

证券代码：002496

证券简称：辉丰股份

# 江苏辉丰农化股份有限公司



二〇一一年八月



## 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。

本次半年报经过公司第四届董事会第十二次会议审议通过；本次会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 人，无董事缺席或委托参加会议情形。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人仲汉根先生、主管会计工作负责人姜正霞及会计机构负责人(会计主管人员)张长喜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

第一节 公司基本情况 .....	3
第二节 股本变动及股东情况 .....	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	21
第六节 财务报告 .....	27
第七节 备查文件目录 .....	93



## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况介绍

#### 1、公司法定名称

公司法定中文名称：江苏辉丰农化股份有限公司

公司法定英文名称：JIANGSU HUIFENG AGROCHEMICAL CO., LTD.

中文简称：辉丰股份

#### 2、公司法定代表人

法定代表人：仲汉根

#### 3、公司董事会秘书、联系地址、电话、传真、电子信箱 董事会秘书：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卞宏群（代）	卞宏群
联系地址	江苏省大丰市人民中路 9 2 号	
电话	0515-83255333	
传真	0515-83255333	
电子信箱	<a href="mailto:jshuifenggufen@163.com">jshuifenggufen@163.com</a>	

#### 4、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册地址：江苏省大丰市新丰镇中闸村二组

公司办公地址：江苏省大丰市人民中路 9 2 号

公司邮政编码：224100

公司国际互联网地址：<http://www.hfagro.com>

公司电子邮箱：[jshuifenggufen@163.com](mailto:jshuifenggufen@163.com)

#### 5、选定信息披露报纸、登载年度报告的互联网网址、年度报告备置地点

公司选定的信息披露报纸名称：证券时报、中国证券报

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

#### 6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：辉丰股份

公司股票代码：002496

#### 7、其他有关资料



公司最近一次变更工商注册登记日期：2010 年 6 月 22 日

公司注册登记地点：江苏省盐城工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320000000012573

公司税务登记号码：320982140707155

公司组织机构代码：14070715-5

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

## 二、 主要财务数据和财务指标

### 1、主要会计数据和财务指标

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）	2,060,041,799.31	1,862,800,938.76	10.59%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,584,975,291.90	1,607,214,138.68	-1.38%
股本（股）	160,000,000.00	100,000,000.00	60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.91	16.07	-38.33%
	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）	389,911,136.46	407,392,792.72	-4.29%
营业利润（元）	38,814,085.36	74,527,781.29	-47.92%
利润总额（元）	41,985,644.91	74,597,559.58	-43.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,194,411.82	64,341,133.79	-43.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,195,266.31	63,560,215.00	-47.77%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.54	-61.11%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.54	-61.11%
加权平均净资产收益率（%）	2.21%	19.74%	-17.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.03%	17.75%	-15.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,259,382.10	88,260,672.68	-175.07%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.41	0.88	-146.59%

### 2、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）
非流动资产处置损益	-83,396.70	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	25,303.00	
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	3,136,500.00	
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	327,829.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,424.55	
所得税影响额	-527,515.23	
合计	2,999,145.51	-

## 第二节 股本变动及股东情况

### 一、报告期内股份变动情况

经过公司 2010 年度股东大会审议通过：同意以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 5.400000 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。上述权益分派已于 2011 年 5 月 19 日实施完毕。报告期内，本公司股份变动情况如下：

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	75,000,000	75.00%			45,000,000		45,000,000	120,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	75.00%			45,000,000		45,000,000	120,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	12,375,000	12.38%			7,425,000		7,425,000	19,800,000	12.38%
境内自	62,625,000	62.63%			37,575,000		37,575,000	100,200,000	62.63%



然人持股								
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								
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%		15,000,000	15,000,000	40,000,000	25.00%	
1、人民币普通股	25,000,000	25.00%		15,000,000	15,000,000	40,000,000	25.00%	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	100,000,000	100.00%		60,000,000	60,000,000	160,000,000	100.00%	

## 二、报告期末股东情况

单位：股

股东总数						14,748
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	
仲汉根	境内自然人	53.94%	86,306,403	86,306,403		
北京夏启九鼎投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	11.25%	17,999,997	17,999,997		
唐中义	境内自然人	1.93%	3,083,520	3,083,520		
韦广权	境内自然人	1.21%	1,933,155	1,933,155		
季自汉	境内自然人	1.16%	1,859,999	1,859,999		
蔡永军	境内自然人	1.12%	1,799,999	1,799,999	1,799,999	
卞宏群	境内自然人	1.02%	1,630,007	1,630,007		
盐城市恒利风险投资有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,200,002	1,200,002		
仲庆宏	境内自然人	0.64%	1,026,042	1,026,042		
奚圣虎	境内自然人	0.42%	676,255	676,255		
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		
蒋家艳		246,968		人民币普通股		
范喜珍		214,616		人民币普通股		
朱迪虹		208,337		人民币普通股		



洪裕群		181,979	人民币普通股
顾宝洪		177,600	人民币普通股
朱鸿伟		160,837	人民币普通股
吴剑珑		153,114	人民币普通股
李珍		151,406	人民币普通股
上海浦东发展集团财务有限责任公司		145,032	人民币普通股
金豪庆		144,640	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 大股东中季自汉为仲汉根之妹的丈夫，仲庆宏为仲汉根之父，除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。		

### 三、控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东及实际控制人仍为仲汉根先生。

## 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
仲汉根	董事长兼 总经理	53,941,502	32,364,901	0	86,306,403	86,306,403	0	公积金转增
韦广权	董事、副总 经理	1,208,222	724,933	0	1,933,155	1,933,155	0	公积金转增
陈晓东	董事、副总 经理	408,085	244,851	0	652,936	652,936	0	公积金转增
王兴林	副总经理	0	0	0	0	0	0	
姜正霞	财务总监	0	0	0	0	0	0	
季自华	董事	0	0	0	0	0	0	
卞宏群	董事	1,018,754	611,252	0	1,630,006	1,630,006	0	公积金转增
李惟谨	董事	0	0	0	0	0	0	
江树人	独立董事	0	0	0	0	0	0	





李昌莲	独立董事	0	0	0	0	0	0	
郭健生	独立董事	0	0	0	0	0	0	
季自珍	监事	218,617	131,170	0	349,787	349,787	0	公积金转增
唐中义	监事	1,927,200	1,156,320	0	3,083,520	3,083,520	0	公积金转增
卢宝玉	监事	0	0	0	0	0	0	

## 二、董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，郑路明女士辞去公司副总经理、董事会秘书职务，董事会指定卞宏群董事代行董事会秘书职务；经过公司第一届董事会第七次会议审议，同意聘任王兴林先生为公司副总经理。相关信息分别披露于 2011 年 2 月 16 日、2 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

除以上情况外，报告期内，公司没有被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一)、报告期公司总体经营情况

2011 年上半年，国际国内宏观经济环境复杂多变，公司在面对中国经济保持良好增长势头的同时也面临人民币升值、原材料价格及人工成本上涨等诸多压力。由于上半年气候变化异常，公司产品销售面临复杂形势，为此公司营销团队及时把握市场信息，了解农药使用者的季节性特征和紧急需求，采取多种有效措施，力保公司产品销售量的稳定。

公司紧紧围绕确定的年度工作目标，积极应对外部环境的变化，加强国际、国内市场的开拓力度，加大技改和研发的投入，推进老产品工艺改进和新产品工艺优化，充分发挥产能优势和品牌优势。继续推进责任关怀体系的建设，努力促成政府在全国农药生产企业中推广责任关怀体系的建立，努力构建人与自然的和谐局面。报告期内实现了销售收入 38,991.11 万元，同比下降 4 个百分点；实现营业利润 3,881.40 万元，同比下降 47 个百分点；实现净利润 3,619.44 万元，



同比下降 43 个百分点。由于上半年公司主要产品的原材料价格及人员成本大幅上涨，环保安全健康等责任关怀体系的投入加大，导致公司营业收入维持稳定的情况下，公司毛利率及盈利水平均有较大幅度的下降。

## (二)、报告期公司主营业务经营状况

1、主营业务范围 报告期公司主营业务未发生变化。公司主营业务范围为农药原药、制剂的研发、生产和销售，主营产品为各种原药中间体、杀虫剂、杀菌剂、除草剂等。

### 2、主营业务分行业、产品情况

单位：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 (%)
农药	38,770.12	28,478.07	26.55%	-4.69%	6.22%	-7.55%
主营业务分产品情况						
杀虫剂	3,023.83	1,823.01	39.71%	-22.84%	-38.33%	15.14%
杀菌剂	19,278.83	13,959.74	27.59%	-12.72%	5.23%	-12.35%
除草剂	11,264.81	8,580.51	23.83%	-10.01%	-4.60%	-4.32%
中间体	2,569.76	1,561.32	39.24%	39.25%	16.14%	12.09%
其他	2,632.91	2,553.48	3.02%	755.15%	922.56%	-15.88%

报告期内，由于公司主要产品的原材料价格及人员成本大幅上涨，环保安全健康等责任关怀体系的投入加大，导致公司营业收入维持稳定的情况下，公司毛利率及盈利水平均有较大幅度的下降。

### 3、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	26,914.97	-4.22%
国外	11,855.15	-5.73%

## (三)、主要经营指标变动情况及其影响因素

### 1、资产、负债状况

单位：元



项目	本期数	期初数	期末较年初增减(%)	变动原因说明
应收票据	2,223,940.47	390,000.00	470.24%	主要系公司回收货款中应收票据增加
应收账款	162,965,448.02	95,661,508.83	70.36%	主要系公司主要客户尚在信用期内的销售款增加所致
预付款项	49,496,714.18	29,104,974.68	70.06%	主要系本期公司新增项目以及预付原料货款所致
其他应收款	21,167,413.26	9,443,807.61	124.14%	主要系公司预付的试验费、待结算土地补偿款等
存货	267,848,626.92	181,038,216.90	47.95%	主要系本期新增项目采购原材料所致
固定资产	416,274,032.92	294,580,502.39	41.31%	主要系本期工程项目完工结转固定资产
在建工程	37,630,120.97	21,328,835.46	76.43%	本期公司新增项目较多
长期待摊费用	3,511,311.29	312,957.75	1021.98%	主要系本期新增技术服务费
递延所得税资产	5,172,323.16	3,637,088.71	42.21%	主要系本期可抵扣亏损、坏账准备等可抵扣时间性差异项目增加
短期借款	68,350,000.00	2,739,168.59	2395.28%	主要系公司本期新增借款所致
应付账款	111,659,531.60	74,465,404.87	49.95%	主要系本期原材料采购及工程项目投入增加所致
应付职工薪酬	10,650,544.04	7,268,530.73	46.53%	主要系本期末计提的工资在下月发放所致
应交税费	11,338,830.74	1,294,598.89	775.86%	主要系本期末应缴纳的所得税尚未缴纳
应付利息	86,210.93	5,629.01	1431.55%	未支付的贷款利息
其他应付款	59,742,190.10	14,289,998.62	318.07%	主要系本期新合并的子公司盐城拜克期末其他应付个人往来款增加所致
少数股东权益	75,577,399.85	1,666,741.40	4434.44%	新收购子公司的少数股东权益

## 2、经营成果

单位：元

项目	本期数	上年同期数	较去年同期增减(%)	变动原因说明
财务费用	-8,337,940.03	2,957,325.14	-381.94%	主要是募集资金存款利息增加所致
营业外收入	3,680,683.15	1,023,627.70	259.57%	主要是本期取得的



				政府补助增加所致
营业外支出	509,123.60	953,849.41	-46.62%	主要是本期综合基金减少所致
管理费用	55,488,790.66	41,452,610.80	33.86%	主要是本期安全环保费用、管理人员工资上调增加所致
净利润	35,919,266.13	64,351,912.78	-44.18%	主要系原材料价格上涨、劳动力成本上升，以及研发、安全、环保等投入增加所致
每股收益	0.21	0.54	-61.31%	主要系净利润减少、股本扩张所致

### 3、现金流量

项目	本期数	上年同期数	同比增减幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-66,259,382.10	88,260,672.68	-175.07%	主要系本期未到信用期的往来增加减少了收款、新项目以及部分产品储备原料增加了资金支出所致
投资活动产生的现金流量净额	-31,684,287.76	-50,401,106.47	-37.14%	主要系本期新并购了四家子公司增加了投资支出以及新项目投资支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-34,351,802.91	-3,173,525.07	982.45%	主要系本期新增借款所致

#### (四)、报告期内公司控股子公司及参股公司的资产状况及经营业绩

##### 1、江苏辉丰储运有限公司

成立于 2007 年 12 月 21 日，注册资本 200 万元人民币；注册地址为大丰市新丰镇中闸村二组 法定代表人：卞宏群；经营范围：普通货运；危险品运输（按许可证所列范围经营）。本公司持有该公司 100% 股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 994.96 万元，净资产 192.24 万元，2011 年半年度实现营业收入 81.57 万元，营业利润-2.25 万元，净利润-0.03 万元



## 2、上海迪拜植保有限公司

成立于 2001 年 9 月 17 日，注册资本 113 万元人民币；注册地址为上海嘉定区和静路 986 号 14 层 1401 室；法定代表人：杨翠红；经营范围：危险化学品（见许可证）、化工产品（除危险品）销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。本公司持有该公司 100 % 股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 1763.28 万元，净资产 677.20 万元，2011 年半年度实现营业收入 10277.19 万元，营业利润 89.80 万元，净利润 65.32 万元。

## 3、上海焦点生物技术有限公司

成立于 2003 年 11 月 20 日，注册资本 100 万元人民币；注册地址为浦东新区机场镇川南奉公路 3727 号 1 幢 102 室；法定代表人仲汉根；经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，咨询服务、农药销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。本公司持有该公司 100 % 股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 1763.29 万元，净资产 1668.09 万元，2011 年半年度实现营业收入 3907.12 万元，营业利润 1.77 万元，净利润 1.34 万元。

## 4、西安农易达农业科技有限公司

成立于 2009 年 8 月 26 日，注册资本 1000 万元人民币；注册地址为西安市未央区凤城六路南侧中登家园 5#12310 号；法定代表人：王兴林；经营范围：肥料、农药（不含杀鼠剂）的销售；农业技术咨询与技术服务。本公司持有该公司 40 % 股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 1759.32 万元，净资产 1117.56 万元，因其 6 月 27 日才办理完工商变更手续，故不合并其收入及利润。

## 5、盐城科菲特生化技术有限公司

成立于 2003 年 7 月 7 日，注册资本 2050 万元人民币；注册地址为江苏大丰海洋经济综合开发区化工园区纬二路 2 号；法定代表人朱光华；经营范围：农药中间体（联苯醇）制造，危险化学品批发；技术信息咨询服务，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。本公司持有该公司 48% 股权。



截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 12597.27 万元，净资产 5446.94 万元，因其 7 月 4 日才办理完工商变更手续，故不合并其收入及利润。

#### 6、盐城拜克化学工业有限公司

成立于 2005 年 2 月 18 日，注册资本 3000 万元人民币；注册地址为阜宁县经济开发区生态化工园纬一路 2 号；法定代表人周乔；经营范围：尼泊金酸、尼泊金酯、尼泊金酯钠盐生产销售，润滑油脂销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。本公司持有该公司 51.22% 股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 15750.04 万元，净资产 5446.94 万元，因其 7 月 4 日才办理完工商变更手续，故不合并其收入及利润。

#### 7、临沂市金源化工有限公司

成立于 2007 年 2 月 6 日，注册资本 500 万元人民币；注册地址为临沭县南古镇寨和村；法定代表人傅成龙；经营范围：咪唑的生产销售（凭危险化学品建设安全许可意见书经营）。本公司持有该公司 40.50% 股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，总资产为 798.45 万元，净资产 5446.94 万元，2011 年半年度实现营业收入 951.09 万元，营业利润-47.98 万元，净利润-46.24 万元

## 二、公司投资情况

### （一）募集资金的使用情况

单位：万元

募集资金总额		114,189.36		本报告期投入募集资金总额			18,855.93			
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			40,563.00			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			40,563.00			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额			40,563.00			
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										
年产3000吨咪鲜胺原药项目	否	7,993.00	7,993.00	84.30	1,195.70	14.96%	2011年11月30日	0.00	不适用	否
年产10000吨辛酰溴苯腈原药项目	否	13,932.00	13,932.00	1,275.11	1,870.78	13.43%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
年产1000吨氟环唑原药项目	否	11,974.00	11,974.00	6.80	6.80	0.06%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
年产13000吨农药制剂加工项目	否	18,665.00	18,665.00	424.16	424.16	2.27%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
农药基层营销网络建设项目	否	6,056.00	6,056.00	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
农药环保剂型与芳基化农药工程技术	否	5,022.00	5,022.00	210.56	210.56	4.19%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	63,642.00	63,642.00	2,000.93	3,708.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										



对外投资	否	6,855.00	6,855.00	6,855.00	6,855.00	100.00%	2011年06月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	14,898.36	14,898.36		14,898.36	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	15,101.64	15,101.64	10,000.00	15,101.64	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	36,855.00	36,855.00	16,855.00	36,855.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	100,497.00	100,497.00	18,855.93	40,563.00	-	-	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）	<p>1、咪鲜胺项目 7-8 月份加快了项目建设进度，预计在 8 月末主体封顶，能在预期投入运营；</p> <p>2、考虑市场及定价因素，辛酰溴苯腈原药项目先期建设规模为 5000 吨的生产车间，截至目前基本完成安装，预计 9 月份投入试运营。</p> <p>3、氟环唑原药项目由于工艺设计调整，在工程形象进度上落后于预期计划，公司将在下半年积极推进，但预计工程推后 6 个月；</p> <p>4、由于制剂加工项目公司考虑变更实施地点，目前仅开展前期相关准备工作。在条件成熟时将加速推进。</p> <p>5、其余项目正在建设准备阶段，目前无调整计划。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>根据公司 2011 年 3 月 23 日第四届董事会第八次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 17,070,741.45 元；根据公司 2011 年 5 月 28 日第四届董事会第十次会议审议批准，使用超募资金 10,000 万元用于暂时补充公司流动资金；根据公司 2011 年 6 月 15 日第四届董事会第十一次会议审议批准，使用超募资金 6,855 万元用于对外投资，其中 3,000 万元用于对盐城科菲特生化技术有限公司投资，3,855 万元用于对盐城拜克化学工业有限公司投资。</p>									
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 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司使用自有资金预先向募投项目投入资金 1707.07 万元，报告期末已使用募集资金置换。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 根据公司 2011 年 5 月 28 日第四届董事会第十次会议审议批准，使用超募资金 10,000 万元用于暂时补充公司流动资金。
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	未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无



## (二)、公司非募集资金投资情况

经过 2011 年 1 月 17 日总经理办公会研究同意：以自有资金 1000 万元收购西安农易达有限公司 40%的股权。

经过 2011 年 3 月 15 日总经理办公会研究同意：以自有资金 202.5 万元收购临沂市金源化工有限公司 40%的股权。

## 三、2011 年下半年公司发展计划

### (一)、2011 年下半年经营计划

2011 年下半年，农药市场形势仍然复杂，为保障完成全年生产经营目标，公司将审时度势，重点开展以下工作：

1、加大市场开拓力度，积极主动的开拓市场，了解客户对农药的季节性需求，在积极提升市场份额的同时，注重产品利润率的提升。

2、认真做好安全生产和节能降耗工作，生产过程中要严格执行公司的安全生产管理制度和操作规程，不得违章作业，保障安全生产是间接实现企业利润的重要途径。公司面临着主要原材料价格和人工成本上涨的双重压力，公司将通过工艺流程优化、节能降耗等措施加以消化。要进一步强化现场管理，加强对生产工人的技能培训，做到各项单耗指标稳定下降。

3、认真组织实施各项募投项目，力争按计划完工。公司采购部要加大相关设备的定制采购力度，保证募投项目设备供应。技术工程中心保障工艺流程优化科学合理，安全生产及环保部要强化施工现场管理，对工程质量、工程进度严格把关，确保各项工程按序时进度推进。

4、强化内部管理，加快高层次人才引进和培养。在财务管理上，要继续强化财务监督、分析的职能，加强对子公司财务、经营管理的审查。市场开发部要加强对市场行情分析和公司产品的市场推广工作。企业上市以后，管理成为企业发展瓶颈之一，解决的关键在于人。所以人力资源部将进一步扩充销售、技术人员和高级技工，加强对员工的技能培训，尽早培养出一批年轻的骨干力量。积极配合市有关部门，加快推进博士后工作站的建设。

5、继续加强对外交流合作。通过与科研院所的合作交流，将科技成果转化为生产力。

6、积极推进资源整合，充分发挥资本优势，实现产业链的延伸，强化拳头产品的优势地位，提升行业话语权。

7、初步建成全国范围内的营销网络，着力推进西南营销中心、东北营销中心的建设，在时机成熟时，积极拓展海外市场，进一步完善营销网络，确保公司销售业务明显提升。



## (二)、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	91,507,408.36		
业绩变动的原因说明	由于公司主要产品原料价格上涨、人力资源成本上涨，环保安全等投入加大等因素，公司三季度利润将同比下降			

## 四、董事会日常工作情况

## (一)、报告期内董事会召开会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 5 次董事会会议，具体情况如下：

1、2011 年 2 月 16 日，公司召开第四届董事会第七次会议，会议形成如下决议：

1.1、审议通过《同意聘任王兴林为公司副总经理的议案》；

2、2011 年 3 月 23 日，公司召开第四届董事会第八次会议，会议形成如下决议：

2.1、审议通过《2010 年度总经理工作报告》；

2.2、审议通过《2010 年度董事会工作报告》

2.3、审议通过《2010 年度财务决算报告》

2.4、审议通过《2010 年度报告及其摘要》

2.5、审议通过《2010 年度利润分配预案》

2.6、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

2.7、审议通过《银行贷款额度的议案》

2.8、审议通过《董监高持股管理制度》

2.9、审议通过《内部审计制度》

2.10、审议通过《内部控制制度》

2.11、审议通过《内幕信息知情人管理制度》

2.12、审议通过《内部控制自我评价报告》

2.13、审议通过《关于完善公司组织机构的议案》

2.14、审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》

2.15、审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》

2.16、审议通过《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》



## 2.17、审议通过《召开年度股东大会的议案》

3、2011 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第九次会议，会议形成如下决议：

## 3.1、审议通过《2011 年度第一季度报告》

## 3.2、审议通过《2011 年度日常关联交易》

4、2011 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第十次会议，会议形成如下决议：

## 4.1、审议《关于以部分超募资金临时补充流动资金的议案》

## 4.2、审议《关于变更注册资本修改章程的议案》

## 4.3、审议《辉丰股份对外投资管理办法》

## 4.4、审议《辉丰股份风险投资管理制度》

## 4.5、审议《关于提议召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

5、2011 年 6 月 15 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，会议形成如下决议：

## 5.1、审议《关于以部分超募资金投资盐城拜克化学工业有限公司的议案》

## 5.2、审议《关于以部分超募资金投资盐城科菲特生化技术有限公司的议案》

## (二)、报告期内，公司董事出席董事会会议情况

董事出席董事会情况：

姓名	职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席出席次数	是否连续两届未出席
仲汉根	董事长	5	5	0	0	否
陈晓东	董事	5	5	0	0	否
季自华	董事	5	5	0	0	否
韦广权	董事	5	5	0	0	否
卞宏群	董事	5	5	0	0	否
李惟谨	董事	5	5	0	0	否
江树人	独立董事	5	5	0	0	否
郭健生	独立董事	5	5	0	0	否
李昌莲	独立董事	5	5	0	0	否



### （三）、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会的各项决议与授权。

1、根据公司 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年末公司总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计分配现金股利 60,000,000 元，剩余未分配利润 240,888,914.60 元，结转入下一年度。同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，共计转增 60,000,000 股。以上方案实施后，公司总股本由 10,000 万股增加到 16,000 万股，剩余资本公积金为 1,113,006,991.36 元。董事会于 2011 年 5 月 19 日完成了上述利润分配方案的实施。

2、2011 年 6 月 15 日召开公司 2011 年第一次临时股东大会通过的《关于变更注册资本修改章程的议案》，公司于 2011 年 6 月 22 日完成了公司注册资本变更，换发新的工商营业执照，备案了新的公司章程。

### （四）开展投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，并在监管部门的指引下逐步规范此项工作，以促进公司与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

公司董事长仲汉根先生为公司投资者关系管理第一责任人，公司代行董事会秘书职务的卞宏群先生为公司投资者关系管理工作负责人，负责投资者关系管理的日常事务，妥善接待安排投资者、机构、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等，在相关法律法规和公司制度规定的范围内解答投资者关心的问题，并做好各次接待的资料存档工作；认真回答投资者电话咨询，加强与投资者的沟通与交流，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

报告期内，公司通过网上业绩说明会、投资者关系互动平台、电话咨询、电子信箱等多种渠道加强与投资者的沟通交流，详细解答、回复投资者的问题，就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题进行沟通交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所和公司《投资者关系管理制度》等相关规定。

报告期内，公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。



## 第五节 重要事项

### 一、 公司治理情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司按照中国证监会要求制订了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬委员会议事规则》，从制度上规范了董事会各专门委员会的运作，明确其工作职责，保障了董事会各专门委员会能够更规范地行使职责和履行义务。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《内部审计管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《风险投资管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外投资管理办法》、《董监高持股管理制度》、《审计委员会年报工作制度》等制度，通过相关制度的建立健全，有效地提高了公司的规范运作水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，切实维护投资者利益，不断促进和提升公司规范运作水平。

### 二、 报告期内公司利润分配方案的执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年末公司总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计分配现金股利 60,000,000 元，剩余未分配利润 240,888,914.60 元，结转入下一年度。同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，共计转增 60,000,000 股。以上方案实施后，公司总股本由 10,000 万股增加到 16,000 万股，剩余资本公积金为 1,113,006,991.36 元。

公司 2011 年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

### 三、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 四、 破产重组事项



报告期内，公司不存在破产重组事项。

#### 五、证券投资情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也没有发生从事证券投资的情况。

#### 六、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司不存在发生及以前期间发生但持续到报告期的重大出售资产、企业合并事项。

#### 七、重大关联交易事项

##### （一）、报告期内与日常经营相关的关联交易情况

报告期内，公司发生的与日常经营相关的关联交易情况为：

经过公司第四届董事会第九次会议审议，同意公司全资子公司上海迪拜植保有限公司租赁仲玉珺、仲玉蓉位于上海嘉定区和静路 986 号面积为 765.2 平方米的商用房办公，租期自 2010 年 6 月 21 日起至 2011 年 6 月 20 日止，年租金 30 万元，到期后将会续租，租金维持不变。因仲玉珺、仲玉蓉为公司实际控制人仲汉根之女，故本次交易构成关联交易。

##### （二）、其他重大关联交易事项

报告期内，公司不存在与关联方非经营性债权债务往来或担保事项，不存在资产收购发生的关联交易，不存在其他重大关联交易的情况。

#### 八、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等的规定和要求，公司独立董事对公司报告期内（2011年1月1日至2011年6月30日）对外担保和控股股东及关联方占用资金情况进行了认真地了解和核查。并发表如下意见：

（一）我们对报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况进行了核查和监督，认为报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

（二）公司2011年6月15日召开的第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于以部分超募资金投资盐城科菲特生化技术有限公司》等议案，并于6月15日与盐城科菲特生化技术有限公司（下称“科菲特”）签订投资协议。在该协议签署前，科菲特于2010年11月16日在履行必要手续后为大丰市佳诣电力燃料有限公司提供200万元的担保，担保到期日为2011年10月20日，公司按照所占科菲特51.22%的股权折合承担担保额为102.44万元。公司严格执行证监发



[2003]56号及证监发[2005]120号文，除上述事项外，报告期内不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的其他对外担保事项。

#### 九、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的重大事项。

#### (二) 报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

(三) 委托理财事项 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

#### 十、公司、股东及实际控制人承诺事项及履行情况

##### (一)、股份锁定承诺

1、实际控制人仲汉根先生承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离任六个月后的十二个月内出售公司股份数量占其所持有本公司股份总数的比例不超过百分之五十。

2、公司其他股东北京夏启九鼎投资中心（有限合伙）、盐城市恒利风险投资有限公司、昆吾九鼎投资管理有限公司以及唐中义等 29 名自然人均承诺：自公司股票上市交易之日起一年内自愿接受锁定，不进行转让，也不由公司收购该部分股份。

3、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东陈晓东、韦广权、卞宏群、季自珍、唐中义承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；离任六个月后的十二个月内出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

上述承诺正在履行中。

##### (二)、避免同业竞争承诺

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人仲汉根先生于 2009 年 8 月向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

1、在承诺函签署之日，除辉丰股份外，本人与本人直系亲属现时未在与辉丰股份从事相





同或相近业务的企业进行投资或任职；

2、在本人作为辉丰股份实际控制人期间，本人及本人之直系亲属将不设立从事与辉丰股份有相同或相近业务的公司；

3、本人承诺将不利用辉丰股份实际控制人地位，损害辉丰农化及其他股东的利益。

4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。

控股股东与实际控制人与本公司关于避免同业竞争的制度安排，可以有效地避免控股股东与实际控制人与本公司之间同业竞争情形的发生。

上述承诺正在履行中。

### （三）、其他承诺

公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺在使用部分超募资金偿还部分银行贷款及补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险投资。

目前未发生违反以上承诺的事项。

十一、公司及其公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、公司实际控制人受到处罚及整改情况

报告期内，公司及其公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、公司实际控制人没有受有权机关调查、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、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及及证券交易所公开谴责的情况。

### 十二、报告期内信息披露索引

公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
2011-1-28	2011-001	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	巨潮资讯网、 证券时报、 中国证券报
2011-2-16	2011-002	关于副总经理、董事会秘书辞职的公告	
2011-2-18	2011-003	关于聘任王兴林为公司副总经理的公告	
2011-2-25	2011-004	2010 年业绩快报	
2011-3-1	2011-005	关于签署募集资金三方监管协议补充协议的公告	



2011-3-25	2011-006	第四届董事会第八次会议决议公告
2011-3-25	2011-007	第四届第六次监事会决议公告
2011-3-25	2011-008	关于召开2010年年度股东大会通知的公告
2011-3-25	2011-009	关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告
2011-3-25	2011-010	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告
2011-3-25	2011-011	2010 年年度报告摘要
2011-3-30	2011-012	关于 2010 年度报告网上说明会的公告
2011-4-15	2011-013	2011 年第一季度业绩预告
2011-4-16	2011-014	关于 2010 年度报告网上说明会的公告
2011-4-20	2011-015	第四届董事会第九次会议决议公告
2011-4-20	2011-016	第四届监事会第七次会议决议公告
2011-4-20	2011-017	2011 年第一季度季度报告正文
2011-4-20	2011-018	2011 年日常关联交易公告
2011-5-13	2011-019	2011 年度权益分派实施公告
2011-5-31	2011-020	第四届董事会第十次会议决议公告
2011-5-31	2011-021	第四届监事会第八次会议决议公告
2011-5-31	2011-022	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告
2011-5-31	2011-023	关于召开2011年第一次临时股东大会通知的公告
2011-6-16	2011-024	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-6-17	2011-025	关于拟使用部分超募资金对外投资的公告
2011-6-17	2011-026	第四届董事会第十一次会议决议公告
2011-6-17	2011-027	第四届监事会第九次会议决议公告



2011-6-23	2011-028	关于完成工商变更登记的公告	
-----------	----------	---------------	--

## 十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	公司会议室	实地调研	申银万国、汇添富基金、大成基金	公司日常经营情况、没有提供资料
2011年01月13日	公司会议室	实地调研	东海证券、国联安基金	公司日常经营情况、没有提供资料
2011年01月18日	公司会议室	实地调研	华宝投资、光大证券、中信证券、华创证券	公司日常经营情况、没有提供资料
2011年01月19日	公司会议室	实地调研	方正证券、星石投资、聚益投资、中投证券、中邮基金	公司日常经营情况、没有提供资料
2011年03月03日	公司会议室	实地调研	银河基金、东北证券、泽熙投资、德邦证券	公司日常经营情况、没有提供资料
2011年04月18日	公司会议室	实地调研	海通证券	公司日常经营情况、没有提供资料



## 第六节 财务报告

## 江苏辉丰农化股份有限公司资产负债表

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	953,691,241.25	842,091,179.60	1,117,676,217.23	1,108,101,039.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,223,940.47	1,993,940.47	390,000.00	390,000.00
应收账款	162,965,448.02	119,934,244.85	95,661,508.83	80,792,949.47
预付款项	49,496,714.18	38,349,524.22	29,104,974.68	18,047,792.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	6,607,261.11	6,607,261.11		
应收股利				
其他应收款	21,167,413.26	20,788,011.03	9,443,807.61	7,379,626.80
买入返售金融资产				
存货	267,848,626.92	209,004,124.47	181,038,216.90	178,887,199.49
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,464,000,645.21	1,238,768,285.75	1,433,314,725.25	1,393,598,607.81
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	3,708,901.39	87,519,544.57	3,194,880.00	5,344,544.57
投资性房地产				
固定资产	416,274,032.92	315,750,036.87	294,580,502.39	292,622,983.04
在建工程	37,630,120.97	36,816,016.31	21,328,835.46	21,328,835.46
工程物资	5,471,967.57	5,406,874.33	7,203,097.35	7,203,097.35
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	114,203,083.43	96,388,127.09	99,228,851.85	99,202,035.84
开发支出				
商誉	10,069,413.37			
长期待摊费用	3,511,311.29	3,297,999.98	312,957.75	44,000.00
递延所得税资产	5,172,323.16	3,674,075.94	3,637,088.71	3,289,028.55
其他非流动资产				
非流动资产合计	596,041,154.10	548,852,675.09	429,486,213.51	429,034,524.81



资产总计	2,060,041,799.31	1,787,620,960.84	1,862,800,938.76	1,822,633,132.62
流动负债:				
短期借款	68,350,000.00	30,000,000.00	2,739,168.59	2,739,168.59
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	94,507,550.27	71,480,744.91	115,713,806.03	115,713,806.03
应付账款	111,659,531.60	86,038,999.18	74,465,404.87	74,068,183.10
预收款项	22,561,355.49	3,993,169.81	23,777,217.19	14,492,468.19
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,650,544.04	7,163,611.42	7,268,530.73	6,881,082.61
应交税费	11,338,830.74	5,663,438.38	1,294,598.89	415,634.02
应付利息	86,210.93	62,572.88	5,629.01	5,629.01
应付股利	81,689.64			
其他应付款	59,742,190.10	6,256,612.90	14,289,998.62	5,865,335.87
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				
其他流动负债				
流动负债合计	378,977,902.81	210,659,149.48	239,554,353.93	220,181,307.42
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	6,145,500.00			
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	6,000,704.75	6,000,704.75	6,000,704.75	6,000,704.75
其他非流动负债	8,365,000.00	8,365,000.00	8,365,000.00	8,365,000.00
非流动负债合计	20,511,204.75	14,365,704.75	14,365,704.75	14,365,704.75
负债合计	399,489,107.56	225,024,854.23	253,920,058.68	234,547,012.17
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	160,000,000.00	160,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	1,114,573,732.76	1,112,626,655.93	1,173,006,991.36	1,172,626,655.93
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	33,318,232.72	33,318,232.72	33,318,232.72	33,318,232.72
一般风险准备				
未分配利润	277,083,326.42	256,651,217.96	300,888,914.60	282,141,231.80
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,584,975,291.90	1,562,596,106.61	1,607,214,138.68	1,588,086,120.45
少数股东权益	75,577,399.85		1,666,741.40	
所有者权益合计	1,660,552,691.75	1,562,596,106.61	1,608,880,880.08	1,588,086,120.45



负债和所有者权益总计	2,060,041,799.31	1,787,620,960.84	1,862,800,938.76	1,822,633,132.62
------------	------------------	------------------	------------------	------------------

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：仲汉根 主管会计工作的负责人：姜正霞 会计机构负责人：张长喜

### 江苏辉丰农化股份有限公司利润表

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	389,911,136.46	330,261,111.59	407,392,792.72	364,830,351.37
其中：营业收入	389,911,136.46	330,261,111.59	407,392,792.72	364,830,351.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	351,691,587.14	293,564,923.96	332,865,011.43	292,682,456.13
其中：营业成本	286,257,241.48	243,701,622.22	268,635,223.05	244,125,249.74
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	378,463.49	322,099.18	381,838.61	356,208.81
销售费用	15,322,134.43	2,908,865.58	16,309,920.03	3,392,746.41
管理费用	55,488,790.66	52,431,645.82	41,452,610.80	39,152,189.60
财务费用	-8,337,940.03	-8,366,291.48	2,957,325.14	2,942,557.85
资产减值损失	2,582,897.11	2,566,982.64	3,128,093.80	2,713,503.72
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）	594,536.04	594,536.04		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,814,085.36	37,290,723.67	74,527,781.29	72,147,895.24
加：营业外收入	3,680,683.15	3,327,550.26	1,023,627.70	955,009.70
减：营业外支出	509,123.60	480,032.04	953,849.41	952,181.15
其中：非流动资产处置损失	154,022.41	126,032.04		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,985,644.91	40,138,241.89	74,597,559.58	72,150,723.79
减：所得税费用	6,066,378.78	5,628,255.73	10,245,646.80	9,713,503.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,919,266.13	34,509,986.16	64,351,912.78	62,437,219.93



归属于母公司所有者的净利润	36,194,411.82	34,509,986.16	64,341,133.79	62,437,219.93
少数股东损益	-275,145.69		10,778.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.21	0.22	0.54	0.52
（二）稀释每股收益	0.21	0.22	0.54	0.52
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	35,919,266.13	34,509,986.16	64,351,912.78	62,437,219.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,194,411.82	34,509,986.16	64,341,133.79	62,437,219.93
归属于少数股东的综合收益总额	-275,145.69		10,778.99	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：仲汉根

主管会计工作的负责人：姜正霞

会计机构负责人：张长喜

### 江苏辉丰农化股份有限公司现金流量表

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	316,193,489.65	289,272,874.02	324,677,374.68	295,199,671.30
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	5,318,084.17	5,293,781.17	9,021,788.17	9,001,847.17
收到其他与经营活动有关的现金	23,304,197.98	19,681,683.08	5,873,904.97	2,521,788.67



经营活动现金流入小计	344,815,771.80	314,248,338.27	339,573,067.82	306,723,307.14
购买商品、接受劳务支付的现金	289,904,650.50	278,429,831.78	172,561,751.69	157,665,303.99
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	34,501,707.31	32,050,842.89	28,210,768.96	26,044,389.86
支付的各项税费	23,341,302.90	21,661,670.73	19,762,759.98	19,553,471.36
支付其他与经营活动有关的现金	63,327,493.19	47,910,218.56	30,777,114.51	15,530,458.23
经营活动现金流出小计	411,075,153.90	380,052,563.96	251,312,395.14	218,793,623.44
经营活动产生的现金流量净额	-66,259,382.10	-65,804,225.69	88,260,672.68	87,929,683.70
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	594,536.04	594,536.04		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	29,609,713.46			
投资活动现金流入小计	30,204,249.50	594,536.04		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,788,537.26	53,661,864.38	50,401,106.47	50,246,233.72
投资支付的现金	100,000.00	1,600,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		80,575,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	61,888,537.26	135,836,864.38	50,401,106.47	50,246,233.72
投资活动产生的现金流量净额	-31,684,287.76	-135,242,328.34	-50,401,106.47	-50,246,233.72





三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	116,370,138.40	116,370,138.40	148,006,510.60	148,006,510.60
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	117,370,138.40	117,370,138.40	148,006,510.60	148,006,510.60
偿还债务支付的现金	90,187,306.99	89,109,306.99	147,806,510.60	147,806,510.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,534,634.32	61,534,634.32	3,373,525.07	3,373,525.07
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	151,721,941.31	150,643,941.31	151,180,035.67	151,180,035.67
筹资活动产生的现金流量净额	-34,351,802.91	-33,273,802.91	-3,173,525.07	-3,173,525.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-449,271.25	-449,271.25	-136,747.23	-136,747.23
五、现金及现金等价物净增加额	-132,744,744.02	-234,769,628.19	34,549,293.91	34,373,177.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,068,460,590.35	1,058,885,412.87	48,796,459.76	47,849,660.74
六、期末现金及现金等价物余额	935,715,846.33	824,115,784.68	83,345,753.67	82,222,838.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：仲汉根

主管会计工作的负责人：姜正霞

会计机构负责人：张长喜



江苏辉丰农化股份有限公司合并所有者权益变动表

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	1,173,006,991.36			33,318,232.72		300,888,914.60		1,666,741.40	1,608,880.08	75,000.00	56,113,424.96			23,660,688.68		209,833,243.18		1,576,208.08	366,183,564.90		
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	1,173,006,991.36			33,318,232.72		300,888,914.60		1,666,741.40	1,608,880.08	75,000.00	56,113,424.96			23,660,688.68		209,833,243.18		1,576,208.08	366,183,564.90		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00	-58,433,258.60					-23,805,588.18		73,910,658.45	51,671,811.67	25,000,000.00	1,116,893,566.40			9,657,544.04		91,055,671.42		90,533.32	1,242,697,315.18		
(一) 净利润							36,194,411		-275,145.6	35,919,266							100,713,21		90,533.32	100,803,74		



							.82		9	.13							5.46			8.78	
(二) 其他综合收益																					
上述(一)和(二)小计							36,194,411.82		-275,145.69	35,919,266.13							100,713,215.46		90,533.32	100,803,748.78	
(三) 所有者投入和减少资本		1,566,741.40							74,185,804.14	75,752,545.54	25,000,000.00	1,116,893,566.40									1,141,893,566.40
1. 所有者投入资本									75,852,545.54	75,852,545.54	25,000,000.00	1,116,893,566.40									1,141,893,566.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他		1,566,741.40							-1,666,741.40	-100,000.00											
(四) 利润分配							-60,000.00			-60,000.00							9,657,544.04		-9,657,544.04		
1. 提取盈余公积																	9,657,544.04		-9,657,544.04		
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股							-60,000.00			-60,000.00											



东) 的分配							00,00			00,00									
							0.00			0.00									
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	60,000.00	-60,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000.00	-60,000.00																	
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																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	160,000.00	1,114,573.76			33,318.232		277,083.326		75,577.399	1,660,552.691	100,000.00	1,173,006.991		33,318.232		300,888.914		1,666,741.40	1,608,880.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：仲汉根

主管会计工作的负责人：姜正霞

会计机构负责人：张长喜



江苏辉丰农化股份有限公司母公司所有者权益变动表

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	1,172,626.65			33,318,232.72		282,141,231.80	1,588,086.12	75,000,000.00	55,733,089.53			23,660,688.68		195,223,335.40	349,617,113.61
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	100,000,000.00	1,172,626.65			33,318,232.72		282,141,231.80	1,588,086.12	75,000,000.00	55,733,089.53			23,660,688.68		195,223,335.40	349,617,113.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,000,000.00	-60,000,000.00					-25,490,013.84	-25,490,013.84	25,000,000.00	1,116,893.56			9,657,544.04		86,917,896.40	1,238,469,068.84
(一) 净利润							34,509,986.16	34,509,986.16							96,575,440.44	96,575,440.44
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							34,509,986.16	34,509,986.16							96,575,440.44	96,575,440.44
(三) 所有者投入和									25,000	1,116,						1,141,



减少资本									, 000. 0	893, 56					893, 56
									0	6. 40					6. 40
1. 所有者投入资本									25, 000	1, 116,					1, 141,
									, 000. 0	893, 56					893, 56
									0	6. 40					6. 40
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资															



本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	160,000,000.00	1,112,626,655.93			33,318,232.72		256,651,217.96	1,562,596,106.61	100,000,000.00	1,172,626,655.93			33,318,232.72		282,141,231.80	1,588,086,120.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：仲汉根

主管会计工作的负责人：姜正霞

会计机构负责人：张长喜

# 江苏辉丰农化股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1-6月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

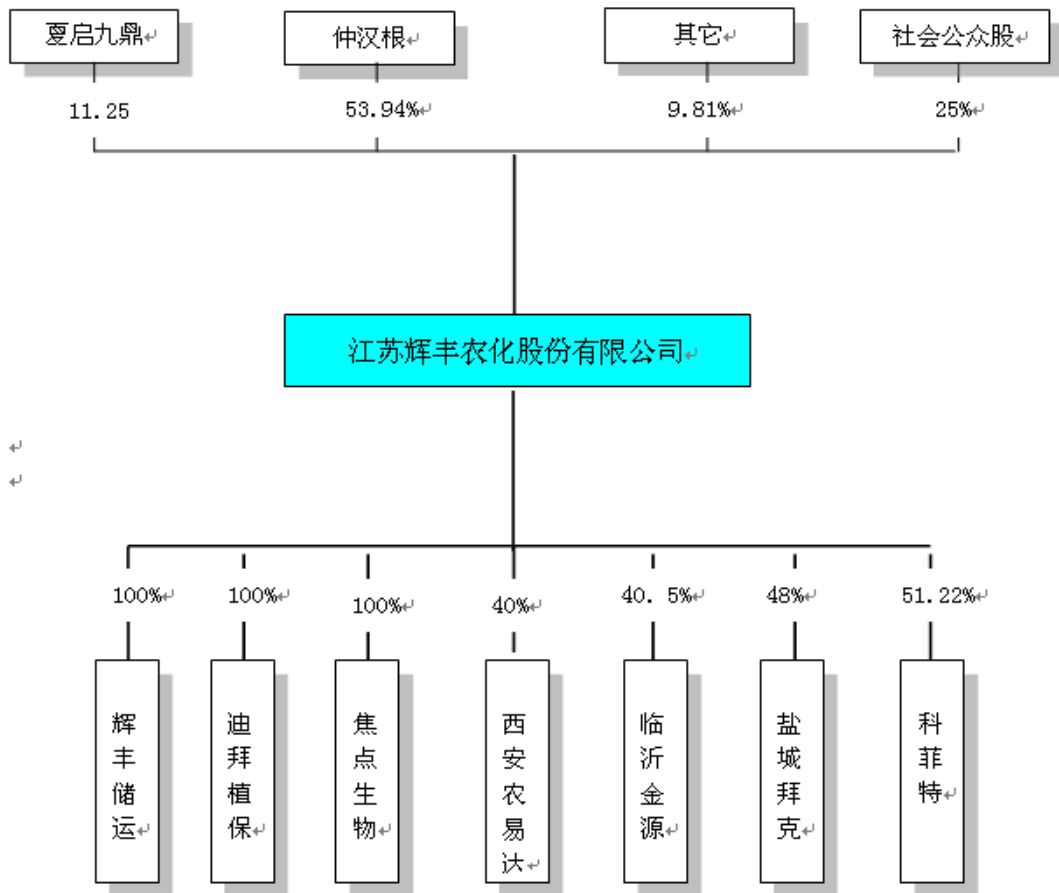
江苏辉丰农化股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经江苏省人民政府苏政复[1998]157号文批准,由大丰市龙堤乡乡镇企业管理服务站(现更名为大丰市新丰镇经济贸易服务中心)、大丰市农化厂工会(现更名为江苏辉丰农化股份有限公司工会委员会)、陈玉盘、仲汉根和韦广权作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于1999年1月8日在江苏省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3200001104331的《企业法人营业执照》(现注册号为320000000012573)。公司现有注册资本16,000万元,股份总数16,000万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份12,000万股;无限售条件的流通股份4,000万股。公司股票已于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属农药化工行业。经营范围:农药杀虫剂、杀菌剂、蔬菜保鲜剂、除草剂分装、加工、生产、销售;农药杀虫剂、杀菌剂、蔬菜保鲜剂、除草剂的技术咨询、技术服务,化工产品、针纺织品、五金、交电、日用杂品、日用百货、木材、建筑材料、电子计算机及配件、农副产品(棉花除外)销售。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,国内贸易。

公司主要产品包括二氰蒽醌、96%咪鲜胺、96%辛酰溴苯腈、氟环唑原药、吡氟酰草胺等。

公司控股股东及子公司结构图:





## 二、公司主要会计政策、会计估计

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法



公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确



认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠



计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 公司本期无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情形。

#### (十) 应收款项

##### 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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现



值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初



始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75



机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子及其他设备	3-10	5	31.67-9.50

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体期限如下：

项 目	摊销期限(月)
土地使用权	600
财务软件	24
二氰蒽醌原药项目	56
污水治理工艺及其他技术	60
商标	48

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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：（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，能证明其有用性；（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊



的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按



照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、24%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 税负减免

根据 2008 年 10 月 21 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(苏高企协〔2008〕9 号)，本公司被认定为江苏省 2008 年第二批高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家税务总局《关于高新技术企业 2008 年度缴纳企



业所得税问题的通知》(国税函〔2008〕985号)，本公司自被认定为高新技术企业的3年内，企业所得税减按15%的税率计缴，目前高新技术企业正在复审之中。

公司之子公司上海焦点生物技术有限公司注册地为上海浦东新区，2007年度享受企业所得税税率为15%的低税率优惠政策，根据企业所得税过渡优惠政策，公司2008年度企业所得税按18%的税率计缴，2009年度企业所得税按20%的税率计缴，2010年度企业所得税按22%的税率计缴，2011年度企业所得税按24%的税率计缴。

根据大丰市国家税务局第三分局于2010年3月15日下发的关于江苏辉丰储运有限公司小型微利企业认定的批复，本公司之子公司江苏辉丰储运有限公司2009年被认定为小型微利企业，2010年仍按20%税率进行汇算清缴，且2011年仍符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条的相关规定，2011年度企业所得税减按20%的税率计缴。

根据上海市徐汇区国家税务局发布的徐税八〔2005〕341号减免税通知书，按财税〔2001〕113号文规定，对公司之子公司上海迪拜植保有限公司取得的农药、农用薄膜销售收入免征增值税。对免税项目单独核算，未单独核算的，不得享受优惠政策。减免期限为：2005年1月1日至2011年9月16日。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海焦点生物技术有限公司	全资	上海	商贸	100万元	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，咨询服务，农药销售(涉及许可经营的凭许可证经营)。
江苏辉丰储运有限公司	全资	大丰	物流	200万元	许可经营项目：普通货运；危险品运输(按许可证所列范围经营)。一般经营项目：联运服务；货物配载、仓储服务(除危险化学品)。

(续上表)

子公司全称	组织机构代码	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海焦点生物技术有限公司	75695412-X	100万元		100	100	是



江苏辉丰储运有限公司	67014338-5	200 万元		100	100	是
------------	------------	--------	--	-----	-----	---

(续上表)

子公司全称	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中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
上海焦点生物技术有限公司			
江苏辉丰储运有限公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海迪拜植保有限公司	全资	上海	商贸	113 万元	危险化学品(见许可证)批发, 化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸用品、易制毒化学品)、化肥、农药(限投资方生产的农药)的销售, 从事货物及技术的进出口业务。

(续上表)

子公司全称	组织机构代码	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海迪拜植保有限公司	70345431-6	749, 664. 57 元		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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中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
上海迪拜植保有限公司			

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
盐城拜克化学工业有限公司	控股	江苏盐城	农药化工	3000 万元	许可经营项目: 尼泊金酸、尼泊金酯、尼泊金酯钠盐生产、销售。 一般经营项目: 润滑油脂销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营和禁止进出口的商品和技术除外)。	77150158-3
盐城康贝特医药化工有限公司	间接控股	江苏盐城	农药化工	1050 万元	许可经营项目: 危险化学品(二硫氰基甲烷、别嘌醇、4, 4-二氟二苯甲酮、加巴喷丁、碳酸酐酶、异香兰素、美海屈林奈二磺酸盐)制造、销售; 危险化学品(限本公司生产的副产品和中间产品: 盐酸、乙醇、氯苯、原甲酸三乙酯、乙酸、N-甲基苯胺粗品、甲醇、甲苯)销售。 一般经营项目: 化工产品销售; 自营和	79384623-2



					代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的业务除外）。	
连云港拜克化学工业有限公司	间接控股	江苏连云港	农药化工	100 万元	许可经营项目：无。 一般经营项目：（化工、生产销售）对羟基苯甲酸、对羟基苯甲腈生产、销售。	78835017-9
常州艾瑞进出口有限公司	间接控股	江苏常州	贸易	80 万元	许可经营项目：无。 一般经营项目：自营和代理出口各类商品和救赎的进出口业务，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；信息咨询服务；化工产品的销售。	68717075-0
盐城科菲特生化技术有限公司	控股	江苏大丰	农药化工	2050 万元	许可经营项目：农药中间体（联苯醇）制造；危险化学品批发（按危险化学品经营许可证所列项目经营） 一般经营项目：技术、信息咨询服务；化工原料及产品销售（除危险品外）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	75143112-7
临沂市金源化工有限公司	控股	山东临沂	农药化工	500 万元	前置许可经营项目：咪唑的生产、销售。（凭危险化学品建设项目安全许可意见书经营） 一般经营项目：无。	79868372-7
西安农易达农业科技有限公司	控股	陕西西安	批发和零售业	1000 万元	化肥、农膜、不再分装的包装种子、农药（剧毒类农药除外）、温室大棚设施材料的销售、种植。	69380520-6

（续上表）

子公司全称	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
盐城拜克化学工业有限公司	38,550,000.00		48.00	50.50	是
盐城康贝特医药化工有限公司[注]			48.00	50.50	是
连云港拜克化学工业有限公司[注]			48.00	50.50	是
常州艾瑞进出口有限公司[注]			48.00	50.50	是
盐城科菲特生化技术有限公司	30,000,000.00		51.22	51.22	是
临沂市金源化工有限公司	2,025,000.00		40.50	58.50	是
西安农易达农业科技有限公司	10,000,000.00		40.00	50.80	是

（续上表）

子公司全称	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中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



盐城拜克化学工业有限公司	39,120,367.40		
盐城康贝特医药化工有限公司			
连云港拜克化学工业有限公司			
常州艾瑞进出口有限公司			
盐城科菲特生化技术有限公司	26,570,171.87		
临沂市金源化工有限公司	3,181,480.94		
西安农易达农业科技有限公司	6,705,379.64		

注：盐城康贝特医药化工有限公司、连云港拜克化学工业有限公司和常州艾瑞进出口有限公司为盐城拜克化学工业有限公司全资子公司。

## (二) 合并范围发生变更的说明

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与盐城拜克化学工业有限公司、自然人周乔、熊丽娟和周士涛于 2011 年 6 月 15 日签订的《投资合作协议书》，公司以 3,855 万元认购盐城拜克化学工业有限公司 48% 股权，同时协议约定持股比例为 2.50% 的自然人股东熊丽娟为公司一致行动人。公司已于 2011 年 6 月 24 日支付投资款 3,855 万元，并于 2011 年 7 月 4 日办妥相关工商变更登记资料，自 2011 年 6 月 30 日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与盐城科菲特生化技术有限公司、自然人朱光华、柏敏卿和吴忠于 2011 年 6 月 15 日签订《投资合作协议书》，公司以 3,000 万元认购盐城科菲特生化技术有限公司 51.22% 股权。公司已于 2011 年 6 月 23 日支付投资款 3,000 万元，并于 2011 年 7 月 4 日办妥相关工商变更登记资料，2011 年 6 月 30 日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与临沂市金源化工有限公司、自然人傅成龙和吴钦江于 2011 年 3 月 21 日签订的《投资合作协议书》，公司以 202.50 万元认购临沂市金源化工有限公司 40.50% 股权，同时协议约定持股比例为 18.00% 的自然人股东吴钦江为公司一致行动人。公司已于 2011 年 3 月 29 日支付投资款 202.50 万元，并于 2011 年 4 月 13 日办妥相关工商变更登记资料，自 2011 年 3 月 31 日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与西安农易达农业科技有限公司原股东于 2011 年 1 月签订的《股权转让协议》，公司以 800 万元作为对价认购原自然人股东 40% 的股权。2011 年 3 月西安农易达农业科技有限公司股东会决议通过，原股东同比例增资至 1000 万元，同时章程规定持股为 10.8% 的宋顺平为



公司一致行动人。公司已于 2011 年 1 月和 4 月分别支付 800 万元股权转让款和 200 万元增资款，并于 2011 年 6 月 27 日办妥相关工商变更登记资料，自 2011 年 6 月 30 日起将其纳入合并财务报表范围

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
盐城拜克化学工业有限公司	75,231,475.77	
盐城科菲特生化技术有限公司	54,469,397.03	
临沂市金源化工有限公司	4,190,543.47	-462,429.73
西安农易达农业科技有限公司	11,175,632.74	

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			1,383,942.52			713,083.04
美元	1,800.00	6.4716	11,648.88			
小 计			1,395,591.40			713,083.04
银行存款：						
人民币			866,829,035.24			1,017,217,260.57
美元	1,660,546.91	6.4716	10,746,395.38	1,332,050.30	6.6227	8,821,769.52
小 计			877,575,430.62			1,026,039,030.09
其他货币资金：						
人民币			74,720,219.23			90,924,104.10
小 计			74,720,219.23			90,924,104.10





合 计			953,691,241.25			1,117,676,217.23
-----	--	--	----------------	--	--	------------------

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数
承兑汇票保证金	73,707,096.73
安全生产保证金	1,013,122.50
小 计	74,720,219.23

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,223,940.47		2,223,940.47	390,000.00		390,000.00
合 计	2,223,940.47		2,223,940.47	390,000.00		390,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
浙江禾本农药化学有限公司	2011-1-11	2011-7-11	700,000.00
浙江省化工进出口有限公司	2011-5-6	2011-11-6	512,000.00
华纺股份有限公司	2011-3-29	2011-9-29	500,000.00
昆山市双友日用化工有限公司	2011-1-24	2011-7-24	418,869.68
江西正邦生物化工股份有限公司	2011-1-28	2011-7-28	360,000.00
小 计			2,490,869.68

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项								



计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	172,191,834.51	100.00	9,226,386.49	5.37	100,838,301.05	100.00	5,176,792.22	5.13
小计	172,191,834.51	100.00	9,226,386.49	5.37	100,838,301.05	100.00	5,176,792.22	5.13
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合计	172,191,834.51	100.00	9,226,386.49	5.37	100,838,301.05	100.00	5,176,792.22	5.13

2) 期末无应单项计提坏账准备的单项金额重大的应收账款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	169,018,377.25	98.16	8,450,918.86	99,387,089.34	98.56	4,969,354.46
1-2 年	1,913,646.17	1.11	191,364.63	944,318.92	0.94	94,431.89
2-3 年	197,150.90	0.11	39,430.18	468,135.09	0.46	93,627.02
3-5 年	1,035,974.75	0.60	517,987.38	38,757.70	0.04	19,378.85
5 年以上	26,685.44	0.02	26,685.44			
小计	172,191,834.51	100.00	9,226,386.49	100,838,301.05	100	5,176,792.22

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
北京颖新泰康国际贸易有限公司	非关联方	78,876,138.06	1 年以内	45.81
BASF Agro. B.V	非关联方	18,143,130.62	1 年以内	10.54
PT.DOW AGROSCIENCES INDONESIA	非关联方	4,912,915.14	1 年以内	2.85
makhteshim chemical works ltd	非关联方	4,478,347.20	1 年以内	2.60
深圳市宝诚化工实业有限公司	非关联方	2,172,000.00	1 年以内	1.26
小计		108,582,531.02		63.06

(4) 期末，无应收账款用于质押担保。



## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	47,045,712.94	95.04		47,045,712.94	26,411,586.32	90.75		26,411,586.32
1-2 年	2,442,761.24	4.94		2,442,761.24	2,675,263.97	9.19		2,675,263.97
2-3 年	8,240.00	0.02		8,240.00	18,124.39	0.06		18,124.39
合计	49,496,714.18	100.00		49,496,714.18	29,104,974.68	100.00		29,104,974.68

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
盐城汇龙化工有限公司	非关联方	10,093,572.64	1 年以内	预付货款
大丰港经济区财税分局	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	仓储项目用地定金
福建福农生化有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	预付货款
老河口富灵农药有限责任公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	预付货款
盐城市药物化工厂	非关联方	1,926,557.00	1-2 年	预付货款
小计		22,520,129.64		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 5. 应收利息

## 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应收利息		6,607,261.11		6,607,261.11
合计		6,607,261.11		6,607,261.11

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	22,863,414.56	100.00	1,696,001.30	7.42	10,224,802.78	100.00	780,995.17	7.64
小 计	22,863,414.56	100.00	1,696,001.30	7.42	10,224,802.78	100.00	780,995.17	7.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	22,863,414.56	100.00	1,696,001.30	7.42	10,224,802.78	100.00	780,995.17	7.64

2) 期末无应单项计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,814,184.56	91.04	1,040,709.24	8,213,802.71	80.33	410,690.14
1-2 年	917,598.25	4.01	91,759.82	621,949.86	6.08	62,194.99
2-3 年	480,722.11	2.10	96,144.42	1,288,050.21	12.60	257,610.04
3-5 年	367,043.64	1.61	183,521.82	101,000.00	0.99	50,500.00
5 年以上	283,866.00	1.24	283,866.00			
小 计	22,863,414.56	100.00	1,696,001.30	10,224,802.78	100.00	780,995.17

4) 期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。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
大丰市新丰镇赤旗村经济合作社	非关联方	2,155,008.00	1 年以内	9.43	预付拆迁补偿
中国农业大学	非关联方	1,058,500.00	1 年以内	4.63	预付试验费
大丰港经济区财税分局	非关联方	880,992.80	1 年以内	3.85	待结算土地款
环境保护部南京环境科学研究所	非关联方	875,000.00	1 年以内	3.83	预付试验费
代缴社会保险（五险）个	非关联方	387,118.67	1 年以内	1.69	代缴个人



人部分					部分
小 计		5,356,619.47		23.43	

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,462,744.56		79,462,744.56	60,032,272.70		60,032,272.70
在产品	59,752,888.99		59,752,888.99	32,525,922.54		32,525,922.54
库存商品	112,123,812.16		112,123,812.16	72,482,558.50		72,482,558.50
委托加工物资	1,451,362.37		1,451,362.37	1,052,390.21		1,052,390.21
包装物	5,427,710.80		5,427,710.80	6,066,891.51		6,066,891.51
低值易耗品	1,808,106.56		1,808,106.56	569,962.02		569,962.02
自制半成品	7,822,001.48		7,822,001.48	8,308,219.42		8,308,219.42
合 计	267,848,626.92		267,848,626.92	181,038,216.90		181,038,216.90

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江苏大丰农村合作银行	成本法	3,194,880.00	3,194,880.00		3,194,880.00
榆林市好收成农业物资有限公司	权益法	420,000.00		514,021.39	514,021.39
合 计		3,614,880.00	3,194,880.00	514,021.39	3,708,901.39

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏大丰农村合作银行	3.04	3.04				
榆林市好收成农业物资有限公司	40.00	40.00				
合 计						



## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	384,188,298.48	174,842,929.75	4,889,681.73	554,141,546.50
房屋及建筑物	117,608,060.84	56,942,591.24	790,609.51	173,760,042.57
机器设备	220,369,822.32	99,412,192.56	3,510,136.05	316,271,878.83
运输工具	14,326,380.19	8,780,311.08	307,557.00	22,799,134.27
电子及其他设备	31,884,035.13	9,707,834.87	281,379.17	41,310,490.83
2) 累计折旧小计	89,607,796.09	48,845,811.86	1,485,764.48	136,967,843.47
房屋及建筑物	16,649,572.06	10,716,129.93	305,267.96	27,060,434.03
机器设备	55,773,088.99	30,602,759.50	871,205.58	85,504,642.91
运输工具	7,255,120.99	4,438,191.93	58,435.56	11,634,877.36
电子及其他设备	9,930,014.05	3,088,730.50	250,855.38	12,767,889.17
3) 账面净值小计	294,580,502.39	—	—	417,173,703.03
房屋及建筑物	100,958,488.78	—	—	146,699,608.54
机器设备	164,596,733.33	—	—	230,767,235.92
运输工具	7,071,259.20	—	—	11,164,256.91
电子及其他设备	21,954,021.08	—	—	28,542,601.66
4) 减值准备小计		899,670.11		899,670.11
房屋及建筑物		752,405.76		752,405.76
机器设备		147,264.35		147,264.35
运输工具				
电子及其他设备				
5) 账面价值合计	294,580,502.39	—	—	416,274,032.92
房屋及建筑物	100,958,488.78	—	—	145,947,202.78
机器设备	164,596,733.33	—	—	230,619,971.57
运输工具	7,071,259.20	—	—	11,164,256.91
电子及其他设备	21,954,021.08	—	—	28,542,601.66



本期折旧额为 18,583,374.70 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 34,454,746.96 元。

### 10. 在建工程

#### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
15 号车间工程	828,256.73		828,256.73	445,502.77		445,502.77
2,4_D 车间	1,226,467.02		1,226,467.02	3,184,375.28		3,184,375.28
年产 10,000 吨辛酰溴苯腈原药项目	15,482,275.68		15,482,275.68	3,300,652.22		3,300,652.22
年产 3,000 吨咪唑鲜胺原药项目	6,145,975.74		6,145,975.74	1,314,350.73		1,314,350.73
4#/8#仓库	5,433.78		5,433.78	4,770.86		4,770.86
固废处理装置	1,899,131.38		1,899,131.38	1,893,433.91		1,893,433.91
烯酰吗啉车间	1,151,526.44		1,151,526.44	7,184,421.69		7,184,421.69
氟环唑车间	732,308.99		732,308.99	791,844.32		791,844.32
二氰蒽醌车间	2,473,743.06		2,473,743.06	705,127.06		705,127.06
氰氟草酯车间	1,479,180.19		1,479,180.19	701,730.01		701,730.01
吡氟酰草胺车间	1,106,102.48		1,106,102.48	577,110.30		577,110.30
零星工程	4,988,719.48		4,988,719.48	1,225,516.31		1,225,516.31
合 计	37,519,120.97		37,519,120.97	21,328,835.46		21,328,835.46

#### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
15 号车间工程	1,324	445,502.77	2,214,578.70	1,831,824.74		38%
2,4_D 车间	2,544	3,184,375.28	1,786,104.26	3,744,012.52		25%
年产 10,000 吨辛酰溴苯腈原药项目	13,932	3,300,652.22	16,011,522.26	3,829,898.80		13%
年产 3,000 吨咪唑鲜胺原药项目	7,993	1,314,350.73	9,679,463.76	4,847,838.75		0.7%
4#/8#仓库	210	4,770.86	336,806.61	336,143.69		115%
固废处理装置	197	1,893,433.91	5,306,121.89	5,300,424.42		19%
烯酰吗啉车间	901	7,184,421.69	2,810,032.04	8,842,927.29		39%



氟环唑车间	122	791,844.32	2,070,790.75	2,130,326.08		21%
二氰蒽醌车间	125	705,127.06	3,702,459.54	1,933,843.54		34%
氰氟草酯车间	101	701,730.01	777,450.18			9%
吡氟酰草胺车间	79	577,110.30	528,992.18			52%
零星工程		1,225,516.31	5,420,710.30	1,657,507.13		
合 计		21,328,835.46	50,645,032.47	34,454,746.96		

(续上表)

工程名称	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
15号车间工程				自筹	828,256.73
2,4-D车间				自筹	1,226,467.02
年产10,000吨辛酰溴苯 腈原药项目				自筹、募集资金	15,482,275.68
年产3,000吨咪唑鲜原药 项目				自筹、募集资金	6,145,975.74
4#/8#仓库				自筹	5,433.78
固废处理装置				自筹	1,899,131.38
烯酰吗啉车间				自筹	1,151,526.44
氟环唑车间				自筹	732,308.99
二氰蒽醌车间				自筹	2,473,743.06
氰氟草酯车间				自筹	1,479,180.19
吡氟酰草胺车间				自筹	1,106,102.48
零星工程				自筹	4,988,719.48
合 计					37,519,120.97

## 11. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	340,798.51	703,423.96	694,946.12	349,276.35
专用设备	6,860,418.50	18,031,066.04	19,768,793.32	5,122,691.22
其他	1,880.34		1,880.34	





合 计	7,203,097.35	18,734,490.00	20,465,619.78	5,471,967.57
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

## 12. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	122,010,194.90	19,861,544.22		141,871,739.12
土地使用权	91,729,559.21	16,632,125.28		108,361,684.49
财务软件	1,932,136.95	-75,810.23		1,856,326.72
二氰蒽醌原药项目	28,148,498.74			28,148,498.74
污水治理工艺及其他技术	200,000.00	856,300.07		1,056,300.07
商标权		2,448,929.10		2,448,929.10
2) 累计摊销小计	22,781,343.05	4,887,312.64		27,668,655.69
土地使用权	5,756,151.41	1,534,894.18		7,291,045.59
财务软件	860,335.31	183,037.97		1,043,373.28
二氰蒽醌原药项目	16,084,856.33	3,015,910.56		19,100,766.89
污水治理工艺及其他技术	80,000.00	20,000.02		100,000.02
商标权		133,469.91		133,469.91
3) 账面净值小计	99,228,851.85	—	—	114,203,083.43
土地使用权	85,973,407.80	—	—	101,070,638.90
财务软件	1,071,801.64	—	—	812,953.44
二氰蒽醌原药项目	12,063,642.41	—	—	9,047,731.85
污水治理工艺及其他技术	120,000.00	—	—	956,300.05
商标权		—	—	2,315,459.19
4) 减值准备小计				
土地使用权				
财务软件				
二氰蒽醌原药项目				
污水治理工艺及其他技术				



商标权				
5) 账面价值合计	99,228,851.85	—	—	114,203,083.43
土地使用权	85,973,407.80	—	—	101,070,638.90
财务软件	1,071,801.64	—	—	812,953.44
二氰蒽醌原药项目	12,063,642.41	—	—	9,047,731.85
污水处理工艺及其他技术	120,000.00	—	—	956,300.05
商标权		—	—	2,315,459.19

本期摊销额 4,204,821.77 元。

### 13. 商誉

#### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
盐城科菲特生化技术有限公司		2,100,774.84		2,100,774.84	
西安农易达农业科技有限公司		5,529,746.90		5,529,746.90	
盐城拜克化学工业有限公司		2,438,891.63		2,438,891.63	
合 计		10,069,413.37		10,069,413.37	

(2) 经测试未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装潢费	268,957.75		55,646.44		213,311.31	
网络服务费	44,000.00		10,000.02		33,999.98	
技术服务费		3,840,000.00	576,000.00		3,264,000.00	
合 计	312,957.75	3,840,000.00	641,646.46		3,511,311.29	

### 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数



递延所得税资产		
可抵扣亏损	2,552,357.93	2,552,357.93
坏账准备	2,018,496.16	994,554.24
合并抵消内部交易	376,551.54	90,176.54
固定资产减值准备	224,917.53	
合 计	5,172,323.16	3,637,088.71
递延所得税负债		
无形资产摊销	6,000,704.75	6,000,704.75
合 计	6,000,704.75	6,000,704.75

(2) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
可抵扣亏损	17,015,719.56
坏账准备	10,911,834.85
合并抵消内部交易	1,506,206.15
固定资产减值准备	899,670.11
小 计	30,333,430.67
应纳税差异项目	
无形资产账面价值与计税基础的差额	40,004,698.32
小 计	40,004,698.32

16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	合并转入	转回	转销	
坏账准备	5,957,787.39	2,582,897.11	2,381,703.29			10,922,387.79
固定资产减值准备			899,670.11			899,670.11
合 计	5,957,787.39	2,582,897.11	3,281,373.40			11,822,057.90

17. 短期借款



项 目	期末数	期初数
质押借款		2,739,168.59
信用借款	30,000,000.00	
抵押借款	20,350,000.00	
保证借款	18,000,000.00	
合 计	68,350,000.00	2,739,168.59

## 18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	94,507,550.27	115,713,806.03
合 计	94,507,550.27	115,713,806.03

下一会计期间将到期的金额为 94,507,550.27 元。

## 19. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	58,529,328.80	57,441,712.26
工程设备款	53,130,202.80	17,023,692.61
合 计	111,659,531.60	74,465,404.87

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 20. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销售款	22,561,355.49	23,777,217.19
合 计	22,561,355.49	23,777,217.19

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。



(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 21. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,231,708.69	35,112,566.10	32,546,617.84	7,797,656.95
职工福利费		3,030,123.55	3,030,123.55	
社会保险费	183.00	3,869,266.83	3,869,449.83	
住房公积金		245,780.00	245,780.00	
工会经费	1,440.58	760,091.91	8,374.54	753,157.95
职工教育经费	2,035,198.46	123,415.68	121,525.00	2,037,089.14
其他		397,934.66	335,294.66	62,640.00
合 计	7,268,530.73	43,539,178.73	40,157,165.42	10,650,544.04

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

### (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划于2011年3季度支付；应付工会经费计划于下一会计期间内使用；应付职工教育经费计划于2012年前使用完毕。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-5,720,829.48	-2,313,077.12
营业税	4,006.20	5,729.52
企业所得税	10,867,443.62	1,649,692.76
个人所得税	4,195,137.78	342,317.85
城市维护建设税	164,277.48	138,961.87
房产税	291,694.12	158,797.08
土地使用税	347,790.85	274,533.73
印花税	70,047.97	30,259.27



教育费附加	994,087.02	978,986.75
地方教育附加	65,769.31	27,758.13
河道工程修建维护管理费	134.03	171.14
水利建设专项资金	1,094.82	
防洪保安基金	55,875.68	
综合基金	2,301.34	467.91
合计	11,338,830.74	1,294,598.89

## 23. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	86,210.93	5,629.01
合计	86,210.93	5,629.01

## 24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
个人	81,689.64		
合计	81,689.64		

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	40,775.30	6,303,504.50
运输费	176,653.45	1,402,439.03
应付技术服务费	3,204,100.00	1,003,220.67
应付暂收款	24,590,955.66	4,136,948.28
周苗[注]	29,218,443.71	
其他	2,511,261.98	1,443,886.14
合计	59,742,190.10	14,289,998.62



[注]：周苗为公司之新增子公司盐城拜克化学工业有限公司原股东。

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 26. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	期末数	借款条件
江阴市福满楼大酒店	8 年	5,000,000.00	7.05%	6,145,500.00	信用
小 计		5,000,000.00		6,145,500.00	

## 27. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	8,365,000.00	8,365,000.00
合 计	8,365,000.00	8,365,000.00

### (2) 其他说明

项 目	金额	说明
年产 10000T 辛酰溴苯腈原药项目引导资金	850,000.00	根据江苏财政厅《关于下达第二期省级重点产业调整和振兴专项引导资金的通知》(苏财工贸[2010]4 号), 公司 2010 年度收到年产 10000T 辛酰溴苯腈原药项目引导资金 85 万元。
知识产权战略推进计划实施项目	225,000.00	根据江苏省财政厅江苏省知识产权局《关于下达 2010 年度省企业知识产权战略推进计划专项资金的通知》(苏财教[2010]162 号), 公司 2010 年度收到知识产权战略推进计划实施项目补助 22.5 万元。
环境保护专项资金	2,700,000.00	根据江苏省财政厅、江苏省环境保护厅《关于下达 2006 年度中央环境保护专项资金项目和预算的通知》(苏财建[2006]156 号), 公司于 2007 年收到环境保护专项资金 300 万元, 2010 年度项目完成验收, 按 10 年摊销计入营业外收入, 截至 2011 年 6 月 30 日尚有余额 270 万元。
胺类溶剂循环利用及污染治理项目专项资金	990,000.00	根据江苏省经济贸易委员会《关于下达 2006 年淮河工业废水治理项目国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》(苏经贸环资[2006]494 号), 公司于 2007 年收到胺类溶剂循环利用及污染治理项目专项资金 110 万元, 2010 年度项目完成验收, 按 10 年摊销计入营业外收入, 截至 2011 年 6 月 30 日尚有余额 99 万元。
年产 3000 吨咪唑胺原药技术改造项目	3,600,000.00	根据江苏省财政厅《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需(第二批)国债投资预算(拨款)的通知》(苏财建[2009]207 号), 公司于 2009 年收到补助款 400 万元, 2010 年度项目完成验收, 按 10 年摊销计入营



		业外收入，截至 2011 年 6 月 30 日尚有余额 360 万元。
小 计	8,365,000.00	

## 28. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	100,000,000.00	60,000,000.00		160,000,000.00

## (2) 股本变动情况说明

根据公司 2010 年度股东大会决议和章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 60,000,000.00 元，以 2010 年 12 月 31 日总股份 100,000,000 股为基数，按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积 60,000,000.00 元向全体出资者转增股本 60,000,000.00 元。

公司此次股本变更业经天健会计师事务所审验，并由其于 2011 年 6 月 15 日出具天健验〔2011〕241 号《验资报告》。2011 年 6 月 22 日，公司取得变更后的《企业法人营业执照》。

## 29. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,169,183,566.40	1,566,741.40	60,000,000.00	1,110,750,307.80
其他资本公积	3,823,424.96			3,823,424.96
合 计	1,173,006,991.36	1,566,741.40	60,000,000.00	1,114,573,732.76

## (2) 其他说明

本期公司资本公积（股本溢价）增加系本期收购子公司上海焦点生物技术有限公司 10% 的少数股权形成；

本期公司资本公积（股本溢价）减少的原因详见本财务报表附注合并财务报表项目注释-股本之说明。

## 30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----





法定盈余公积	33,318,232.72			33,318,232.72
合计	33,318,232.72			33,318,232.72

## 31. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	300,888,914.60	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	300,888,914.60	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,194,411.82	—
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	60,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	277,083,326.42	—

## (2) 其他说明

根据 2011 年 4 月 15 日，公司 2010 年度股东大会决议通过，以总股份 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币（含税）现金股利，共计派发现金股利 60,000,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	387,701,257.24	406,783,944.30
其他业务收入	2,209,879.22	608,848.42
营业成本	286,257,241.48	268,635,223.05

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）



产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
杀虫剂	30,238,265.13	18,230,073.79	39,186,692.46	29,559,011.61
杀菌剂	192,788,335.42	139,597,440.74	220,888,445.62	132,655,043.64
除草剂	112,648,059.05	85,805,096.14	125,176,204.89	89,945,251.36
中间体	25,697,509.77	15,613,244.24	18,453,699.16	13,443,720.34
其他	26,329,087.87	25,534,840.55	3,078,902.17	2,497,138.09
小 计	387,701,257.24	284,780,695.46	406,783,944.30	268,100,165.04

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	269,149,731.21	203,561,107.6	281,022,018.58	198,837,392.16
外销	118,551,526.03	81,219,587.83	125,761,925.72	69,262,772.88
小 计	387,701,257.24	284,780,695.46	406,783,944.30	268,100,165.04

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
BASF Agro. B.V	74,395,038.68	19.08
北京颖新泰康国际贸易有限公司	61,051,438.65	15.66
PT.DOW AGROSCIENCES INDONESIA	14,587,156.75	3.74
深圳市宝诚实业化工有限公司	12,219,175.21	3.13
IRVITA PLANT PROTECTION N.V	7,125,067.30	1.83
小 计	169,377,876.59	43.44

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	24,470.94	20,795.21	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	174,807.50	199,674.31	详见本财务报表附注税项之说明
堤防维护费	3,227.60		
教育费附加	106,457.11	121,582.38	详见本财务报表附注税项之说明



地方教育附加	69,500.34	39,786.71	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	378,463.49	381,838.61	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	6,419,439.01	4,647,081.74
销售人员薪酬	2,322,963.59	2,190,822.38
广告、展览费	1,366,790.00	4,477,919.94
差旅费	2,720,498.41	1,617,265.03
会议费	2,063,121.00	575,551.54
其他	429,322.42	2,801,279.40
合 计	15,322,134.43	16,309,920.03

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费用	1,237,725.00	1,060,228.82
安全生产费	4,817,432.20	2,568,612.34
业务招待费	1,359,895.54	1,226,907.81
管理人员薪酬	7,231,693.64	4,820,066.00
折旧	7,009,607.73	3,101,189.52
研发支出	15,838,736.39	12,195,711.38
无形资产摊销	1,787,352.63	1,521,273.94
排污费	1,150,000.00	800,000.00
税金	1,115,500.88	955,029.51
其他	13,940,846.65	13,203,591.48
合计	55,488,790.66	41,452,610.80

## 5. 财务费用



项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,554,675.72	3,396,547.97
减：利息收入	11,119,642.45	889,215.25
加：汇兑损益	1,079,525.65	326,265.59
其他	147,501.05	123,726.83
合 计	-8,337,940.03	2,957,325.14

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,582,897.11	3,128,093.80
合 计	2,582,897.11	3,128,093.80

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	594,536.04	
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	594,536.04	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
江苏大丰农村合作银行	594,536.04		被投资单位现金分红
小 计	594,536.04		

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额



非流动资产处置利得合计	70,625.71		70,625.71
其中：固定资产处置利得	70,625.71		70,625.71
政府补助	3,136,500.00	170,277.00	3,136,500.00
其他	473,557.44	853,350.70	473,557.44
合 计	3,680,683.15	1,023,627.70	3,680,683.15

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
财政技改补贴	746,500.00	大丰市财政局预算指标通知单（大财预字【2011】197号）
上市工作奖及综合先进奖	220,000.00	大丰市新丰镇委员会《关于表彰 2010 年度“三个文明建设”先进集体和先进个人的决定》（新委发【2011】3号）
外贸支持奖励资金	2,030,000.00	大丰市人民政府《关于鼓励支持江苏辉丰农化股份有限公司大力开展外贸业务有关事项的会议纪要》（大丰市人民政府市长办公会议纪要第 8 号）
创新型企业奖励资金	20,000.00	大丰市科技局创新型企业奖励资金
财政局补助款	120,000.00	大丰市科技局财政局补助款
小 计	3,136,500.00	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	154,022.41		154,022.41
其中：固定资产处置损失	154,022.41		154,022.41
对外捐赠		98,000.00	
综合基金	355,101.19	855,849.41	
合 计	509,123.60	953,849.41	154,022.41

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,494,894.86	10,781,167.44
递延所得税调整	-428,516.08	-535,520.64



合 计	6,066,378.78	10,245,646.80
-----	--------------	---------------

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,194,411.82
非经常性损益	B	2,999,145.51
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,195,266.31
期初股份总数	D	100,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	60,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	160,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	4,512,381.34
收到的政府补助	3,136,500.00
收回的往来款	15,655,316.64



合 计	23,304,197.98
-----	---------------

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用中的付现支出	22,225,261.74
销售费用中的付现支出	13,286,818.61
财务费用中的付现支出	147,501.05
支付的往来款	27,667,911.79
合 计	63,327,493.19

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	29,609,713.46
合 计	29,609,713.46

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
应收账款融资保证金	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	35,919,266.13	64,351,912.78
加: 资产减值准备	2,582,897.11	3,128,093.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,583,374.70	13,436,193.63
无形资产摊销	4,204,821.77	4,012,933.09
长期待摊费用摊销	641,646.46	69,646.48



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)	83,396.70	
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)	1,554,675.72	3,396,547.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-594,536.04	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-428,516.08	-535,520.64
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)	-31,289,405.86	27,901,119.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-49,229,860.13	-27,515,496.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-48,287,142.58	15,242.78
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-66,259,382.10	88,260,672.68
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	935,715,846.33	48,796,459.76
减: 现金的期初余额	1,068,460,590.35	70,177,095.40
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	-132,744,744.02	-21,380,635.64

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	80,575,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	110,184,713.46	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		





③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-29,609,713.46	
④ 取得子公司的净资产	145,067,049.01	
流动资产	198,064,258.33	
非流动资产	115,818,383.64	
流动负债	162,670,092.96	
非流动负债	6,145,500.00	
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

[注]系上海迪拜植保有限公司处置原子公司兰州润泽生化科技有限公司收到的现金流量净额。

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	935,715,846.33	83,345,753.67
其中: 库存现金	1,395,591.40	109,895.56
可随时用于支付的银行存款	877,575,430.62	20,655,263.43
可随时用于支付的其他货币资金	56,744,824.31	62,580,594.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		



其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	935,715,846.33	83,345,753.67

## (4) 现金流量表补充资料的说明

## 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
1) 3 个月以上的银行承兑汇票保证金	16,962,202.96	24,007,335.38
2) 安全生产保证金	1,013,191.96	300,884.93
小 计	17,975,394.92	24,308,220.31

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
仲汉根	实际控制人				

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
仲汉根		53.94	53.94	仲汉根	

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杨翠红	实际控制人之配偶	
仲玉珺、仲玉蓉	实际控制人之女儿	

## (二) 关联交易情况

## 关联租赁情况

2010 年 6 月 1 日本公司之子公司上海迪拜植保有限公司与仲玉珺及仲玉蓉签订租赁协议，租入其位于上海嘉定区和静路 986 号面积为 765.2 平方米的商用房，租期自 2010 年 6 月 21 日起至 2011 年 6 月 20 日止，全年租金 30 万元。



## 七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

公司以自有资金对子公司上海焦点生物技术有限公司增资 4900 万元，拟建设为一体的非生产性产业基地和战略发展中心。2011 年 8 月 4 日，上海焦点生物技术有限公司取得变更后的《企业法人营业执照》。

## 十、其他重要事项

### (一) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 贷款和应收款	49,704,902.23				43,972,229.37
金融资产小计	49,704,902.23				43,972,229.37
金融负债					
1. 短期借款	2,739,168.59				
2. 应付账款	2,256,330.25				74,358.68
金融负债小计	4,995,498.84				74,358.68

### (二) 其他

本公司 2008 年与北京颖泰嘉和科技股份有限公司（以下简称颖泰嘉和）签订了二氰蒽醌原药项目合作协议，根据该协议：颖泰嘉和负责对本公司实施的二氰蒽醌原药项目进行至少一次 QA 和 EHS 检查或复审，并按产品规格对产品进行质量控制，颖泰嘉和每季度向本公司收取技术与咨询服务费，2007-2008 年度的第一个 400 吨订单，颖泰嘉和向本公司收取技术与咨询服务费 300 万元，从 2009 年起，颖泰嘉和每年向本公司收取技术与咨询服务费共计为人民币 630 万元，平均在每年的四个季度中结算。

**十一、母公司财务报表项目注释**

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	126,268,251.54	100.00	6,334,006.69	5.02	85,093,851.81	100.00	4,300,902.34	5.05
小 计	126,268,251.54	100.00	6,334,006.69	5.02	85,093,851.81	100.00	4,300,902.34	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	126,268,251.54	100.00	6,334,006.69	5.02	85,093,851.81	100.00	4,300,902.34	5.05

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	125,856,369.19	99.67	6,292,818.45	84,681,894.46	99.52	4,234,094.72
1-2 年	411,882.35	0.33	41,188.24	155,838.50	0.18	15,583.85
2-3 年				256,118.85	0.30	51,223.77
小 计	126,268,251.54	100.00	6,334,006.69	85,093,851.81	100.00	4,300,902.34

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。



(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
北京颖新泰康国际贸易有限公司	非关联方	78,876,138.06	1 年以内	62.46
BASF . Agro. B.V	非关联方	18,143,130.62	1 年以内	14.37
PT.DOW AGROSCIENCES INDONESIA	非关联方	4,912,915.14	1 年以内	3.89
makhteshim chemical works ltd	非关联方	4,478,347.20	1 年以内	3.55
Biesterfeld International GmbH	非关联方	2,070,264.85	1 年以内	1.64
小 计		108,480,795.87		85.91

(4) 期末，无应收账款用于质押担保。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	21,932,124.42	100.00	1,144,113.39	5.22	7,989,861.90	100.00	610,235.10	7.64
小 计	21,932,124.42	100.00	1,144,113.39	5.22	7,989,861.90	100.00	610,235.10	7.64
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	21,932,124.42	100.00	1,144,113.39	5.22	7,989,861.90	100.00	610,235.10	7.64

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,528,081.41	98.16	1,076,404.07	6,351,122.33	79.49	317,556.12
1-2 年	130,992.80	0.60	13,099.28	350,689.36	4.39	35,068.94
2-3 年	273,050.21	1.24	54,610.04	1,288,050.21	16.12	257,610.04
小 计	21,932,124.42	100.00	1,144,113.39	7,989,861.90	100.00	610,235.10

4) 期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。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
大丰市新丰镇赤旗村经济合作社	非关联方	2,155,008.00	1 年以内	9.83	预付拆迁补偿
中国农业大学	非关联方	1,058,500.00	1 年以内	4.83	预付试验费
大丰港经济区财税分局	非关联方	880,992.80	1 年以内	4.02	待结算土地款
环境保护部南京环境科学研究所	非关联方	875,000.00	1 年以内	3.99	预付试验费
代缴社会保险（五险）个人部分	非关联方	387,118.67	1 年以内	1.77	代缴个人部分
小 计		5,356,619.47		24.42	

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海焦点生物技术有限公司	成本法	1,000,000.00	900,000.00	100,000.00	1,000,000.00
江苏辉丰储运有限公司	成本法	2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00
上海迪拜植保有限公司	成本法	749,664.57	749,664.57		749,664.57
江苏大丰农村合作银行	成本法	3,194,880.00	3,194,880.00		3,194,880.00
盐城科菲特生化技术有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
盐城拜克化学工业有限公司	成本法	38,550,000.00		38,550,000.00	38,550,000.00
西安农易达农业科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
临沂市金源化工有限公司	成本法	2,025,000.00		2,025,000.00	2,025,000.00
合 计		87,519,544.57	5,344,544.57	82,175,000.00	87,519,544.57



(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海焦点生物技术有限公司	90.00	90.00				
江苏辉丰储运有限公司	100.00	100.00				
上海迪拜植保有限公司	100.00	100.00				
江苏大丰农村合作银行	3.04	3.04				
盐城科菲特生化技术有限公司	51.22	51.22				
盐城拜克化学工业有限公司	48.00	50.50	[注]			
西安农易达农业科技有限公司	40.00	50.80	[注]			
临沂市金源化工有限公司	40.50	58.50	[注]			
合 计						

[注]:本期公司持股比例与表决权比例不一致的说明详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表-因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明之说明。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	328,051,232.37	363,122,364.83
其他业务收入	2,209,879.22	1,707,986.54
营业成本	243,701,622.22	244,125,249.74

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
杀虫剂	28,502,569.79	14,169,390.02	17,160,374.58	14,946,438.90
杀菌剂	167,904,296.24	128,550,259.45	210,935,473.60	127,482,872.37
除草剂	105,598,264.65	83,543,590.57	116,316,650.46	86,367,189.36
中间体	26,046,101.69	15,961,836.16	18,709,866.19	13,694,552.98
小 计	328,051,232.37	242,225,076.20	363,122,364.83	242,491,053.61



## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	209,499,706.34	161,005,488.37	237,842,141.31	173,685,563.85
外销	118,551,526.03	81,219,587.83	125,280,223.52	68,805,489.76
小 计	328,051,232.37	242,225,076.20	363,122,364.83	242,491,053.61

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
BASF . Agro. B.V	74,395,038.68	22.53
北京颖新泰康国际贸易有限公司	61,051,438.65	18.49
PT.DOW AGROSCIENCES INDONESIA	14,587,156.75	4.42
深圳市宝诚实业化工有限公司	12,219,175.21	3.70
IRVITA PLANT PROTECTION N.V	7,125,067.30	2.16
小 计	169,377,876.59	51.30

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	594,536.04	
合 计	594,536.04	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
江苏大丰农村合作银行	594,536.04		被投资单位现金分红
小 计	594,536.04		

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

## (1) 母公司现金流量表补充资料





补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,509,986.16	62,437,219.93
加: 资产减值准备	2,566,982.64	2,713,503.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,039,557.24	13,146,161.76
无形资产摊销	4,183,139.55	3,991,250.87
长期待摊费用摊销	586,000.02	14,000.04
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)	55,406.33	
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)	1,534,634.32	3,396,547.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-594,536.04	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-385,047.39	-407,025.56
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)	-30,116,924.98	28,321,615.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-52,389,363.79	-18,411,960.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,794,059.75	-7,271,630.20
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-65,804,225.69	87,929,683.70
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	824,115,784.68	82,222,838.42
减: 现金的期初余额	1,058,885,412.87	47,849,660.74
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	-234,769,628.19	34,373,177.68

## (2) 母公司现金流量表补充资料的说明

## 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
1) 3 个月以上的银行承兑汇票保证金	16,962,202.96	24,007,335.38
2) 安全生产保证金	1,013,191.96	300,884.93
小 计	17,975,394.92	24,308,220.31

**十二、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-83,396.70	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	25,303.00	
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）	3,136,500.00	
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	327,829.89	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,424.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,526,660.74	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	527,515.23	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,999,145.51	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	0.21	0.21

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,194,411.82
非经常性损益	B	2,999,145.51
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,195,266.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,607,214,138.68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	



新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	60,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I$	1,635,311,344.59
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.03%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	2,223,940.47	390,000.00	470.24%	主要系公司回收货款中应收票据增加所致
应收账款	162,965,448.02	95,661,508.83	70.36%	主要系公司主要客户尚在信用期内的销售款增加所致
预付款项	49,496,714.18	29,104,974.68	70.06%	主要系本期公司新增项目以及预付原料货款所致
其他应收款	21,167,413.26	9,443,807.61	124.14%	主要系公司预付的试验费、待结算的土地补偿款所致
存货	267,848,626.92	181,038,216.90	47.95%	主要系本期新增项目采购原材料所致
固定资产	416,274,032.92	294,580,502.39	41.31%	主要系本期工程项目完工结转固定资产所致
在建工程	37,630,120.97	21,328,835.46	76.43%	本期公司新增项目较多所致
长期待摊费用	3,511,311.29	312,957.75	1,021.98%	主要系本期新增技术服务费所致
递延所得税资产	5,172,323.16	3,637,088.71	42.21%	主要系本期可抵扣亏损、坏账准备等可抵扣时间性差异项目增加所致
短期借款	68,350,000.00	2,739,168.59	2,395.28%	主要系公司本期新增借款所致
应付账款	111,659,531.60	74,465,404.87	49.95%	主要系本期原材料采购及工程项目投入增加所致
应付职工薪酬	10,650,544.04	7,268,530.73	46.53%	主要系本期末计提的工资在下月发放所致
应交税费	11,338,830.74	1,294,598.89	775.86%	主要系本期末应缴纳的所得税尚未缴纳所致
其他应付款	59,742,190.10	14,289,998.62	318.07%	主要系本期新合并的子公司盐城拜克期末其他



				应付个人往来款增加所致
长期应付款	6,145,500.00		100.00%	主要系本期新合并的子公司科菲特期末长期应付款转入所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	55,488,790.66	41,452,610.80	33.86%	主要是本期安全环保费用、管理人员工资上调增加所致
财务费用	-8,337,940.03	2,957,325.14	-381.94%	主要是募集资金存款利息增加所致
投资收益	594,536.04		100.00%	本期收到被投资单位现金分红
营业外收入	3,680,683.15	1,023,627.70	259.57%	主要系本期政府补助较上年同期增加所致
营业外支出	509,123.60	953,849.41	-46.62%	主要是本期综合基金减少所致
所得税费用	6,066,378.78	10,245,646.80	-40.79%	主要系公司当期应缴纳的所得税费用减少所致

江苏辉丰农化股份有限公司

2011年8月21日



## 第七节 备查文件目录

在公司证券部备有下列文件供股东查阅：

一、载有公司法定代表人仲汉根先生签名的 2011 年半年度报告全文。

二、载有公司法定代表人仲汉根先生、主管会计工作负责人姜正霞女士及会计机构负责人张长喜先生签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

江苏辉丰农化股份有限公司

法定代表人：仲汉根

二〇一一年八月二十二日