>	<u>年利率(%)</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
-------------	--------------	--------------	-----------	---------------	-------------------	-------------------

来安县财政局	2006-04-15	注* ₁	RMB	注* ₂	606,364.00	667,000.00
合 计					606,364.00	667,000.00

注*₁: 该借款总额为 667.00 万元, 自 2010 年起分年均衡偿还, 首次还款日为 2011 年 6 月 30 日前, 其中 60.6364 万元账面列报于一年内到期的非流动负债;

注*₂: 借款利率执行浮动利率, 年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3 个百分点确定。

(4) 2011 年 6 月末一年内到期的长期借款余额中, 公司以账面价值为 376.00 万元的机器设备为抵押物取得长期借款 667.00 万元, 其中 60.6364 万元长期借款账面列报于一年内到期的非流动负债。

23、其他流动负债

<u>项 目</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
预提水电费	6,309,699.01	5,701,149.31
预提运输费	3,496,245.91	1,823,773.48
合 计	9,805,944.92	7,524,922.79

其他流动负债 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 30.31%, 主要原因是 2011 年上半年生产经营规模扩大, 水电费和运输费相应增加。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

<u>借款类别</u>	<u>币 种</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
抵押借款	人民币	55,457,272.00	36,003,000.00

(2) 长期借款金额情况

<u>贷款单位</u>	<u>借款起始日</u>	<u>借款终止日</u>	<u>币种</u>	<u>年利率(%)</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
中国建设银行股份有限公司来安支行	2010-11-05	2016-04-27	RMB	注* ₃	50,000,000.00	30,000,000.00
来安县财政局	2006-04-15	注* ₁	RMB	注* ₂	5,457,272.00	6,003,000.00

注*₁: 该借款总额为 667.00 万元, 自 2010 年起分年均衡偿还, 首次还款日为 2011 年 6 月 30 日前, 其中 60.6364 万元账面列报于一年内到期的非流动负债。

注*₂: 借款利率执行浮动利率, 年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3 个百分点确定。

注*₃: 借款利率执行浮动利率, 年利率按基准利率确定, 该基准利率自起息日起每 12 个月调整一次。

(3) 2011 年中期末长期借款余额中由公司以账面价值为 2,842.00 万元的房屋、账面价值为 1,615.00 万元的土地使用权为抵押物取得长期借款 5,000.00 万元; 由公司以账面价值为 376.00 万元的机器设备为抵押物取得长期借款 667.00 万元 (其中 2011 年 6 月已经归还 60.6364 万元, 一年内到期 60.6364 万元长期借款账面列报于一年内到期的非流动负债)。

(4) 长期借款 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 54.04%, 主要原因是公司本期新增工程项目投入较大, 项目借款相应增加。

25、其他非流动负债

项 目	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
递延收益	28,278,833.34	30,280,833.34

26、股本

股东名称	<u>2011.01.01</u>	本期增加	本期减少	<u>2011.06.30</u>
安徽金瑞化工投资有限公司	78,240,000.00	—	—	78,240,000.00
上海复星谱润股权投资企业 (有限合伙)	5,820,000.00	—	—	5,820,000.00
上海谱润股权投资企业 (有限合伙)	3,880,000.00	—	—	3,880,000.00
大连獐子岛投资有限公司	2,900,000.00	—	—	2,900,000.00
绍兴平安创新投资有限责任公司	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00
芜湖达成创业投资中心(有限合伙)	2,400,000.00	—	—	2,400,000.00
武汉玉源投资管理中心 (有限合伙)	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00
杨迎春	917,320.00	—	—	917,320.00
平安财智投资管理有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
尹 锋	300,000.00	—	—	300,000.00
南京优龙投资中心 (有限合伙)	200,000.00	—	—	200,000.00
戴世林	93,620.00	—	—	93,620.00



方 泉	74,300.00	—	—	74,300.00
曹松亭	67,620.00	—	—	67,620.00
姜维强	48,670.00	—	—	48,670.00
黄其龙	48,670.00	—	—	48,670.00
孙 涛	48,670.00	—	—	48,670.00
董家钦	48,670.00	—	—	48,670.00
袁金林	48,670.00	—	—	48,670.00
陶长文	48,670.00	—	—	48,670.00
夏家信	48,670.00	—	—	48,670.00
孙建文	48,670.00	—	—	48,670.00
周业元	48,670.00	—	—	48,670.00
仰宗勇	48,670.00	—	—	48,670.00
贺 玉	19,320.00	—	—	19,320.00
王从春	12,640.00	—	—	12,640.00
陈宝林	12,640.00	—	—	12,640.00
刘道军	12,640.00	—	—	12,640.00
杨永林	12,640.00	—	—	12,640.00
李恩平	12,640.00	—	—	12,640.00
高兴旺	12,640.00	—	—	12,640.00
杨 挹	12,640.00	—	—	12,640.00
柴 进	12,640.00	—	—	12,640.00
合 计	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00

27、资本公积

<u>项 目</u>	<u>2011.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.06.30</u>
股本溢价	256,260,051.25	—	—	256,260,051.25

28、专项储备

<u>项 目</u>	<u>2011.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.06.30</u>
安全生产费用	51,622,277.03	15,570,083.71	390,429.04	66,801,931.70

专项储备本期增加数是按销售收入一定比例计提的安全生产费用，本期减少数是公司实际发生的安全生产费用。

29、盈余公积

<u>项 目</u>	<u>2011.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.06.30</u>
法定盈余公积	31,076,306.31	—	—	31,076,306.31

30、未分配利润

<u>项 目</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
调整前上年末未分配利润	285,861,100.28	168,515,079.96
调整年初未分配利润	—	—
调整后年初未分配利润	285,861,100.28	168,515,079.96
加：归属于母公司所有者的净利润	99,511,587.33	130,214,388.47
减：提取法定盈余公积	—	12,868,368.15
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
其他减少	—	—
年末未分配利润	385,372,687.61	285,861,100.28

31、营业收入

(1) 营业收入分类

<u>项 目</u>	<u>2011年 1-6 月份</u>	<u>2010年 1-6 月份</u>
主营业务收入	1,054,188,381.93	785,365,839.14
其他业务收入	4,687,430.29	3,165,694.31
营业收入合计	1,058,875,812.22	788,531,533.45

(2) 主营业务（分行业）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月份</u>	<u>2010 年 1-6 月份</u>
基础化工	704,636,383.76	538,458,969.00
精细化工	251,811,678.00	215,529,927.73
其他	97,740,320.17	31,376,942.41
主营业务收入合计	1,054,188,381.93	785,365,839.14

(3) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月份</u>	<u>2010 年 1-6 月份</u>
液氨	141,752,435.00	128,771,061.18
三聚氰胺	140,963,650.56	73,464,726.53
硝酸	117,206,653.20	44,407,469.57
安赛蜜	103,393,337.79	81,684,932.91
乙基麦芽酚	89,985,615.24	92,604,695.36
甲醛	84,616,894.50	76,922,077.86
新戊二醇	84,366,352.34	75,062,330.91
碳铵	75,055,742.50	41,799,057.60
硫酸	60,674,655.66	19,592,045.63
甲基麦芽酚	58,432,724.97	41,240,299.46
其他主营业务收入	97,740,320.17	109,817,142.13
主营业务收入合计	1,054,188,381.93	785,365,839.14

(4) 主营业务（分地区）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月份</u>	<u>2010 年 1-6 月份</u>
内销	909,077,029.63	683,547,035.33
外销	145,111,352.30	101,818,803.81
主营业务收入合计	1,054,188,381.93	785,365,839.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

①2011 年度 1-6 月份

<u>客户名称</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入比例 (%)</u>
杭州博利尔化工有限公司	30,715,721.71	2.90
APEX DRUGS AND INTERMEDIATES LTD	22,433,581.39	2.12

中国恒化有限公司	20,532,013.13	1.94
安徽八一化工股份有限公司	16,362,413.50	1.55
南京宏伟化工发展有限公司	13,563,363.42	1.28
合 计	103,607,093.15	9.79

②2010 年度 1-6 月份

<u>客户名称</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入比例(%)</u>
中国恒化有限公司	19,643,555.42	2.49
杭州博利尔化工有限公司	18,362,792.14	2.34
APEX DRUGS AND INTERMEDIATES LTD	13,987,689.10	1.77
南京何衢贸易有限公司	13,543,088.12	1.72
南京红太阳生物化学有限责任公司	11,307,409.57	1.43
合 计	76,844,534.35	9.75

(6) 本期营业收入比上年同期增长 34.28%，主要原因是生产经营规模扩大所致。

32、营业成本

(1) 营业成本分类

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
主营业务成本	889,155,028.74	681,196,741.07
其他业务成本	7,507.57	325,422.48
营业成本合计	889,162,536.31	681,522,163.55

(2) 主营业务（分行业）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
基础化工	614,500,101.19	504,300,009.57
精细化工	183,555,589.25	149,501,844.50
其他	91,099,338.30	27,394,887.00
主营业务成本合计	889,155,028.74	681,196,741.07

(3) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
液氨	127,499,498.15	129,261,306.82
三聚氰胺	117,691,803.94	63,420,756.57

硝酸	90,514,677.60	32,989,851.30
安赛蜜	82,393,875.02	65,906,011.90
乙基麦芽酚	59,590,552.89	57,419,536.33
甲醛	82,408,907.65	74,712,573.06
新戊二醇	81,085,809.82	67,890,053.15
碳铵	72,100,259.38	46,739,942.79
硫酸	43,199,144.65	25,691,472.02
甲基麦芽酚	41,571,161.34	26,176,296.27
其他主营业务成本	91,099,338.30	90,988,940.86
主营业务成本合计	889,162,536.31	681,196,741.07

(4) 主营业务（分地区）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
内销	774,805,999.72	606,838,438.43
外销	113,658,172.22	74,358,302.64
主营业务成本合计	888,464,171.94	681,196,741.07

(5) 本期营业成本比上年同期增长 30.47%，主要原因是营业收入增长，营业成本相应增加。

33、营业税金及附加

<u>税 种</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>计缴标准</u>
城建税	1,474,243.81	1,117,498.24	应缴流转税的 5%、7%
教育费附加	1,368,064.56	849,780.11	应缴流转税的 4%、5%
合 计	2,842,308.37	1,967,278.35	—

34、销售费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
运输装卸费	19,007,668.94	13,012,246.24
职工薪酬	5,143,110.28	1,980,498.97
广告及业务宣传费	897,560.38	1,319,694.31

差旅费	692,013.90	635,238.32
其他	1,170,016.76	734,524.20
销售费用	26,910,370.26	17,682,202.04
销售费用率	2.54%	2.24%

35、管理费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
职工薪酬	7,212,310.68	4,957,008.48
办公费	3,147,364.28	1,156,924.67
招待费	2,235,302.40	1,814,530.02
税金	1,749,702.63	1,699,759.57
运输费	1,153,876.38	1,115,802.51
折旧费	1,077,455.64	1,281,379.52
绿化排污费	1,004,020.00	951,896.10
修理费	738,067.53	523,548.52
差旅费	573,153.86	335,880.60
无形资产摊销	419,045.14	487,697.43
水电费	364,194.00	309,538.69
咨询费	340,400.00	233,368.00
技术开发费	175,185.72	1,378,101.91
财产保险费	17,800.00	141,752.06
其他	975,601.32	1,078,852.23
管理费用	21,183,479.58	17,466,040.31
管理费用率	2.00%	2.22%

36、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
利息支出	3,456,907.03	2,327,617.84
减：利息收入	168,259.65	58,704.75

汇兑损失	1,197,709.77	133,659.95
减：汇兑收益	318,874.83	539,424.41
手续费	291,128.19	156,206.04
其他	5,340.00	21,063.45
合 计	4,463,950.51	2,040,418.12

财务费用本期比上年同期增长 118.78%，主要原因是本期支付的票据贴现息较多，以及美元对人民币汇率下降导致外币存款汇兑损失增加。

37、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
存货跌价损失	2,112,255.09	3,560,766.70
坏账损失	1,876,140.69	40,284.07
合 计	3,988,395.78	3,601,050.77

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
持有至到期投资投资收益	—	70,466.67
权益法核算的长期股权投资收益	-14,810.18	7,563.39
合 计	-14,810.18	78,030.06

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
来安县金晨包装实业有限公司	-14,810.18	7,563.39

(3) 本公司投资收益汇回无重大限制。

39、营业外收入

(1) 营业外收入明细

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月份</u>	<u>2010 年 1-6 月份</u>
政府补助	2,040,000.00	4,412,700.02
赔款收入	98,000.00	33,789.70
其他	43,462.42	58,536.50
合 计	2,181,462.42	4,505,026.22

(2) 政府补助明细

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月份</u>	<u>2010 年 1-6 月份</u>
递延收益摊销	2,002,000.00	2,023,100.02
扶持企业发展基金	—	1,244,200.00
淡储贴息	—	241,400.00
其他财政补助	38,000.00	904,000.00
合 计	2,040,000.00	4,412,700.02

递延收益摊销是公司将与资产相关的政府补助，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配、分次计入各期损益的金额。

营业外收入本期比上年同期减少 51.58%，主要原因是政府补助减少所致。

40、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2011 年度 1-6 月份</u>	<u>2010 年度 1-6 月份</u>
赞助及捐赠支出	135,000.00	440,650.00
处置固定资产净损失	—	20,794.05
其他	6,000.00	122,628.19
合 计	141,000.00	584,072.24

营业外支出本期比上年同期降低 75.86%，主要原因是赞助及捐赠支出减少金额较大。

41、所得税费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
当期所得税费用	16,473,051.59	13,952,774.92

递延所得税费用	-2,939,312.79	-1,927,594.06
合 计	13,533,738.80	12,025,180.86

所得税费用 2011 年上半年比 2010 年同期增长 13.41%，主要原因是公司 2011 年上半年利润总额增长较大。

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
报告期归属于公司普通股股东净利润	P ₁	99,511,587.33	54,734,274.82
报告期归属于公司普通股股东非经常性损益	F	1,713,493.29	3,405,803.25
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	P ₂ =P ₁ -F	97,798,094.04	51,328,471.57
年初股份总数	S ₀	100,000,000.00	80,000,000.00
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 ₁	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i	—	20,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	S _j	—	—
报告期缩股数	S _k	—	—
报告期月份数	M ₀	6	6
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	M _i	—	—
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	M _j	—	—
	S=		
发行在外普通股加权平均数	$S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	100,000,000.00	80,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X ₁ = P ₁ / S	1.00	0.68

扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的基本每股收益	$X_2 = P_2 / S$	0.98	0.64
--------------------------------	-----------------	------	------

本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
资金往来	14,040,717.00	—
政府补助	1,867,500.00	3,549,600.00
备用金	—	79,486.77
罚款收入	—	20,289.00
其他	125,105.42	44,586.82
合 计	16,033,322.42	3,693,962.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
资金往来	3,814,801.06	689,371.90
办公费	3,752,100.23	1,780,677.04
招待费	2,475,332.00	1,913,663.02
差旅费	1,265,167.76	989,733.12
绿化排污费	1,004,020.00	951,896.10
广告及业务宣传费	897,560.38	1,254,515.46
咨询费	340,400.00	240,668.00
赞助及捐赠支出	135,000.00	440,650.00
财产保险费	29,341.36	182,315.99
其他	3,140,556.17	2,834,776.07
合 计	17,029,464.68	11,278,266.70

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
------------	---------------------	---------------------

利息收入 162,979.03 58,704.75

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量:

	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
净利润	98,816,684.85	56,226,183.49
加：资产减值准备	3,988,395.78	3,601,050.77
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	37,370,986.69	33,123,087.17
无形资产摊销	970,933.50	601,693.80
长期待摊费用摊销	879,967.14	601,672.85
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）	—	20,532.77
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）	4,453,564.81	1,863,148.63
投资损失（收益以“—”号填列）	14,810.18	-78,030.06
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	-2,939,312.79	-1,927,594.06
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）	-32,820,167.96	-60,851,082.43
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-155,104,070.19	26,496,501.20
经营性应付项目的增加（减少以	7,524,258.04	6,137,312.18

“一”号填列)

其他 *	16,498,296.47	11,318,181.47
经营活动产生的现金流量净额	-20,345,653.48	77,132,657.78

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	97,963,014.57	227,030,506.57
减: 现金的期初余额	197,046,604.79	52,488,364.53
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	-99,083,590.22	174,542,142.04

注*: 是计提的安全费用年末余额与年初余额的差额(包括子公司计提的安全费用余额少数股东享有部分)。

(2) 现金和现金等价物的构成

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
现金	97,963,014.57	227,030,506.57
其中: 库存现金	115,752.96	210,178.36
可随时用于支付的银行存款	97,847,261.61	222,323,218.10
可随时用于支付的其他货币资金	—	4,497,110.11
现金等价物	—	—
期末现金及现金等价物余额	97,963,014.57	227,030,506.57

现金和现金等价物在 2011 年 6 月末已扣除远期结售汇保证金的货币资金人民币

5,830,000.00元，在2010年6月末余额中已扣除作为美元短期借款质押物的货币资金人民币4,076,740.80元。

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
安徽金瑞化工投资有限公司	有限责任公司	来安县南大街银河综合楼305-310室	杨迎春	化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资	13,761,500.00	78.24	78.24	杨迎春	73166430-2

2、本公司的实质控制人情况

实质控制人名称	与本企业关系
杨迎春	公司法定代表人、公司及母公司股东、公司实质控制人

3、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
滁州金丰化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	滁州市创业路77号	夏家信	化工产品生产销售	22,000,000.00	99.64	99.64	75489821-6
皖东金利化工有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	来安县东大街127号	杨迎春	化工产品生产销售	3,000,000.00	100.00	100.00	74678487-6
滁州金源化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	来安县东大街127号	杨迎春	化工产品生产销售	8,000,000.00	51.00	51.00	66292385-9
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	来安县汉河镇	戴世林	港口经营、仓储	1,000,000.00	99.00	99.00	68081381-3

4、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表
---------	------	-----	------	------	------	------------	------------

表决权比例(%)

来安县金晨包装实业有限公司	来安县工业园区	陆勤奋	编织袋等包装物的生产和销售	2,000,000.00	45.00	45.00
---------------	---------	-----	---------------	--------------	-------	-------

被投资单位名称	2011年6月末资产总额(万元)	2011年6月末负债总额(万元)	2011年6月末净资产总额(万元)	2011年6月末营业收入总额(万元)	2011年6月末净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
来安县金晨包装实业有限公司	2,478.36	2,131.86	346.50	999.36	-3.29	本公司联营企业	75297724-4

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)	公司股东、与上海谱润同为上海谱润股权投资管理有限公司及尹锋投资企业	69290971-6
上海谱润股权投资企业(有限合伙)	公司股东、与上海复星同为上海谱润股权投资管理有限公司及尹锋投资企业	69162830-6
尹锋	公司股东、上海复星及上海谱润执行事务合伙人	—
滁州金瑞水泥有限公司	金瑞投资之子公司	67587347-5
安徽省赛华铜业有限公司	金瑞投资之子公司	77909315-8
滁州中鹏设备模具制造有限公司	金瑞投资之子公司	56343740-9
来安县祥瑞运输工贸有限责任公司	公司董事和高管原控制的公司	73892757-4
杨运春	公司实质控制人兄弟	—
杨少春	公司实质控制人兄弟	—
杨争春	公司实质控制人兄弟	—

6、关联交易情况

(1) 采购货物

企业名称	购买品种	2011年1-6月		2010年1-6月	
		金额	占本期购货百分比(%)	金额	占本期购货百分比(%)
来安县金晨包装实业有限公司	包装袋	6,139,145.70	0.77	4,762,328.31	0.75
来安县祥瑞运输工贸有限责任公司*1	运输费	—	—	1,810,974.05	0.28
杨运春	运输费	—	—	7,912,066.85	1.25

滁州金瑞水泥有限公司* ₂	水泥	669,264.19	0.08	—	—
杨少春	运输费	—	—	1,866,558.34	0.29
杨少春	砂石	166,417.06	0.02	369,104.17	0.06
杨争春	运输费	—	—	995,454.36	0.16
杨争春	砂石	—	—	295,653.72	0.05
合计		6,974,826.95	0.87	18,012,139.80	2.84

注：*₁祥瑞运输自2010年7月起不再与本公司具有关联方关系、*₂金瑞水泥于2010年1-6月是本公司全资子公司。

关联交易说明：

①根据公司与金晨包装签定的采购合同，公司与金晨包装之间的货物采购价格按市场价确定。

②根据公司与祥瑞运输签订的运输协议，公司委托祥瑞运输运输货物价格按市场价确定。

(2) 销售货物

企业名称	销售品种	2011年1-6月		2010年1-6月	
		金额	占本期销货百分比(%)	金额	占本期销货百分比(%)
滁州金瑞水泥有限公司	炉渣灰	585,782.31	0.06	—	—

关联交易说明：

根据公司与金瑞水泥签订的销售合同，公司按市场价将炉渣灰销售给金禾水泥。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保合同情况			期末实际担保余额情况				是否履行完毕
		金额	起始日	到期日	金额	起始日	到期日	备注	
来安县金晨包装实业有限公司、杨迎春	安徽金禾实业股份有限公司	11,600,000.00	2010-06-28	2011-06-28	—	2010-06-28	2011-06-28	* ₁	是
滁州金瑞水泥有限公司	安徽金禾实业股份有限公司	11,000,000.00	2010-01-18	2012-01-18	—	2010-01-18	2011-01-17	* ₂	是
杨迎春	滁州金源化工有限责任公司	4,000,000.00	2010-03-22	2011-03-21	—	2010-03-22	2011-03-21	* ₃	是

注*：₁由金晨包装以房屋、土地使用权及公司以账面价值为311.00万元的土地使用权

为抵押物，同时由杨迎春提供担保，本公司取得短期借款 1,160.00 万元；借款已于 2011 年 6 月归还。

*₂ 是由金瑞水泥以房屋、土地使用权为抵押物，公司取得短期借款 1,100.00 万元，借款已于 2011 年 1 月归还。

*₃ 是由杨迎春和本公司共同为金源化工提供担保，金源化工取得短期借款 400.00 万元，借款已于 2011 年 3 月归还。

7、关联方应收应付款项

会计科目	关联方名称	2011.06.30	2010.12.31
预付款项	来安县金晨包装实业有限公司	1,387,720.21	2,170,520.38
应付账款	滁州金瑞水泥有限公司	491,443.45	393,769.65
应付账款	杨运春	41,128.82	3,570,357.06
应付账款	杨少春	97,818.29	887,392.72
应付账款	杨争春	1,862.79	435,807.31

九、或有事项

本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2011 年 8 月 18 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十二、其他重要事项

1、7 月 21 日新增关联方“滁州金春无纺布有限公司”，该公司为“金瑞投资”的全资子公司。成立于 2011 年 7 月 21 日，注册资本为 2,000.00 万元，法定代表人为曹松亭，注册地为滁州市琅琊经济开发区，经营范围为水刺无纺布制造（筹建）、销售；纺织材料销售；无纺布及制品、机械设备、零配件、纺织原辅材料及技术进出口（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）。

2、2011 年 6 月 20 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]964 号”文核准，本公司拟发行不超过 3,350.00 万股社会公众股；6 月 29 日，完成网下配售和网上定价发行；2011 年 7 月 4 日，经华普天健会计师事务所（北京）有限公司“会验[2011]4405 号”验资报告审验，公司实际发行普通股股票 3,350.00 万股，发行价格 21.50 元/股，募集资金总额 72,025.00 万元，实际募集资金净额 67,683.97.00 万元；2011 年 7 月 7 日，经深圳证券交易所“深证上[2011]205 号”文同意，本公司发行的普通股股票在深圳证券交易所上市交易；2011 年 7 月 14 日，公司完成工商变更登记，注册资本增加 3,350.00 万元，资本公积增加 64,333.97 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示

类 别			<u>2011.06.30</u>		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	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：	102,079,827.07	100.00	5,179,614.59	100.00	96,900,212.48
组合：以账龄作为信用风险特征组合	102,079,827.07	100.00	5,179,614.59	100.00	96,900,212.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	102,079,827.07	100.00	5,179,614.59	100.00	96,900,212.48
类 别			<u>2010.12.31</u>		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	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：	43,897,018.64	100.00	2,307,538.80	100.00	41,589,542.84
组合：以账龄作为信用风险特征组合	43,897,018.64	100.00	2,307,538.80	100.00	41,589,542.84

单项金额虽不重大但单项
计提坏账准备的应收账款

合 计 **43,897,081.64** **100.00** **2,307,538.80** **100.00** **41,589,542.84**

(2) 按照应收账款的账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>2011.06.30</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1年以内	101,619,895.65	99.55	5,080,994.78	96,538,900.87
1-2年	224,071.12	0.22	22,407.11	201,664.01
2-3年	215,390.50	0.21	64,617.15	150,773.35
3-4年	15,934.30	0.02	7,967.15	7967.15
4-5年	4,535.50	0.00	3,628.40	907.10
5年以上	—	—	—	—
合 计	102,079,827.07	100.00	5,179,614.59	96,900,212.48

<u>账 龄</u>	<u>2010.12.31</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1年以内	42,473,526.39	96.75	2,123,676.32	40,349,850.07
1-2年	1,227,359.21	2.80	122,735.92	1,104,623.29
2-3年	191,660.54	0.44	57,498.16	134,162.38
3-4年	—	—	—	—
4-5年	4,535.50	0.01	3,628.40	907.10
5年以上	—	—	—	—
合 计	43,897,081.64	100.00	2,307,538.8	41,589,542.84

(3) 2011年6月30日无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 2011年6月30日无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 报告期内公司无核销的客户应帐帐款，报告期内公司无核销的关联方应收账款。

(6) 2011年6月30日余额中按外币计价的应收账款情况

<u>币 种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美元	3,148,102.15	6.4716	20,373,257.88

(7) 2011年6月末应收账款前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占总额比例 (%)</u>
滁州金源化工有限责任公司	公司子公司	28,518,863.34	1年以内	27.94
皖东金利化工有限责任公司	公司子公司	5,603,008.21	1年以内	5.49
APEX DRUGS AND INTERMEDIATES LTD	公司客户	5,522,501.03	1年以内	5.41
大连闻达化工股份有限公司	公司客户	4,704,028.07	1年以内	4.61
中国恒化有限公司	公司客户	4,048,956.54	1年以内	3.97
合 计		48,397,357.19		47.41

(8) 应收账款 2011 年 6 月末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(9) 2011 年 6 月末应收其他关联方款项情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
滁州金源化工有限责任公司	公司子公司	28,518,863.34	27.94
皖东金利化工有限责任公司	公司子公司	5,603,008.21	5.49
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	公司子公司	1,093,149.89	1.07
合 计		35,215,021.44	34.50

(10) 2010 年末, 公司无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示

<u>类 别</u>	<u>2011.06.30</u>				<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	
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其他应收款:	11,497,082.99	100.00	759,461.65	100.00	10,737,621.34
组合: 以账龄作为信用风险特征组合	11,497,082.99	100.00	759,461.65	100.00	10,737,621.34

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	11,497,082.99	100.00	759,461.65	100.00	10,737,621.34
类 别	<u>2010.12.31</u>				
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	<u>账面价值</u>
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其他应收款：	8,525,637.12	100.00	625,056.76	100.00	7,900,580.36
组合：以账龄作为信用风险特征组合	8,525,637.12	100.00	625,056.76	100.00	7,900,580.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	8,525,637.12	100.00	625,056.76	100.00	7,900,580.36

(2) 按照其他应收款的账龄列示

	<u>2011.06.30</u>				
账 龄	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>	
1 年以内	10,425,449.27	90.68	521,272.46	9,904,176.81	
1-2 年	584,239.65	5.08	58,423.97	525,815.68	
2-3 年	401,400.07	3.49	120,420.02	280,980.05	
3-4 年	31,500.00	0.28	15,750.00	15,750.00	
4-5 年	54,494.00	0.47	43,595.20	10,898.80	
5 年以上	—	—	—	—	
合 计	11,497,082.99	100.00	759,461.65	10,737,621.34	
	<u>2010.12.31</u>				
账 龄	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>	
1 年以内	7,774,095.16	91.17	388,704.76	7,385,390.40	
1-2 年	206,762.96	2.43	20,676.30	186,086.66	
2-3 年	445,475.00	5.23	133,642.50	311,832.50	
3-4 年	24,700.00	0.29	12,350.00	12,350.00	
4-5 年	24,604.00	0.29	19,683.20	4,920.80	

5 年以上	50,000.00	0.59	50,000.00	—
合 计	8,525,637.12	100.00	625,056.76	7,900,580.36

(3) 2011 年 6 月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 2011 年 6 月末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 报告期内公司无核销的客户其他应帐款。报告期内公司无核销的关联方其他应收款。

(6) 2011 年 6 月末其他应收款前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>款项内容</u>	<u>账 龄</u>	<u>占总额比例(%)</u>
中介机构	—	4,300,000.00	上市费用	1 年以内	37.40
应收补贴款	—	1,432,814.84	出口退税款	1 年以内	12.46
陈 彬	公司员工	361,307.70	备用金	1 年以内	3.14
孙启秀	公司员工	300,000.00	备用金	1 年以内	2.61
何江海	公司员工	204,415.55	备用金	1 年以内	1.78
合 计		6,598,538.09			57.39

(7) 其他应收款 2011 年 6 月末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应收其他关联方款项。

(8) 2011 年 6 月末，公司无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

(9) 其他应收款 2011 年 6 月末比 2010 年末增长 35.91%，主要原因是 2011 年个人借款增加

3、长期股权投资

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本期增减变动</u>	<u>2010.12.31</u>
滁州金丰化工有限责任公司	成本法	52,256,815.67	52,256,815.67	—	52,256,815.67
皖东金利化工有限责任公司	成本法	2,279,093.38	2,279,093.38	—	2,279,093.38
滁州金源化工有限责任公司	成本法	4,080,000.00	4,080,000.00	—	4,080,000.00
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	成本法	990,000.00	990,000.00	—	990,000.00
来安县金晨包装实业有限公司	权益法	2,316,471.61	1,574,057.51	-14,810.18	1,559,247.33

合 计			61,179,966.56	-14,810.18	61,165,156.38	
<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位</u> <u>持股比例(%)</u>	<u>在被投资单位</u> <u>表决权比例(%)</u>	<u>在被投资单位持股</u> <u>比例与表决权比例</u> <u>不一致的说明</u>	<u>减值</u> <u>准备</u>	<u>2011年1-6月</u> <u>计提减值准</u> <u>备</u>	<u>2011年1-6月</u> <u>现金红利</u>
滁州金丰化工有 限责任公司	99.64	99.64	—	—	—	—
皖东金利化工有 限责任公司	60.00	60.00	—	—	—	—
滁州金源化工有 限责任公司	51.00	51.00	—	—	—	—
安徽金禾水泥有 限公司	—	—	—	—	—	—
来安立鑫港口经 营物流有限责任 公司	99.00	99.00	—	—	—	—
来安县金晨包装 实业有限公司	45.00	45.00	—	—	—	—
合 计				—	—	—

4、营业收入

(1) 营业收入分类

<u>项 目</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
主营业务收入	866,704,223.70	581,151,129.86
其他业务收入	20,111,987.96	20,176,883.68
营业收入合计	886,816,211.66	601,328,013.54

(2) 主营业务（分行业）

<u>项 目</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
基础化工	614,892,545.70	365,621,202.13
精细化工	215,811,678.00	215,529,927.73
主营业务收入合计	866,704,223.70	581,151,129.86

(3) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
三聚氰胺	140,963,650.56	73,464,726.53
硝酸	117,206,653.20	44,407,469.57
安赛蜜	103,393,337.79	81,684,932.91

甲醛	100,784,968.99	88,320,500.48
乙基麦芽酚	89,985,615.24	92,604,695.36
液氨	73,832,621.90	69,479,821.73
硫酸	73,687,491.83	19,592,045.63
甲基麦芽酚	58,432,724.97	41,240,299.46
碳铵	47,192,371.00	22,419,507.90
其他主营业务收入	61,224,788.22	47,937,130.29
主营业务收入合计	866,704,223.70	581,151,129.86

(4) 主营业务（分地区）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
内销	721,592,871.40	479,332,326.05
外销	145,111,352.30	101,818,803.81
主营业务收入合计	866,704,223.70	581,151,129.86

(1) 公司前五名客户的营业收入情况

①2011 年 1-6 月

<u>客户名称</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入比例 (%)</u>
杭州博利尔化工有限公司	30,715,721.71	3.46
滁州金源化工有限责任公司	28,479,551.05	3.21
中国恒化有限公司	20,532,013.12	2.32
APEX DRUGS AND INTERMEDIATES LTD	19,174,001.19	2.16
安徽八一化工股份有限公司	16,362,413.50	1.85
合 计	115,263,700.57	13.00

①2010 年 1-6 月

<u>客户名称</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入比例 (%)</u>
中国恒化有限公司	19,643,555.42	3.27
滁州金源化工有限责任公司	19,232,995.00	3.20
杭州博利尔化工有限公司	18,362,792.14	3.06
APEX DRUGS AND INTERMEDIATES LTD	13,987,689.10	2.32
南京何衢贸易有限公司	13,543,088.12	2.25

合 计 **84,770,119.78** **14.10**

5、营业成本

(1) 营业成本分类

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
主营业务成本	710,183,217.20	486,239,877.20
其他业务成本	17,125,337.01	18,157,232.72
营业成本合计	727,308,554.21	504,397,109.92

(2) 主营业务（分行业）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
基础化工	526,627,627.95	336,738,032.70
精细化工	183,555,589.25	149,501,844.50
主营业务成本合计	710,183,217.20	486,239,877.20

(3) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
三聚氰胺	117,691,803.94	63,420,756.57
硝酸	90,514,677.60	32,989,851.30
安赛蜜	82,393,875.02	65,906,011.90
甲醛	98,576,982.14	85,730,407.65
乙基麦芽酚	59,590,552.89	57,419,536.33
液氨	68,077,566.75	69,615,986.39
硫酸	45,207,217.37	25,691,472.02
甲基麦芽酚	41,571,161.34	26,176,296.27
碳铵	44,700,357.70	24,464,368.61
其他主营业务成本	61,859,022.45	34,825,190.16
主营业务成本合计	710,183,217.20	486,239,877.20

(4) 主营业务（分地区）

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
内销	596,525,044.98	411,556,068.58
外销	113,658,172.22	74,683,808.62

主营业务成本合计 **710,183,217.20** **486,239,877.20**

6、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
股权处置收益	—	—
持有至到期投资投资收益	—	70,466.67
权益法核算的长期股权投资收益	-14,810.18	7,563.39
合 计	-14,810.18	78,030.06

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
来安县金晨包装实业有限公司	-14,810.18	7,563.39

(3) 本公司投资收益汇回无重大限制。

7、现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量:	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
净利润	95,512,773.00	56,150,531.40
加：资产减值准备	4,140,247.32	2,103,940.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,308,324.03	27,245,042.37
无形资产摊销	859,138.32	436,397.04
长期待摊费用摊销	879,967.14	601,672.85
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）	—	20,794.05
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）	4,120,967.45	1,422,890.44
投资损失（收益以“—”号填列）	14,810.18	-78,030.06
递延所得税资产减少（增加以“—”号填	-2,180,290.87	-1,021,853.59

列)		
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)	-23,904,299.40	-58,195,328.79
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-182,025,167.15	28,092,411.62
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	15,218,638.75	29,287,417.05
其他*	10,617,661.16	6,276,494.58
经营活动产生的现金流量净额	-43,437,230.07	92,342,379.19

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	91,500,258.73	223,025,037.18
减: 现金的期初余额	187,742,327.87	37,862,369.75
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	-96,242,069.14	185,162,667.43

注*: 是计提的安全费用年末余额与年初余额的差额。

2011 年 6 月末现金余额已扣除作为远期结售汇保证金的货币资金人民币 5,830,000.00 元, 2010 年 6 月末现金余额已扣除作为美元短期借款质押物的货币资金人民币 4,076,740.80 元。

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
------------	---------------------	---------------------

非流动资产处置损益	—	-20,532.77
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,040,000.00	4,412,700.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	—	—
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	—	—
与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462.42	-471,213.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
小 计	2,040,462.42	3,920,953.98
减：所得税影响数	326,064.46	389,460.84
少数股东损益影响数	904.67	125,689.89
非经常性损益净额	1,713,493.29	3,405,803.25

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	12.72%	12.93%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.50%	12.13%

(2) 每股收益

①基本每股收益

报告期利润	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98	0.64

②稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司 2011 年 8 月 18 日董事会批准报出。

安徽金禾实业股份有限公司

二〇一一年八月十八日



第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告全文原件。
- (二) 载有公司负责人、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原件。
- (三) 报告期内公司在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。