

安徽省司尔特肥业股份有限公司

安徽省宁国经济技术开发区



二〇一一年半年度报告

证券简称：司尔特

证券代码：002538

披露时间：2011 年 8 月 26 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对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 2011 年半年度报告经公司第二届董事会第九次会议审议通过，实际到会表决董事 7 名。委托表决董事 2 名，董事夏成才先生委托董事俞绍斌先生代为表决，独立董事杨剑波先生委托独立董事张克东先生代为表决。

公司半年度财务报告未经会计事务所审计。

公司董事长金国清先生、主管会计工作负责人龚仁庆先生及会计机构负责人刘明生先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示	2
目 录	3
第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	6
第三节 股本变动及主要股东情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节 董事会报告	11
第六节 重要事项	20
第七节 财务报告	26
第八节 备查文件	75

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：安徽省司尔特肥业股份有限公司

英文名称：ANHUI SIERTE FERTILIZER INDUSTRY LTD.,COMPANY

中文简称：司尔特

二、公司法定代表人：金国清

三、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴勇	蔡炎梁
联系地址	安徽省宁国经济技术开发区	安徽省宁国经济技术开发区
电话	0563-4181590	0563-4181590
传真	0563-4181525	0563-4181525
电子邮箱	wy3968@sina.com	setcyl@163.com

四、公司注册地址：安徽省宁国经济技术开发区

公司办公地址：安徽省宁国经济技术开发区

邮政编码：242300

公司互联网网址：<http://www.sierte.com>

电子信箱：ahsierte@163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券事业部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：司尔特

证券代码：002538

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997 年 11 月 5 日

公司首次注册登记地点：安徽省宁国市工商行政管理局



公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 4 月 8 日

企业法人营业执照注册号：342500000007690

税务登记号码：342524153443187

组织机构代码：153443187

公司聘请的会计师事务所名称：众环会计师事务所有限公司

办公地址：武汉市武昌区东湖路169号众环大厦（知音集团东湖办公园区内）

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

1、主要会计数据

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,524,969,898.60	865,242,261.72	76.25%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,338,072,222.95	357,191,446.20	274.61%
股本(股)	148,000,000.00	110,000,000.00	34.55%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.04	3.25	178.15%
	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)	712,860,462.78	488,969,585.58	45.79%
营业利润(元)	76,872,137.57	29,695,188.34	158.87%
利润总额(元)	85,643,010.85	32,446,778.85	163.95%
归属于上市公司股东的净利润(元)	70,812,588.34	25,449,600.64	178.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	63,241,369.59	23,238,570.09	172.14%
基本每股收益(元/股)	0.500	0.231	116.45%
稀释每股收益(元/股)	0.500	0.231	116.45%
加权平均净资产收益率(%)	6.05%	9.26%	-3.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.40%	8.38%	-2.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-185,979,337.90	-216,799,320.90	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.26	-1.97	

2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,193.01
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	8,652,388.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,291.79
所得税影响额	-1,199,654.53
合计	7,571,218.75

第三节 股本变动及主要股东情况

一、股份变动情况表

2010 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1839”号文核准，安徽省司尔特肥业股份有限公司首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 3,800 万股，采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售 760 万股，网上定价发行 3,040 万股，本次发行于 2011 年 1 月 11 日完成。发行后公司总股本 14,800 万股，公司于 2011 年 4 月 8 日在安徽省宣城市工商行政管理局完成工商变更登记。本次发行时网下向询价对象配售 760 万股股份于 2011 年 4 月 18 日起上市流通【本次限售股上市流通信息披露于 2011 年 4 月 18 日的<中国证券报>、<证券时报>、<上海证券报>及<巨潮资讯网>】。

截止本报告期末，股东持股数量情况如下：

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	110,000,000	100.00%						110,000,000	74.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,000,000	100.00%						110,000,000	74.32%
其中：境内非国有法人持股	91,850,000	83.50%						91,850,000	62.06%
境内自然人持股	18,150,000	16.50%						18,150,000	12.26%
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			38,000,000				38,000,000	38,000,000	25.68%
1、人民币普通股			38,000,000				38,000,000	38,000,000	25.68%
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	110,000,000	100.00%	38,000,000				38,000,000	148,000,000	100.00%

二、股份发行和上市情况

(一) 股票发行情况

2010 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1839”号文核准，安徽省司尔特肥业股份有限公司首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 3,800 万股，本公司自 2010 年 12 月 28 日起开始招股，本次发行 3800 万股。采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售 760 万股，网上定价发行 3,040 万股，发行价格为每股人民币 26.00 元，本次发行于 2011 年 1 月 11 日完成。发行后公司总股本 14,800 万股，公司于 2011 年 4 月 8 日在安徽省宣城市工商行政管理局完成工商变更登记。

(二) 股票上市情况

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于安徽省司尔特肥业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]23号）批准，2011年1月18日，公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司股东情况：

单位：股

股东总数		36,470			
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
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	境内非国有法人	47.20%	69,850,000	69,850,000	
武汉长江创业投资有限公司	境内非国有法人	14.87%	22,000,500	22,000,500	
金国清	境内自然人	5.50%	8,140,000	8,140,000	
田三红	境内自然人	3.72%	5,500,000	5,500,000	2,750,000
楼江	境内自然人	3.05%	4,510,000	4,510,000	
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	基金、理财产品等其他	2.15%	3,184,180		
信达证券股份有限公司	国有法人	0.64%	950,000		
上海证大投资管理有限公司	境内一般法人	0.29%	423,990		
新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财-018L-WN001 深	基金、理财产品等其他	0.21%	315,925		
蒋琳华	境内自然人	0.14%	200,000		
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		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	3,184,180		人民币普通股		
信达证券股份有限公司	950,000		人民币普通股		



上海证大投资管理有限公司	423,990	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财-018L-WN001 深	315,925	人民币普通股
蒋琳华	200,000	人民币普通股
梁伟伟	187,000	人民币普通股
蔡传瑞	123,182	人民币普通股
蒙仙花	118,000	人民币普通股
深圳民森投资有限公司	101,000	人民币普通股
王飞	88,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、金国清先生直接持有安徽省宁国市农业生产资料有限公司 30.38%的股权，为该公司第一大股东；金国清先生还直接持有公司 5.50%的股份，并通过宁国农资控制公司 47.20%的股权，且自 2003 年 9 月开始一直担任公司董事长兼总经理，为公司实际控制人。由此，安徽省宁国市农业生产资料有限公司和金国清先生构成一致行动关系；</p> <p>2、田三红先生持有武汉长江创业投资有限公司 40%股权，系该公司执行董事，由此，田三红先生与武汉长江创业投资有限公司构成一致行动关系；</p> <p>3、公司其他股东之间未知是否构成一致行动关系。</p>	

（二）公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东为安徽省宁国市农业生产资料有限公司，实际控制人为金国清先生。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份数量未发生变动。

二、聘任和离任情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况概述

2011 年 1-6 月，公司面临各类原材料价格上涨，极端天气频发的局面，公司通过内部挖潜，充分利用公司上市募集资金的优势，大力推进信誉兴企、管理活企、人才为本、环境友好的发展战略，带领全体员工与时俱进、开拓创新，以强化部门职能、完善内部管理为基础，推动企业全面发展；以技改创新、循环产业为动力，促进企业跨越式发展；以保障生产、降低成本为核心，加大供应采购力度，努力克服并化解各类增本减利因素，经济运行质量进一步改善；加快技术进步，在新品开发及产业化方面取得突破；抓好市场营销，稳步推进各项工作，经营业绩大幅增长。公司上半年实现营业收入 71286.05 万元,比上年同期增长 45.79%，实现净利润 7081.26 万元，比上年同期增长 178.25%。

2、公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务的范围

公司经营范围为：复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副产品盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售（其中：硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副产品盐酸、红粉、磷石膏生产与加工由分公司经营）；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营化肥、农地膜、农机具的购销业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布本企业形象及产品广告。

本公司从事国家大力支持、鼓励发展的高浓度磷复肥产品研发、生产和销售，主要产品为高浓度缓释NPK复合肥系列产品以及磷酸一铵，中间产品包括硫酸、磷酸等。目前，已具备年产53万吨高浓度缓释NPK复合肥、30万吨磷酸一铵、25万吨硫酸、15万吨磷酸的生产能力。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表

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（%）



化学肥料制造业	66,519.17	53,394.90	19.73%	51.75%	42.54%	5.19%
主营业务分产品情况						
氨基复合肥产品	32,319.04	27,615.86	14.55%	32.63%	27.05%	3.75%
硫基复合肥产品	7,744.85	6,603.31	14.74%	-8.80%	-12.14%	3.25%
磷酸一铵	26,455.28	19,175.73	27.52%	141.05%	133.58%	2.32%

(3) 按地区划分, 公司营业收入构成情况

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	60,681.16	54.03%
华中地区	4,075.92	37.01%
华北地区	2,328.62	69.10%
东北地区	807.12	9.28%
其他	3,393.23	-23.09%

3、主要财务指标变动情况及变动原因

(1) 资产、负债状况

单位: 人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减变动 (%)	说明
应收账款	25,391,861.52	53,003.2	47,806.00%	①
预付账款	235,752,639.45	205,956,942.37	14.47%	②
在建工程	21,981,764.96	10,613,450.22	107.11%	③
应付票据	--	26,160,000.00	-100.00%	④
应付职工薪酬	9,831,938.41	17,287,752.46	-43.13%	⑤
应缴税费	-10,862,978.41	-8,135,639.62	33.52%	
其他应付款	44,737,386.94	23,770,698.76	88.20%	⑥

变动原因说明:

① 应收账款期末数较期初数上涨了 478.06 倍, 主要系公司在销售旺季对于信用较好的客户给予适当的担保以加大销售力度所致;

② 预付账款期末余额较年初增长 14.47%, 主要系预付原材料款, 期末尚未到货及硫铁矿采矿权尚未变更完毕所致;

- ③ 在建工程较年初增长 107.11%，系募投项目建设所致；
- ④ 应付票据期末较期初减少了 100.00%，主要系本期所有的票据到期支付所致。
- ⑤ 应付职工薪酬期末较年初减少 43.13%，主要系本期支付上年末预提绩效工资所致；
- ⑥ 其他应付款比期初增长存 88.20%，主要是由于本期采购量和销售量增加，造成未付运杂费增加所致。

(2) 经营成果

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变动 (%)	说明
营业收入	712,860,462.78	488,969,585.58	45.79%	①
营业成本	568,142,759.40	417,446,008.65	36.08%	②
营业税金及附加	409,351.00	236,047.47	73.42%	③
销售费用	39,411,423.69	17,274,264.44	128.15%	④
管理费用	26,986,680.15	15,203,694.44	77.51%	⑤
财务费用	-382,355.26	6,674,928.58	-105.73%	⑥
资产减值损失	1,420,466.23	2,439,453.66	-41.77%	⑦
营业利润	76,872,137.57	29,695,188.34	158.87%	⑧
营业外收入	8,800,764.54	2,963,273.10	196.99%	⑨
营业外支出	29,891.26	211,682.59	-85.88%	⑩
净利润	70,812,588.34	25,449,600.64	178.25%	⑪

变动原因说明：

- ① 营业收入本期较上年同期增长 45.79%，主要系本期销售量增加及产品价格上涨所致；
- ② 营业成本本期较上年同期增长 36.08%，主要系与本期营业收入同步增加所致；
- ③ 营业税金及附加本期较上年同期增长 73.42%，主要系本期营业收入增加所致；
- ④ 销售费用本期较上年同期增长 128.15%，主要系本期销售量增加及拓展新产品市场所致；
- ⑤ 管理费用本期较上年同期增长 77.51%，主要系与本期营业收入同步增加及上市费用增加所致；
- ⑥ 财务费用本期较上年同期减少 105.73%，主要系本期利用超募资金归还银行贷款减少利息支出以及募集资金存款取得利息收入所致；
- ⑦ 资产减值损失本期较上年同期减少 41.77%，主要系计提的坏账准备减少所致；
- ⑧ 营业利润本期较上年同期增长 158.87%，主要系营业收入大幅增加所致；
- ⑨ 营业外收入本期较上年同期增长 196.99%，主要系本期收到政府补贴等收入大幅增加所致；
- ⑩ 营业外支出本期较上年同期减少 85.88%，主要系上期捐款数额较大所致；
- ⑪ 净利润本期较上年同期增长 178.25%，主要系营业收入大幅增加所致。

(3) 现金流量

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变动 (%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	-185,979,337.90	-216,799,320.90	-14.22%	①
投资活动产生的现金流量净额	-54,057,190.37	-68,557,599.25	-21.15%	②
筹资活动产生的现金流量净额	719,858,249.18	344,585,025.00	108.91%	③

变动原因说明：

① 经营活动产生的现金净流出本期较上年同期减少 14.22%，主要系本期销售回款增加所致；

② 投资活动产生的现金净流出本期较上年同期减少 21.15%，主要系上年同期预先垫付募集资金投资项目款项数额较大所致；

③ 筹资活动产生的现金净流入本期较上年同期增长 108.91%，主要系本期公司股票发行收到募集资金所致。

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

6、主要产品毛利率变动情况

产品或业务种类	2011 年 1-6 月 (%)	上年同期 (%)	报告期比上年增长值
氯基复合肥	14.55	10.80	3.75
硫基复合肥	14.74	11.49	3.25
磷酸一铵	27.52	25.20	2.32

(二) 下半年工作展望

1. 下半年的工作重点

下半年，公司将在优化公司管理流程，从而提高经营效率、保持持续稳定发展的总体经营目标的情况下，加快募集资金投资项目的建设进度，推进公司技术升级步伐，力争使募投资项目早日发挥效益。

2. 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增长 50%以上			
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增长幅度为：	60.00%	~~	90.00%
	公司预计 2011 年 1-9 月归属上市公司股东的净利润与上年同期相比增长幅度为			

	60.00%~90.00%之间。	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	62,993,986.39
业绩变动的的原因说明	1、本年度磷复肥市场延续了去年以来向好的行情，销售环境明显好于去年同期，磷酸一铵销售量大幅增长，并带动销售收入增长，复合肥、磷酸一铵主营业务收入比去年同期增长幅度较大； 2、加强成本管理，利用超募资金采购大量质优价廉的低价原材料降低了生产成本，本年度产品销售毛利率比去年同期提高了 5-10%； 3、加强融资成本管理，利用超募资金归还银行贷款 1.9 亿元，财务费用较上年大幅下降； 4、积极争取地方优惠政策，今年收到财政补助较上年同期大幅增长。	

二、公司2011年1-6月投资情况

（一）募集资金使用情况

（1）公司募集资金报告期内的使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1839”号文核准，安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票3,800万股，发行价格为每股人民币26.00元，共计募集资金为人民币98,800.00万元，扣除发行费用人民币4,833.18万元后，实际募集资金净额为93,966.82万元，募集资金投资项目总投资额为64,424.25万元，超额募集资金为29,542.57万元。武汉众环会计师事务所有限责任公司已于2011年1月11日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了众环验字（2011）006号《验资报告》。

公司募集资金报告期内的使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		98,800.00		本报告期投入募集资金总额		3,140.17				
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		11,682.18				
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		11,682.18				
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		11,682.18				
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										
70万吨/年氨化造粒缓释复合肥	否	64,424.25	64,424.25	3,140.17	11,682.18	18.13%	2012年05月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	64,424.25	64,424.25	3,140.17	11,682.18	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	-			19,000.00	19,000.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			9,300.00	9,300.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	28,300.00	28,300.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	64,424.25	64,424.25	31,440.17	39,982.18	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011年1月31日公司第二届董事会第四次会议审议通过，使用超募资金偿还银行贷款19,000万元； 2、2011年1月31日公司第二届董事会第四次会议审议通过，使用超募资金暂时性（6个月）补充流动资金9,300万元，此款应在2011年7月31日前归还。									
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 2011年1月31日公司第二届董事会第四次会议审议通过，使用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金，金额为8,541.13万元，与已投入募集资金投资项目的金额一致。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（2）募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格执行《募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。截止2011年6月30日，公司募集资金专用账户余额共计39,852,973.91元，具体情况如下：

单位：人民币元

银行名称	初始存放金额	2011年6月30日余额
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	939,668,188.41	39,852,973.91

注：

1、初始存放时间为募集资金的到位时间2011年1月11日，初始存放金额为支付上市发行费用之后的募集资金净额。

2、截止2011年6月30日，以定期存单方式存放的募集资金为50,000.00万元。

（二）其他投资情况

2011 年 3 月 31 日，公司第二届董事会 2011 年第一次临时董事会审议通过《关于授权公司经营班子开展整合公司周边硫铁矿矿山资源工作的议案》，为了适应公司募集资金投资项目对硫铁矿的需求，充分整合与利用企业周边丰富的硫铁矿资源，公司拟以自有资金采取收购、合作开发等方式整合公司周边硫铁矿矿山资源。

为保证硫铁矿矿山资源整合工作顺利开展，董事会授权公司经营班子办理整合工作的相关事宜，包括但不限于与合作对方开展商务谈判、签订有关协议、办理政府申请文件、聘请中介机构对涉及合作的资产进行评估、审计等工作。

2011年6月22日，安徽省司尔特肥业股份有限公司与宣城市南牛矿业有限公司以及其股东自然人张明定先生、张新定先生以及关联方宣城市喜乐石墨制品有限责任公司签订了关于受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的位于宣州区朱桥乡马山埠申家冲马尾巴山硫铁矿的采矿权（采矿许可证号：C3418022009057120025297）《合同书》，就受让宣州区朱桥乡马山埠申家冲马尾巴山硫铁矿的采矿权达成一致意见。

内容详见刊登于2011年6月24日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的公告，公告编号：2011-023。

三、经营成果与计划比较

公司曾在《2011 年第一季度季度报告》中预计“2011 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 100-130%”。2011 年 7 月 14 日，公司发布《2011 半年度业绩预告的修正公告》，修正后预计“2011 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润修正后比上年同期增长：160%-190%”，报告期内归属于上市公司所有者的净利润同比实际增长 178.25%，与该修正预测不存在差异。

截至目前，董事会未就公司在《2010 年年度报告》中披露的本年度经营计划提出过修改。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2011年1月31日，第二届董事会第四次会议在公司五楼会议室召开：

- （1）、审议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金及偿还银行贷款的议案》；
- （2）、审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。

2、2011年3月16日，第二届董事会第五次会议在公司五楼会议室召开：

- （1）、审议通过《2010 年度董事会工作报告》；

- (2)、审议通过《2010 年度总经理工作报告》；
- (3)、审议通过《2010 年年度报告及摘要》；
- (4)、审议通过《2010 年度财务决算报告》；
- (5)、审议通过《2011 年度财务预算报告》；
- (6)、审议通过《2010 年度利润分配预案》；
- (7)、审议通过《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (8)、审议通过《独立董事 2010 年度述职报告》；
- (9)、审议通过《关于确定 2010 年度高管人员薪酬的议案》；
- (10)、审议通过《关于增加注册资本的议案》；
- (11)、审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- (12)、审议通过《关于调整独立董事津贴的预案》；
- (13)、审议通过《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- (14)、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- (15)、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- (16)、审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；
- (17)、审议通过《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；
- (18)、审议通过《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；
- (19)、审议通过《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》；
- (20)、审议通过《关于修订〈独立董事制度〉的议案》；
- (21)、审议通过《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》；
- (22)、审议通过《关于修订〈对外担保管理办法〉的议案》；
- (23)、审议通过《关于修订〈内部控制制度〉的议案》；
- (24)、审议通过《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；
- (25)、审议通过《关于修订〈战略委员会议事规则〉的议案》；
- (26)、审议通过《关于修订〈薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》；
- (27)、审议通过《关于修订〈提名委员会议事规则〉的议案》；
- (28)、审议通过《关于修订〈审计委员会议事规则〉的议案》；
- (29)、审议通过《关于修订〈募集资金管理和使用制度〉的议案》；
- (30)、审议通过《关于制定〈内幕信息及知情人登记管理制度〉的议案》；
- (31)、审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- (32)、审议通过《关于制定〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》；
- (33)、审议通过《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

3、2011年3月31日，第二届董事会第六次会议（2011第一次临时董事会）在公司五楼会议室召开：

（1）审议通过《关于授权公司经营班子开展整合公司周边硫铁矿矿山资源工作的议案》

4、2011年4月25日，第一届董事会第七次会议在公司五楼会议室召开：

（1）、审议通过《2011年第一季度报告》；

（2）、审议通过《关于修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；

（3）、审议通过《关于修订<年报工作制度>的议案》；

（4）、审议通过《关于修订<外部信息报送和使用管理制度>的议案》。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的有关规定和要求，不断完善公司治理结构、内部管理和内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

2、报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

3、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东对于公司决策事项的参与权和表决权，不存在损害中小股东利益的情形。

4、公司董事会及其战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定召开会议，各董事勤勉尽责。独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等制度的要求深入公司，勤勉尽责，积极工作，并按相关要求对相关事项发表独立意见。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会，各监事勤勉尽责。公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益，未发现其有不忠实履行职务、违背诚信义务的行为。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

7、在今后的工作中，公司将进一步严格按照法律、法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，维护全体股东的合法利益。截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、利润分配情况

1、2010年度利润分配方案方案的执行情况

公司2010年度权益分派方案“每10股派2.00 元人民币现金（含税）”经2011 年4 月7日召开的公司2010年年度股东大会审议通过。

2011 年 4 月 28 日，公司披露《2010 年度权益分派实施公告》，决定于 2011 年 5 月 6 日将该次权益分派现金委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将无限售条件股东直接划入相应的资金账户，IPO 前股东的现金红利则由公司自行派发，相关信息披露于 2011 年 3 月 18 日、4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

2. 2011 年半年度的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、报告期内，公司未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、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、承诺事项履行情况

1、控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。其他股东承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，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通过证券交易所挂牌交易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 50%。

目前未发生违反以上承诺的事项。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生承诺：保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。

目前未发生违反以上承诺的事项。

3、本公司董事、监事和高级管理人员，承诺在公司任职期间不会自营或者为他人经营与公司同类的业务，如违反承诺，所得收入全部归公司所有。

目前未发生违反以上承诺的事项。

六、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 借款合同

序号	贷款单位	贷款合同号	贷款金额 (万元)	年利率 (%)	贷款期限	担保方式
1	中信银行 合肥分行	2010 合银贷字第 1073262D0166	6,000.00	5.31	2010/04/15- 2011/04/15	抵押担保
2	农行宁国市支 行	34101201000004323	4,000.00	5.31	2010/07/14- 2011/07/13	抵押担保
3	农发行宁国市 支行	34188101-2010 年(宁 国)字第 0020 号	10,000.00	5.31	2010/08/16- 2011/08/15	信用借款

注:

第一项: 该借款已于 2011 年 1 月 31 日还款;

第二项: 该借款于 2010 年 7 月 14 日放款 5,000.00 万元, 后于 2010 年 9 月 25 日还款 1,000.00 万元, 剩余 4,000.00 万元借款到期日为 2011 年 7 月 13 日。剩余借款已于 2011 年 1 月 31 日还款;

第三项: 该借款分两次放款, 2010 年 9 月 6 日放款 5,000.00 万元; 2010 年 9 月 20 日放款 5,000.00 万元, 到期日均为 2011 年 8 月 15 日。该借款已于 2011 年 1 月 31 日还款。

(二) 采购合同

单位: 万元

序号	供货方	合同金额	合同标的	合同有效期
1	宜昌伟丰商贸有限公司	5550.00	15 万吨磷矿石 P ₂ O ₅ 含量≥29.5%	2010/12/10- 2011/12/25
2	格尔木藏格农业生产资料有限责任公司	12,250.00	5 万吨藏格产氯化钾 K ₂ O 含量不低于 57%	2011/01/19- 2011/07/30
3	青海柴达木地矿化工有限公司	506.00	0.2 万吨氯化钾 K ₂ O 含量不低于 57%	2011/04/07- 2011/05/10
4	格尔木金石钾业有限公司	2675.00	1 万吨氯化钾 K ₂ O 含量不低于 57%	2011/05/06- 2011/08/30
5	贵州诚信恒丰贸易有限公司	1200.00	2 万吨磷矿石 P ₂ O ₅ 含量≥28%	2011/05/15- 2011/07/15
6	湖北亿源矿业有限公司	2000.00	5 万吨磷矿石 P ₂ O ₅ 含量为 27%	2010/06/05- 2010/12/31
7	宜昌禾丰商贸有限责任公司	1500.00	3 万吨磷矿石 P ₂ O ₅ 含量为 27%	2010/06/18- 2010/12/31
8	中化化肥有限公司	969.00	0.3 万吨约旦产氯化钾 K ₂ O 含量不低于 60%	2010/06/21- 2010/07/31

注: 上述磷矿石采购合同单价差异主要系矿石 P₂O₅ 含量及交货地点不同形成。

(三) 技术开发合同

2011年4月11日, 安徽省司尔特肥业股份有限公司与中国农业大学资源与环境学院签订了《中国农业大学资源与环境学院与安徽省司尔特肥业股份有限公司共建测土配方施肥研究基地协议书》

本技术开发合同研究开发经费每年为300.00万元，履行期限自2011年4月11日至2016年4月10日。

内容详见刊登于2011年4月12日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的公告，公告编号：2011-015。

截止本报告期末，已在安徽、湖南两省27个县市建立实验基地28处。

（四）其他重要合同

2011年6月22日，安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下称“公司”）与宣城市南牛矿业有限公司及其股东自然人张明定先生、张新定先生以及关联方宣城市喜乐石墨制品有限责任公司（四方为转让共同主体，以下称“转让方”）签订了关于受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的位于宣州区朱桥乡马山埠申家冲马尾山硫铁矿的采矿权（采矿许可证号：C3418022009057120025297）《合同书》。

内容详见刊登于2011年4月12日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的公告，公告编号：2011-023。

目前，该采矿权持有人名称变更正在办理之中，并已委托安徽省地质矿产勘查局322地质队对该采矿权对应矿区的矿产资源量进行详堪。

（六）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的对外担保事项。

（七）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的托管、承包等事项。

（八）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

七、聘任会计师事务所情况

经2010年年度股东大会审议通过，公司续聘武汉众环事务所有限责任公司为公司2011年财务审计机构。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

九、其他重大事项及影响和解决方案的分析说明

（一）报告期内，公司无证券投资的情况。

(二) 报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

(三) 公司独立董事对公司报告期内（2011 年 1 月至 6 月）发生，以及以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真核查，发表独立意见如下：

我们对公司报告期内（2011 年 1 月至 6 月）发生，以及以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真核查：

一、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，包括：

1. 控股股东及其他关联方要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出。

2. 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用。

3. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。

4. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动。

5. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。

6. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

二、报告期内，公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人以及其他非关联方提供担保的情况。

综上所述，我们认为：公司严格执行了证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号等有关文件的规定，能够严格控制关联方资金占用及对外担保风险。

独立董事：杨剑波、张克东、程贤权
二〇一一年八月二十五日

(四) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	浙商证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2011 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	东海证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2011 年 04 月 20 日	公司会议室	实地调研	江苏瑞华研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2011 年 04 月 21 日	证券事业部	电话沟通	广发证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2011 年 04 月 28 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2011 年 05 月 18 日	公司会议室	实地调研	中信证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2011 年 05 月 18 日	公司会议室	实地调研	长江证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

(五) 报告期内，公司信息披露情况索引如下：

公告编号	标题内容	披露日期	披露媒体
2011-001	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-01-31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-002	第二届董事会第四次会议决议公告	2011-02-01	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-003	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金及偿还银行贷款的公告	2011-02-01	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-004	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	2011-02-01	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-005	第二届监事会第二次会议决议公告	2011-02-01	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-006	2010 年度业绩快报	2011-02-22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-007	关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告	2011-02-22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-008	关于第二届董事会第五次会议决议的公告	2011-03-18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-009	2010 年年度报告摘要	2011-03-18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-010	关于第二届监事会第三次会议决议的公告	2011-03-18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-011	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-03-18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-012	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-03-22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-013	2010 年年度股东大会决议公告	2011-04-08	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-014	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-04-13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-015	关于与中国农业大学资源与环境学院签署共建测土配方施肥研究基地协议的公告	2011-04-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-016	关于完成工商变更登记的公告	2011-04-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-017	2011 年度第一季度业绩预告	2011-04-15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-018	2011 年第一季度季度报告正文	2011-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-019	关于第二届董事会第七次会议决议的公告	2011-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-020	关于第二届监事会第四次会议决议的公告	2011-04-26	仅审议一季度报告一项内容
2011-021	2010 年度权益分派实施公告	2011-04-28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-022	关于会计师事务所更名的公告	2011-05-04	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2011-023	关于签订受让硫铁矿采矿权合同的公告	2011-06-24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

第七节 财务报告

资产负债表(一)

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司		2011 年 6 月 30 日	金额单位：人民币元
资产	附注号	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	(五)1	580,907,950.64	101,086,229.73
交易性金融资产			
应收票据	(五)2	109,689,963.25	32,329,800.00
应收账款	(五)3	25,391,861.52	53,003.20
预付款项	(五)4	235,752,639.45	205,956,942.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)5	3,026,660.17	900,286.35
存货	(五)6	213,780,765.87	159,545,074.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,168,549,840.90	499,871,335.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(五)7	230,980,000.62	249,611,180.53
在建工程	(五)8	21,981,764.96	10,613,450.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)9	101,200,582.80	102,274,777.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)10	2,257,709.32	2,871,517.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		356,420,057.70	365,370,926.05
资产总计		1,524,969,898.60	865,242,261.72

公司法定代表人：金国清

主管会计工作的负责人：龚仁庆

会计机构负责人：刘明生

资产负债表(二)

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注号	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	(五)12		190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(五)13		26,160,000.00
应付账款	(五)14	46,639,912.51	51,624,677.65
预收款项	(五)15	62,398,380.08	172,071,231.67
应付职工薪酬	(五)16	9,831,938.41	17,287,752.46
应交税费	(五)17	-10,862,978.41	-8,135,639.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(五)18	44,737,386.94	23,770,698.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五)19	2,238,116.99	2,238,116.99
流动负债合计		154,982,756.52	475,016,837.91
非流动负债：			
长期借款			
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	(五)20	31,914,919.13	33,033,977.61
非流动负债合计		31,914,919.13	33,033,977.61
负债合计		186,897,675.65	508,050,815.52
股东权益			
股本	(五)21	148,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	(五)22	915,930,609.64	14,262,421.23
减：库存股			
盈余公积	(五)23	26,655,203.65	26,655,203.65
未分配利润	(五)24	247,486,409.66	206,273,821.32
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,338,072,222.95	357,191,446.20
少数股东权益			
股东权益合计		1,338,072,222.95	357,191,446.20
负债和股东权益总计		1,524,969,898.60	865,242,261.72

公司法定代表人：金国清

主管会计工作的负责人：龚仁庆

会计机构负责人：刘明生

利 润 表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注 号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	(五)25	712,860,462.78	488,969,585.58
减：营业成本	(五)25	568,142,759.40	417,446,008.65
营业税金及附加	(五)26	409,351.00	236,047.47
销售费用	(五)27	39,411,423.69	17,274,264.44
管理费用	(五)28	26,986,680.15	15,203,694.44
财务费用	(五)29	-382,355.26	6,674,928.58
资产减值损失	(五)30	1,420,466.23	2,439,453.66
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”填列）		76,872,137.57	29,695,188.34
加：营业外收入	(五)31	8,800,764.54	2,963,273.10
减：营业外支出	(五)32	29,891.26	211,682.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		85,643,010.85	32,446,778.85
减：所得税费用	(五)33	14,830,422.51	6,997,178.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		70,812,588.34	25,449,600.64
其中：归属于母公司股东净利润		70,812,588.34	25,449,600.64
少数股东损益			
同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润			
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.500	0.231
（二）稀释每股收益		/	/

公司法定代表人：金国清

主管会计工作的负责人：龚仁庆

会计机构负责人：刘明生

现金流量表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司	2011 年 1-6 月	金额单位：人民币元	
项目	附注号	本期数	上期数
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		417,996,296.89	336,416,128.55
收到的税费返还		3,898,430.00	284,600.00
收到的其他与经营活动有关的现金	(五)35	5,886,155.92	12,221,127.31
现金流入小计		427,780,882.81	348,921,855.86
购买商品、接受劳务支付的现金		516,112,092.78	475,231,207.24
支付给职工以及为职工支付的现金		39,302,464.66	35,693,823.96
支付的各项税费		28,168,133.80	16,662,504.92
支付的其他与经营活动有关的现金	(五)35	30,177,529.47	38,133,640.64
现金流出小计		613,760,220.71	565,721,176.76
经营活动产生的现金流量净额		-185,979,337.90	-216,799,320.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		162,000.00	10,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		162,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		54,219,190.37	78,557,599.25
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		54,219,190.37	78,557,599.25
投资活动产生的现金流量净额		-54,057,190.37	-68,557,599.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		951,120,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款所收到的现金			485,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		951,120,000.00	485,000,000.00
偿还债务所支付的现金		190,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,809,939.23	10,414,975.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	(五)35	11,451,811.59	
现金流出小计		231,261,750.82	140,414,975.00
筹资活动产生的现金流量净额		719,858,249.18	344,585,025.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		101,086,229.73	40,286,560.63
六、现金及现金等价物期末余额		580,907,950.64	99,514,665.48

公司法定代表人：金国清

主管会计工作的负责人：龚仁庆

会计机构负责人：刘明生



股东权益变动表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月					2010 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	14,262,421.23	26,655,203.65	206,273,821.32	357,191,446.20	110,000,000.00	14,262,421.23	17,159,538.33	120,812,833.42	262,234,792.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	110,000,000.00	14,262,421.23	26,655,203.65	206,273,821.32	357,191,446.20	110,000,000.00	14,262,421.23	17,159,538.33	120,812,833.42	262,234,792.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”										
（一）净利润				70,812,588.34	70,812,588.34				94,956,653.22	94,956,653.22
（二）直接计入股东权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动影响										
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计				70,812,588.34	70,812,588.34				94,956,653.22	94,956,653.22
（三）股东投入和减少资本	38,000,000.00	901,668,188.41			939,668,188.41					
1. 股东投入资本	38,000,000.00	901,668,188.41			939,668,188.41					
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配				-29,600,000.00	-29,600,000.00			9,495,665.32	-9,495,665.32	
1. 提取盈余公积								9,495,665.32	-9,495,665.32	
2. 对股东的分配				-29,600,000.00	-29,600,000.00					
3. 其他										
（五）股东权益的内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积补亏										
4. 其他										
四、本期期末余额	148,000,000.00	915,930,609.64	26,655,203.65	247,486,409.66	1,338,072,222.22	110,000,000.00	14,262,421.23	26,655,203.65	206,273,821.32	357,191,446.20

公司法定代表人：金国清

主管会计工作的负责人：龚仁庆

会计机构负责人：刘明生



财务报表附注

(2011年6月30日)

(一) 公司的基本情况

1. 公司历史沿革

安徽省司尔特肥业股份有限公司（前身为：安徽省宁国司尔特化肥有限公司）于 1997 年 11 月由中化国际化肥贸易公司、安徽省农业生产资料公司及安徽省宁国市农业生产资料有限公司共同出资组建。截止 2011 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 14,800 万股，其中：安徽省宁国市农业生产资料有限公司持有 6,985 万股，占股本 47.20%；武汉长江创业投资有限公司持有 2,200 万股，占股本 14.86%；自然人金国清持有 814 万股，占股本 5.50%；自然人田三红持有 550 万股，占股本 3.72%；自然人楼江持有 451 万股，占股本 3.05%；社会流通股 3800 万股，占股本 25.67%。公司企业法人营业执照注册号为：342500000007690。

2. 本公司注册资本：人民币 14,800.00 万元整。

3. 本公司注册地、组织形式和总部地址：公司系股份有限公司，注册地和总部地址为安徽省宁国经济技术开发区。

4. 本公司的业务性质和主要经营活动：公司属于化肥生产行业，主要经营复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售（其中：硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产与加工由分公司经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化肥、农地膜、农机具的购销业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布本企业形象及产品广告。公司主要产品：氯基复合肥、硫基复合肥、磷酸一铵。

5. 本公司母公司的名称：安徽省宁国市农业生产资料有限公司。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2011年8月25日经公司第二届董事会第九次会议批准报出。

(二) 公司重要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明



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

3. 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购



买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司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，表明母公司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；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司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：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。



有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务核算方法



本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，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：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；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；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（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9. 金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本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。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

②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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。



C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值



已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本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。本公司在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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10. 应收款项坏账准备的确认和计提

(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	公司将应收款项前五名作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	公司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减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如果没有客观证据表明其发生了减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
组合1	已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5%	5%
1-2年（含2年）	20%	20%
2-3年（含3年）	50%	50%
3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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11. 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为产成品、库存商品、原材料、包装物、备品备件等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货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。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，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，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，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，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格



为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12. 长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。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。

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。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。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

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。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投



资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13. 投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的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。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其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。减值准备一经计提，不予转回。

14. 固定资产的确认和计量

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，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直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
-----	---------	-----	------



类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	7-20	5%	13.57%-4.75%
机器设备	5-10	5%	19%-9.5%
运输工具	3-10	5%	31.67%-9.5%
其他设备	3-10	5%	31.67%-9.5%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 在建工程的核算方法

（1）本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（3）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

（4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16. 借款费用的核算方法



(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、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并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入



让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

19. 政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，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。

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。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20. 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

21. 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

22. 前期会计差错更正

公司在报告期内无会计差错更正事项。

23. 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资



产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24. 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

（三）税项

1. 公司适用的主要税种及税率：

（1）增值税：销项税率分别为复合肥产品免税；副产品红粉、盐酸等执行 17% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳。

（2）营业税：提供劳务收入的 5%。

（3）城市维护建设税：应纳流转税额的 7%。

（4）教育费附加：应纳流转税额的 3%。

（5）地方教育发展费：应纳流转税额的 2%。

（6）企业所得税：2011 年上半年公司企业所得税税率暂为 15%。（由于公司被认定为高新技术企业享受的三年减按 15% 的税率征收企业所得税的政策已于 2010 年 12 月 31 日执行到期，目前公司正处于高新技术企业复审期间，根据《国家税务总局公告 2011 年第 4 号》文件的相关规定：高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴）

2. 公司享受的减免税政策及批文：

（1）根据 2008 年 12 月 23 日科学技术部火炬高技术产业开发中心文件国科火字（2008）152 号《关于安徽省 2008 年第一批高新技术企业备案申请的回复》，本公司被确定为安徽省 2008 年度第一批高新技术企业，按照《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）的有关规定，本公司自获得高新技术企业认



定后三年内，企业所得税率由原 25% 调整为 15%。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税(1998)78 号《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》以及财税(2001)113 号《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》的有关规定，公司所经营复合肥产品享受免征增值税的优惠政策。

(四) 企业合并及合并财务报表

本公司报告期内无企业合并及合并财务报表。

(五) 会计报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元)

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	48,366.51	46,676.68
银行存款	580,846,619.85	69,858,407.10
其他货币资金	12,964.28	31,181,145.95
合 计	580,907,950.64	101,086,229.73

注：货币资金期末数较期初数上升474.67%，主要系公司于元月份发行新股3,800万股，募集资金98,800万元，本期末尚有53,985.30万元未使用所致。

2. 应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	109,689,963.25	32,329,800.00
合 计	109,689,963.25	32,329,800.00

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西樟丰化工有限公司	2011.01.05	2011.07.05	2,200,000.00	
临沂银隆钢管有限公司	2011.02.25	2011.08.25	2,000,000.00	
合肥美菱股份有限公司	2011.03.28	2011.09.28	1,700,000.00	
无锡市华昌玻璃有限公司	2011.02.23	2011.08.23	1,500,000.00	



安徽省盛丰农资股份有限公司	2011.02.11	2011.08.11	1,440,000.00
---------------	------------	------------	--------------

注：应收票据期末数较期初数上升239.28%，主要系公司本期增加票据结算方式所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	26,759,658.76	100%	1,367,797.24	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	26,759,658.76	100%	1,367,797.24	100%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	66,254.00	100.00%	13,250.80	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	66,254.00	100.00%	13,250.80	100.00%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内	26,693,404.76	99.75%	1,334,670.24
2-3年(含3年)	66,254.00	0.25%	33,127.00



合 计	26,759,658.76	100%	1,367,797.24
-----	---------------	------	--------------

账龄结构	期初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1-2年（含2年）	66,254.00	100.00%	13,250.80
合 计	66,254.00	100.00%	13,250.80

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
安徽省化肥联合开发公司	无关联	6,639,421.20	一年以内	24.81%
芜湖市勤奋农资有限公司	无关联	3,587,792.00	一年以内	13.41%
吉安市沃尔得农资连锁有限公司	无关联	2,562,120.00	一年以内	9.57%
无为县大林农资有限公司	无关联	2,510,716.00	一年以内	9.38%
永新县农资公司化肥农药配送中心	无关联	1,215,679.00	一年以内	4.54%
合 计		16,515,728.20		61.72%

(4) 应收账款期末数较期初数增长了 478.06 倍，主要系公司在销售旺季对于信用较好的客户给予适当的担保以加大销售力度所致；

(5) 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 应收账款中无应收关联方款项。

4. 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内（含 1 年）	233,249,198.60	98.94%	200,719,522.38	97.45%
1-2 年（含 2 年）	2,273,705.13	0.96%	5,229,985.09	2.54%



2-3年（含3年）	229,735.72	0.10%	7,434.90	0.01%
合 计	235,752,639.45	100.00%	205,956,942.37	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
格尔木藏格农业生产资料有限责任公司	无关联	49,449,082.70	1 年以内	货物未到
宜昌佳鹭商贸有限公司	无关联	30,000,000.00	1 年以内	货物未到
宜昌伟丰商贸有限公司	无关联	27,920,254.90	1 年以内	货物未到
宣城市南牛矿业有限公司	无关联	20,000,000.00	1 年以内	采矿权尚未过户
湖北饶治河股份有限公司	无关联	10,273,173.32	1 年以内	货物未到
合 计		137,642,510.92		

(3) 预付账款期末余额主要系预付原材料款及硫铁矿采矿权;

(4) 预付账款中无预付关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,419,496.44	100%	392,836.27	100%
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	3,419,496.44	100%	392,836.27	100%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				



组合1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,227,202.83	100.00%	326,916.48	100.00%
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	1,227,202.83	100.00%	326,916.48	100.00%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	3,105,705.44	90.82%	155,285.27
1-2年 (含2年)	95,300.00	2.79%	19,060.00
2-3年 (含3年)			
3年以上	218,491.00	6.39%	218,491.00
合 计	3,419,496.44	100.00%	392,836.27

账龄结构	期初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	925,370.85	75.40%	46,268.54
1-2年 (含2年)	15,000.00	1.22%	3,000.00
2-3年 (含3年)	18,368.08	1.50%	9,184.04
3年以上	268,463.90	21.88%	268,463.90
合 计	1,227,202.83	100.00%	326,916.48

(3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款的比例
宁国市金盛房产信息咨询部	非关联方	755,000.00	一年以内	22.08%
宁国市联运物流有限公司铁路营业处	非关联方	339,074.80	一年以内	9.92%
李道珍	公司员工	296,086.90	一年以内	8.66%
备用金	公司员工	226,463.22	一年以内	6.62%
宣城市质量技术监督局	非关联方	200,000.00	三年以上	5.85%



合 计		1,816,624.92		53.13%
-----	--	--------------	--	--------

(4) 其他应收款期末数较期初数上升 178.64%，主要系本期预付的备用金等增加所致；

(5) 其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 其他应收款中无应收关联方款项。

6. 存货

(1) 存货分类：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	144,190,253.43		144,190,253.43	82,490,921.38		82,490,921.38
库存商品	359,997.00		359,997.00	1,040,371.70		1,040,371.70
原材料	61,747,008.34		61,747,008.34	73,867,660.30		73,867,660.30
包装物	2,412,174.24		2,412,174.24	226,738.43		226,738.43
备品备件	5,071,332.86		5,071,332.86	1,919,382.21		1,919,382.21
合 计	213,780,765.87		213,780,765.87	159,545,074.02		159,545,074.02

(2) 存货期末数较期初数上升 33.99%，主要系满足秋种用肥需求储备产成品所致。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细：

项 目	2011年01月01日	本期增加额	本期减少额	2011年06月30日
一、原价合计	415,381,613.87	1,276,056.44	517,910.00	416,139,760.31
其中：房屋、建筑物	113,452,159.85			113,452,159.85
机器设备	238,063,445.46	1,276,056.44	517,910.00	238,821,591.90
运输工具	7,853,142.82			7,853,142.82
其他设备	56,012,865.74			56,012,865.74
二、累计折旧合计	165,770,433.34	19,727,358.05	338,031.70	185,159,759.69
其中：房屋、建筑物	40,972,461.95			



项 目	2011年01月01日	本期增加额	本期减少额	2011年06月30日
机器设备	90,676,741.02	2,957,427.23 11,078,484.79	103,486.38	43,929,889.18 101,651,739.43
运输工具	4,624,340.01	850,018.15	234,545.32	5,239,812.84
其他设备	29,496,890.36	4,841,427.88		34,338,318.24
三、固定资产账面减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	249,611,180.53			230,980,000.62
其中：房屋、建筑物	72,479,697.90			69,522,270.67
机器设备	147,386,704.44			137,169,852.47
运输工具	3,228,802.81			2,613,329.98
其他设备	26,515,975.38			21,674,547.50

- (2) 本期折旧额 19,489,700.00 元；
- (3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 307,294.91 元；
- (4) 固定资产期末无暂时闲置和准备处置的事项；
- (5) 固定资产期末未发现减值迹象。

8. 在建工程

(1) 明细情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
70 万吨氨化造粒搬迁扩建工程	20,852,557.05		20,852,557.05	9,694,256.22		9,694,256.22
宿舍改造工程	1,129,207.91		1,129,207.91	919,194.00		919,194.00
合 计	21,981,764.96		21,981,764.96	10,613,450.22		10,613,450.22

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	2011 年 01 月	本期增加额	本期转入	其他减	2011 年 06 月	本期利息资
------	-------------	-------	------	-----	-------------	-------



	01 日		固定资产额	少额	30 日	本化率(%)
70 万吨氨化造粒搬迁扩建工程	9,694,256.22	11,158,300.83			20,852,557.05	
宿舍改造工程	919,194.00	210,013.91			1,129,207.91	
合 计	10,613,450.22	11,368,314.74			21,981,764.96	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
70 万吨氨化造粒搬迁扩建工程	57,216.25 万元	募集资金	3.64%	3.64%		
宿舍改造工程	107.13 万元	自筹	105.40%	100%		
合 计	57,323.38 万元					

(3) 在建工程期末未发现减值迹象。

9. 无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	107,634,143.23			107,634,143.23
宁国开发区土地使用权	85,572,949.37			85,572,949.37
宣城巷口桥土地使用权	22,061,193.86			22,061,193.86
二、累计摊销额合计	5,359,365.91	1,074,194.52		6,433,560.43
宁国开发区土地使用权	3,251,313.11	855,729.48		4,107,042.59
宣城巷口桥土地使用权	2,108,052.80	218,465.04		2,326,517.84
三、无形资产减值准备合计				
四、无形资产账面价值合计	102,274,777.32			101,200,582.80
宁国开发区土地使用权	82,321,636.26			81,465,906.78
宣城巷口桥土地使用权	19,953,141.06			19,734,676.02

(2) 本期摊销额 1,074,194.52 元；

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		



资产减值准备	264,095.03	51,025.09
应付职工薪酬	1,474,790.76	2,249,787.01
递延收益	518,823.53	570,705.88
小 计	2,257,709.32	2,871,517.98

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异:

项 目	暂时性差异金额	
	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	1,367,797.24	13,250.80
其他应收款坏账准备	392,836.27	326,916.48
存货跌价准备		
应付职工薪酬	9,831,938.41	14,998,580.05
递延收益	3,458,823.55	3,804,705.89
合 计	15,051,395.47	19,143,453.22

11. 资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	340,167.28	1,420,466.23			1,760,633.51
其中：1. 应收账款坏账准备	13,250.80	1,354,546.44			1,367,797.24
2. 其他应收账款坏账准备	326,916.48	65,919.79			392,836.27
二、存货跌价准备					
其中： 库存商品					
合 计	340,167.28	1,420,466.23			1,760,633.51

12. 短期借款

(1) 短期借款明细情况:



借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		90,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合 计		190,000,000.00

(2) 公司无到期未偿还的短期借款。

13. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票		26,160,000.00	
合 计		26,160,000.00	

14. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	46,639,912.51	51,624,677.65

注：应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位或关联方的款项。

15. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
合 计	62,398,380.08	172,071,231.67

注：预收账款期末余额中无预收本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位或关联方的款项。
期末余额比期初余额下降 63.74%，主要是由于本期正处于销售旺季，客户提货量增加造成预收账款减少。

16. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,998,580.05	30,017,503.50	37,378,340.95	7,637,742.60
二、职工福利费		547,687.10	547,687.10	
三、社会保险费	20.00	4,217,078.10	4,217,098.10	
其中：1. 医疗保险费		991,050.90	991,050.90	



项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
2. 基本养老保险费		2,597,029.60	2,597,029.60	
3. 失业保险费		265,842.58	265,842.58	
4. 工伤保险费	20.00	265,814.43	265,834.43	
5. 生育保险费		97,340.59	97,340.59	
四、住房公积金		671,550.00	671,550.00	
五、辞退福利				
六、其他	2,289,152.41	65,191.50	160,148.10	2,194,195.81
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	17,287,752.46	35,519,010.20	42,974,824.25	9,831,938.41

注 1：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；

注 2：工会经费和职工教育经费金额 2,194,195.81 元。

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	304,902.75	-1,146,617.04
企业所得税	-9,509,312.53	-8,725,823.17
教育费附加	14,952.18	453.20
城市维护建设税	21,548.10	1,057.43
土地使用税	-1,963,833.14	1,400,595.00
个人所得税	124,841.74	135,444.16
水利基金	78,853.06	134,277.54
其他	65,069.43	64,973.26
合 计	-10,862,978.41	-8,135,639.62

18. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
合 计	44,737,386.94	23,770,698.76

注 1：其他应付款期末余额中主要系未付工程款以及未付运杂费等；

注 2：其他应付款比期初增长存 88.20%，主要是由于本期采购量和销售量增加，造成未付运杂



费增加所致；

注 3：其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位或关联方的款项。

19. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	2,238,116.99	2,238,116.99
其中：硫铁矿余热发电	691,764.70	691,764.70
拆迁补偿款	1,546,352.29	1,546,352.29
合 计	2,238,116.99	2,238,116.99

注：其他流动负债详见附注(五)20。

20. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	34,153,036.12	35,272,094.60
其中：硫铁矿余热发电	3,458,823.55	3,804,705.89
拆迁补偿款	30,694,212.57	31,467,388.71
减：其他流动负债	2,238,116.99	2,238,116.99
合 计	31,914,919.13	33,033,977.61

注 1：根据国家发展和改革委员会（发改环资〔2007〕2500 号）文件，本公司硫铁矿制酸余热发电项目分别在 2008 年 1 月 28 日、2009 年 1 月 6 日收到节能技术改造建设资金 5,480,000.00 元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销；

注 2：根据宣城市人民政府宣政秘〔2008〕135 号《关于同意《宣城市区北门危旧房综合改造工程国有建设用地使用权公开出让方案》的批复》以及宣城市建设委员会房屋拆迁公告（房拆字【2008】25 号），2009 年 10 月 30 日，公司与宣城市北门危旧房改造综合办公室、宣城市大唐万安置业有限公司签署《拆迁补偿协议》。协议约定，公司将原合成氨车间交由宣城市北门危旧房改造综合办公室、宣城市大唐万安置业有限公司拆迁、开发建设。拆迁补偿总价款 51,380,900.00 元，结转合成氨车间拆迁损失 18,624,884.38 元；同时由于合成氨车间拆迁，公司拟使用拆迁补偿款新建原材料贮存罐、氨罐、氨车等项目，拆迁补偿结余款 32,756,015.62 元转入递延收益核算。2010 年公司已利用结余拆迁补偿款 15,463,522.93 元新建原材料贮存罐，并于 2010 年 2 月交付使用，此项递延收益按资产预计使用年限予以摊销。

21. 股本

股东名称	期末余额	期初余额
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	69,850,000.00	69,850,000.00



武汉长江创业投资有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00
金国清	8,140,000.00	8,140,000.00
田三红	5,500,000.00	5,500,000.00
楼江	4,510,000.00	4,510,000.00
流通股	38,000,000.00	
合 计	148,000,000.00	110,000,000.00

22. 资本公积

项 目	期末余额	期初余额
股本溢价	915,930,609.64	14,262,421.23
合 计	915,930,609.64	14,262,421.23

23. 盈余公积

项 目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	26,655,203.65	26,655,203.65
合 计	26,655,203.65	26,655,203.65

24. 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
2011 年 01 月 01 日未分配利润		206,273,821.32
加：本期净利润转入		70,812,588.34
减：2010 年度利润在本期分配	每 10 股派 2 元	29,600,000.00
2011 年 06 月 30 日未分配利润		247,486,409.66

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	708,621,353.65	486,455,297.37
其他业务收入	4,239,109.13	2,514,288.21
营业成本	568,142,759.40	417,446,008.65

(2) 按产品或业务类别列示：



A. 营业收入:

产品或业务种类	2011年1-6月	2010年1-6月
氯基复合肥产品	323,190,339.96	243,676,910.48
硫基复合肥产品	77,448,526.53	84,917,186.19
磷酸一铵	264,552,774.51	109,748,216.20
其他副产品	38,037,684.25	27,500,601.05
尿素贸易	5,392,028.40	20,612,383.45
其他业务收入	4,239,109.13	2,514,288.21
合 计	712,860,462.78	488,969,585.58

B. 营业成本:

产品或业务种类	2011年1-6月	2010年1-6月
氯基复合肥产品	276,158,569.73	217,354,309.37
硫基复合肥产品	66,033,148.78	75,158,684.46
磷酸一铵	191,757,280.84	82,096,028.83
其他副产品	28,374,785.74	22,457,235.60
尿素贸易	5,179,033.90	20,062,884.16
其他	639,940.41	316,866.23
合 计	568,142,759.40	417,446,008.65

C. 营业毛利:

产品或业务种类	2011年1-6月	2010年1-6月
氯基复合肥产品	47,031,770.23	26,322,601.11
硫基复合肥产品	11,415,377.75	9,758,501.73
磷酸一铵	72,795,493.67	27,652,187.37
其他副产品	9,662,898.51	5,043,365.45
尿素贸易	212,994.50	549,499.29



产品或业务种类	2011年1-6月	2010年1-6月
其他	3,599,168.72	2,197,421.98
合 计	144,717,703.38	71,523,576.93

(3) 报告期内销售前五名:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
安徽省化肥联合开发公司	47,053,253.00	6.60%
中国烟草总公司安徽省公司	23,867,353.00	3.35%
山东金正大生态工程股份有限公司	22,374,627.00	3.14%
临沂杨丰农资贸易有限公司	20,526,997.00	2.88%
南京恒康肥业有限公司	15,933,040.00	2.24%

26. 营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	223,632.67	142,273.00	7%
教育费附加	95,842.58	60,974.15	3%
营业税	5,152.00	12,475.60	5%
地方教育发展费	63,790.24	20,324.72	2%、1%
水利基金	20,933.51	-	0.06%
合 计	409,351.00	236,047.47	

27. 销售费用

主要项目	2011年1-6月	2010年1-6月
运杂费	23,579,493.42	11,412,770.39
工资及福利费	5,692,932.45	2,092,850.84
广告及业务宣传费	8,903,806.96	1,785,448.50
其他费用	1,235,190.86	1,983,194.71
合 计	39,411,423.69	17,274,264.44

28. 管理费用

主要项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资及福利费	9,422,558.04	4,901,430.23
折旧费	2,067,522.48	2,049,466.85



环保绿化支出	751,289.22	945,289.66
费用性税金	1,438,514.78	2,505,891.76
招待费	1,100,812.95	761,427.00
费用摊销	1,089,871.52	446,436.51
其他费用	11,116,111.16	3,593,752.43
合 计	26,986,680.15	15,203,694.44

29. 财务费用

主要项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	891,400.01	7,154,132.03
利息收入	-1,303,842.28	-517,048.44
手续费	30,087.01	37,844.99
合 计	-382,355.26	6,674,928.58

30. 资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	1,420,466.23	2,439,453.66
存货跌价损失		
合 计	1,420,466.23	2,439,453.66

31. 营业外收入

(1) 营业外收入分项目:

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,484.27		18,484.27
其中: 固定资产处置利得	18,484.27		18,484.27
政府补助	8,652,388.48	2,721,933.10	8,652,388.48
其他	129,891.79	241,340.00	129,891.79
合 计	8,800,764.54	2,963,273.10	8,800,764.54

(2) 政府补助明细:

①2011年1-6月政府补助的种类、金额以及计入当期损益的金额:

政府补助的种类		金 额	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	节能技改项目		345,882.34
	拆迁补偿款		773,176.14
与收益相关的政府补助	工业奖励资金	200,000.00	200,000.00



安徽省司尔特肥业股份有限公司 2011 年半年度报告

	关闭小企业补助	200,000.00	200,000.00
	上市费用补贴	2,416,500.00	2,416,500.00
	高校毕业生见习生活补贴	13,200.00	13,200.00
	农业科技成果资金	150,000.00	150,000.00
	专利补助资金	9,500.00	9,500.00
	土地使用税返还	3,601,530.00	3,601,530.00
	财政贴息	238,700.00	238,700.00
	增值税返还	296,900.00	296,900.00
	安全整治资金	180,000.00	180,000.00
	特色小企业奖励	200,000.00	200,000.00
	小 计	7,506,330.00	7,506,330.00
	合 计	7,506,330.00	8,652,388.48

②2010 年 1-6 月政府补助的种类、金额以及计入当期损益的金额：

政府补助的种类		金 额	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	节能技改项目		345,882.34
	拆迁补偿款		515,450.76
与收益相关的政府补助	特定就业政策补助资金	389,000.00	389,000.00
	省级创新性试点企业奖励	150,000.00	150,000.00
	现代流通服务网络补贴	600,000.00	600,000.00
	财政补贴资金	361,600.00	361,600.00
	农业科技成果资金	360,000.00	360,000.00
	小 计	1,860,600.00	1,860,600.00
	合 计	1,860,600.00	2,721,933.10

32. 营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	291.26	3,282.59	
其中：固定资产处置损失	291.26	3,282.59	
其他	29,600.00	208,400.00	



合 计	29,891.26	211,682.59	
-----	-----------	------------	--

33. 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税	15,444,231.17	6,631,260.16
加：递延所得税费用	-613,808.66	365,918.05
所得税费用	14,830,422.51	6,997,178.21

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
基本每股收益	0.500	0.231
稀释每股收益	0.500	0.231

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益= $P \div S$

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

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

B. 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告年末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告年末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。



报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期年末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数

购买日起次月至报告期年末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数 × 购买日起次月到报告期年末的累计月数 ÷ 报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例

35. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
利息收入	1,303,842.28
政府补贴收入	3,607,900.00
其他往来款	974,413.64
合 计	5,886,155.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
营业费用	19,826,855.36
管理费用	10,025,110.63
其他	325,563.48
合 计	30,177,529.47

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	金 额
上市中介费用	11,451,811.59
合 计	11,451,811.59



36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,812,588.34	25,449,600.64
加: 资产减值准备	1,420,466.23	2,439,453.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,489,700.00	19,511,422.69
无形资产摊销	1,074,194.52	325,076.28
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加		
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)	-18,193.01	
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)	891,400.01	7,154,132.03
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	613,808.66	774,224.34
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)	-54,235,691.85	-194,957,329.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-91,544,144.47	81,977,582.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-134,483,466.33	-159,473,483.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-185,979,337.90	-216,799,320.90
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:		



补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
现金的期末余额	580,907,950.64	99,514,665.48
减：现金的期初余额	101,086,229.73	40,286,560.63
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	479,821,720.91	59,228,104.85

(2) 现金和现金等价物：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	48,366.51	74,376.86
可随时用于支付的银行存款	580,846,619.85	79,463,426.79
可随时用于支付的其他货币资金	12,964.28	19,976,861.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	580,907,950.64	99,514,665.48

(六) 关联方关系及其交易

1. 本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：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。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	关联关系	企业 类型	注册地	法人 代表	业务性质	注册资本
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	本公司之母公司	有限责任	宁国市宁阳西路62号	金国清	项目投资、投资管理、投资咨询及营销策划（涉及行政许可	89,926,567.00



					的凭有效的许可证经营)	
母公司名称	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	组织机构代码			
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	47.20%	47.20%	15342005—7			

4. 关联方交易

(1) 关联担保情况

无

(2) 关键管理人员报酬

本公司 2011 年 1-6 月内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为 69.25 万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。

(七) 或有事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

(八) 承诺事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重大事项

公司无需要披露的其他重大事项。

**(十一) 补充资料****1. 非经常性损益**

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	2011 年 1-6 月	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	18,193.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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	8,652,388.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		



项 目	2011 年 1-6 月	说明
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	100,291.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,770,873.28	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,199,654.53	
少数股东损益的影响数		
合 计	7,571,218.75	

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.05%	0.500	0.500
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.446	0.446

2010 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益



2010 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.26%	0.231	0.231
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.38%	0.209	0.209

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：龚仁庆

会计机构负责人：刘明生



第八节 备查文件

- 一、载有董事长金国清先生签名的 2011 年半年度报告；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、备查文件备置地点：公司证券事业部。

安徽省司尔特肥业股份有限公司

董事长： _____
金国清

二〇一一年八月二十五日