

# 南京红太阳股份有限公司

## 二零一一年年度报告



二零一二年二月

# 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
第六节	公司治理结构 .....	21
第七节	股东大会情况简介 .....	35
第八节	董事会报告 .....	36
第九节	监事会报告 .....	60
第十节	重要事项 .....	65
第十一节	财务报告 .....	98
第十二节	备查文件目录 .....	194

## 第一节 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。

本年度报告已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，公司全体董事出席了董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

鉴于本年度内公司实施重大资产重组，每股收益系采用归属于母公司股东净利润除以普通股加权平均股数计算而得。

公司 2011 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

中文名称	南京红太阳股份有限公司
中文缩写	红太阳
英文名称	NANJING RED SUN CO., LTD.
法定代表人	杨寿海

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	夏曙
联系地址	江苏省南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座
电话	025-84785866、84785833
传真	025-84785828
电子信箱	redsunir@163.com

### 三、基本情况介绍

股票简称	红太阳
股票代码	000525
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	南京市高淳县桤溪镇东风路 8 号
注册地址的邮政编码	211303
办公地址	江苏省南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座
办公地址的邮政编码	210029
电子信箱	redsunir@163.com

#### 四、信息披露文件及备置地点

公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》
刊登年度报告的中国证监会指定网站	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	南京红太阳股份有限公司董事会办公室

#### 五、其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期	2011年9月21日
公司注册登记地点	南京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320100000006780
税务登记号码	苏国税宁字 320125134900928 号
组织机构代码	13490092-8
公司聘请的会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所的办公地址	上海市南京东路 61 号

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、 主要会计数据

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入(元)	5,789,356,023.81	3,808,848,790.48	52.00%	3,548,706,460.77
营业利润(元)	24,824,460.76	-37,939,473.21	165.43%	-19,251,224.63
利润总额(元)	98,172,889.96	43,558.18	225,283.36%	13,743,106.40
归属于上市公司股东的 净利润(元)	68,693,533.81	-11,647,236.91	689.78%	3,857,871.92
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	57,838,308.53	-13,554,346.78	447.02%	-4,806,857.60
经营活动产生的现金 流量净额(元)	109,881,160.87	-78,430,119.74	240.10%	219,558,483.61
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额(元)	7,653,433,890.17	3,694,908,538.69	107.13%	3,737,796,060.89
负债总额(元)	4,746,442,663.70	2,965,368,866.07	60.06%	2,992,269,092.08
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	2,750,240,801.24	586,641,156.77	368.81%	610,315,117.74
总股本(股)	507,246,849.00	280,238,842.00	81.01%	280,238,842.00

#### 二、 扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-522,249.94	-1,161,216.16	17,794,946.40
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	20,835,773.74	10,333,908.06	11,633,723.30
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	7,856.93	-234,891.32	511,320.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,600,498.29	1,713,982.76	-492,728.15
所得税影响额	-6,728,855.06	-2,758,021.55	-3,882,981.85
少数股东权益影响额	-11,735,847.23	-5,986,651.92	-16,899,550.28
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	4,398,048.55	0.00	0.00
合计	10,855,225.28	1,907,109.87	8,664,729.52

### 三、 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.204	-0.042	405.00%	0.0834
稀释每股收益 (元/股)	0.204	-0.042	405.00%	0.0834
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.0927	-0.0484	291.53%	-0.0172
加权平均净资产收益率 (%)	5.55%	-1.95%	7.50%	0.63%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	4.53%	-2.26%	6.79%	-0.78%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.2166	-0.2799	177.38%	0.78
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	5.422	2.093	159.05%	2.178
资产负债率 (%)	62.02%	80.26%	-18.24%	80.05%

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

数量单位：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
<b>一、有限售条件股份</b>	3,821,640	1.36%	227,008,007	0	0	-847	227,007,160	230,828,800	45.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	199,939	0.07%	0	0	0	0	0	199,939	0.04%
3、其他内资持股	3,621,701	1.29%	227,008,007	0	0	-847	227,007,160	230,628,861	45.47%
其中：境内法人持股	3,618,313	1.29%	227,008,007	0	0	0	227,008,007	230,626,320	45.47%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	-	-	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	-	-	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	-	-	0	0.00%
5、高管股份	3,388	0.00%	0	0	0	-847	-847	2,541	0.00%
<b>二、无限售条件股份</b>	276,417,202	98.64%	0	0	0	847	847	276,418,049	54.49%
1、人民币普通股	276,417,202	98.64%	0	0	0	847	847	276,418,049	54.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
<b>三、股份总数</b>	280,238,842	100%	227,008,007	0	0	0	227,008,007	507,246,849	100%

**【注】1、股份变动批准情况：**

2011年7月26日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准南京红太阳股份有限公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1167号），核准公

司本次向南京第一农药集团有限公司发行 227,008,007 股股份，购买南一农集团持有的南京生化 100%股权、安徽生化 100%股权和红太阳国际贸易 100%股权。

## 2、股份变动的过户情况：

2011 年 9 月 19 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕向南一农集团发行股份购买资产的股份登记手续，登记至南一农集团名下 227,008,007 股股份。

### 限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京第一农药集团有限公司	0	0	227,008,007	227,008,007	重组定向增限售	2014.9.29
天津市煤业建筑器材二公司	133,293	0	0	133,293	股改限售	限售期满尚未解除限售
如东县永隆实业有限公司	14,500	0	0	14,500	股改限售	限售期满尚未解除限售
南京市社区服务协会	49,317	0	0	49,317	股改限售	限售期满尚未解除限售
南京市财政信用公司	3,554,496	0	0	3,554,496	股改限售	限售期满尚未解除限售
广州华立颜料化工有限公司	66,646	0	0	66,646	股改限售	限售期满尚未解除限售
王树森	3,388	847	0	2,541	高管持股	—

【注】1、报告期内，公司实施重大资产重组向南京第一农药集团有限公司发行 227,008,007 股股份购买相关资产。按照相关规定，南一农集团自本次新增股份上市之日起 36 个月内不得转让其在本次发行中认购的股份，在限售期限届满后，按中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。

2、因公司部分有限售条件股东存在无法联系、持有实物股票或股票账户 D 字头账户等情况，其所持限售股份已过禁售期但尚未办理解除限售。上述限售期满但尚未办理解禁手续的法人股股东请及时与本公司联系。

## （二）证券发行与上市情况

经 2011 年 7 月 26 日中国证券监督管理委员会《关于核准南京红太阳股份有限公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1167 号）核准，公司向南京第一农药集团有限公司发行 227,008,007 股股份，购买南一农集团持有的南京生化 100%股权、安徽生化 100%股权和红太阳国际贸易 100%股权，发行价格为 9.18 元/股，折合人民币 208,393.35 万元，增发股份均为有限售条件流通股，增发后公司股份数量为 507,246,849 股，并于

2011年9月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记。

经公司申请并经深圳证券交易所核准，上述非公开发行新增股份227,008,007股上市日期为2011年9月30日，解除限售日期为2014年9月29日。

## 二、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东总数、前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况 (除标\*栏外其他数据截至2011年12月31日)

2011年末股东总数	13,531户	*本年度报告公布日 前一个月末股东总数	14,018		
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
南京第一农药集团有限公司	境内非国有法人	44.75%	227,008,007	227,008,007	0
红太阳集团有限公司	国有法人	15.75%	79,895,036	0	39,947,518
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	3.06%	15,532,258	0	不详
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	2.56%	13,000,639	0	不详
唐焕玲	境内自然人	1.38%	7,000,000	0	不详
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002深	其他	1.16%	5,863,803	0	不详
中国银行—海富通股票证券投资基金	其他	0.85%	4,302,779	0	不详
叶丽娅	境内自然人	0.74%	3,760,500	0	不详
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.72%	3,628,685	0	不详
南京市财政信用公司	其他	0.70%	3,554,496	0	不详
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持有无限售条件股份数量	股份种类	质押或冻结的股份数量

红太阳集团有限公司	国有法人	28.90%	79,895,036	人民币普通股	39,947,518
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	5.62%	15,532,258	人民币普通股	不详
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	4.70%	13,000,639	人民币普通股	不详
唐焕玲	境内自然人	2.53%	7,000,000	人民币普通股	不详
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	2.12%	5,863,803	人民币普通股	不详
中国银行—海富通股票证券投资基金	其他	1.56%	4,302,779	人民币普通股	不详
叶丽娅	境内自然人	1.36%	3,760,500	人民币普通股	不详
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	其他	1.31%	3,628,685	人民币普通股	不详
南京市国有资产经营公司	其他	1.23%	3,400,000	人民币普通股	不详
中国大地财产保险股份有限公司	其他	1.08%	2,983,040	人民币普通股	不详
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中南京第一农药集团有限公司为本公司的控股股东，红太阳集团有限公司为本公司的第二大股东，南京第一农药集团有限公司持有红太阳集团有限公司 49%股份，与其他股东之间不存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系。				

【注】报告期内，红太阳集团有限公司将其持有的 79,895,036 股股权中的 39,947,518 股（占股份公司总股本的 7.88%）于 2011 年 5 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权质押登记手续，股权质押冻结起始日期 2011 年 5 月 17 日。详见《南京红太阳股份有限公司关于公司控股股东部分股权质押公告》（公告编号：2011-014）。

## （二）控股股东情况

名称：南京第一农药集团有限公司

法定代表人：王红明

公司住所：南京市高淳县淳溪镇宝塔路 269-275 号

注册地：南京市高淳县淳溪镇宝塔路 269-275 号

注册资本：39,680 万元人民币

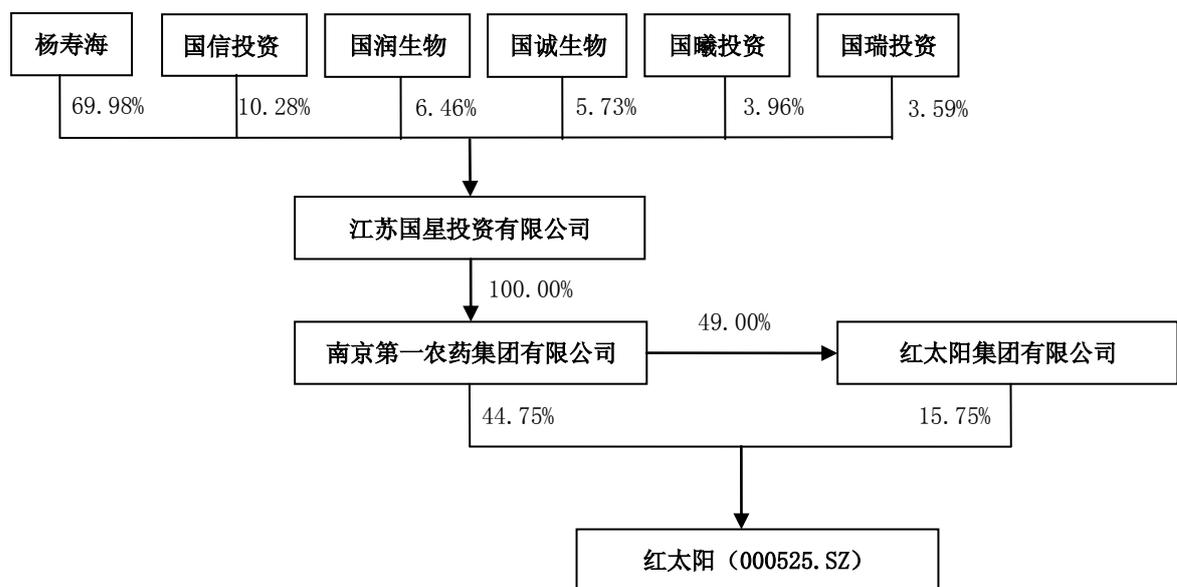
公司类型：有限责任公司

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

### （三）实际控制人情况

公司实际控制人为杨寿海先生。杨寿海，男，1957年4月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级经济师，曾任高淳县农业局综合管理干部、办公室主任、副局长，南京第一农药厂厂长；现任红太阳集团有限公司董事长兼总裁、南京红太阳股份有限公司董事长，兼任中欧化工制造商协会、中国农业技术推广协会、中国农药工业协会、中国农药应用与发展协会等行业协会副会长和南京市科协副主席等社会职务，享受国务院特殊津贴；先后荣获“全国星火先进工作者”、“全国优秀农业科技工作者”、“中国农村唯一新闻人物”、“全国优秀企业家”、“中国工业行业十大杰出人物”、“全国石油和化工环保先进个人”、“‘十一五’中国石油和化工优秀民营企业家杰出贡献奖”、“江苏省劳动模范”、“江苏省优秀共产党员”、“江苏省优秀民营企业家”、“江苏省农村青年科技兴农带头人”、“南京市光彩事业之星”等多项荣誉称号。

### （四）公司与实际控制人之间产权和控制关系



### （五）其他持股在 10%以上的法人股东

截至本报告期末，除公司控股股东外，红太阳集团有限公司持有本公司 15.75%的股份。

名称：红太阳集团有限公司

法定代表人：杨寿海

公司住所：南京市高淳县迎宾路 6 号

注册地：南京市高淳县迎宾路 6 号

公司类型：有限公司

注册资本：20000 万元

主要经营业务：实业投资、资产管理、管理咨询及服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；化工产品销售。

### （六）有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	南京市财政信用公司	3,554,496	2007年6月7日	3,554,496	自股改方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让。
2	天津市煤业建筑器材二公司	133,293	2007年6月7日	133,293	
3	广州华立颜料化工有限公司	66,646	2007年6月7日	66,646	
4	南京市社区服务协会	49,317	2007年6月7日	49,317	
5	如东县永隆实业有限公司	14,500	2007年6月7日	14,500	
6	南京第一农药集团有限公司	227,008,007	2014年9月29日	227,008,007	自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。

【注】第“1-5”项：为有限售条件股东无法联系、持有实物股票或股票账户为 D 字头账户等情况，其所持限售股份的实际上市交易时间与可上市交易时间可能存在差异；

第“6”项：报告期内，公司实施重大资产重组向南京第一农药集团有限公司发行 227,008,007 股股份购买相关资产。按照相关规定，南一农集团自本次新增股份上市之日起 36 个月内不得转让其在本次发行中认购的股份，在限售期限届满后，按中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	持有股票期权	被授予的限制性股权数量	报告期内增减	变动原因
杨寿海	男	55	董事长	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
汤建华	男	55	董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
杨春华	女	47	董事 财务总监	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
吴焘	男	44	总经理	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
张爱娟	女	34	董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
罗海章	男	66	独立董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
尹仪民	男	73	独立董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
陈山	男	53	独立董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
陈志斌	男	47	独立董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
任侠	男	41	独立董事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
王树森	男	59	监事	20090331-20120331	3,388	2,541	0	0	847	注
赵富明	男	50	监事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
齐武	男	36	监事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
刘奎涛	男	41	职工监事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
夏小云	男	40	职工监事	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
张兰平	男	42	副总经理	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
袁祝庆	男	44	副总经理	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—
夏曙	男	39	副总经理 董事会秘书	20090331-20120331	0	0	0	0	0	—

【注】报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对监事会主席王树森先生持有的公司股票依法进行了部分解锁；截至报告期末，王树森先生已减持解锁股份计 847 股。

## (二) 董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			7次		备注
董事姓名	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	是否连续两次未 亲自出席会议	
杨寿海	7	0	0	否	
汤建华	7	0	0	否	
杨春华	7	0	0	否	
张爱娟	7	0	0	否	

## (三) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

**杨寿海先生**，硕士研究生学历，高级经济师；曾任高淳县农业局综合管理干部、办公室主任、副局长，南京第一农药厂厂长；现任红太阳集团有限公司董事长兼总裁、南京红太阳股份有限公司董事长，兼任中欧化工制造商协会、中国农业技术推广协会、中国农药工业协会、中国农药应用与发展协会等行业协会副会长和南京市科协副主席等社会职务，享受国务院特殊津贴。

**汤建华先生**，大专学历，高级经济师；曾任南京第一农药厂办公室主任，红太阳集团有限公司办公室主任、副总经理；现任红太阳集团有限公司董事，南京红太阳农资连锁集团有限公司董事长，南京红太阳股份有限公司董事。

**杨春华女士**，大专学历，高级会计师；曾任南京第一农药厂总帐会计、财务科科长，红太阳集团有限公司财务部经理；现任红太阳集团有限公司董事，南京红太阳股份有限公司董事兼财务总监。杨春华女士系公司董事长杨寿海先生的妹妹，属直系亲属，为本公司关联自然人。

**张爱娟女士**，硕士，工程师；曾任中国江苏国际经济技术合作公司恒泰国际贸易分公司业务三部副经理，红太阳集团有限公司总裁外事助理，现任南京红太阳国际贸易有限公司董事长兼总经理，南京红太阳股份有限公司董事。

**罗海章先生**，大学学历，高级工程师；曾任湖北省沙市农药厂工段长、技术员、车间主任，湖北省沙市市化工局生产技术科科长，湖北省沙市农药厂副厂长、总工程师、常务副厂长、厂长，湖北沙隆达股份公司董事长兼总经理，湖北沙隆达集团公司总裁，湖北省荆州市政协副主席，化学工业部副司长，国家石油和化学工业局副司长，北京清华紫光英力化工有限公司董事长，重庆清华紫光英力天然气化工有限公司董事长，南京红太阳股份有限公司第四届董事会独立董事；现

任中国农药工业协会理事长、北京英力精化技术发展有限公司董事长、重庆紫光化工股份有限公司董事；南京红太阳股份有限公司第五届董事会独立董事。

**尹仪民先生**，研究生，教授级高工；曾任广东省石油化工研究院农药室主任，化工部规划院副院长，化学工业部规划院院长兼党委书记，化工部规划院专家委员会主任，国家石油和化学工业局、中国石油和化学工业协会专家委员会委员，中国化工学会常务理事、化工技术经济与管理现代化专业委员会主任委员，国家经贸委、国资委高级职称及国务院特殊津贴（含院士推荐）评委会委员；曾经担任过烟台万华、南通江山股份、扬农化工股份公司独立董事，南京红太阳股份有限公司第四届董事会独立董事；现任中国农药工业协会高级顾问，南京红太阳股份有限公司第五届董事会独立董事。

**陈山先生**，研究生，经济师；曾任南京市统计局外经处主任科员，南京市国有资产经营(控股)有限公司产权部经理，南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司策划投资部经理，南京红太阳股份有限公司第三届和第四届董事会董事（第四届董事会董事任职期限为：2006年2月28日—2007年12月6日）；现任南京智信投资策划有限公司董事、总经理，南京红太阳股份有限公司第五届董事会独立董事。

**陈志斌先生**，博士，教授，博士生导师；现任南京大学会计学系教授、博士生导师，南京大学会计硕士（MPAcc）专业学位教育指导委员会委员，全国会计学学术带头人后备人才，财政部会计准则委员会咨询专家，中国注册会计师协会事务所内部治理准则咨询专家，中国会计学会财务成本分会理事。现任南京红太阳股份有限公司第五届董事会独立董事。

**任侠先生**，大学本科学历；曾任南京大陆律师事务所专职律师，成都蜀都大厦股份有限公司独立董事；现任江苏唯衡律师事务所高级合伙人，南京红太阳股份有限公司第五届董事会独立董事。

**王树森先生**，大专学历，政工师；曾任南京造漆厂工会干事、硝基车间副书记、三分厂副书记、劳动服务公司副经理、硝基车间副主任、色漆车间主任，南京天龙股份有限公司党委副书记，南京红太阳股份有限公司党委副书记兼工会主席，南京红太阳股份有限公司第三届监事会监事，南京红太阳股份有限公司第四届监事会监事；现任江苏长江涂料有限公司党委副书记兼任工会主席，南京红太阳股份有限公司第五届监事会监事。

**赵富明先生**，大专学历，高级工程师；曾任南京第一农药厂采购供应部经理，红太阳集团有限公司采购供应部经理，南京红太阳股份有限公司第三届监事会监事，南京红太阳股份有限公司第四届监事会监事；现任南京红太阳股份有限公司第五届监事会监事。

**齐武先生**，硕士，工程师；曾任红太阳集团有限公司森防部销售经理，重庆中邦药业有限公司森防部经理，红太阳集团有限公司农药剂型开发中心副主任，南京红太阳股份有限公司第四届监事会监事；现任红太阳集团有限公司农药剂型开发中心主任，南京红太阳股份有限公司第五届监事会监事。

**刘奎涛先生**，大专学历，工程师；曾任高淳农药化工厂质检科化验员，南京第一农药厂质检科化验组组长、副科长、科长，红太阳集团有限公司质量技术监督部副经理，南京第一农药厂厂长助理，南京红太阳股份有限公司第四届监事会监事；现任公司农药生产中心管理委员会副主任，南京红太阳股份有限公司第五届监事会职工监事。

**夏小云先生**，大专学历，工程师，曾任南京第一农药厂质检科科员，南京红太阳股份有限公司质量监督部科员，南京红太阳股份有限公司第四届监事会职工监事，现任南京红太阳股份有限公司质量监督部副经理，南京红太阳股份有限公司第五届监事会职工监事。

**吴焘先生**，大专学历，高级工程师；曾先后在南京树脂厂、南京市灯饰有限公司工作，任技术员；曾任红太阳集团有限公司技术员、车间主任，南京第一农药厂副厂长；现任南京红太阳股份有限公司农药生产中心管理委员会副主任，南京红太阳股份有限公司总经理。

**张兰平先生**，大专学历，高级工程师，曾南京红太阳股份有限公司总经理助理兼技术部经理，现任南京红太阳股份有限公司副总经理。

**袁祝庆先生**，大专学历，助理工程师，曾任南京红太阳股份有限公司车间主任、总经理助理，现任南京红太阳股份有限公司副总经理。

**夏曙先生**，大学学历，经济师；曾任南京第一农药厂厂长秘书，红太阳集团有限公司驻南京办事处主任、财务部副经理、证券监督部经理、监事，红太阳置业投资有限公司总经理，现任南京红太阳股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况:

姓名	股东单位	职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
杨寿海	红太阳集团有限公司	董事长、总裁	1996 年至今	是
齐武	红太阳集团有限公司	农药剂型开发中心主任	2005 年至今	是

#### (五) 董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况:

姓名	其他单位	职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
张爱娟	南京红太阳国际贸易有限公司	董事长兼总经理	2006 年至今	是
王树森	江苏长江涂料有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2004 年至今	是
赵富明	南京红太阳供销有限公司	总经理	2002 年至今	是

#### (六) 年度报酬情况

##### 1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据

根据《南京红太阳股份有限公司高管人员绩效考核和薪酬激励体系》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，公司董事和高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会述职和作自我评价，薪酬与考核委员会根据以下方面对董事及高级管理人员进行绩效评价：（一）公司主要财务指标和经营目标完成情况；（二）公司高级管理人员主要职责及分管工作范围情况；（三）董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；（四）董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况；（五）按公司业绩拟定公司薪酬分配规划和分配方式的有关测算依据。根据岗位绩效评价和综合考核结果参照薪酬分配政策提出报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会审核。

##### 2、董事、监事和高级管理人员从公司获得的年薪（税前）

单位：万元

姓名	职务	年薪	备注
杨春华	董事、财务总监	39.42	
汤建华	董事	35.82	
张爱娟	董事	8.61	2011.10.1-12.31 在全资子公司领取薪酬
吴焘	总经理	36.72	

姓名	职务	年薪	备注
罗海章	独立董事	5.00	
尹仪民	独立董事	5.00	
陈 山	独立董事	5.00	
陈志斌	独立董事	5.00	
任 侠	独立董事	5.00	
刘奎涛	职工监事	17.10	
夏小云	职工监事	5.80	
张兰平	副总经理	23.90	
袁祝庆	副总经理	18.50	
夏 曙	副总经理、董事会秘书	25.20	

【注】独立董事津贴为每人每年5万元人民币（含税），出席董事会和股东大会的差旅费以及根据有关法律、法规及公司章程行使职权时所产生的必要费用，按公司规定报销。

### 3、不在公司领取报酬、津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报津贴
杨寿海	是
张爱娟	2011.1.1-9.30 在其他关联单位领取薪酬
王树森	是
赵富明	是
齐 武	是

#### （七）报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况。

报告期内公司董事、监事和高级管理人员任职未发生变化。

#### 二、员工情况

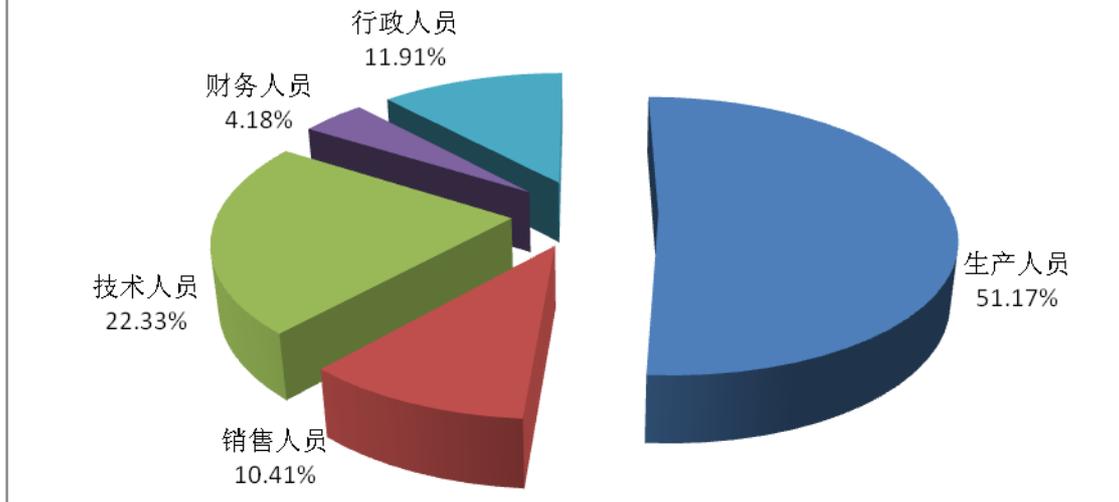
##### （一）员工数量

报告期末，公司有在册员工 3131 人；公司需承担费用的离退休职工 133 人。

##### （二）员工专业构成

	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
人数（人）	1602	326	699	131	373
比例（%）	51.17%	10.41%	22.33%	4.18%	11.91%

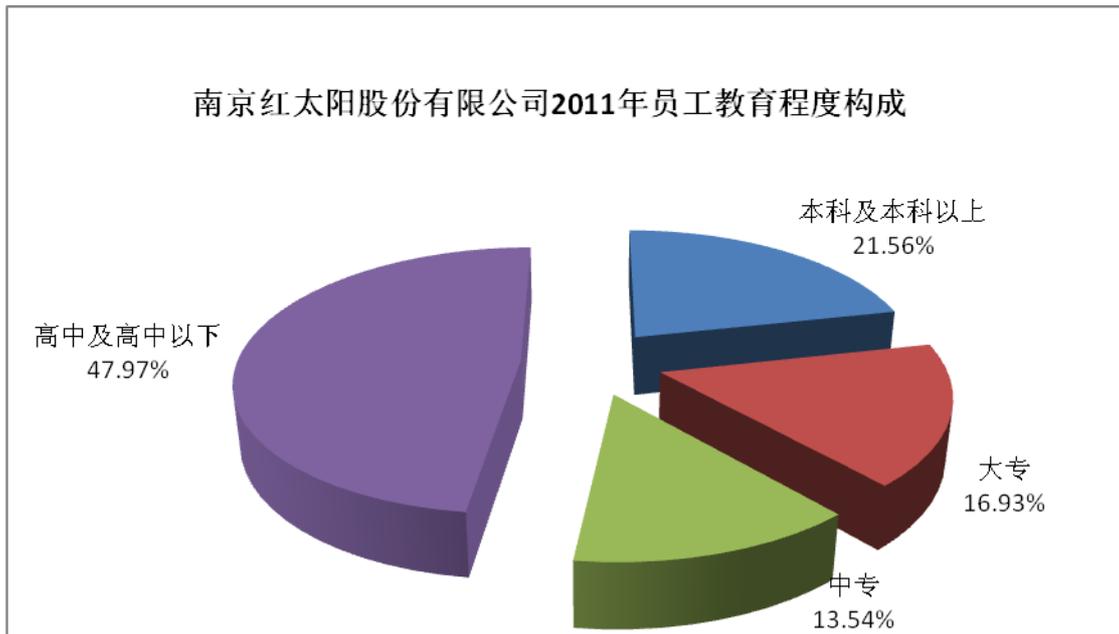
南京红太阳股份有限公司2011年员工专业构成



(三) 员工教育程度构成

	本科及本科以上	大专	中专	高中及高中以下
人数 (人)	675	530	424	1502
比例 (%)	21.56%	16.93%	13.54%	47.97%

南京红太阳股份有限公司2011年员工教育程度构成



## 第六节 公司治理结构

### 一、 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的规定和要求，结合公司的实际情况，不断加强内控体系的实施、执行和监督力度，改进和完善各项内部控制制度，进一步健全了内部控制体系，并对其运行情况进行了全面深入的检查。公司董事会、监事会、经营层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作，提高了公司科学决策能力和风险防范能力，保证公司持续、健康、稳定发展，有效地维护了投资者的合法权益。

#### （一）股东与股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

#### （二）董事及董事会

报告期内，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。

公司共设9名董事，其中独立董事5名。董事会设立五个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、定价委员会，并制订了各个委员会的工作细则。各委员会职责明确，整体运作情况良好。

公司聘请的独立董事享有《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》中赋予的职权，确保董事会决策的科学性和公正性。

#### （三）监事及监事会

报告期内，公司监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定执行。

公司共设五名监事，其中职工监事二名。公司监事会严格执行《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员

行使职权及履行义务进行了有效监督。

#### （四）信息披露及透明度

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及成都市兴蓉投资股份有限公司《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度的要求开展信息披露工作，确保真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告，保护了公司、股东、债权人及其他利益相关人员的合法权益。

同时，公司在法律法规规定的披露范围之外，非常注重主动信息披露，以增强投资者对公司的了解。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度，未发生重大信息提前泄露的情况。

### 二、 独立董事履行职责情况

本公司现有五名独立董事，独立董事人数为董事总人数的一半以上。报告期内，公司五名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，提高了公司决策的科学性。同时，本着独立、客观和公正的原则，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，并对重大关联交易、重大资产重组等重大事项进行审核并发表了独立的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

#### （一）报告期内，公司独立董事出席董事会的情况

报告期内董事会会议召开次数			7次		备注
独立董事姓名	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	是否连续两次未 亲自出席会议	
罗海章	6	1	0	否	
尹仪民	7	0	0	否	
陈山	7	0	0	否	
陈志斌	7	0	0	否	
任侠	7	0	0	否	

## (二) 报告期内，公司独立董事出席股东大会的情况

报告期内股东大会会议召开次数			2次		备注
独立董事姓名	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	是否连续两次未 亲自出席会议	
罗海章	2	0	0	否	
尹仪民	2	0	0	否	
陈山	2	0	0	否	
陈志斌	2	0	0	否	
任侠	2	0	0	否	

(三) 报告期内，独立董事对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议和股东大会决议执行情况等进行了了解和检查，对公司董事会审议的议案和经董事会、董事会下设委员会决策的重大事项及其它事项均未提出异议。他们充分发挥了独立董事的专业优势和独立判断作用，促进公司治理水平不断提高，切实维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。关于他们履职具体情况请见公司同时在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《南京红太阳股份有限公司独立董事 2011 年度述职报告》。

## 三、 董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			7次		备注
董事姓名	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	是否连续两次未 亲自出席会议	
杨寿海	7	0	0	否	
汤建华	7	0	0	否	
杨春华	7	0	0	否	
张爱娟	7	0	0	否	

## 四、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上分开的情况

(一) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、**业务方面：**公司业务独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，具有自主经营能力，自主经营、自负盈亏。

**2、人员方面：**公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员没有在上市公司与控股股东中双重任职情况，且均在本公司领取薪酬。

**3、资产方面：**公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。本公司对其资产具有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

**4、机构方面：**公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，控股股东没有干预本公司生产经营活动的情况。

**5、财务方面：**公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行帐户，并独立依法纳税。

#### **五、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况**

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《内部控制规范》等法律法规，建立了严密的会计内部控制系统，制定了相应的财务管理制度；在财务人员岗位设置上，公司严格按照不相容职务相互分离的原则设置岗位，同时明确各岗位职责和权限。

报告期内，公司财务人员严格遵守国家的法律法规，依法进行财务管理、会计核算和会计监督；同时，公司明确财务人员的岗位职责，保证内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；起到了强化公司财务监督、加强投资和资产的管理力度，有效降低运营风险，提高公司运行质量和效率。

#### **六、公司对高级管理人员的考评及激励情况**

根据《南京红太阳股份有限公司高管人员绩效考核和薪酬激励体系》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》相关规定，公司董事和高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会述职和作自我评价，薪酬与考核委员会根据以下方面对董事及高级管理人员进行绩效评价：（一）公司主要财务指标和经营目标完成情况；（二）公司高级管理人员主要职责及分管工作范围情况；（三）董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；（四）董事及高级管理人员

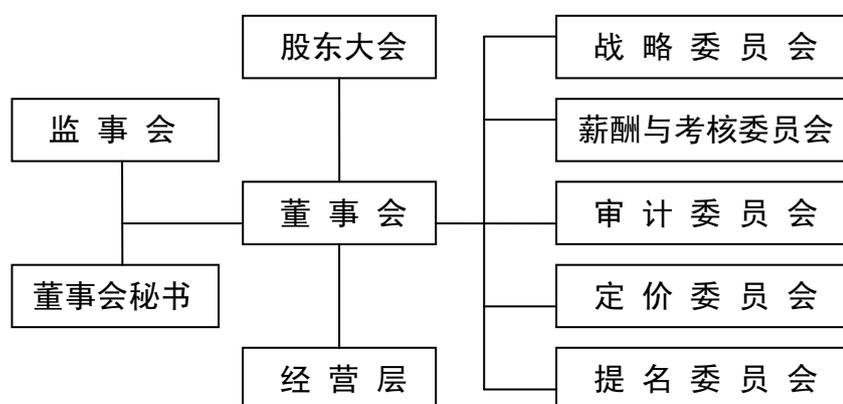
的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况；（五）按公司业绩拟定公司薪酬分配规划和分配方式的有关测算依据。根据岗位绩效评价和综合考核结果参照薪酬分配政策提出报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会审核。

## 七、公司内部控制制度的建立健全情况

### （一）内部控制综述

#### 1、公司内部控制组织架构

目前公司的治理结构由股东大会、董事会、监事会、经营层组成。董事会（含董事会专门委员会）、监事会共同对股东大会负责，总经理及其他高级管理人员向董事会负责。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使重大决策的表决权、经营决策权和监督权。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。形成了科学有效的职责分工和制衡机制。确保了股东大会、董事会、监事会等机构合法运作、科学决策。报告期内，公司内部控制的组织架构未发生变化，具体如下图：



（1）股东大会是公司的权力机构，股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。

（2）董事会是公司的常设决策机构，由成员9人组成，其中独立董事5人。董事会负责执行股东大会的决议等职权。董事会下设五个专门委员会：即战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、定价委员会和提名委员会，公司所选聘的5位独立董事具有深厚的农药、化工、财务、会计、法律、证券等专业知识背

景，是行业内的专家，每个专业委员会都由2名独立董事和1名董事组成，各专业委员会依据相应的工作细则，分别承担公司重大工作事项讨论与决策的职能，有利于发挥独立董事作用，提高公司董事会运作效率，健全公司的风险防范机制，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，有效地维护了广大投资者利益。报告期内，公司三会运作规范，董事会专业委员会严格执行公司相关工作细则规定，定期召开会议，其中，公司董事会战略委员会召开会议 2 次，薪酬与考核委员会召开会议 1次，审计委员会召开会议5 次，定价委员会召开会议4次。

(3) 监事会是公司的监督机构，由成员5人组成，其中职工代表监事2名。行使检查公司财务、对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等职权。

(4)经营层负责公司的日常生产经营管理工作和企业内部控制的日常运行，向董事会负责并报告工作。

此外，公司设有专门的内部审计部门，其对董事会审计委员会负责并报告工作，配备具有财务和管理等方面专业知识的足够专职审计人员，负责对公司及下属公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，负责执行内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权。其主要职责为：对建立健全公司内控制度提出意见和建议，并对内部控制的有效运行进行监督；负责公司及下属公司的财务和管理情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，并及时提出相关的改进建议并监督落实，为完善公司内控体系、防范经营风险起到了有效地推进作用。

## **2、内部控制制度**

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司章程指引》以及国家财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等文件要求，建立了一套较为健全和完善的内部控制制度。

公司除了按国家颁布的相关法律制定和修改《公司章程》外，还制定了《股东大会会议事规则》、《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》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《子公司

综合管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度，根据中国证监会、深交所相关文件精神，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等，进一步规范了公司内幕信息的保密工作及责任追究机制。针对专业委员会，公司还制定了相应的规则《董事会审计委员会实施细则》、《董事会定价委员会实施细则》等，帮助专业委员会更好的发挥其监督指导的作用。

这些制度内容包括公司治理、战略投资、运营管理、财务管理、人力资源管理、信息系统管理及监督评价等方面，涵盖公司经营管理活动的各层面和各环节，确保了各项工作都有章可循，从而有效防范了各类风险，为企业健康有序的运行提供了有力保障。公司内部控制体系结构如下：

### **(1) 控制环境**

#### **①经营理念 and 价值观**

公司管理层高度重视内部控制工作，以“管理制度化，制度流程化，流程标准化”为管理思路，通过科学有效的制度管理规范公司行为，实现公司增值。在为社会创造价值的同时，以担负社会责任为己任，诚信经营，依法经营，对股东、客户、员工和社会负责，倡导并履行主流的社会价值观念和道德理想。

#### **②治理层的参与程序**

公司按照有关法律法规要求建立了由股东大会、董事会、监事会、经营层组成的治理结构。其相互之间权责分明，互相制衡，有效保障了公司经营管理和重大经营决策的制度化、规范化、科学化。

#### **③组织结构及权责划分**

公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，以便于由上而下、由下而上或横向的信息传递。各部门有明确的管理职能，对交易授权的控制恰当，员工的岗位职责明确，并已通过流程的设置确保将业务授权、业务记录、资产保管和维护以及业务执行的责任尽可能地分离。

#### **④人力资源的政策**

公司实行较科学的的人力资源管理制度，对人员聘用、员工培训、工资薪酬、绩效考核等均进行了具体规定；立足于人才的立体化培养和团队建设，注重员工培训和继续教育，提高现有人员的专业水平，不断提升员工素质；同时重视人才

储备工作，保持公司持续、健康、稳定发展。

## **(2) 风险评估**

公司通过有效的风险评估，最大程度上识别存在于公司内部外部的风险因素，预防、发现和纠正公司管理中出现的问题，积极促进公司风险管理水平、员工风险管理素质的提升，建立能够抵御突发性风险的有效风险防范机制和持续有效的完善内部控制体系，形成有效制衡的内部监督机制。

## **(3) 控制活动**

控制活动是公司根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。为达到上述目标，公司建立了相关的控制程序，主要包括：授权审批控制、不相容职务分离控制、文件、凭证和记录控制、会计系统控制、复核控制、接近控制、运营分析控制、绩效考评控制等。

### **①授权审批控制**

公司明确授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

### **②不相容职务分离控制**

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

### **③文件、凭证和记录控制**

公司合理制订凭证流转程序，经营人员在执行交易时要及时编制有关凭证，编妥的凭证要及早送交会计部门记录，已登账的凭证要依序归档。各种经济活动必须作相关记录(如员工工时记录、永续存货记录、销售发票等)，并且将记录同相应的会计分录独立比较。

### **④会计系统控制**

公司财务会计机构独立、健全，已按《公司法》、《会计法》、《公司会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。

### **⑤复核控制**

公司实施复核控制，如：将实际执行的结果与预算、预测、前期及竞争对手的绩效比较；不同的员工独立检查或复核其他员工完成的工作及形成的工作记录等。

#### **⑥接近控制**

公司建立了安全、科学的保管制度，通过限制接近控制、人员牵制控制以及定期盘点、进行账实核对、财产保险等方法保证实物资产的安全、完整。

#### **⑦运营分析控制**

公司建立了运营情况分析控制，综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

#### **⑧绩效考评控制**

公司对内部各责任单位和员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

### **（4）信息与沟通**

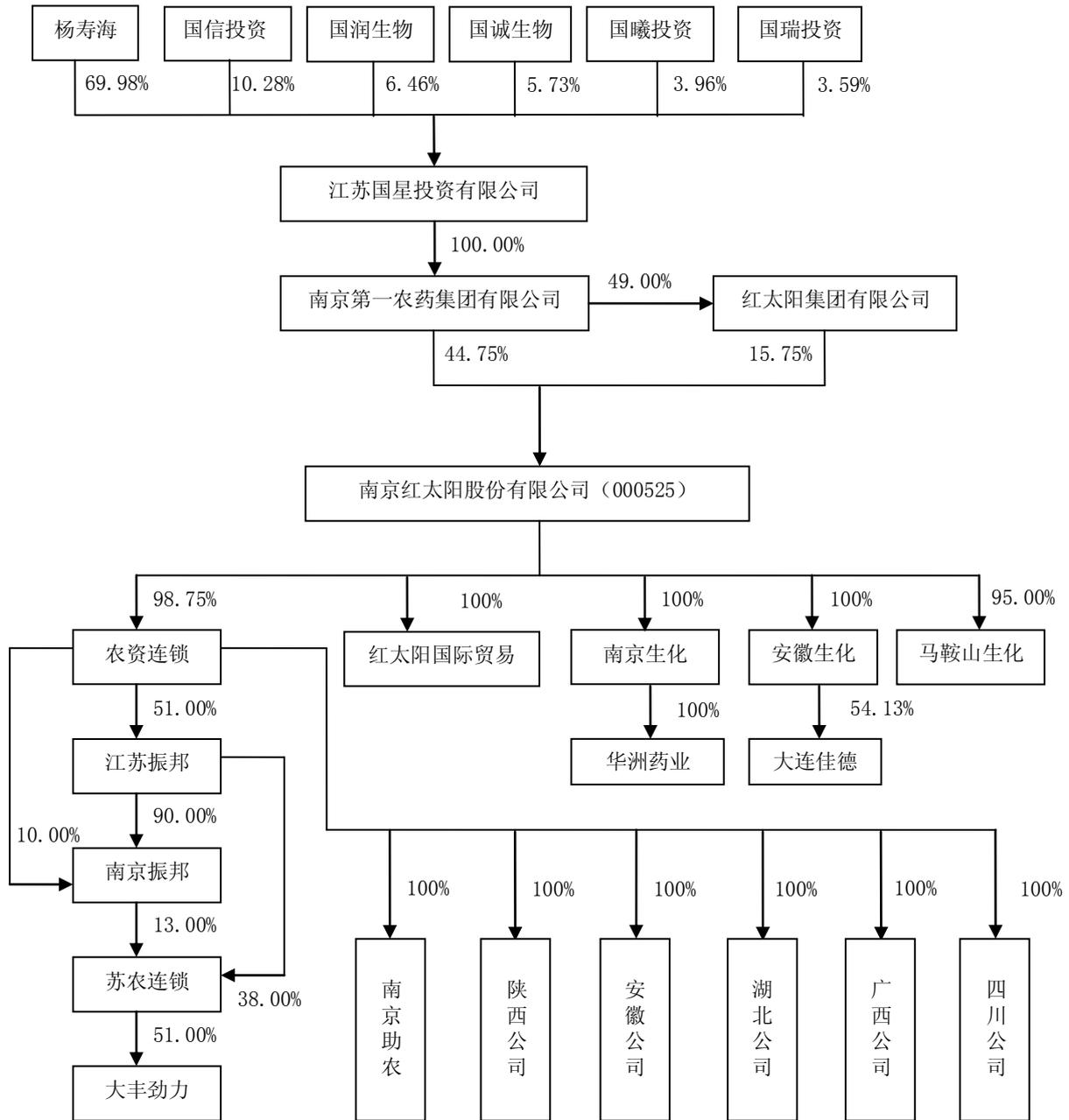
公司已根据经营目标，建立了与经营活动相适应的信息系统及制度并遵照执行，实现公司内部各管理层级及公司外部投资者、客户、供应商、中介机构和监管部门的沟通和反馈；同时为加强公司与投资者之间的信息沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、《外部信息报送和使用管理办法》等制度，并根据信息披露的要求在指定的报纸、网站进行上市公司信息公告的披露。

### **（5）内部监督**

公司不断完善内部控制制度，建立了较为健全的内控体系，通过董事会的监督、监事会的监督、内部审计监督等多种渠道、多种形式对内部控制建立与实施情况进行监督检查，提高公司科学决策能力和风险防范能力。

## **（二）公司对重点内部控制的执行情况**

### **1、控股子公司控制结构及持股比例**



## 2、控股子公司的内部控制:

公司依据相关法律、法规和上市公司有关规定对控股子公司进行管理，按照《子公司综合管理制度》和《重大信息内部报告制度》等规定对控股子公司进行严格监管，做到：

(1) 通过对控股子公司外派董事、监事和高级管理人员，明确委派董事、监事和高级管理人员的职责权限，根据公司的经营策略督导各控股子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序。

(2) 要求所有控股子公司定期提交财务报表、综合性财务活动分析，汇报生产经营情况，通过定期报告的查阅，公司可以充分了解控股子公司的经营情况，监控财务变动状况，严格控制向他人提供资金及提供担保，持续监管，发现问题及时纠正。

(3) 公司要求各控股子公司在重大财务、业务事项事实发生前向公司报告，对于按照有关规定需要公司董事会审议或股东大会审议的重大事项，各控股子公司在履行有关程序后方可实施。

报告期内，公司对控股子公司的管理控制严格、充分、有效，未发现有违反公司内部控制制度的情况发生。

### **3、预算管理控制**

公司通过实施规范的财务管理，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达、执行、分析和考核程序，强化预算约束。通过预算控制，使得经营目标转化为各部门、各个岗位以至个人的具体行为目标，从根本上保证公司经营目标的实现。

### **4、资金管理控制**

公司建立了《募集资金管理制度》，采取切实有效的措施，严格控制资金在筹集、投放、营运过程中的重大风险，确保货币资金使用的安全性、完整性、合法性、效益性。

目前公司货币资金管理的职责分工、权限范围和授权审批程序明确规范；机构设置和人员配备科学合理；银行账户的开立、审批、使用、核对、清理严格有效；现金盘点和银行对账单的核对按规定严格执行；资金的会计记录真实、准确、完整、及时；票据的购买、保管、使用、销毁等有明确的管理规定。

### **5、销售管理控制**

公司积极探索销售管理新模式，对客户资信调查、经销商资格确认、信用额度管理、价格审核、合同签订、发货管理、收款管理、逾期处理等方面进行了规定，以加强对销售业务的内部控制，规范销售行为，防范销售过程中的差错和舞弊。公司在实际运作中做到了不相容岗位的相互分离、制约和监督，现有销售与收款业务的控制上没有重大漏洞。

### **6、采购管理控制**

为明确采购过程中各部门的管理职责，完成对采购过程的科学管理，提高供应商保证能力，公司更加规范采购管理工作，对采购过程中的请购审批、供应商

选择、招投标管理、价格审核、合同签订、产品验证、物资管理、质量索赔管理、货款支付、供应商业绩评价等方面进行了详细规定。公司的采购行为遵守相关制度流程的规定，在采购与付款控制的各环节上没有重大漏洞。

## **7、关联交易控制**

(1) 公司高度重视关联交易的内控管理，为规范公司关联交易，公司成立了董事会定价委员会，并制定《董事会定价委员会实施细则》对关联交易的交易定价原则、审批程序都作出具体规定，董事会定价委员会对关联交易的执行情况进行检查和监督。

(2) 根据公司独立董事审查机制，在关联交易提交董事会会议审议前，独立董事进行事前认可，董事会审议时独立董事发表独立意见，对关联交易信息进行了真实、准确、及时的披露，有效保证了公司关联交易的公允性，维护了全体股东的合法权益。

报告期内，公司关联交易均为经营性关联交易，决策程序合法，交易价格公允，没有损害公司及其股东，特别是中小股东的利益。公司在召开董事会或股东大会审议关联交易事项时，关联董事和关联股东按照相关法规的要求进行了回避。

## **8、对外担保控制**

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及相关文件中建立健全了对外担保的管理规定，明确规定了对外担保的基本原则和对外担保的决策权限，并建立了相应的审查和决策程序，保证了公司的财务安全，规避和降低了经营风险。

报告期内，公司除苏农连锁为其子公司大丰劲力担保金额5500万元外，公司未发生其他对外担保事项。公司所有担保事项，严格遵守、履行相应的审批和授权程序，对外担保的内部控制执行有效。

## **9、对外投资控制**

公司在《公司章程》和《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会、董事会以及董事长的对外投资权限、授权体系及审批程序。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，在控制投资风险的同时注重投资效益。

## **10、信息披露事务管理控制**

(1) 公司按照《上市公司信息披露管理办法》，完善了《信息披露管理制度》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、

《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了信息披露的基本原则、信息披露的内容、信息的传递、审核与披露的界定及相应的程序，对未公开信息、公开信息的披露和重大信息内部沟通进行全程、有效的控制。

(2) 公司通过设立投资者咨询电话、投资者关系互动平台、接待投资者来访等形式解答投资者疑问、介绍公司生产经营情况，在此期间公司严格遵循信息披露的公平原则，按照相关规定如实记录披露内容，并在当期的定期报告中准确披露。

报告期内，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，确保信息披露真实、准确、及时、完整，未有违反相关法律法规的情形发生。

### **(三) 公司内部控制中存在的问题及整改措施**

公司在上市公司规范化建设和内部管理控制方面取得了较好的成绩，公司建立了比较完善的内部控制体系，但随着外部环境的变化、业务快速发展和管理要求的提高，公司的内部控制制度需要不断完善和及时修订。

为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司将按照《企业内部控制基本规范》及《内部控制配套指引》的要求，结合自身经营管理的实际需要，从以下五个方面进行优化和加强：

1、继续加强对《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部控制配套指引》以及证券管理有关的法律法规、制度的学习和培训，树立风险防范意识。

2、进一步优化业务和管理流程，加强执行力和监督检查力度。促进内控制度不断完善并将内控制度落到实处。在公司运营过程中，加强各部门的业务协调，管理流程改善，提高运作效率。

3、建立全面风险预警管理体系，配套建立突发事件应急机制和应急预案制度，明确各类突发事件的监测、甄别、报告、处理程序，按照分级管理、效率优先、责权利对等的原则建立责任制度。

4、针对公司的发展需要，及时根据相关法律法规的要求以及公司内外形势的变化修订完善各项内部控制制度，使之始终适应公司发展需要。

5、落实整改措施，促进内控管理的有效性，确保内部控制制度得到贯彻实施，以持续规范运作，降低公司经营风险，优化公司资源配置，完善公司的经营管理，保持公司持续、健康、稳定发展。

### **(四) 公司内部控制情况的总体评价**

公司董事会认为：公司现有内部控制制度总体上完整、合理、有效，内部控制体系贯穿于公司经营活动的各个方面，内部控制活动涵盖了公司运营的各项业务环节，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的错误，形成了规范的管理体系，有效保证公司规范、安全、顺畅的运行，符合当前公司生产经营实际情况需要，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。随着公司的不断发展，由于内部控制的局限性、公司所处的内外部环境持续变化和相关监管新规定要求及未来经营发展的需要，公司将继续深化管理，不断修订和完善内部控制制度，进一步健全内部控制体系，提高公司科学决策能力和风险防范能力，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，保持公司持续、健康、稳定发展。

公司监事会及独立董事对上述自我评价报告发表了独立意见，认为公司董事会关于内部控制的自我评价报告客观、真实，反映了公司内控制的实际情况，公司建立了较为健全的内控体系，制定了较为完善的内部控制制度，能够得到持续有效的执行，保证了公司生产经营的正常进行，公司各项活动的预定目标基本实现。公司内部控制体系和内部控制的实际情况总体上符合国家有关法律、法规和监管部门的相关要求，公司内部控制制度健全且能持续有效运行，不存在重大缺陷。

#### **（五）公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

公司第五届董事会第八次会议于2010年3月9日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并颁布执行。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，分别为 2011 年第 1 次临时股东大会、2010 年年度股东大会。

1、2011 年 2 月 16 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 刊登了《关于召开 2010 年年度股东大会的通知》；本次会议于 2011 年 3 月 9 日在南京市高淳县淳溪镇北岭路 287 号武家嘴大酒店召开，会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

2、2011 年 6 月 3 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 刊登了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》；本次会议于 2011 年 6 月 21 日在南京市高淳县淳溪镇北岭路 287 号武家嘴大酒店召开，会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

## 第八节 董事会报告

### 一、经营情况讨论及分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

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

1、受全球性气候异常影响，东南亚、北欧等国家和地区前期严重干旱少雨，后期旱涝急转，导致旱涝成灾，使得农作物的种植面积减少和生长周期延后，致使农药的使用量减少和使用旺季延后，出现“旺季不旺”。

2、受环保风暴全国“一盘棋”、国家加强节能减排、清洁生产力度，劳动力成本大幅提高，政府限电调控，个税起征点调整，人民币升值和国家银根紧缩等多重不利因素的影响和受化石能源供应紧张带动基础化工原料价格大幅上涨，导致农药原材料成本上升较快，给公司生产经营带来较大的压力。

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

针对上述挑战，公司采取了积极措施加以应对：

面对国内外经济形势的复杂变化、激烈竞争的市场环境和历史罕见的全球气候危机，公司主动应对，及时调整战略，积极化解不利因素，以科学、系统管理为根本，以高产、稳产为基础，以环保、安全为核心，以国际、国内两个市场为目标，以创新营销方式为依托，确保了公司的生产经营正常运行。

第一、通过技术创新优化和改进生产工艺推动降本增效，并注重节能减排、清洁生产和环保治理，以安全环保保障稳产高产，提升公司产品的盈利能力，提升企业的综合边际效益。

第二、抢抓国内外市场的销售旺季，采取终端市场、原药客户、中间体厂商的不同主体的立体促销方式。坚持让利不让市场的原则，加速构筑纵向到底、横向到边的立体营销体系，加大产品的促销力度、市场的开发力度和新客户的开发进程，积极拓宽销售渠道，不放过每一个市场，提高产品的市场覆盖率和占有率，

实现市场新的突破，推动产品的国际化，从而促使公司销售规模增加。

第三、加快实施全方位精细化管理、全面质量管理、人力资源管理、财务管理体系等综合管理，发挥科学管理体系的后发优势，通过整合人力资源、财务、信息化、全面质量等企业管理内容，以高效、精细、实用的全方位管理推动产品降本增效，提升产品的市场竞争力，通过管理创新实现综合效益的内涵挖潜。

第四，公司实施重大资产重组向南京第一农药集团有限公司发行 227,008,007 股股份，购买南一农集团持有的南京生化 100%股权、安徽生化 100%股权和红太阳国际贸易 100%股权，通过此次重组整合南一农集团和红太阳股份的品牌、技术、渠道和人才资源，使公司拥有了拟除虫菊酯产业链、吡啶碱产业链和氢氰酸产业链三条产业链，相关产业更为完整、配套，形成“中间体-原药-制剂-销售渠道”的整体优势，实现公司的迅速做大做强，从而将红太阳股份打造成为国内农药行业的重点骨干企业。

报告期内，公司实现营业收入 5,789,356,023.81 元，比上年同期上升 52%。其中农药销售收入 1,281,672,152.35 元，比上年同期增长 48.31%；化肥销售收入 4,458,196,114.20 元，比上年同期增长 55.05%；其他销售收入 10,898,882.06 元。实现营业利润 24,824,460.76 元，比上年同期上升 165.43%；实现归属于母公司净利润 68,693,533.81 元，比上年同期上升 689.78%。

1、报告期内公司营业收入、营业利润和净利润的同比变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	变动比率
营业收入	5,789,356,023.81	3,808,848,790.48	52.00%
营业利润	24,824,460.76	-37,939,473.21	165.43%
净利润	73,447,822.22	-9,556,345.41	868.58%

变动的主要原因如下：

(1) 2011 年度营业收入同比上年同期上升 52%，主要是报告期内由于公司生产经营规模扩大，销售额增加以及因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

(2) 营业利润本期同比上年同期上升 165.43%，净利润同比上年同期上升 868.58%，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、

国际贸易三家公司所致。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 按行业分类

单位：人民币万元

行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同期增减	营业成本 比上年同期增减	毛利率 比上年同期增减
化肥	445,819.61	428,283.67	3.93%	55.05%	56.77%	-1.05%
农药	128,167.22	109,699.71	14.41%	48.31%	39.96%	5.11%
其他销售	1,089.89	843.53	22.60%	-78.51%	-85.44%	36.81%

其中：报告期内公司向关联方销售产品和提供劳务的关联交易总金额为47,322.40万元。

变动的主要原因如下：

①农药：主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司，带动了整个农药产业收入和利润的同步增长；

②化肥贸易：报告期内受化肥行业成本增长过快、产能出现过剩、政策调控频繁和竞争日趋激烈的影响，给化肥流通企业带来较大的压力，期间化肥市场价格及毛利下降较大。

### (2) 按产品分类

单位：人民币万元

行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同期增减	营业成本 比上年同期增减	毛利率 比上年同期增减
化肥	445,819.61	428,283.67	3.93%	55.05%	56.77%	-1.05%
农药	128,167.22	109,699.71	14.41%	48.31%	39.96%	5.11%
其他销售	1,089.89	843.53	22.60%	-78.51%	-85.44%	36.81%

其中：报告期内公司向关联方销售产品和提供劳务的关联交易总金额为47,322.40万元。

变动的主要原因如下：

①农药：主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司，带动了整个农药产业收入和利润的同步增长；

②化肥贸易：报告期内受化肥行业成本增长过快、产能出现过剩、政策调控频繁和竞争日趋激烈的影响，给化肥流通企业带来较大的压力，期间化肥市场价格及毛利下降较大。

(3) 按地区分类

单位：人民币万元

地区	2011 年营业收入	2010 年营业收入	增减幅度 (%)
江苏地区	414,687.61	368,914.55	12.41%
广西地区	16,870.92	3,113.29	441.90%
安徽地区	43,881.80	2,266.09	1836.45%
湖北地区	2,985.41	1,194.84	149.86%
陕西地区	3,346.87	1,479.77	126.17%
其他地区	77,867.73	2,047.51	3703.05%
外贸出口	15,436.39		100.00%
合计	575,076.72	379,016.03	47.66%

(4) 主营产品的经营情况

单位：人民币万元

产品	营业收入	营业利润	毛利率
俄阿康复合肥	54,826.42	2,764.95	5.04%
苏农尿素	45,838.79	3,233.26	7.05%
45%苏农牌复合肥	36,177.16	914.25	2.53%
磷酸一铵	32,615.58	692.35	2.12%
兰花尿素	31,799.88	555.88	1.75%
毒死蜱原药	26,089.30	2,222.42	8.52%
海南尿素	18,939.93	338.64	1.79%
磷酸二铵	18,485.87	1,046.14	5.66%
昆仑尿素	15,549.51	259.85	1.67%
新沂尿素	14,725.60	142.25	0.97%
42%百草枯	13,566.72	1,984.45	14.63%
加拿大红钾	13,239.06	131.92	1.00%
友谊尿素	10,355.28	266.62	2.57%
霍州尿素	7,650.13	269.32	3.52%
宜兴尿素	7,229.41	284.00	3.93%

产品	营业收入	营业利润	毛利率
东平尿素	6,790.85	145.15	2.14%
俄红钾	6,308.82	476.02	7.55%
3-甲基吡啶	7,989.66	2,027.79	25.38%
丰喜尿素	5,713.22	112.67	1.97%
俄白钾	5,497.42	243.48	4.43%
华昌尿素	5,256.24	38.62	0.73%
约旦白钾	4,911.55	58.87	1.20%
刘化尿素	4,741.87	170.15	3.59%
咪鲜胺原油	4,661.11	264.90	5.68%
20%百草枯(1L)	3,355.64	621.70	18.53%
氯化铵	2,764.86	175.71	6.36%
三氟氯氰菊酯	2,740.01	130.13	4.75%
55%毒氯 EC(5L)	2,726.55	408.72	14.99%
安庆尿素	2,708.88	57.04	2.11%
2.5%功大 EC(1L)	2,672.59	301.91	11.30%
双多尿素	2,470.49	74.90	3.03%
吡虫啉原粉	2,397.67	41.04	1.71%

#### (5) 主要供应商、客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	1,293,666,437.65	占采购总额比重	23.87%
前五名客户销售金额合计	688,815,260.50	占销售总额比重	11.9%

### 3、报告期公司资产构成和费用变化情况

#### (1) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

##### ①现值与公允价值的计量属性

##### A、现值

在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现

金流入量的折现金额计量。负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

#### B、公允价值

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

本期公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产。交易性金融资产的公允价值参照上海证券交易所公布的收盘价。

#### ② 计量属性在本期发生变化的报表项目

本年报表项目的计量属性未发生变化。

#### (2) 报告期公司资产结构构成变化情况

单位：人民币元

项目	2011年	占总资产比重	2010年	占总资产比重	变动幅度
货币资金	968,458,284.80	12.65%	651,349,950.66	17.63%	48.68%
应收票据	324,953,522.49	4.25%	75,351,256.78	2.04%	331.25%
应收账款	136,631,619.30	1.79%	56,776,134.80	1.54%	140.65%
预付账款	1,021,451,521.44	13.35%	737,316,503.51	19.95%	38.54%
其他应收款	52,112,388.32	0.68%	27,183,428.13	0.74%	91.71%
存货	1,455,052,101.77	19.01%	1,037,810,176.77	28.09%	40.20%
其他流动资产	4,281,994.12	0.06%	1,130,665.13	0.03%	278.71%
长期股权投资	59,942,960.07	0.78%	42,736,540.98	1.16%	40.26%
固定资产	1,930,065,655.63	25.22%	854,395,136.60	23.12%	125.90%
在建工程	702,906,705.33	9.18%	36,814,211.50	1.00%	1809.34%
无形资产	339,227,754.51	4.43%	155,632,014.80	4.21%	117.97%
商誉	617,413,866.50	8.07%	5,260,636.69	0.14%	11636.49%
长摊待摊费用	2,604,131.61	0.03%	4,438,020.63	0.12%	-41.32%
递延所得税资产	13,661,616.51	0.18%	7,335,286.13	0.20%	86.25%
短期借款	2,209,770,444.50	28.87%	1,559,500,000.00	42.21%	41.70%
应付账款	943,085,975.78	12.32%	477,495,672.97	12.92%	97.51%
应付职工薪酬	7,963,210.20	0.10%	2,754,333.50	0.07%	189.12%
应交税费	-119,360,477.49	-1.56%	-61,879,786.80	-1.67%	92.89%

项目	2011年	占总资产 比重	2010年	占总资产 比重	变动幅度
其他应付款	228,293,755.84	2.98%	61,723,017.65	1.67%	269.87%
一年内到期的非流动负债	153,000,000.00	2.00%	39,036,663.00	1.06%	291.94%
长期应付款	47,062,548.09	0.61%	9,571,800.42	0.26%	391.68%
专项应付款	140,000.00	0.00%	10,682,788.07	0.29%	-98.69%
递延所得税负债	24,818,608.18	0.32%	47,252.83	0.00%	52423.01%
其他非流动负债	125,288,485.81	1.64%	57,746,142.48	1.56%	116.96%
资本公积	1,994,014,673.12	26.05%	144,109,533.49	3.90%	1283.68%

报告期公司资产构成发生变动的说明：

◆货币资金期末余额比期初增加317,108,334.14元，增加比例为48.68%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆应收票据期末余额比期初增加249,602,265.71元，增加比例为331.25%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆应收账款期末余额比期初增加79,855,484.50元，增加比例为140.65%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆预付账款期末余额比期初增加284,135,017.93元，增加比例为38.54%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆其他应收款期末余额比期初增加24,928,960.19元，增加比例为91.71%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆存货期末余额比期初增加417,241,925.00元，增加比例为40.2%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆其他流动资产期末余额比期初增加3,151,328.99元，增加比例为278.71%，主要是因报告期内因资产重组实施完成后，国际贸易公司应收出口退税款增加所致；

◆长期投资期末余额比期初增加 17,206,419.09 元，增加比例为 40.26%，主要是因报告期内对参股公司南京高新增资扩股 1000 万和合并范围增加南京生化持有“长江涂料”514.4 万股权所致；

◆固定资产期末余额比期初增加 1,075,670,519.03 元，增加比例为 125.9%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆在建工程期末余额比期初增加 666,092,493.83 元，增加比例为 1809.34%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆无形资产期末余额比期初增加 183,595,739.71 元，增加比例为 117.97%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆商誉期末余额比期初增加 612153229.81 元，增加比例为 11636.49%，主要是报告期内因资产重组属非同一控制企业合并形成所致；

◆长期待摊费用期末余额比期初减少 1,833,889.02 元，减少比例为 41.32%，主要是因报告期内公司控股子公司大丰劲力本年摊销所致；

◆递延所得税资产期末余额比期初增加 6,326,330.38 元，增加比例为 86.25%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆短期借款期末余额比期初增加 650,270,444.50 元，增加比例为 41.70%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆应付账款期末余额比期初增加 465,590,302.81 元，增加比例为 97.51%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆应付职工薪酬期末余额比期初增加 5,208,876.70 元，增加比例为 189.12%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆应交税费期末余额比期初减少 57,480,690.69 元，减少比例为 92.89%，

主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆其他应付款期末余额比期初增加 166,570,738.19 元，增加比例为 269.87%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆一年内到期的非流动负债期末余额比期初增加 113,963,337.00 元，增加比例为 291.94%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆长期应付款期末余额比期初增加 37,490,747.67 元，增加比例为 391.68%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆专项应付款期末余额比期初减少 10,542,788.07 元，减少比例为 98.69%，主要是报告期内控股子公司苏农连锁项目专项资金转销所致。

◆递延所得税负债期末余额比期初增加 24,771,355.35 元，增加比例为 52423.01%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，评估增值形成暂时性差异所致；

◆其他非流动负债期末余额比期初增加 67,542,343.33 元，增加比例为 116.96%，主要是因报告期内因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致；

◆资本公积期末余额比期初增加 1,849,905,139.63 元，增加比例为 1283.68%，主要是因报告期内公司向南京第一农药集团有限公司非公开发行新增有限售条件流通股 227,008,007 股购买其持有的南京生化 100%股权、安徽国星 100%股权和国际贸易 100%股权所致。

### (3) 报告期公司费用构成变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减额	变动幅度 (%)
营业收入	5,789,356,023.81	3,808,848,790.48	1,980,507,233.33	52.00%
营业成本	5,420,070,729.75	3,584,437,676.17	1,835,633,053.58	51.21%
营业税金及附加	2,338,369.10	291,781.57	2,046,587.53	701.41%

项目	2011年	2010年	增减额	变动幅度(%)
销售费用	86,061,362.11	59,492,300.83	26,569,061.28	44.66%
财务费用	132,326,299.59	96,235,809.32	36,090,490.27	37.50%
资产减值损失	165,537.36	-2,947,402.75	3,112,940.11	105.62%
公允价值变动收益	-40,049.12	-234,891.32	194,842.20	82.95%
投资收益	1,545,416.49	-218,935.16	1,764,351.65	805.88%
营业利润	24,824,460.76	-37,939,473.21	62,763,933.97	165.43%
营业外收入	74,947,254.96	39,081,601.31	35,865,653.65	91.77%
营业外支出	1,598,825.76	1,098,569.92	500,255.84	45.54%
利润总额	98,172,889.96	43,558.18	98,129,331.78	225,283.36%
所得税费用	24,725,067.74	9,599,903.59	15,125,164.15	157.56%
净利润	73,447,822.22	-9,556,345.41	83,004,167.63	868.58%
归属于母公司所有者的净利润	68,693,533.81	-11,647,236.91	80,340,770.72	689.78%
少数股东损益	4,754,288.41	2,090,891.50	2,663,396.91	127.38%

报告期公司费用构成发生变动的说明：

◆营业收入本期比上年同期上升 52.00%，主要是报告期内由于公司生产经营规模扩大，销售额增加以及因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

◆营业成本本期比上年同期上升 51.21%，主要是因报告期内公司生产经营规模扩大，销售额增加以及因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

◆营业税金及附加本期比上年同期上升 701.41%，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

◆销售费用本期比上年同期上升 44.66%，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

◆财务费用本期比上年同期上升 37.5%，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

◆资产减值损失本期比上年同期上升 105.62%，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

◆公允价值变动收益本期比上年同期上升 82.95%，主要是报告期内公司持有的交通银行股票市值下跌幅度较上年同期减少所致。

◆投资收益本期比上年同期上升 805.88%，主要是因报告期内公司收到中农立华、中农集团、南京高新等参股公司股权收益所致。

◆营业外收入本期比上年同期上升91.77%，主要是因报告期内控股子公司苏农连锁及其下属子公司获得的政府补助增加所致。

◆利润总额本期比上年同期上升 98,129,331.78 元，归属于母公司净利润本期比上年同期上升 689.78%，利润上升的主要原因是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司，带动了整个农药产业收入和利润的同步增长。

#### 4、报告期公司现金流量情况分析

项 目	2011 年度	2010 年度	变动金额
经营活动产生的现金流量净额	109,881,160.87	-78,430,119.74	188,311,280.61
投资活动产生的现金流量净额	93,499,375.56	-79,688,696.66	173,188,072.22
筹资活动产生的现金流量净额	-27,104,510.32	12,851,198.71	-39,955,709.03
现金及现金等价物净增加额	176,276,026.11	-145,267,617.69	321,543,643.80

##### (1) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期上升 188,311,280.61 元，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

##### (2) 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期上升 173,188,072.22 元，主要是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司，按企业会计准则规定将截止 2011 年 9 月 30 日三家公司货币资金 239,757,762.47 元计入“收到的其他与投资活动有关的现金”中所致。

##### (3) 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 39,955,709.03 元，主要是报告期内母公司短期借款融资减少所致。

##### (4) 现金及现金等价物的净增加额

现金及现金等价物净增加额本期比上年同期上升 321,543,643.80 元，主要

是报告期内因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。

#### 5、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

##### (1) 南京红太阳农资连锁集团有限公司

注册资本 8000 万元人民币，本公司持有 98.75% 股权。该公司经营范围：农药、农资产品、油漆、涂料、精细化工产品、化工原料销售。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,733,048,501.76 元，净资产 292,805,397.4 元，2011 年度实现营业收入 4,658,603,306.55 元，实现营业利润-32,300,837.32 元，实现归属于母公司净利润 2,757,616.73 元。

2011 年度，本公司母公司实现净利润 35,646,036.16 元，其中来源于控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司的投资收益 7,900,000.00 元。

##### (2) 江苏振邦农作物科技有限公司

注册资本 423.2 万元美元，本公司通过南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持有其 51% 股权。该公司经营范围：生产生态肥、生物肥及相关咨询服务；销售自产产品。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,567,770,769.82 元，净资产 198,661,860.77 元，2011 年度实现营业收入 4,472,849,976.38 元，实现营业利润-35,153,769.22 元，实现归属于母公司净利润 6,066,613.8 元。

##### (3) 马鞍山红太阳生物化学有限公司

注册资本 5000 万元，本公司直接持有其 95% 股权，通过南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持有其 5% 股权。该公司经营范围：生产、销售杀虫剂、杀菌剂、除草剂，信息咨询服务。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 44,222,043.23 元，净资产 44,182,043.16 元，净利润-977,165.85 元。

##### (4) 南京振邦投资发展有限公司

注册资本 1000 万元，本公司通过南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持有其 10% 股权，通过江苏振邦农作物科技有限公司间接持有其 90% 股权。该公司

经营范围：实业投资、资产管理、管理咨询服务。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,903,740.05 元，净资产 10,903,740.05 元，净利润 277,337.1 元。

（5）江苏苏农农资连锁集团股份有限公司

该公司注册资本 6300 万元，本公司通过江苏振邦农作物科技有限公司间接持有其 38% 股权，通过南京振邦投资发展有限公司间接持有其 13% 股权。该公司经营范围：化肥、农药、农膜、化工原料、农副产品（棉花除外）、饲料的销售，仓储；农业生产资料技术咨询服务等。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,566,178,329.22 元，净资产 184,925,520.01 元，2011 年度实现营业收入 4,472,849,976.38 元，实现营业利润-35,152,059.19 元，实现归属于母公司净利润 7,686,232.48 元。

（6）南京红太阳生物化学有限责任公司

注册资本 38100 万元人民币，本公司持有其 100% 股权。该公司经营范围：农药生产（按许可证经营）；化工机械、包装材料技术开发、技术咨询、技术服务、生产、销售；仓储。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,626,763,934.58 元，净资产 750,479,634.57 元，2011 年度实现营业收入 1,335,903,456.36 元，实现营业利润 187,003,824.66 元，实现归属于母公司净利润 155,463,867.72 元。

2011 年度，本公司母公司实现净利润 35,646,036.16 元，其中来源于控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司的投资收益 38,100,000.00 元。

（7）南京华洲药业有限公司

注册资本 23800 万元人民币，本公司通过南京红太阳生物化学有限责任公司持有其 100% 股权。该公司经营范围：医药中间体、化工产品研发、销售及相关技术服务、咨询、转让；农药中间体开发、制造。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 500,374,527.6 元，净资产 313,197,278.66 元，2011 年度实现营业收入 314,880,397.04 元，实现营业利润 61,064,519.43 元，实现归属于母公司净利润 47,045,660.83 元。

#### (8) 安徽国星生物化学有限公司

注册资本 20000 万元人民币，本公司持有其 100% 股权。该公司经营范围：农药中间体、兽药中间体、医药中间体、精细化工产品（除危险化学品和易制毒化学品）、农业生命科学产业产品的开发、制造、销售。许可经营项目：4 万吨草甘膦/年原药、1.65 万吨/年吡啶、0.85 万吨/年 3—甲基吡啶、0.05 万吨/年 3, 5-二甲基吡啶生产、销售（许可证有效期止于 2012 年 5 月 5 日）；一般经营项目：双甘膦生产、销售。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,542,766,289.88 元，净资产 648,617,352.6 元，2011 年度实现营业收入 998,185,312.36 元，实现营业利润 154,412,425.53 元，实现归属于母公司净利润 146,566,661.29 元。

#### (9) 南京红太阳国际贸易有限公司

注册资本 500 万元人民币，本公司持有其 100% 股权。该公司经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口。（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 58,059,534.93 元，净资产 15,509,426.65 元，2011 年度实现营业收入 116,200,758.24 元，实现营业利润-197,799.30 元，实现归属于母公司净利润 1,421,334.75 元。

## (二) 公司未来发展展望

### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1)、国家《“十二五”农药工业发展专项规划》明确了未来 5 年的发展目标，到 2015 年：

①农药行业产值达 2300 亿元，销售收入 2200 亿元，实现利润 150 亿元，年均增长分别达到 7.7%，7.7%，9.6%；

②农药原药生产进一步集中，农药企业数量减少 30%，销售额在 50 亿元以上的农药生产企业 5 家以上，销售额在 20 亿元以上的农药生产企业 20 家以上。前 20 家农药生产企业的原药产量将占总产量的 50%以上，力争进入化工集中区的农药原药企业达到全国农药原药企业总数的 50%以上；

③通过兼并、重组、股份制改造等方式组建大型农药企业集团，推动形成具有特色的大规模、多品种的农药生产企业集团，培育 2-3 个销售额超过 100 亿元、具有国际竞争力的大型企业集团；

(2) 我国是农药生产与出口大国，农药产量过剩，近几年由于极端天气影响使国内农药特别是杀虫剂产品需求下降，同时国际市场需求减弱，加之美元贬值、欧债危机等因素对我国农药出口形成不利影响，市场竞争异常激烈。

此外，国家对节能减排力度的加大和环保要求的提高将加快农药行业整合的速度，在这种形势下，农药行业将迎来新一轮政策性的“洗牌”。

## 2、公司发展战略

公司作为农药行业“十二五”规划重点培育具有国际竞争力的企业，将抓住整体上市的契机，整合南一农集团和红太阳股份的品牌、技术、渠道和人才资源，使红太阳股份拥有的拟除虫菊酯产业链、吡啶碱产业链和氢氰酸产业链三条产业链更为完整、配套，形成“中间体-原药-制剂-销售渠道”的全产业链优势，实现公司的迅速做大做强，从而将红太阳股份打造成为国内农药行业的重点骨干企业。

## 3、公司 2012 年度经营计划

2012 年度，面对国家对节能减排力度的加大、环保要求的提高、国内外经济形势的复杂变化和激烈竞争的市场环境等不利因素，公司将抓住整体上市的契机，继续坚持以科学、系统管理为根本，以高产、稳产为基础，以环保、安全为核心，以国际、国内两个市场为目标，以创新营销方式为依托，确保公司的生产经营正常运行。

(1) 充分发挥公司三大环保农药产业链的核心竞争优势，通过技术创新优化和改进生产工艺，推动降本增效，以安全环保保障稳产高产，同时注重节能减排、清洁生产和环保治理，实施循环经济，提升企业的综合边际效益。

(2) 一方面抢抓国内市场的销售旺季，采取终端市场、原药客户、中间体厂商的不同主体的立体促销方式。寻求新的机会和市场增长极，坚持让利不让市场的原则，不放过每一个市场，加速非农药市场和客户的开拓力度；另一方面在国际上，充分利用公司整体上市后的国际销售平台，抢抓国际市场的转型，创新创造营销模式，加速构筑纵向到底、横向到边的立体营销体系，加大市场的开发

力度和新客户的开发进程,提高产品的市场覆盖率和占有率,实现市场新的突破,推动产品的国际化。

(3) 加快实施全方位精细化管理、全面质量管理、人力资源管理、财务管理体系等综合管理,发挥科学管理体系的后发优势,通过整合人力资源、财务、信息化、全面质量等企业管理内容,以高效、精细、实用的全方位管理推动产品降本增效,提升产品的市场竞争力,通过管理创新实现综合效益的内涵挖潜。

#### 4. 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司应将未来发展战略与市场变化情况紧密结合,及时反应,准确决策,量力而行;制定有效的资金使用计划,适时增加融资规模,满足未来战略发展所需的资金需求。

#### 5. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

##### (1) 政策风险

国家对节能减排力度的加大、环保要求的提高、国内外经济形势的复杂变化和激烈竞争的市场环境等不利因素将会对公司的生产经营造成冲击。

**应对措施:** ①关注政策动向,迅速反应,主动作为,积极应对;②继续增强实施环保治理是道德治理的力度,增加环保投入;③加快技术创新和新工艺的研究开发,用资源节约型和环境友好型的新工艺、新路线、新产品替代高污染、高风险、难治理的老路线与老产品。

##### (2) 市场风险

我国是农药生产与出口大国,农药产量过剩,近几年由于极端天气影响使国内农药特别是杀虫剂产品需求下降,同时国际市场需求减弱,加之美元贬值、欧债危机等因素对我国农药出口形成不利影响,市场竞争异常激烈。

**应对措施:** 加快技术改造,降本增效,增强市场竞争力,同时及时转变营销策略,大力开拓新型市场,从而在新一轮竞争中占据更大的市场份额。

##### (3) 环境风险

由于气候因素不可控,而其对农药行业的影响又是直接和重大的,因此如何应对环境变化的风险对企业生产经营是一个严峻的考验。

**应对措施:** 关注环境变化,根据市场变化及时调整经营模式;优化产品结构,充分发挥杀菌剂产品的优势。

#### **(4) 汇率风险**

随着人民币升值压力的不断增加和欧债危机的波及，将会对公司的出口业务造成影响。

**应对措施：**①实时关注国内外政策变化，有预见性对市场做出判断；②加速技术创新，优化工艺，降低成本，提高核心竞争能力；③充分发掘国内市场潜力，加快农资连锁建设步伐；④加快开拓和培育新兴国际市场。

#### **(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

本报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### **二、报告期内公司投资情况**

#### **(一) 募集资金的使用情况**

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

#### **(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况**

##### **1. 氟啶脲、吡蚜酮项目**

根据公司第五届董事会第七次会议决议，公司以自有资金分期分批建设氟啶脲、吡蚜酮项目。报告期末，项目一期工程及配套公用工程已经安装调试结束，目前项目一期车间生产正常。

##### **2、 柘溪工业区污水处理项目一期工程项目**

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

##### **3、 参与南京市高新技术风险投资股份有限公司增资扩股**

根据公司第五届董事会第十九次会议决议，公司参与南京市高新技术风险投资股份有限公司（以下简称“风投公司”）增资扩股资金不超过 1,000 万元，认购股份不超过 250 万股（价格为 4 元/股）。增资扩股后，风投公司注册资本金为人民币贰亿零柒佰伍拾万元整（¥20750 万元），全部以货币方式出资，组织形式为股份有限公司。本公司本次出资 1000 万元，增资扩股后占注册资本的 3.86%，资金来源为公司自有资金。

三、公司 2011 年度财务报告经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 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

报告期内公司董事会共召开了 7 次会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

1、2011 年 1 月 14 日，公司召开第五届董事会第十三次会议；本次会议审议通过了《关于同意苏农连锁控股子公司参与江苏省盐城市射阳县 201071 地块国有建设用地使用权竞拍的议案》。本次会议决议公告刊载于 2011 年 1 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

2、2011 年 2 月 14 日，公司召开第五届董事会第十四次会议；本次会议审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》、《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告》和《公司 2010 年年度报告摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润及利润分配预案》、《关于计提资产减值准备报告的议案》、《关于中邦制药股权转让的进展情况暨关联交易的议案》、《公司 2011 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》、《苏农连锁 2010 年度对外担保情况的报告》、《公司 2010 年内部控制的自我评价报告》共计 11 项议案。本次会议决议公告刊载于 2011 年 2 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

3、2011 年 4 月 26 日，公司召开第五届董事会第十五次会议；本次会议审议通过了《公司 2011 年第 1 季度报告》。

4、2011 年 6 月 2 日，公司召开第五届董事会第十六次会议；本次会议审议通过了《关于延长公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组决议有效期和延长授权董事会全权办理有关事宜期限的议案》、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》、《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会通知的议案》共计 3 项议案。本次会议决议公告刊载于 2011 年 6 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

5、2011年7月29日，公司以传真表决方式召开第五届董事会第十七次会议。本次会议审议通过了《公司2011年半年度报告》和《公司2011年半年度报告摘要》。

6、2011年9月20日，公司以传真表决方式召开第五届董事会第十八次会议。本次会议审议通过了《关于因重大资产重组变更公司注册资本等事项的议案》、《关于因重大资产重组增加公司经营范围等事项的议案》共计2项议案。本次会议决议公告正文刊载于2011年9月21日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

7、2011年10月21日，公司以传真表决方式召开第五届董事会第十九次会议。本次会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》、《公司关于参与南京市高新技术风险投资股份有限公司增资扩股的议案》共计2项议案。本次会议决议公告正文刊载于2011年10月22日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

## **(二) 董事会审计委员会的履职情况汇总报告**

董事会审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定及公司《审计委员会实施细则》，切实履行工作职责，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。在本年度财务报告审计工作中，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。

### **➤ 审计委员会 2011 年第 1 次会议**

南京红太阳股份有限公司董事会审计委员会 2011 年第 1 次会议于 2011 年 1 月 9 日在南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座公司会议室召开。本次会议应到委员 3 名，实际参加会议委员 3 名。会议由陈志斌先生主持，会议的召集和召开符合有关法律、法规、规章和《董事会审计委员会实施细则》的规定。会议以举手表决的方式通过了以下事项：

全体委员与南京市立信永华会计师事务所有限公司进行了沟通，一致同意立信永华关于红太阳股份 2010 年度审计方案及工作安排，并确定出具审计报告的时间为 2011 年 2 月 12 日左右，审计委员会将在会计师出具初步审计报告后再行审议。

### **➤ 审计委员会 2011 年第 2 次会议**

南京红太阳股份有限公司董事会审计委员会 2011 年第 2 次会议于 2011 年 1 月 14 日在南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座公司会议室召开。本次会

议应到委员 3 名，实际参加会议委员 3 名。会议由陈志斌先生主持，会议的召集和召开符合有关法律、法规、规章和《董事会审计委员会实施细则》的规定。会议以举手表决方式通过了以下事项：

一、审议并通过了《公司 2010 年度财务报表送审表》。

全体委员本着勤勉尽责的原则对财务部提供的《公司 2010 年度财务报表送审表》进行了审核，并形成了如下意见：

我们审阅了公司财务部门提交的 2010 年度财务报表送审表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表等。我们按照《新企业会计准则》及《公司财务管理制度》的规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东大会、董事会、监事会相关会议决议、公司相关帐册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，发表如下意见：

1、公司提交的财务报表真实、准确、完整，未发现有重大错误、漏报情况；除苏农连锁为大丰劲力提供担保外，未发现公司有其它对外担保情况。

2、公司提交的财务报表会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新会计准则、公司财务管理制度及财政部发布的有关规定。

3、全体委员同意将此财务报表提交南京立信永华会计师事务所有限公司进行审计。

二、审阅了南京立信永华会计师事务所有限公司对红太阳农资连锁子公司、苏农连锁公司及其子公司的审计工作。

我们通过前期与南京立信永华会计师事务所有限公司注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在红太阳农资连锁子公司审计工作结束后，我们对其进行了审阅，并认为：

1、本期较上年新增五家控股子公司，本期纳入合并范围。

2、到目前为止在审计过程中尚未发现与被审计单位意见不一致的重大调整事项。

3、红太阳农资连锁子公司的审计汇总结果在所有重大方面公允反映了上述公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

三、全体委员与南京市立信永华会计师事务所有限公司进行了沟通，并约定会计师出具初步审计报告的时间为 2011 年 2 月 12 日左右，审计委员会将在会计师出具初步审计报告后再行审议。

### ➤ 审计委员会 2011 年第 3 次会议

南京红太阳股份有限公司董事会审计委员会 2011 年第 3 次会议于 2011 年 2 月 13 日在南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座公司会议室召开。本次会议应到委员 3 名，实际参加会议委员 3 名。会议由陈志斌先生主持，会议的召集和召开符合有关法律、法规、规章和《董事会审计委员会实施细则》的规定。会议以举手表决方式通过了以下事项：

#### 一、审议并通过了《公司 2010 年度财务初审报告》；

全体委员本着勤勉尽责的原则对南京立信永华会计师事务所有限公司拟正式出具的《公司 2010 年度初审报告》进行了认真审阅，认为《公司 2010 年度财务初审报告》的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，所包含的信息客观、真实的反映了公司 2010 年年度的财务状况和经营成果。审计委员会同意将上述报告提交公司董事会审议。

二、审议并通过了《南京立信永华会计师事务所从事 2010 年度审计工作的总结报告》。

### ➤ 审计委员会 2011 年第 4 次会议

南京红太阳股份有限公司董事会审计委员会 2011 年第 4 次会议于 2011 年 7 月 29 日在南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 层 C 座公司会议室召开。本次会议应到委员 3 名，实际参加会议委员 3 名。会议由陈志斌先生主持，会议的召集和召开符合有关法律、法规、规章和《董事会审计委员会实施细则》的规定。会议以举手表决方式通过了以下事项：

#### 一、审议并通过了《公司 2011 年第一季度报告》；

全体委员本着勤勉尽责的原则对《公司 2011 年第一季度报告》的内容进行了审阅，认为《公司 2011 年第一季度报告》的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，所包含的信息客观、真实的反映了公司 2011 年 1-3 月的财务状况和经营成果。审计委员会同意将上述报告提交公司董事会审议。

### ➤ 审计委员会 2011 年第 5 次会议

南京红太阳股份有限公司董事会审计委员会 2011 年第 5 次会议于 2011 年 12 月 23 日在南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 19 楼公司会议室召开。本次会议应到委员 3 名，实际参加会议委员 3 名。会议由陈志斌先生主持，会议的召集和召开符合有关法律、法规、规章和《董事会审计委员会实施细则》的规定。会议以举手表决的方式通过了以下事项：

全体委员与南京市立信永华会计师事务所有限公司进行了沟通，一致同意立信永华关于红太阳股份 2011 年度审计方案及工作安排，并确定出具审计报告的时间为 2012 年 2 月 26 日左右，审计委员会将在会计师出具初步审计报告后再行审议。

### （三）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规和《南京红太阳股份有限公司高管人员绩效考核和薪酬激励体系》的有关规定，公司薪酬与考核委员会对 2011 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了认真审核，并出具了审核意见：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员的薪酬符合有关法律、行政法规部门规章、规范性文件和公司绩效考核机制，符合公司薪酬管理制度；
- 2、公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序符合相关法律、法规等有关规定，对董事、监事、高级管理人员的薪酬无异议；
- 3、同意将公司董事、监事的薪酬提交公司 2011 年度股东大会审议。

### （五）董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			7 次		备注
董事姓名	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	是否连续两次未 亲自出席会议	
杨寿海	7	0	0	否	
汤建华	7	0	0	否	
杨春华	7	0	0	否	
张爱娟	7	0	0	否	
罗海章	6	1	0	否	
尹仪民	7	0	0	否	
陈 山	7	0	0	否	
陈志斌	7	0	0	否	
任 侠	7	0	0	否	

## 五、2011 年度利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2011 年度合并报表归属于母公司净利润 68,693,533.81 元，2011 年度母公司报表净利润 35,646,036.16 元，本报告期按母公司净利润 35,646,036.16 元的 10%提取法定

盈余公积金 3,564,603.62 元；本年度可供股东分配利润为 32,081,432.54 元，加上年度结转的未分配利润 34,872,621.97 元，截止 2011 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 66,954,054.51 元。拟以 2011 年末总股本 507,246,849 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），派发现金红利总额为 10,144,936.98 元，剩余 56,809,117.53 元转入下年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

该预案将提交本公司 2011 年年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年		-11,647,236.91		34,872,621.97
2009 年	14,011,942.10	3,857,871.92	363.20%	48,786,027.99
2008 年	14,011,942.10	8,021,813.79	174.67%	41,770,370.24
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			36167.82%	

## 六、关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司现有内部控制制度总体上完整、合理、有效，内部控制体系贯穿于公司经营活动的各个方面，内部控制活动涵盖了公司运营的各项业务环节，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的错误，形成了规范的管理体系，有效保证公司规范、安全、顺畅的运行，符合当前公司生产经营实际情况需要，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。随着公司的不断发展，由于内部控制的局限性、公司所处的内外部环境持续变化和监管新规定要求及未来经营发展的需要，公司将继续深化管理，不断修订和完善内部控制制度，进一步健全内部控制体系，提高公司科学决策能力和风险防范能力，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，保持公司持续、健康、稳定发展。

## 七、报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司第五届董事会第八次会议于 2010 年 3 月 9 日审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》并颁布执行。

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使

用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息；重大资产重组期间，公司严格执行内幕信息相关管理制度，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

#### **八、选定信息披露媒体**

公司选定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为信息披露媒体。

#### **九、其他事项**

公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了四次会议。

1、2011年2月14日，公司召开第五届监事会第十一次会议；本次会议审议通过了《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年年度报告》和《公司2010年年度报告摘要》、《公司2010年度财务决算报告》、《关于计提资产减值准备报告的议案》、《关于中邦制药股权转让的进展情况暨关联交易的议案》、《公司2011年度日常关联交易预计情况的议案》。本次会议决议公告刊载于2011年2月16日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

2、2011年4月26日，公司召开第五届监事会第十二次会议；本次会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

3、2011年7月29日，公司以传真表决方式召开第五届监事会第十三次会议；本次会议审议通过了《公司2011年半年度报告》和《公司2011年半年度报告摘要》。

4、2011年10月21日，公司以传真表决方式召开第五届监事会第十四次会议；本次会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。

### 二、监事会对公司2011年度有关事项的独立意见

报告期内，监事会依据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定开展工作，行使检查监督权利。监事会就以下情况发表意见：

#### （一）公司依法运作情况

监事会认为，报告期内公司决策规范，建立了完善的内部控制制度，治理结构持续改善。2011年公司股东大会、董事会的召开、表决程序等相关事宜符合法律、行政法规、规章和公司章程的规定。董事会能够认真贯彻执行股东大会决议，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》、《证

券法》等法律法规和《公司章程》的要求。公司经营层勤勉履职，认真执行了董事会的各项决议，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

## （二）检查公司财务情况

报告期内，监事会认真履行检查公司财务状况的职责。监事会认为，公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的有关规定，无重大遗漏和虚假记载。报告期内公司财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度财务报告出具的审计报告客观、公允。

## （三）关于募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。

## （四）关于收购、出售资产情况

2008 年 12 月 12 日，公司与南一农集团签署的《发行股份购买资产框架协议》并经南一农集团股东同意，本公司拟向南一农集团发行股份购买其持有的农药类相关资产，主要包括南京生化 100%股权、安徽生化 100%股权、红太阳国际贸易 100%股权和南一农集团母公司农药类经营性资产。本次非公开发行股票的发行价为公司第四届董事会第二十次会议决议公告日前二十个交易日公司股票交易均价，即 9.28 元/股。公司分别于 2009 年 7 月 8 日和 2010 年 5 月 7 日进行利润分配，以公司现有总股本 280,238,842 股为基数，分别向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金。根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，若公司股票在第四届董事会第二十次会议决议公告日（2008 年 12 月 15 日）至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增等除权、除息行为，发行价格、发行数量应相应调整。截至报告期内，根据该股东大会决议除息调整后的发行价格为 9.18 元/股。本次评估基准日为 2009 年 3 月 31 日，天健兴业对标的资产进行了评估，并出具了天兴评报字（2009）第 118 号《资产评估报告书》。本次标的资产评估价值为 20.84 亿元，除息调整后向南一农集团发行股份数量为 227,008,007 股。

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

日《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。(公告编号 2009-024)

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

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

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

2010年2月,南京第一农药集团有限公司收到中华人民共和国环境保护部《关于南京红太阳股份有限公司上市环保核查情况的函》(环函[2010]53号),经现场核查和社会公示,该公司核查范围内企业基本符合上市公司环保要求。经审议,我部原则同意南京红太阳股份有限公司通过上市环保核查。相关公告刊载于2010年2月9日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。(公告编号 2010-011)

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

2011年7月28日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南京红太

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

2011年9月8日,公司按照中国证监会核准文件要求及公司股东大会的授权,积极组织本次重大资产重组的实施工作,截止目前,南一农集团持有的南京红太阳生物化学有限责任公司100%股权、安徽国星生物化学有限公司100%股权和南京红太阳国际贸易有限公司100%股权已分别在南京市工商行政管理局化学工业园分局、当涂县工商行政管理局和南京市高淳县工商行政管理局办理完成股权过户手续,股权持有人变更为南京红太阳股份有限公司。相关公告刊载于2011年9月9日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。(公告编号2011-020)

2011年9月19日,公司收到中登公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》,公司本次重组非公开发行的227,008,007股人民币普通A股已办理完毕股份登记手续。

2011年9月21日,红太阳本次非公开发行股份完成变更注册资本等工商变更登记手续,取得了南京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,公司注册资本由280,238,842元人民币变更为507,246,849元人民币。

2011年9月30日,经公司申请并经深圳证券交易所核准,本次重组非公开发行的227,008,007股人民币普通A股成功上市。

监事会认为:上述交易价格合理,未发现内幕交易,亦未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

#### **(五) 关于关联交易**

报告期内,公司与相关关联方分别签订了11份关联交易协议,该等关联交

易协议的签订程序合法。监事会认为：上述关联交易均遵循了“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和全体股东的利益。

#### **（六）监事会对公司内部控制发表的意见**

监事会审阅了公司 2011 年度内部控制自我评价报告，认为：

1、公司根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的规定和要求，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立了较为健全的内控体系，制定了较为完善的内部控制制度，能够得到持续有效的执行，保证了公司生产经营的正常进行，公司各项活动的预定目标基本实现。公司内部控制体系和内部控制的实际情况总体上符合国家有关法律、法规和监管部门的相关要求，公司内部控制制度健全且能持续有效运行，不存在重大缺陷；

2、建议公司根据外部环境变化、相关监管新规定要求及未来经营发展的需要，继续深化管理，不断修订和完善内部控制制度，进一步健全内部控制体系，提高公司科学决策能力和风险防范能力，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，保证公司持续、健康、稳定发展；

3、《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立、健全和运行情况，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价客观、准确；监事会对公司董事会内部控制自我评价报告不存在异议。

#### **（七）报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况**

公司第五届董事会第八次会议于 2010 年 3 月 9 日审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》并颁布执行。

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息；重大资产重组期间，公司严格执行内幕信息相关管理制度，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

## 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	601328	交通银行	40,000.00	79,812.00	357,557.76	100.00%	-40,049.12
期末持有的其他证券投资				-	-	-	-	-
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-
合计				40,000.00	79,812.00	357,557.76	100.00%	-40,049.12

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况

(一)公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组进展情况

2008年12月12日,公司与南一农集团签署的《发行股份购买资产框架协议》并经南一农集团股东同意,本公司拟向南一农集团发行股份购买其持有的农药类相关资产,主要包括南京生化100%股权、安徽生化100%股权、红太阳国际贸易100%股权和南一农集团母公司农药类经营性资产。本次非公开发行股票的发行价为公司第四届董事会第二十次会议决议公告日前二十个交易日公司股票交易均价,即9.28元/股。公司分别于2009年7月8日和2010年5月7日进行利润分配,以公司现有总股本280,238,842股为基数,分别向全体股东每10股派0.5元人民币现金。根据公司2009年第二次临时股东大会决议,若公司股票在第四届董事会第二十次会议决议公告日(2008年12月15日)至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增等除权、除息行为,发行价格、发行数量应相应调整。截至报告期内,根据该股东大会决议除息调整后的发行价格为9.18元/股。本次评估基准日为2009年3月31日,天健兴业对标的资产进行了评估,并

出具了天兴评报字（2009）第 118 号《资产评估报告书》。本次标的资产评估价值为 20.84 亿元，除息调整后向南一农集团发行股份数量为 227,008,007 股。

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

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

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

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

2010 年 2 月，南京第一农药集团有限公司收到中华人民共和国环境保护部《关于南京红太阳股份有限公司上市环保核查情况的函》（环函[2010]53 号），经现场核查和社会公示，该公司核查范围内企业基本符合上市公司环保要求。经审议，我部原则同意南京红太阳股份有限公司通过上市环保核查。相关公告刊载于 2010 年 2 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。

(公告编号 2010-011)

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

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

2011年9月8日,公司按照中国证监会核准文件要求及股东大会的授权,积极组织本次重大资产重组的实施工作,截止目前,南一农集团持有的南京红太阳生物化学有限责任公司100%股权、安徽国星生物化学有限公司100%股权和南京红太阳国际贸易有限公司100%股权已分别在南京市工商行政管理局化学工业园分局、当涂县工商行政管理局和南京市高淳县工商行政管理局办理完成股权过户手续,股权持有人变更为南京红太阳股份有限公司。相关公告刊载于2011年9月9日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网。(公告编号2011-020)

2011年9月19日,公司收到中登公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》,公司本次重组非公开发行的227,008,007股人民币普通A股已办理完毕股份登记手续。

2011年9月21日,红太阳本次非公开发行股份完成变更注册资本等工商变更登记手续,取得了南京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,公司注册资本由280,238,842元人民币变更为507,246,849元人民币。

2011年9月30日，经公司申请并经深圳证券交易所核准，本次重组非公开发行的227,008,007股人民币普通A股成功上市。

## 五、重大关联交易事项

### 1、关联交易概述

2011年2月12日，本公司分别与红太阳集团有限公司（以下简称“集团公司”）、南京红太阳生物化学有限责任公司（以下简称“南京生化”）、南京华洲药业有限公司（以下简称“华洲药业”）签订了《产品营销协议》，本公司控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司（以下简称“农资连锁”）分别与南京华洲药业有限公司（以下简称“华洲药业”）、安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽国星”）、南京生化签订了《产品营销协议》，本公司控股子公司广西红太阳农资有限公司（以下简称“广西农资”）与江苏科邦生态肥有限公司（以下简称“江苏科邦”）签订了《产品营销协议》；本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司（以下简称“苏农连锁”）分别与上海苏农农业生产资料有限公司（以下简称“上海苏农”）签订了《产品营销协议》。上述关联交易协议已经红太阳股份第五届董事会第十四次会议及2010年度红太阳股份股东大会审议通过。

2011年1月1日，安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽国星”）与马鞍山科邦生态肥有限公司（以下简称“马鞍山科邦”）签订了《供电协议》，安徽国星物化学有限公司与南京第一农药集团有限公司签订了《劳务协议》，上述关联交易协议已经红太阳股份第五届第二十次会议审议通过。

#### （1）本公司与集团公司签订的《产品营销协议》

##### ①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：红太阳集团有限公司

##### ②协议签署日期：2011年2月12日

##### ③交易标的：

乙方向甲方购买其生产的部分产品以供出口。

##### ④交易价格：

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

⑤交易结算方式:

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重

2011年1-12月,本公司向红太阳集团公司销售农药产品关联交易金额为180,322,907.50元,占本公司农药产品销售收入的21.97%。销售的主要产品如下:

品种	规格	交易金额	占同类交易金额的比例
100%毒死蜱原油	250KG	173,822,582.11	75.63%
100%咪鲜胺原油	200KG	34,693,532.54	74.43%
100%吡虫啉原药	25KG	22,464,169.72	93.69%
100%三氟氯氰菊酯	25KG	19,432,420.55	70.92%
55%毒氯 EC	5L	15,826,824.78	58.05%
2.5%功大 EC	1L	14,280,390.87	53.43%
20%毒死蜱 EC	1L	9,121,646.02	99.55%
10%氯氰 EC	1L	5,960,651.33	69.25%
48%毒死蜱 EC	20L	5,931,787.61	64.45%
70%吡虫啉 WS	500G	5,751,221.37	93.2%

⑦协议的生效条件和生效时间:

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期:

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

(2) 本公司与南京生化签订的《产品营销协议》

①协议双方:

甲方:南京红太阳股份有限公司

乙方:南京红太阳生物化学有限责任公司

②协议签署日期:2011年2月12日

③交易标的：

甲方向乙方采购其生产所需部分原料。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1-12月，本公司未采购南京生化所生产的原料。

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

(3) 本公司与华洲药业签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：南京华洲药业有限公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：

甲方向乙方采购其生产所需部分原料；

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1—9月，本公司向华洲药业采购产品关联交易金额 145,817,740.98 元，占本公司化工原料采购总额的 43.04%。采购的主要品种如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
三氯吡啶醇钠	145,817,740.98	96.58%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

#### (4)、农资连锁与南京生化签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳农资连锁集团有限公司

乙方：南京红太阳生物化学有限责任公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购部分除草剂类农药产品。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011 年 1-9 月，农资连锁向南京生化采购部分除草剂类农药交易金额为 25,969,103.75 元，占农资连锁农药采购总额的 20%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
百草枯	16,078,326.00	100%

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
一颗星	9,890,777.75	100%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

#### (5)、农资连锁与安徽国星签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳农资连锁集团有限公司

乙方：安徽国星生物化学有限公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购部分除草剂类农药产品。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1-9月，农资连锁向安徽国星采购部分除草剂类农药交易金额为 81,858.37元，占农资连锁农药采购总额的0.05%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
除草剂产品	81,858.37	100%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

(6)、农资连锁与华洲药业签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳农资连锁集团有限公司

乙方：南京华洲药业有限公司

②协议签署日期：2011 年 2 月 12 日

③交易标的：

甲方向乙方采购部分除草剂类农药产品。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011 年 1-9 月，农资连锁向华洲药业采购部分除草剂类农药交易金额为 3,020,406.20 元，占农资连锁农药采购总额的 0.02%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
10.8%直达	423,515.20	100%
43%没得锄	1,001,716.80	100%
23%玉需烟	1,199,450.00	100%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

(7)、广西农资与江苏科邦签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：广西红太阳农资有限公司

乙方：江苏科邦生态肥有限公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：

甲方向乙方购买部分肥料产品。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1-12月，广西农资向江苏科邦采购化肥关联交易金额5,607,240.00元，占广西农资化肥采购总额的100%。采购的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
13.5%硫基复合肥	3,220,500.00	57.43%
13.5%氯基复合肥	975,600.00	17.4%
30%复混肥	714,250.00	12.74%
40.5%氯基复合肥	132,400.00	2.36%
其他肥料	564,490.00	10.07%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

(8)、苏农连锁与上海苏农签订的《产品营销协议》

①协议双方：

甲方：江苏苏农农资连锁集团股份有限公司

乙方：上海苏农农业生产资料有限公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：

甲方向乙方采购其经营的肥料产品；同时向乙方销售其经营的肥料产品。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

A、肥料采购关联交易情况的说明

2011年1-12月，江苏苏农连锁未采购上海苏农所经营的产品。

B、肥料销售关联交易情况的说明

2011年1-12月，江苏苏农向上海苏农销售肥料产品关联交易金额为101,887,353.00元，占江苏苏农肥料销售总额的3.54%。销售的主要产品如下：

品种	交易金额	占同类交易金额的比例
阿康复合肥	88,572,276.00	13.68%
加拿大白钾	9,290,000.00	20.54%
约旦白钾	3,850,077.00	23.64%
UAN液肥	175,000.00	0.58%

⑦协议的生效条件和生效时间：

本协议自双方法定代表人或授权代表签字之日起生效。

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

本协议期限为一年，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本协议

在有效期限届满或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。

**(9) 安徽国星与马鞍山科邦签订《供电协议》**

①协议双方：

甲方：安徽国星生物化学有限公司

乙方：马鞍山科邦生态肥有限公司

②协议签署日期：2011年1月1日

③交易标的：

甲方向乙方销售电力产品。

④交易价格：

根据乙方的实际用电量，甲方按电力公司开具给甲方的价格与乙方结算。

⑤交易结算方式：

电力货款按月结算，按季清算，并以银行转账形式支付。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

因2011年9月份红太阳重大资产重组获批且资产过户结束，2011年10-12月份安徽国星纳入红太阳股份合并报表范围，故本次关联方交易金额统计期间为2011年10-12月份。

2011年10-12月，安徽国星销马鞍山科邦电力共计648,110.24元。

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

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

**(10) 安徽国星与南一农集团签订《劳务协议》**

①协议双方：

甲方：安徽国星生物化学有限公司

乙方：南京第一农药集团有限公司

②协议签署日期：2011年1月1日

③交易标的：

为了保障乙方承租的草甘膦生产线能完善有效运行，乙方需甲方提供相应的配套劳务或服务，主要包括人员人工、设备修理、化验检验、污水处理及其他。

④交易价格：

双方同意，本着公平交易的原则，在本协议有效期内，甲方为乙方提供相关劳务，劳务费用按每月实际的发生额结算。

⑤交易结算方式：

货款逐月结算，按季清算，以银行转账形式支付。

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

因 2011 年 9 月份红太阳重大资产重组获批且资产过户结束，2011 年 10-12 月份安徽国星纳入红太阳股份合并报表范围，故本次关联方交易金额统计期间为 2011 年 10-12 月份。

2011年10-12月，安徽国星向南一农集团提供劳务共计9,869,263.89元。

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

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

2、报告期关联交易分类汇总

单位：万元

关联交易类别	本公司或控股子公司	按产品或劳务进一步划分	关联人	2011 年预计总金额		2011 年度实际金额
采购产品	本公司	采购原料	南京生化	3,150.00	34,842.00	-----
	本公司	采购原料	华洲药业	18,216.00		14,581.77
	农资连锁	除草剂产品	安徽生化	4,200.00		8.19
	农资连锁	除草剂产品	南京生化	4,670.00		2,596.91
	农资连锁	除草剂产品	华洲药业	896.00		302.04
	广西农资	肥料产品	江苏科邦	790.00		560.72
	苏农连锁	肥料产品	上海苏农	2,920.00		-----
销售产品	本公司	农药产品	集团公司	36,760.00	44,570.00	18,032.29
	苏农连锁	肥料产品	上海苏农	7,810.00		10,188.74
	安徽国星	提供劳务	南一农集团	986.93		986.93
	安徽国星	电力	马鞍山科邦	64.81		64.81

### 3、关联交易的目的及对本公司的影响：

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

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

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

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

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

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

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

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

(9) 马鞍山科邦与安徽国星签订的《供电协议》，向安徽国星采购电力，有助于整合双方优势资源，实现双方利益的最大化。

(10) 根据安徽国星与南一农集团签订《劳务协议》，南一农集团在安徽国星办理草甘膦生产经营资质办理期间，向安徽国星租赁草甘膦相关生产线进行生

产的同时，安徽国星向南一农集团提供为生产配套的劳务，有助于整合双方优势资源，保障安徽国星资产的保值和增值，实现双方利益的最大化。

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

## (二) 资产租赁发生的关联交易

### 1、关联交易概述

2011年2月12日，本公司与南一农集团签订了《房屋租赁协议》、南京生化与本公司签订了《房屋租赁协议》。上述关联交易协议已经红太阳股份第五届董事会第十四次会议及2010年度红太阳股份股东大会审议通过。

2011年1月1日，安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽国星”）与南京第一农药集团有限公司（以下简称“南一农集团”）签订了《租赁协议》。上述关联交易协议已经红太阳股份第五届第二十次会议审议通过。

#### (1) 公司与南一农集团签订《房屋租赁协议》

##### ①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：南京第一农药集团有限公司

##### ②协议签署日期：2011年2月12日

##### ③交易标的：

甲方租赁乙方位于南京市高淳县宝塔路269-275号的部分厂房、仓库等房产，面积共计21701.29m<sup>2</sup>。

##### ④交易价格：

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

##### ⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1-12月，本公司应付南一农集团租赁费572,800.00元。

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

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

## (2)、公司与南京生化签订《房屋租赁协议》

①协议双方：

甲方：南京红太阳股份有限公司

乙方：南京红太阳生物化学有限责任公司

②协议签署日期：2011年2月12日

③交易标的：乙方租赁甲方位于南京化工园园区内的厂房、办公楼等房产，面积共计22561.33 m<sup>2</sup>。

④交易价格：

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

⑤交易结算方式：

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

⑥关联人在交易中所占权益的比重：

2011年1—12月，本公司应付南京生化租赁费480,000.00元。

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

⑧履行协议的期限以及协议的有效期：

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

议。

### (3) 安徽国星与南一农集团签订《租赁协议》

#### ①协议双方：

甲方：安徽国星生物化学有限公司

乙方：南京第一农药集团有限公司

#### ②协议签署日期：2011年1月1日

#### ③交易标的：

甲方拟在草甘膦生产经营资质办理期间，将草甘膦生产相关的整套装置出租给乙方使用，乙方保证将合理使用甲方出租资产并保证该等资产不被损坏。

#### ④交易价格：

依据国家有关法律、法规以及当地的公平的市场价值，经双方协商一致，乙方每年向甲方支付草甘膦生产线租赁费**4952**万元，同时甲方为乙方提供相关劳务费用按每月实际发生额结算。

#### ⑤交易结算方式：

乙方按甲方要求，通过银行转账的方式支付至甲方指定的银行账户。

#### ⑥关联人在交易中所占权益的比重：

因2011年9月份红太阳重大资产重组获批且资产过户结束，2011年10-12月份安徽国星纳入红太阳股份合并报表范围，故本次关联方交易金额统计期间为2011年10-12月份。

2011年10-12月，南一农集团应付安徽国星租赁及劳务费共计**12,380,000.00**元。

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

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

## 2、报告期关联交易分类汇总

单位：万元

关联交易类别	本公司或控股子公司	按产品或劳务进一步划分	关联人	预计总金额	2011年度实际金额
--------	-----------	-------------	-----	-------	------------

房屋租赁	本公司	承租房屋	南一农	57.28	57.28
房屋租赁	本公司	租赁房屋	南京生化	48.00	48.00
租赁资产	安徽国星	租赁设备	南一农	1,238.00	1,238.00

### 3、关联交易的目的及对本公司的影响：

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

(2) 根据本公司与南京生化签订的《房屋租赁协议》，本公司将位于南京化工园区内的部分厂房、办公楼等房产租赁给南京生化公司进行产品分装及人员办公用，有助于保障公司资产的合理利用，实现双方利益的最大化。

(3) 根据安徽国星与南一农签订的《租赁协议》，南一农集团在安徽国星办理草甘膦生产经营资质办理期间，向安徽国星租赁草甘膦相关生产线进行生产，同时安徽国星提供为生产配套的劳务，有助于整合双方优势资源，保障安徽国星资产的保值和增值，实现双方利益的最大化。

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

### (三) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易。

### (四) 公司与关联方存在的债权、债务往来及担保事项

#### 1、关联方往来

关联方单位	本公司或子公司	科目名称	金额
红太阳集团有限公司	南京生化	应收票据	50,000,000.00
江苏科邦生态肥有限公司	广西农资	应付帐款	1,569,023.81
马鞍山科邦生态肥有限公司	安徽国星	应付票据	500,000.00
中农立华生物科技股份有限公司	红太阳股份	应收账款	-2,345,151.31
中农立华生物科技股份有限公司	南京生化	应收账款	4,328,154.00
中农立华生物科技股份有限公司	安徽国星	应收票据	12,310,000.00
中农集团控股股份有限公司	苏农连锁	应付账款	179,215,790.28
上海苏农农业生产资料有限公司	苏农连锁	预付账款	3,990,929.25

## 2、公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

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

表1

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	1-9月占用累计发生金额	1-9月偿还累计发生金额	2011年9月末占用资金余额	10-12月占用累计发生金额	10-12月偿还累计发生金额	2011年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	占用单位	
现控股股东、实际控制人	南京第一农药集团有限公司	控股股东	应收账款				753,332.00	12,380,002.00	13,133,334.00	-	租赁资产	经营性资金占用	安徽国星	
			应收账款				1,262,329.68	1,408,717.08	2,671,046.76	-	销售电力	经营性资金占用	安徽国星	
			应收账款				3,032,467.92	8,951,583.54	11,984,051.46	-	提供劳务	经营性资金占用	安徽国星	
			其他应付款		429,600.00	429,600.00	-	143,200.00	143,200.00	-	租赁资产	经营性资金占用	红太阳股份	
原控股股东、实际控制人，现参股股东	红太阳集团限公司	本公司的参股股东	预付账款	712,976.60		712,976.60	-			-	采购商品	经营性资金占用	红太阳股份	
			应收票据	60,400,000.00		60,400,000.00	-			-	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份	
			应收帐款	9,265.60	248,165,597.90	250,053,150.25	-1,878,286.75	-40,540,053.25	-42,418,340.00	-	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份	
			应收帐款		81,621,926.00	80,484,710.00	1,137,216.00		1,137,216.00	-	销售商品	经营性资金占用	安徽国星	
			预收帐款		409,343,985.44	417,170,830.00	-7,826,844.56		-7,826,844.56	-	销售商品	经营性资金占用	南京生化	
			应收票据		50,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00		销售商品	经营性资金占用	南京生化
			应收帐款		64,613,856.49	62,652,430.49	1,961,426.00	2,007,800.00	3,969,226.00	-	销售商品	经营性资金占用	华洲药业	
应付账款		20,080,694.40	27,708,957.84	-7,628,263.44	7,628,263.44		-	采购商品	经营性资金占用	国际贸易				
<b>小 计</b>				<b>61,122,242.20</b>	<b>874,255,660.23</b>	<b>899,612,655.18</b>	<b>40,813,376.85</b>	<b>-8,020,487.19</b>	<b>-17,207,110.34</b>	<b>50,000,000.00</b>				
其他关联人及其附属企业	马鞍山科邦生态肥有限公司	控股股东的股东的子公司	应收账款	2,309,329.80		2,309,329.80	-			-	销售商品	经营性资金占用	苏农连锁	
			应收账款		1,405,148.73	1,405,148.73	-	758,288.97	758,288.97	-	销售电力	经营性资金占用	安徽国星	
			应收账款		1,070,000.00	481,215.18	588,784.82	500,000.00	1,088,784.82	-	往来款	非经营性占用	安徽国星	
			应付票据				-	500,000.00		500,000.00		租赁资产	经营性资金占用	安徽国星
			其他应付款		450,000.00	450,000.00	-			-	租赁资产	经营性资金占用	安徽国星	
	江苏科邦生态肥有限公司	控股股东的股东的子公司	应收账款	110,059.55		110,059.55	-			-	销售商品	经营性资金占用	苏农连锁	
			预付帐款	-1,048,617.48	6,278,624.29	5,066,885.94	163,120.87	1,946,257.00	540,354.06	1,569,023.81	采购商品	经营性资金占用	广西农资	
	连云港鲁豫农资有限责任公司	本公司控股子公司的参股公司	应收账款	2,491,291.46	160,000.00	880,000.00	1,771,291.46		1,771,291.46	-	销售商品	经营性资金占用	苏农连锁	
上海苏农农业生产资料有限公司	本公司控股子公司的参股公司	预付账款	1,985,854.31	82,576,823.00	76,220,104.12	8,342,573.19	19,310,530.00	23,662,173.94	3,990,929.25	销售商品	经营性资金占用	苏农连锁		

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

表2

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	1-9月占用累计发生金额	1-9月偿还累计发生金额	2011年9月末占用资金余额	10-12月占用累计发生金额	10-12月偿还累计发生金额	2011年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	占用单位
其他关联人及其附属企业	中农立华生物科技股份有限公司北京分公司	本公司的参股公司	应收账款		40,157,997.23	37,135,110.00	3,022,887.23	25,504,700.00	30,872,738.54	-2,345,151.31	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份
			应收账款				-	17,214,440.00	17,214,440.00	-	销售商品	经营性资金占用	安徽国星
			应收账款		3,689,424.00	1,421,562.00	2,267,862.00	2,060,292.00		4,328,154.00	销售商品	经营性资金占用	南京生化
			应收票据				-	12,310,000.00		12,310,000.00	销售商品	经营性资金占用	安徽国星
	中农集团控股股份有限公司	本公司控股子公司	应付账款		234,955,038.19	378,002,941.80	-143,047,903.61	441,885,175.99	478,053,062.66	-179,215,790.28	采购商品	经营性资金占用	苏农连锁
<b>小计</b>				<b>5,847,917.64</b>	<b>370,743,055.44</b>	<b>503,482,357.12</b>	<b>-126,891,384.04</b>	<b>521,989,683.96</b>	<b>553,961,134.45</b>				
上市公司的子公司及其附属企业	江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	本公司的控股子公司	其他应付款	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-			-	往来款	非经营性占用	红太阳股份
	南京红太阳农资连锁集团有限公司	本公司的控股子公司	应收股利		7,900,000.00	7,900,000.00	-			-	分红款	非经营性占用	红太阳股份
			应收账款		81,476,193.18	81,476,193.18	-	10,712,344.42	10,712,344.42	-	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份
			预收账款		6,467,000.00	7,049,836.82	-582,836.82	1,660,000.00	114,855,580.76	-113,778,417.58	往来款	非经营性占用	红太阳股份
	安徽国星生物化学有限公司	本公司的控股子公司	应收账款				-	245,755.60	245,755.60	-	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份
			应收账款				-	42,844,601.55	42,844,601.55	-	往来款	非经营性占用	红太阳股份
			应付账款				-	206,721.07	206,721.07	-	采购商品	经营性资金占用	红太阳股份
	南京红太阳生物化学有限责任公司	本公司的控股子公司	应收股利				-	38,100,000.00	38,100,000.00	-	分红款	非经营性占用	红太阳股份
			应收票据				-	15,000,000.00		15,000,000.00	往来款	非经营性占用	红太阳股份
			应收账款		360,000.00	360,000.00	-	120,000.00	120,000.00	-	租赁资产	经营性资金占用	红太阳股份
			应收账款				-	597,056.84	597,056.84	-	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份
				应收账款			-	74,717,249.85	74,717,249.85	-	往来款	非经营性占用	红太阳股份
南京华洲药业有限公司	本公司的控股子公司	应收账款		141,818,792.24	170,606,756.80	-28,787,964.56	96,232,166.30	67,428,585.24	15,616.50	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份	
南京红太阳国际贸易有限公司	本公司的控股子公司	应收账款					4,115,854.76	1,500,000.00	2,615,854.76	销售商品	经营性资金占用	红太阳股份	
<b>小计</b>				<b>-</b>	<b>268,021,985.42</b>	<b>297,392,786.80</b>	<b>-29,370,801.38</b>	<b>284,551,750.39</b>	<b>351,327,895.33</b>	<b>-96,146,946.32</b>			
<b>总计</b>				<b>66,970,159.84</b>	<b>1,513,020,701.09</b>	<b>1,700,487,799.10</b>	<b>-115,448,808.57</b>	<b>798,520,947.16</b>	<b>888,081,919.44</b>	<b>-205,009,780.85</b>			

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

### 3、公司与关联方之间的担保事项

截止 2011 年 12 月 31 日，红太阳集团有限公司为本公司向金融机构贷款 7,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 24,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 5,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 8,100.00 万元，银行承兑汇票敞口 3,500.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 13,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司向金融机构贷款 10,800.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京第一农药集团有限公司为本公司向金融机构贷款 5,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 342.80 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏苏农连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 10,000.00 万元；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 2,500.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,500.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 22,500.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,745.40 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司向金融机构贷款 33,000.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司南京红太阳国际贸易有限公司向金融机构贷款 825.13 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京红太阳生物化学有限责任公司为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 26,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 192.50 提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，安徽国星生物化学有限公司为本公司控股子公司南京华洲药业有限公司向金融机构银行承兑汇票敞口 4,085.00 提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司向金融机构贷款 25,000.00 万元；银行承兑汇票敞口 840.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 20,000.00 万元提供担

保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限公司向金融机构贷款 2,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司向金融机构贷款 3,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 644.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京第一农药集团有限公司、江苏苏农农资连锁集团股份有限公司共同为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 1,500.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，红太阳集团有限公司、南京红太阳生物化学有限责任公司共同为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 700.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 2,500.00 万元提供担保；银行承兑汇票敞口 1,500.00 万元提供担保。

#### （五）其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

### 四、重大合同及其履行情况

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

#### （二）对外担保事项

2006 年，经本公司第四届董事会第五次会议和 2006 年第 2 次临时股东大会以及江苏苏农农资连锁集团股份有限公司第一届董事会第十次会议同意，苏农连锁采用连带责任保证方式为其控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司提供最高额度为 9000 万元人民币的担保，苏农连锁董事会授权其经营管理层办理上述相关事宜。上述担保事项的详细情况参见《南京红太阳股份有限公司关于控股子公司对外担保事项的公告》，公告编号：2006-034）。

2011 年 6 月 30 日，苏农连锁为江苏劲力向中国银行股份有限公司大丰支行贷款 500 万元提供担保；2011 年 7 月 7 日，苏农连锁为江苏劲力向中国银行股份有限公司大丰支行银行承兑汇票敞口 1000 万元提供担保；2011 年 11 月 18 日，苏农连锁为江苏劲力向中国银行股份有限公司大丰支行银行承兑汇票敞口 500

万元提供担保；2011年11月23日，苏农连锁为江苏劲力向中国银行股份有限公司大丰支行贷款1000万元提供担保；2011年12月5日，苏农连锁为江苏劲力向中国银行股份有限公司大丰支行贷款1000万元提供担保；2011年7月28日，南京第一农药集团有限公司、苏农连锁共同为江苏劲力向深圳发展银行南京分行贷款1500万元提供担保。

截至2011年12月31日，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司实际为江苏劲力化肥有限责任公司担保余额为5500万元，占本公司2011年审计合并报表归属于母公司所有者权益2.01%。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2011年12月31日，江苏劲力化肥有限责任公司总资产820,633,262.45元，总负债785,199,780.02元，归属于母公司的所有者权益35,433,482.43元；资产负债率为95.68%。

（三）报告期内本公司无委托他人进行现金资产管理事项。

#### 五、报告期内本公司或持股5%以上股东的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	红太阳集团有限公司	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，24个月内不超过10%。	严格履行中
重大资产重组时所作承诺	南京第一农药集团有限公司、杨寿海	<p><b>一、关于股份锁定的承诺</b></p> <p>本次发行完成后，南一农集团持有的本公司股份自新增股份上市之日起三十六个月内不得上市交易或转让。</p> <p><b>二、关于涉及购买资产盈利预测及业绩补偿的承诺</b></p> <p>根据2009年6月10日红太阳股份与南一农集团签署了《南京红太阳股份有限公司与南京第一农药集团有限公司附生效条件的发行股票购买资产协议》，南一农集团保证在本次交易实施完毕当年度起的三年内，南京生化和安徽生化实现的合计净利润不低于北京天健兴业资产评估有限公司于2009年5月20日出具的天兴评报字（2009）第118号《资产评估报告书》所预测的两家公司对应年度的合计净利润。若某个会计年度实现的净利润总额未能达到预测标准，南一农集团将按照与红太阳股份签署的《发行股票购买资产之利润补偿协议》的约定向红太阳股份进行补偿。</p> <p>根据双方签署的《发行股票购买资产之利润补偿协议》，自本次交易实施完成后，红太阳股份聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所进行年度审计的同时，会计师事务所应当对红太阳股份持有的南京生化和安徽生化在前一年度实际</p>	严格履行中

盈利与南一农集团所承诺的净利润的差异情况进行单独披露，并对此出具专项审核意见。根据会计师事务所届时出具的标准无保留意见的专项审计报告，红太阳股份应在该年度的年度报告披露之日以书面方式通知南一农集团关于南京生化和安徽生化实际盈利情况和是否需补偿的意见。如需补偿，应采用股份补偿的方式补偿差额，由红太阳股份以每股 1 元总价回购重组方在定向发行中取得的一定数量的股份并予以注销，回购股份的上限不超过本次交易中南一农集团认购的股份数。

红太阳股份董事会应当在重组完成后补偿年限内的每年度经审计财务报告披露后的 10 日内确定补偿股份数量，并在两个月内办理完毕，红太阳股份应当就补偿股份事项及时履行信息披露义务。如补偿当年相关股份仍在锁定期限内，则由红太阳股份董事会设立专门账户对相关股份进行单独锁定，相关股份丧失表决权，所分配的利润归红太阳股份所有，待锁定期满后一并回购注销。在回购不能实施的情况下，南一农集团应将补偿股份转送给其他股东。

当年补偿数量=（截至当期期末累积预测净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）×认购股份总数÷补偿期限内各年的预测净利润数总和－已补偿股份数量

上述利润数均取南京生化和安徽生化扣除非经常性损益后的合并利润数确定，补偿数量不超过本次重组所发行的股份总量。在补偿当年计算的补偿数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。

在补偿期限届满时，红太阳股份应对南京生化和安徽生化做减值测试，如减值额占南京生化和安徽生化作价的比例大于补偿股份数量总数占认购股份总数的比例，则南一农集团还需要另行补偿部分数量：

另需补偿的股份数量=（累计减值额÷南京生化和安徽生化的作价）×认购股份总数－补偿期限内已补偿的股份总数

上述减值额为南京生化和安徽生化作价减去期末南京生化和安徽生化的评估值并排除补偿期限内南京生化和安徽生化股东增资、接受赠与以及利润分配对南京生化和安徽生化评估值的影响。

补偿期内公司股票若发生派发股利、送红股、转增股本、配股等除权、除息行为，本次认购股份总数将作相应调整，回购股数也随之进行调整。

### 三、关于避免同业竞争的承诺

为避免本次重组后出现同业竞争，实际控制人杨寿海承诺：（1）重庆华歌生物化学有限公司双甘磷项目建成后，将以资产注入等方式注入南京红太阳股份有限公司；（2）除上述重庆华歌生物化学有限公司外，本次重组后杨寿海先生及其控制的企业将不再经营与本次拟注入资产和南京红太阳股份有限公司现有业务相竞争的业务。

为了避免损害公司及其他股东利益，本次交易后的控股股东南一农集团承

诺：(1) 将不会直接从事与上市公司目前或未来所从事的相同或相似的业务；(2) 除重庆华歌生物化学有限公司双甘磷项目建成后，将以资产注入等方式注入上市公司外，将避免其其他全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司从事与南京红太阳股份有限公司目前或未来所从事的相同或相似的业务。

南一农集团承诺：待华歌生物双甘磷项目建成后，将向上市公司董事会和股东大会提出由上市公司收购华歌生物全部股权的议案，收购价格参照净资产值确定。如上市公司董事会非关联董事和股东大会非关联股东表决同意收购，南一农集团将遵照上市公司董事和股东意愿出售所持华歌生物的全部股权。

#### 四、关于减少关联交易的承诺

南一农集团及其实际控制人杨寿海先生承诺：重组后上市公司与红太阳集团的关联交易于 2013 年基本消除，2011 年关联交易在 2010 年的基础上减少 10%左右，2012-2013 年关联交易在 2010 年的基础上每年减少 30-50%左右。其间，对于无法避免的关联交易，公司将与红太阳集团签订关联交易协议，规定关联交易价格确定方法，并严格履行关联交易的审核权限、决策程序、独立董事的表决作用，对关联交易信息进行及时披露，并严格执行关联交易协议。

#### 五、关于保持上市公司独立性的承诺

南一农集团及其实际控制人杨寿海先生承诺：本次交易完成后，南一农集团及其实际控制人杨寿海先生将按照有关法律法规的要求，保证上市公司与南一农集团及其控制的其他企业在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。南一农集团及其实际控制人杨寿海先生关于“五分开”的具体承诺如下：

##### 1、保持红太阳股份人员独立

(1) 保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事、工资管理及社会保障等）完全独立于南一农集团及其关联公司；

(2) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作，不在南一农集团及其下属公司担任除董事以外的其他职务；

(3) 保证南一农集团推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，南一农集团不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

##### 2、保证红太阳股份资产独立完整

保证上市公司与南一农集团及其下属公司之间产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，保证上市公司资产的独立完整。

##### 3、保证红太阳股份财务独立

(1) 保证上市公司与南一农集团财务会计核算部门分开，上市公司拥有独立的会计核算体系和财务管理制度。

(2) 上市公司财务决策独立，南一农集团不干涉上市公司的资金使用。

	<p>(3) 上市公司在银行独立开户，与南一农集团账户分开。</p> <p>(4) 上市公司作为独立纳税的法人实体，进行独立的税务登记，并依据国家税法独立纳税。</p> <p>4、保证红太阳股份机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司依法建立独立、完整的组织机构，并与南一农集团机构完全分开。上市公司与南一农集团及其下属公司在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>(2) 保证上市公司能够独立自主运作，南一农集团不超越董事会、股东大会，直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>(3) 保证遵守上市公司股东大会、董事会、监事会议事规则、独立董事工作制度、总经理工作细则、信息披露管理办法等管理制度及细则，不进行不符合现行法律、法规和规范性文件规定的修改。</p> <p>(4) 保证南一农集团行为规范，不超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>5、保证红太阳股份业务独立</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力。</p> <p>(2) 保证采取有效措施减少上市公司与南一农集团及其关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与向非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。</p> <p><b>六、关于无偿转让专利、商标、非专利技术的承诺</b></p> <p>南一农集团承诺：本次重大资产重组完成后，与本次拟购买标的生产经营相关的已申请专利共 50 项、正在申请专利共 29 项，已注册商标 50 项、正在申请注册的商标 11 项，以及 16 项非专利技术等无偿转让给红太阳股份；南一农集团向红太阳股份无偿转让上述商标、专利、专有技术（如涉及变更/更名/过户等手续）时，如在办理过程中产生任何相关的费用，由南一农集团全额承担。</p>	
--	---	--

## 六、持股 5%以上股东违反相关规定买卖公司股票的说明

报告期内，无持股 5%以上股东违反相关规定买卖公司股票。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务。本公司支付给南京立信永华会计师事务所有限公司年度审计费用 50 万元。南京永华会计师事务所有限公司已连续 18 年为本公司提供审计服务。

报告期内，公司接到南京立信永华会计师事务所有限公司的《致上市公司函》：“南京立信永华会计师事务所有限公司因业务发展需要加入立信会计师事务

所（特殊普通合伙），原南京立信永华会计师事务所有限公司业务将转移到立信会计师事务所（特殊普通合伙）履行。” 综上，公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过聘任南京立信永华会计师事务所有限公司为公司审计机构，公司与其签订的《审计业务约定书》将由立信会计师事务所（特殊普通合伙）继续履行。

八、本公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内均不存在受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形。

### 九、其他重要事项

#### （一）报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 12 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	中投证券、星石投资、聚益投资、中邮基金	1、拟注入资产吡啶碱产能情况；2、纯吡啶的销售价格如何；3、重大资产重组的进展情况等。未提供任何材料。
2011 年 02 月 17 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	瑞银证券有限公司、香港惠理投资、新华资产、嘉实基金、大成基金、中国人寿	1、公司对今年农药行业的看法；2、公司上年度四季度的销售收入增加较多的原因；3、公司目前农药产品价格有何变化等。未提供任何材料。
2011 年 02 月 21 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	国信证券	1、重大资产重组的进展情况如何；拟注入资产的产品产能情况；2、吡啶碱生产的技术壁垒等。未提供任何资料。
2011 年 02 月 21 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	上海新泉投资有限公司	1、资产重组的目的与规划；2、拟注入资产的产能情况；3、拟注入资产吡啶碱的用途及其公司的优势等。未提供任何材料。
2011 年 02 月 23 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	华泰联合证券、国信证券、长盛基金管理、富国基金	1、重大资产重组的进展情况；2、拟注入资产吡啶碱产业链的发展前景；3、拟注入资产吡啶碱的产能情况等。未提供任何材料。
2011 年 03 月 02 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	长城证券	1、拟注入资产吡啶碱的销售情况；2、公司农资连锁的经营情况。未提供任何材料。
2011 年 03 月 03 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	长城证券	1、吡啶碱产业链的发展前景；2、拟注入资产吡啶碱的产能情况；3、拟注入资产吡啶碱的用途以及公司的优势；4、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何材料。
2011 年 03 月 10 日	南京金鹰国际商城 19 楼 公司会议室	实地调研	刘旭忠	1、公司重大资产重组的进展情况；2、公司农资连锁经营如何；3、拟注入资产的产能、销量情况等。未

				提供任何材料。
2011年03月11日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司	1、公司重大资产重组的进展情况；2、公司毒死蜱的生产经营情况；3、拟注入资产吡啶的用途以及公司的优势等。未提供任何材料。
2011年04月12日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	国信证券	1、公司资产重组的进展情况；2、公司拟注入资产的情况；3、公司农资连锁的运营情况等。未提供任何资料。
2011年04月14日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	招商证券、国联安基金、金元比联基金	1、公司资产重组的进展情况；2、公司拟注入资产的情况等。未提供任何资料。
2011年04月27日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	中国民族证券	1、公司拟注入资产的用途以及公司的优势；2、公司拟注入资产的情况；3、全球生产吡啶碱的公司有哪些等。未提供任何资料。
2011年05月06日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	长盛基金管理有限公司	1、公司拟注入资产的情况；2、公司的经营情况；3、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何资料。
2011年05月17日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	长江证券	1、公司拟注入资产的情况；2、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何资料。
2011年06月29日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	海富通基金	1、公司农资连锁的运营情况；2、公司重大资产重组的进展情况等。未提供任何资料。
2011年06月29日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	富安达基金	1、公司吡啶碱产业链的发展前景；2、公司农资连锁的运营情况；3、公司拟注入资产的情况等。未提供任何资料。
2011年08月1日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	光大证券	1、公司吡啶碱产业链的发展前景；2、公司吡啶产业链生产情况；3、公司拟注入资产的情况等。未提供任何资料。
2011年08月1日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	华泰证券	1、公司吡啶碱产业链的发展前景；2、公司吡啶产业链生产情况；3、公司吡啶碱销售情况等。未提供任何资料。
2011年08月2日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	瑞银证券有限责任公司、大成基金管理有限公司	1、全球吡啶碱生产情况；2、公司对吡啶下游产品的发展计划等。未提供任何资料。
2011年08月5日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	瑞银证券有限责任公司、上投摩根	1、公司农资连锁的运营情况；2、公司拟注入资产情况等。未提供任何资料。
2011年08月5日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	泽熙投资、浙商证券	1、公司吡啶产业链生产情况；2、公司的销售模式等。未提供任何资料。

2011年08月18日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	国金证券、东方证券	1、公司吡啶产业链的生产情况；2、公司拟注入资产吡啶的用途及优势等。未提供任何资料。
2011年08月19日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	方正证券	1、公司拟注入资产吡啶的用途及优势；2、吡啶碱产业链的发展前景；3、公司吡啶产业链目前的生产情况等。未提供任何资料。
2011年08月19日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	瑞银证券、嘉实基金	1、公司毒死蜱的生产情况；2、公司对于吡啶下游产品的发展计划；3、拟注入资产百草枯的情况等。未提供任何资料。
2011年08月29日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	投资快报	1、公司吡啶产业链的生产情况；2、公司对于吡啶下游产品的发展计划等。未提供任何资料。
2011年09月5日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	南方风尚、中国香港董事会研究院、理财周报	1、公司吡啶碱产业链的发展前景；2、公司吡啶碱产能情况等。未提供任何资料。
2011年09月8日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	泽熙投资、轶轲投资	1、公司吡啶产业链的生产情况；2、吡啶碱生产的主要技术壁垒等。未提供任何资料。
2011年11月7日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	中国人寿	1、公司吡啶碱的销售情况；2、3-甲基吡啶主要用途等。未提供任何资料。
2011年11月11日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	电话调研	Baillie Gifford	1、公司的产品组合及未来计划；2、公司的主要竞争优势；3、公司对未来5年中国的植保行业（农药行业）的判断等。未提供任何资料。
2011年11月16日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	海富通基金	1、公司吡啶的销售情况；2、公司的销售模式；3、公司对于吡啶下游产品的发展计划等。未提供任何资料。
2011年11月18日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	兴业证券	1、公司吡啶的用途及优势；2、公司吡啶碱产业链的发展前景；3、公司的员工情况等。未提供任何资料。
2011年12月1日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	中信证券	1、全球的吡啶碱生产情况；2、公司吡啶碱产业链的发展前景等。未提供任何资料。
2011年12月8日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	中山证券	1、公司吡啶碱的用途及优势；2、公司吡啶的销售情况；3、公司对于吡啶下游产品的发展计划等。未提供任何资料。

2011年12月9日	南京金鹰国际商城19楼公司会议室	实地调研	长江证券、富国基金、诺德基金、南京证券、华安基金	1、公司吡啶的销售情况；2、公司3-甲基吡啶的主要用途；3、公司对于吡啶下游产品的发展计划等。未提供任何资料。
------------	------------------	------	--------------------------	---

## (二) 公司控股子公司变动情况

### 1、本期通过非同一控制下企业合并取得的公司情况

经中国证监会以《关于核准南京红太阳股份有限公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1167号）核准，本公司向南京第一农药集团有限公司（以下简称“南一农集团”）发行227,008,007股股份作为对价，购买南一农集团所持有的南京红太阳生物化学有限责任公司（以下简称“南京生化”）100%股权、安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽国星”）100%股权和南京红太阳国际贸易有限公司（以下简称“国际贸易”）100%股权。2011年9月9日，本公司办妥了南京生化、安徽国星、国际贸易的工商过户手续；2011年9月19日，本公司在中登公司深圳分公司办妥新增股份227,008,007股的登记手续；2011年9月30日，本次向南一农集团非公开发行的新增股份227,008,007股上市。

### 2、本期合并报表范围控股子公司变更情况

本期控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司新设5家合并单位，收购2家合并单位，处置了2家子公司，注销了4家子公司。具体情况如下：

#### (1) 通过新设方式取得的子公司

(a) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司于2011年4月出资350万元与江苏省供销社财务物业管理公司、陆立新共同设立江苏苏农投资发展有限公司，持股比例为70%，截止2011年12月31日实际持股比例为53.85%，本期纳入合并报表范围。

(b) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司于2011年10月出资790万元与张英文共同设立江苏苏农国际贸易有限公司，持股比例为79%，本期纳入合并报表范围。

(c) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司于2011年3月、8月分别出资200万、250万元与戴中全共同设立江苏苏农生态农业产业发展有限公司，持股比例为90%，截止2011年12月31日实际持股比例为97.83%，本期纳入合并报表范围。

(d) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司于2011年3月、8月分别出资200万、250万元

与戴中全共同设立江苏苏农生态农业产业发展有限公司，持股比例为 90%，截止 2011 年 12 月 31 日实际持股比例为 97.83%，本期纳入合并报表范围。

(e) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农投资发展有限公司于 2011 年 11 月出资 320 万元与苏治国共同设立巴彦淖尔市苏鑫矿业有限公司，持股比例为 90%，截止 2011 年 12 月 31 日实际持股比例为 76.19%，本期纳入合并报表范围。

#### (2) 通过收购股权取得的子公司

(a) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司于 2011 年 7 月与张造力签署《股权转让协议书》，张造力将其持有的吉林苏农粮油收储有限公司 70%股权转让给苏农淮海公司，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续，本期纳入合并报表范围。

(b) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农投资发展有限公司于 2011 年 9 月与江苏省农业生产资料集团农用化学有限公司签署《股权转让协议书》，江苏省农业生产资料集团农用化学有限公司将其持有的江苏大丰神农农资市场有限公司 95%股权中的 90%转让给江苏苏农投资发展有限公司，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续，本期纳入合并报表范围。

#### (3) 本期因处置股权而不再纳入合并范围子公司

(a) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司与戴中全、靳红军签署《股权转让协议书》，戴中全将其持有的宿迁双绿农业发展有限公司的 11.76%股权转让给江苏苏农农资连锁集团股份有限公司，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司将其持有的宿迁双绿农业发展有限公司的 64.76%股权转让给靳红军，转让后江苏苏农农资连锁集团股份有限公司持有宿迁双绿农业发展有限公司 17.89%股权，公司按照成本法对宿迁双绿农业发展有限公司进行核算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续。

(b) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司与高淳县供销合作总社资产经营有限公司、孙孔阳签署《股权转让协议书》，将其持有的高淳县苏农农资连锁有限公司 50%股权分别转让给高淳县供销合作总社资产经营有限公司 20%股权、孙孔阳 30%股权，股权转让后高淳县苏农农资连锁有限公司注册资本由 80 万增加至 500 万元，至此公司持有高淳县苏农农资连锁有限公司 1.6%股权，按照成本法对高淳

县苏农农资连锁有限公司进行核算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续。

(4) 本期注销子公司

(a) 本期根据公司控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司的子公司柳州红太阳农资商贸连锁有限公司股东会决议，决定解散柳州红太阳农资商贸连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

(b) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司宿迁苏农农资连锁有限公司股东会决议，决定解散宿迁苏农农资连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

(c) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司金湖县苏农农资连锁有限公司股东会决议，决定解散金湖县苏农农资连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

(d) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司盐城苏农农资连锁有限公司股东会决议，决定解散盐城苏农农资连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

**(三) 资产负债表日后事项**

1、本公司董事会向股东大会提交 2011 年度利润分配预案：按照税后净利润计提 10%法定盈余公积 3,564,603.62 元；拟以 2011 年末总股本 507,246,849 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。

## 第十一节 财务报告

### 第一部分、审计报告

# 审计报告

信会师报字[2012]第510012号

南京红太阳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京红太阳股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2011年度的利润表及合并利润表、2011年度的现金流量表及合并现金流量表、2011年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑欢成

中国注册会计师：徐锦华

中国 上海

二〇一二年二月二十七日

# 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末金额	期初金额	负债和股东权益	附注	期末金额	期初金额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-1	968,458,284.80	651,349,950.66	短期借款	五-19	2,209,770,444.50	1,559,500,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存款			
交易性金融资产	五-2	357,557.76	397,606.88	拆入资金			
应收票据	五-3	324,953,522.49	75,351,256.78	交易性金融负债		-	-
应收账款	五-4	136,631,619.30	56,776,134.80	应付票据	五-20	612,004,842.27	660,826,812.60
预付账款	五-5	1,021,451,521.44	737,316,503.51	应付账款	五-21	943,085,975.78	477,495,672.97
应收保费				预收账款	五-22	157,165,326.50	141,472,635.51
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五-23	7,963,210.20	2,754,333.50
应收股利				应交税费	五-24	-119,360,477.49	-61,879,786.80
其他应收款	五-6	52,112,388.32	27,183,428.13	应付利息	五-25	2,738,410.18	-
买入返售金融资产				应付股利	五-26	6,471,533.84	6,391,533.84
存货	五-7	1,455,052,101.77	1,037,810,176.77	其他应付款	五-27	228,293,755.84	61,723,017.65
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款			
其他流动资产	五-8	4,281,994.12	1,130,665.13	保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>3,963,298,990.00</b>	<b>2,587,315,722.66</b>	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五-28	153,000,000.00	39,036,663.00
可供出售金融资产				其他流动负债		-	-
持有至到期投资				<b>流动负债合计</b>		<b>4,201,133,021.62</b>	<b>2,887,320,882.27</b>
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五-9	59,942,960.07	42,736,540.98	长期借款	五-29	348,000,000.00	
投资性房地产	五-10	935,506.70	980,968.70	应付债券		-	
固定资产	五-11	1,930,065,655.63	854,395,136.60	长期应付款	五-30	47,062,548.09	9,571,800.42
在建工程	五-12	702,906,705.33	36,814,211.50	专项应付款	五-31	140,000.00	10,682,788.07
工程物资	五-13	23,376,703.31	-	预计负债			
固定资产清理		-	-	递延所得税负债	五-17	24,818,608.18	47,252.83
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	五-32	125,288,485.81	57,746,142.48
油气资产		-	-	<b>非流动负债合计</b>		<b>545,309,642.08</b>	<b>78,047,983.80</b>
无形资产	五-14	339,227,754.51	155,632,014.80	<b>负债合计</b>		<b>4,746,442,663.70</b>	<b>2,965,368,866.07</b>
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉	五-15	617,413,866.50	5,260,636.69	股本	五-33	507,246,849.00	280,238,842.00
长期待摊费用	五-16	2,604,131.61	4,438,020.63	资本公积	五-34	1,994,014,673.12	144,109,533.49
递延所得税资产	五-17	13,661,616.51	7,335,286.13	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	专项储备	五-35	24,929,616.35	6,936,652.32
				盈余公积	五-36	82,374,779.93	78,810,176.31
				一般风险准备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,690,134,900.17</b>	<b>1,107,592,816.03</b>	未分配利润	五-37	141,674,882.84	76,545,952.65
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		<b>2,750,240,801.24</b>	<b>586,641,156.77</b>
				少数股东权益		156,750,425.23	142,898,515.85
				<b>股东权益合计</b>		<b>2,906,991,226.47</b>	<b>729,539,672.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,653,433,890.17</b>	<b>3,694,908,538.69</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>7,653,433,890.17</b>	<b>3,694,908,538.69</b>

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

# 资产负债表(母公司)

2011年12月31日

编制单位: 南京红太阳股份有限公司

单位: 人民币元

资产	附注	期末金额	期初金额	负债和所有者权益	附注	期末金额	期初金额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		84,274,372.29	103,409,739.14	短期借款		373,000,000.00	443,500,000.00
交易性金融资产		357,557.76	397,606.88	交易性金融负债		-	-
应收票据		47,248,729.19	71,172,192.78	应付票据		39,344,018.40	47,418,412.60
应收账款	十一-1	13,968,658.40	16,070,354.10	应付账款		142,886,790.36	96,282,665.31
预付账款		43,148,610.66	63,152,347.18	预收账款		129,942,917.77	108,550,662.92
应收股利		-	-	应付职工薪酬		-	-
应收利息		-	-	应交税费		-86,762,153.53	-68,768,500.43
其他应收款	十一-2	3,139,234.44	5,147,617.30	应付利息		754,556.76	-
存货		321,127,732.69	266,903,559.85	应付股利		3,417,059.31	3,417,059.31
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		19,248,017.09	17,112,200.17
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>513,264,895.43</b>	<b>526,253,417.23</b>	其他流动负债		-	-
非流动资产:				<b>流动负债合计</b>		<b>621,831,206.16</b>	<b>647,512,499.88</b>
可供出售金融资产		-	-	非流动负债:			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	十一-3	2,271,854,865.45	139,330,000.00	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		358,691,132.56	403,584,347.10	递延所得税负债		41,245.46	47,252.83
在建工程		53,764,915.72	9,821,175.58	其他非流动负债		3,254,333.33	3,707,333.33
工程物资		-	-	<b>非流动负债合计</b>		<b>3,295,578.79</b>	<b>3,754,586.16</b>
固定资产清理		-	-	<b>负债合计</b>		<b>625,126,784.95</b>	<b>651,267,086.04</b>
生产性生物资产		-	-	所有者权益:			
油气资产		-	-	实收资本		507,246,849.00	280,238,842.00
无形资产		90,777,566.19	93,140,452.91	资本公积		2,023,675,956.52	142,746,632.07
开发支出		-	-	减: 库存股		-	-
商誉		-	-	专项储备		7,337,907.15	6,936,652.32
长摊待摊费用		-	-	盈余公积		63,023,600.32	59,458,996.70
递延所得税资产		5,011,777.10	3,391,438.28	一般风险准备		-	-
其他非流动资产		-	-	未分配利润		66,954,054.51	34,872,621.97
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,780,100,257.02</b>	<b>649,267,413.87</b>	<b>所有者权益合计</b>		<b>2,668,238,367.50</b>	<b>524,253,745.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,293,365,152.45</b>	<b>1,175,520,831.10</b>	<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>3,293,365,152.45</b>	<b>1,175,520,831.10</b>

公司法定代表人: 杨寿海

主管会计工作负责人: 杨春华

会计机构负责人: 杨春华

# 合并利润表

2011年度

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>5,789,356,023.81</b>	<b>3,808,848,790.48</b>
其中：营业收入	五-37	5,789,356,023.81	3,808,848,790.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>5,766,036,930.42</b>	<b>3,846,334,437.21</b>
其中：营业成本	五-37	5,420,070,729.75	3,584,437,676.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,338,369.10	291,781.57
销售费用	五-38	86,061,362.11	59,492,300.83
管理费用	五-39	125,074,632.51	108,824,272.07
财务费用	五-40	132,326,299.59	96,235,809.32
资产减值损失	五-41	165,537.36	-2,947,402.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-40,049.12	-234,891.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五-42	1,545,416.49	-218,935.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,102,921.63	305,465.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,824,460.76</b>	<b>-37,939,473.21</b>
加：营业外收入	五-43	74,947,254.96	39,081,601.31
减：营业外支出	五-44	1,598,825.76	1,098,569.92
其中：非流动资产处置损失		529,265.20	368,943.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>98,172,889.96</b>	<b>43,558.18</b>
减：所得税费用	五-45	24,725,067.74	9,599,903.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>73,447,822.22</b>	<b>-9,556,345.41</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		68,693,533.81	-11,647,236.91
少数股东损益		4,754,288.41	2,090,891.50
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.204	-0.042
（二）稀释每股收益		0.204	-0.042
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		<b>73,447,822.22</b>	<b>-9,556,345.41</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,693,533.81	-11,647,236.91
归属于少数股东的综合收益总额		4,754,288.41	2,090,891.50

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

# 利润表(母公司)

2011年度

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一-4	<b>820,625,754.63</b>	<b>762,167,378.30</b>
减：营业成本	十一-4	753,444,425.66	701,328,100.53
营业税金及附加		47,316.99	26,160.00
销售费用		15,168,011.28	8,742,767.60
管理费用		41,295,746.79	47,492,579.33
财务费用		25,938,798.05	22,625,772.32
资产减值损失		-502,992.71	-2,442,147.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-40,049.12	-234,891.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十一-5	48,297,451.12	15,477,712.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-614,244.08
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>33,491,850.57</b>	<b>-363,033.60</b>
加：营业外收入		1,418,447.86	628,369.54
减：营业外支出		890,608.46	377,654.33
其中：非流动资产处置损失			317,654.33
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>34,019,689.97</b>	<b>-112,318.39</b>
减：所得税费用		-1,626,346.19	-221,802.92
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>35,646,036.16</b>	<b>109,484.53</b>
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.106	0.000
（二）稀释每股收益		0.106	0.000
六、其他综合收益			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>35,646,036.16</b>	<b>109,484.53</b>

法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

# 合并现金流量表(主表)

2011年度

编制单位: 南京红太阳股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		5,144,011,029.15	2,870,793,711.32
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		16,752,392.39	4,486,939.27
收到的其他与经营活动有关的现金	五-48	298,925,829.38	88,491,470.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,459,689,250.92</b>	<b>2,963,772,121.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,748,759,988.32	2,754,431,612.47
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		105,333,831.93	84,712,506.20
支付的各项税费		56,934,800.64	10,992,919.86
支付的其他与经营活动有关的现金	五-48	438,779,469.16	192,065,202.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,349,808,090.05</b>	<b>3,042,202,240.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>109,881,160.87</b>	<b>-78,430,119.74</b>
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		14,334,800.94	39,320,444.03
取得投资收益所收到的现金		3,753,887.59	2,345,773.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		5,575,250.57	2,634,814.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-367,118.06
收到的其他与投资活动有关的现金		239,757,762.47	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>263,421,701.57</b>	<b>43,933,913.77</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		157,292,326.01	95,694,385.53
投资所支付的现金		12,630,000.00	27,928,224.90
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>169,922,326.01</b>	<b>123,622,610.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>93,499,375.56</b>	<b>-79,688,696.66</b>
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		11,175,000.00	7,675,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,175,000.00	7,675,000.00
取得借款收到的现金		3,047,037,424.50	3,085,960,900.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	五-45		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,058,212,424.50</b>	<b>3,093,635,900.00</b>
偿还债务支付的现金		2,973,782,426.00	2,966,052,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,534,508.82	114,732,201.29
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	五-45		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,085,316,934.82</b>	<b>3,080,784,701.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,104,510.32</b>	<b>12,851,198.71</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>176,276,026.11</b>	<b>-145,267,617.69</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		556,896,861.33	702,164,479.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>733,172,887.44</b>	<b>556,896,861.33</b>

公司法定代表人: 杨寿海

主管会计工作公司负责人: 杨春华

会计机构负责人: 杨春华

# 现金流量表（母公司）

2011年度

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		585,519,521.11	598,558,254.50
收到的税费返还		-	
收到的其他与经营活动有关的现金		7,868,164.30	13,639,825.92
<b>现金流入小计</b>		<b>593,387,685.41</b>	<b>612,198,080.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		432,941,487.88	573,457,356.28
支付给职工以及为职工支付的现金		37,182,124.97	35,085,681.93
支付的各项税费		4,249,266.15	3,375,019.38
支付的其他与经营活动有关的现金		34,992,077.65	28,388,064.11
<b>现金流出小计</b>		<b>509,364,956.65</b>	<b>640,306,121.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>84,022,728.76</b>	<b>-28,108,041.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	33,142,546.40
取得投资收益收到的现金		48,297,451.12	16,091,956.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,524,290.57	2,631,014.70
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>53,821,741.69</b>	<b>51,865,517.30</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,023,452.66	86,707,092.93
投资支付的现金		10,000,000.00	42,588.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>60,023,452.66</b>	<b>86,749,680.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,201,710.97</b>	<b>-34,884,163.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		512,000,000.00	573,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>512,000,000.00</b>	<b>573,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		582,500,000.00	564,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,535,825.69	36,752,338.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>609,035,825.69</b>	<b>600,752,338.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-97,035,825.69</b>	<b>-27,252,338.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-24.96</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-19,214,832.86</b>	<b>-90,244,543.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		96,736,649.81	186,981,193.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>77,521,816.95</b>	<b>96,736,649.81</b>

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作公司负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

# 合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						
	归属于母公司的所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>280,238,842.00</b>	<b>144,109,533.49</b>	<b>6,936,652.32</b>	<b>78,810,176.31</b>	<b>76,545,952.65</b>	<b>142,898,515.85</b>	<b>729,539,672.62</b>
1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
3. 其他							-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>280,238,842.00</b>	<b>144,109,533.49</b>	<b>6,936,652.32</b>	<b>78,810,176.31</b>	<b>76,545,952.65</b>	<b>142,898,515.85</b>	<b>729,539,672.62</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>227,008,007.00</b>	<b>1,849,905,139.63</b>	<b>17,992,964.03</b>	<b>3,564,603.62</b>	<b>65,128,930.19</b>	<b>13,851,909.38</b>	<b>2,177,451,553.85</b>
（一）净利润					68,693,533.81	4,754,288.41	73,447,822.22
（二）其他综合收益							-
上述(一)和(二)项小计	-	-	-	-	68,693,533.81	4,754,288.41	73,447,822.22
（三）所有者投入资本	227,008,007.00	1,849,905,139.63	-	-	-	12,778,953.25	2,089,692,099.88
1. 所有者本期投入资本	227,008,007.00					12,925,000.00	239,933,007.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他		1,849,905,139.63				-146,046.75	1,849,759,092.88
（四）本年利润分配	-	-	-	3,564,603.62	-3,564,603.62	-3,681,332.28	-3,681,332.28
1. 对所有者（或股东）的分配					-	-3,681,332.28	-3,681,332.28
2. 提取盈余公积				3,564,603.62	-3,564,603.62		-
3. 提取一般风险准备							-
4. 其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本							-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	17,992,964.03	-	-	-	17,992,964.03
1. 本期提取			42,300,283.00		-		42,300,283.00
2. 本期使用			24,307,318.97				24,307,318.97
（七）其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>507,246,849.00</b>	<b>1,994,014,673.12</b>	<b>24,929,616.35</b>	<b>82,374,779.93</b>	<b>141,674,882.84</b>	<b>156,750,425.23</b>	<b>2,906,991,226.47</b>

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

# 合并股东权益变动表（续表）

2011年度

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

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

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

# 股东权益变动表(母公司)

2011年度

编制单位: 南京红太阳股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>280,238,842.00</b>	<b>142,746,632.07</b>	-	<b>6,936,652.32</b>	<b>59,458,996.70</b>	<b>34,872,621.97</b>	<b>524,253,745.06</b>
加: 会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>280,238,842.00</b>	<b>142,746,632.07</b>	-	<b>6,936,652.32</b>	<b>59,458,996.70</b>	<b>34,872,621.97</b>	<b>524,253,745.06</b>
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	<b>227,008,007.00</b>	<b>1,880,929,324.45</b>	-	<b>401,254.83</b>	<b>3,564,603.62</b>	<b>32,081,432.54</b>	<b>2,143,984,622.44</b>
(一) 净利润						35,646,036.16	35,646,036.16
(二) 其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	35,646,036.16	35,646,036.16
(三) 所有者投入和减少资本	227,008,007.00	1,880,929,324.45	-	-	-	-	2,107,937,331.45
1. 所有者投入资本	227,008,007.00						227,008,007.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,880,929,324.45					1,880,929,324.45
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,564,603.62	-3,564,603.62	-
1. 提取盈余公积					3,564,603.62	-3,564,603.62	-
2. 对所有者(或股东)的分配						-	-
3. 提取一般风险准备							-
4. 其他							-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	401,254.83	-	-	401,254.83
1. 本期提取				5,802,128.78			5,802,128.78
2. 本期使用				5,400,873.95			5,400,873.95
(七) 其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>507,246,849.00</b>	<b>2,023,675,956.52</b>	-	<b>7,337,907.15</b>	<b>63,023,600.32</b>	<b>66,954,054.51</b>	<b>2,668,238,367.50</b>

公司法定代表人: 杨寿海

主管会计工作负责人: 杨春华

会计机构负责人: 杨春华

## 股东权益变动表(母公司-续表)

2011年度

编制单位：南京红太阳股份有限公司

单位：人民币元

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

公司法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：杨春华

会计机构负责人：杨春华

## 南京红太阳股份有限公司

### 二〇一一年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

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

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

2011 年 7 月 25 日中国证券监督管理委员会下发了证监许可[2011]167 号文核准本公司向南京第一农药集团有限公司(以下简称南一农)发行股份购买南一农拥有的南京红太阳生物化学有限责任公司(以下简称南京生化)100%股权、安徽国星生物化学有限公司(以下简称安徽国星)100%股权和南京红太阳国际贸易有限公司(以下简称国际贸易)100%股权,本次非公开发行股份数量为 227,008,007 股,发行价格为 9.18 元/股,发行对象全部以资产认购,本次非公开发行完成后,公司总股本为 507,246,849 股,公司已于 2011 年 9 月 21 日在南京市工商行政管理局办理了工商变更登记,并换发了 32010000006780 号《企业法人营业执照》。

截至 2011 年 12 月 31 日,公司总股本为 507,246,849 股,其中有限售条件股份计 230,828,800.00 股,占总股本的 45.51%;无限售条件股份计 276,418,049.00 股,占总股本的 54.49%。

公司住所:南京市高淳县桤溪镇东风路 8 号;法定代表人:杨寿海;公司经营范围:许可经营项目:农药生产(按《农药生产许可证》和《安全生产许可证》所列项目经营)、农药产品包装物的生产、销售(按《危险化学品包装物、容器生产企业定点证书》核定的定点生产范围经营)。一般经营项目:三药中间体及精细化工产品的生产、销售、技术咨询和服务;化肥经营;投资管理及咨询;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (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

#### 1、 同一控制下企业合并

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。

非同一控制下企业合并, 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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额, 冲减少数股东权益。

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

#### **(八) 外币业务核算方法**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融资产和金融负债的核算方法

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不可

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确

认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）的减值准备

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 600 万元以上的款项。

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

### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法

组合 1：①确定依据：已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；②计提方法：帐龄分析法。

组合 2：①确定依据：年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备；

组合中采用帐龄分析法计提坏账的，按期末余额的 6%计提坏账准备。

### 3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## (十一) 存货核算方法

### 1、 存货的分类：

存货的分类为原材料、辅助材料、在产品及自制半成品、包装物、委托加工材料、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法：

各种存货取得时按实际成本记账，期末按加权平均法结转成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后

的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 周转材料的摊销方法

周转材料采用一次摊销法。

### (十二) 长期股权投资的核算

#### 1、 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公

允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

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

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

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

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

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处

理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### 3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、减值准备计提

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产的计价和折旧方法

##### 1、 固定资产确认条件

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

- (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、 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

##### 3、 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

##### 4、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

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

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

#### 5、 融资租入固定资产的认定依据

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

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

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

#### 6、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其

可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **(十五) 在建工程核算方法**

### **1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十七) 无形资产核算方法

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达

到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （十八）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资

产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限**

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

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

#### **(二十) 收入确认**

##### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### **3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进

度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十四) 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本报告期无需要披露的重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 增值税：

- ① 公司农药产品在生产环节按 13% 的税率计征增值税。
- ② 公司农药化工中间体产品按 17% 的税率计征计算增值税。
- ③ 根据财税 [2001] 113 号文精神，公司及控股公司生产的生态肥免征增值税。
- ④ 根据财政部、国家税务总局联合发布的财税 [2005] 87 号文精神，公司及控股公司生产销售的尿素产品自 2005 年 7 月 1 日起暂免征增值税。

### (二) 营业税：

- ① 服务收入按 5% 计征。
- ② 利息收入按 5% 计征。

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

#### 2、 优惠税负及批文

① 根据南京市高新技术企业认定管理工作协调小组 2010 年 1 月下旬下发的宁高企协 (2010) 1 号《关于转发省 2009 年度第三批高新技术企业认定的通知》文件，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200932000677，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司所得税自 2009 年起三年内按 15% 的税率征收；合并范围内的小型微利企业适用 20% 所得税税率。

② 安徽国星于 2009 年 6 月 26 日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR200934000014 号证书，自 2009 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有限期限为三年。

③2007 年 1 月 30 日，安徽国星与安徽当涂经济开发区管理委员会签订了《入园投资协议书》，其中：第 5 条规定，自安徽国星建成投产后，可享受下列财政扶持政策，增值税地方留成部分三年全额返还，三年减半返还，所得税、房产税、土地使用税地方留成部分五年全额返还，五年减半返还。后经双方协商，税收优惠起始时间为 2008 年 1 月 1 日。

④南京生化于 2009 年 12 月 22 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR200932001077 号证书，自 2009 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有限期限为三年。

#### 四、 公司合并及合并财务报表

##### (一) 非企业合并方式取得的子公司

被投资单位名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
南京红太阳农资连锁集团有限公司	商贸	8,000 万元人民币	农药、农资产品、油漆、涂料、精细化工产品、化工原料销售	7,900.00 万元人民币	7,900 万元	98.75%	98.75%	98.75%
马鞍山红太阳生物化学有限公司	制造业	5,000.00 万元人民币	生产、销售杀虫剂、杀菌剂、除草剂、信息咨询	5,000.00 万元人民币	5,000 万元	99.93%	100%	100%
江苏振邦农作物科技有限公司	制造业	423.20 万美元	生产生态肥、生物肥及相关咨询服务；销售自产产品	1,700.00 万元人民币	1700 万元	50.36%	51%	51%
南京振邦投资发展有限公司	管理	1,000 万元人民币	实业投资、资产管理、管理咨询服务	1,000.00 万元人民币	1000 万元	55.20%	100%	100%

被投资单位名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	商贸	9,399 万元人民币	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	4,793.49 万元人民币	4,793.49 万元人民币	26.32%	51%	51%

- 1、 本公司直接投资到马鞍山红太阳生物化学有限公司 4750 万元，占持股比例 95%，通过本公司的控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持股 5%，实际享有表决权比例为 100%。
- 2、 本公司通过控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持股江苏振邦农作物科技有限公司 51% 的股权，实际享有表决权为 51%。
- 3、 本公司通过控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司间接持有南京振邦投资发展有限公司 10% 的股权，通过江苏振邦农作物科技有限公司间接持有南京振邦投资发展有限公司 90% 的股权，实际享有表决权 100%。
- 4、 本公司通过江苏振邦农作物科技有限公司间接持有江苏苏农农资连锁集团股份有限公司 38% 的股权，通过南京振邦投资发展有限公司持有江苏苏农农资连锁集团股份有限公司 13% 的股权，实际享有表决权股权比例 51%。

## (二) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位名称	注册地址	业务性质	注册-资本	经营范围	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
安徽国星生物化学有限公司	当涂经济开发区	制造业	20,000 万元	4 万吨草甘膦/年原药、1.65 万吨/年吡啶、0.85 万吨/年 3—甲基吡啶、0.05 万吨/年 3, 5-二甲基吡啶生产、销售（许可证有效期至 2012 年 5 月 5 日），双甘膦、0.1 万吨/2, 3-二甲基吡啶、0.05 万吨/2, 3, 5-三甲基吡啶生产、销售，劳务服务	100%	100%	100%

被投资单位 全称	注册地址	业务 性质	注册-资 本	经营范围	本公司合 计持股比 例	本公司合 计享有的 表决权比 例	合并范围 内表决权 比例
南京红太阳生物化学有限责任公司	南京化学工业园区芳烃南路 168 号	制造业	38,100 万元	农药生产（按许可证经营）；化工机械、包装材料技术开发、技术咨询、技术服务、生产、销售；仓储。	100%	100%	100%
南京红太阳国际贸易有限公司	高淳县淳溪镇宝塔路 269 号	商品流通	500.00 万元	自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）	100%	100%	100%

### （三） 非同一控制下企业合并中商誉确定方法

企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

### （四） 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

依据中国证券监督管理委员会证监会公告[2011]41 号规定要求，在董事会就企业合并事项的决议公告日到购买日之间时间间隔较长，且在此期间公司股票价格出现较大幅度波动的情况下，如果作为合并对价发行的股票同时附有一定限售期和限售条件的，可以采用适当的估值技术确定公司发行股票的价值，并据此计算企业合并成本。依据北京天健兴业资产评估有限公司于 2012 年 2 月 18 日出具的天兴评报字(2012)第 65 号评估报告，确定本次交易所发行的有限售条件流通股股票于 2011 年 9 月 30 日的公允价值为 9.35 元/股，合并成本为 2,122,524,865.45 元；同时北京天健兴业资产评估有限公司对安徽国星、南京生化和国际贸易三家公司的可辨认资产进行了评估并于 2011 年 12 月 12 日出具了天兴评报字(2011)第 722 号评估报告。

#### 1、 购买日的确定依据：

2011 年 9 月 7 日，南京生化、安徽国星、国际贸易三家公司 100%股权已过户至本公司，并已办妥工商变更登记手续，2011 年 9 月 19 日本公司收到中登公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》，本次非公开发行的 227,008,007 股股份登记手续已办理完毕，2011 年 9 月 21 日本公司完成工商变更登记手续，本次非公开发行新增股份 227,008,007 股为有限售条件流通股，上市日期为 2011 年 9 月 30 日。本次并购属非同一控制下的企业合并，由此确定 2011 年 9 月 30 日为上述三家公司的购买日。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
安徽国星	414,569,601.51	本公司的合并成本为人民币 1,113,862,853.95 元，在合并中取得安徽国星 100% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 699,293,252.44 元，两者的差额人民币 414,569,601.51 元确认为商誉
南京生化	197,949,330.23	本公司的合并成本为人民币 998,137,249.45 元，在合并中取得南京生化 100% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 800,187,919.22 元，两者的差额人民币 197,949,330.23 元确认为商誉

## 2、被购买方可辨认资产和负债的情况

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营净现金流
安徽国星	183,061,322.26	35,678,325.70	115,437,359.99
南京生化	342,549,115.77	35,732,299.97	133,327,203.35
国际贸易	18,669,879.73	549,662.74	-6,793,272.80

### (五) 本期合并报表范围的变更情况

本期合并报表包括南京红太阳农资连锁集团有限公司及其 8 家控股子公司（包括江苏振邦农作物科技有限公司）、马鞍山红太阳生物化学有限公司、江苏振邦农作物科技有限公司的子公司南京振邦投资发展有限公司和江苏苏农农资连锁集团股份有限公司及其 34 家控股子公司。本期控股子公司红太阳农资连锁及江苏苏农农资连锁集团股份有限公司新设 4 家子公司，收购 2 家子公司，处置了 2 家子公司，注销了 4 家子公司。具体情况如下：

#### 1、通过新设方式取得的子公司

(a) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司于 2011 年 4 月出资 350 万元与江苏省供销社财务物业管理公司、陆立新共同设立江苏苏农投资发展有限公司，持股比例为 70%，截止 2011 年 12 月 31 日实际持股比例为 53.85%，本期纳入合并报表范围。

(b) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司于 2011 年 10 月出资 790 万元与张英文共同设立江苏苏农国际贸易有限公司，持股比例为 79%，本期纳入合并报表范围。

(c) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司于 2011 年 3 月、8 月分别出资 200 万、250 万元与

戴中全共同设立江苏苏农生态农业产业发展有限公司，持股比例为 90%，截止 2011 年 12 月 31 日实际持股比例为 97.83%，本期纳入合并报表范围。

(d) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农投资发展有限公司于 2011 年 11 月出资 320 万元与苏治国共同设立巴彦淖尔市苏鑫矿业有限公司，持股比例为 90%，截止 2011 年 12 月 31 日实际持股比例为 76.19%，本期纳入合并报表范围。

## 2、 通过收购股权取得的子公司

(a) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司于 2011 年 7 月与张造力签署《股权转让协议书》，张造力将其持有的吉林苏农粮油收储有限公司 70%股权转让给苏农淮海公司，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续，本期纳入合并报表范围。

(b) 本公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农投资发展有限公司于 2011 年 9 月与江苏省农业生产资料集团农用化学有限公司签署《股权转让协议书》，江苏省农业生产资料集团农用化学有限公司将其持有的江苏大丰神农农资市场有限公司 95%股权中的 90%转让给江苏苏农投资发展有限公司，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续，本期纳入合并报表范围。

## 3、 本期因处置股权而不再纳入合并范围子公司

(a) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司与戴中全、靳红军签署《股权转让协议书》，戴中全将其持有的宿迁双绿农业发展有限公司的 11.76%股权转让给江苏苏农农资连锁集团股份有限公司，江苏苏农农资连锁集团股份有限公司将其持有的宿迁双绿农业发展有限公司的 64.76%股权转让给靳红军，转让后江苏苏农农资连锁集团股份有限公司持有宿迁双绿农业发展有限公司 17.89%股权，2011 年 11 月 18 日宿迁双绿农业发展有限公司注册资本增至 200 万元，苏农连锁出资 50 万元，增资后苏农连锁持股比例为 33.945%，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续。

(b) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司与高淳县供销合作总社资产经营有限公司、孙孔阳签署《股权转让协议书》，将其持有的高淳县苏农农资连锁有限公司 50%股权分别转让给高淳县供销合作总社资产经营有限公司 20%、孙孔阳 30%股权，股权转让后高淳县苏农农资连锁有限公司注册资本由 80 万增加至 500 万元，至此公司持有高淳县苏农农资连锁有限公司 1.6%股权，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续。

## 4、 本期注销子公司

(a) 本期根据公司控股子公司南京红太阳农资连锁集团有限公司的子公司柳州红太阳农资商贸连锁有限公司股东会决议，决定解散柳州红太阳农资商贸连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

(b) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司宿迁苏农农资连锁有限公司股东会决议，决定解散宿迁苏农农资连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

(c) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司金湖县苏农农资连锁有限公司股东会决议，决定解散金湖县苏农农资连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

(d) 本期根据公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的子公司盐城苏农农资连锁有限公司股东会决议，决定解散盐城苏农农资连锁有限公司并进行清算，截止 2011 年 12 月 31 日已办妥工商注销登记手续。

#### 5、 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

##### (a) 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
安徽国星生物化学有限公司	730,328,040.60	35,678,325.70
南京红太阳生物化学有限责任公司	790,553,850.14	35,732,299.97
南京红太阳国际贸易有限公司	15,472,473.34	549,662.74
江苏苏农国际贸易有限公司	14,003,289.71	4,003,289.71
江苏苏农投资发展有限公司	1,756,611.73	-4,743,388.27
江苏苏农生态农业产业发展有限公司	4,154,153.30	-445,846.70
吉林苏农粮油收储有限公司	1,568,891.90	-431,108.10

##### (b) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宿迁双绿农业发展有限公司	937,918.45	530,500.37
高淳县苏农农资连锁有限公司	702,191.78	98,259.77

#### 6、 少数股东权益和少数股东损益

项目	期初金额	本期少数股东收益	本期分配股利	少数股东股权增减	合并范围变更	期末金额
少数股东权益：						
南京红太阳股份有限公司	1,798,185.59	217,057.09	-100,000.00	1,000,000.00	485,610.03	3,400,852.71
南京红太阳农资连锁集团	37,432,372.67	2,909,641.19	-436,000.00	9,435.36	-133,570.28	39,781,878.94

项目	期初金额	本期少数股东收益	本期分配股利	少数股东股权增减	合并范围变更	期末金额
团有限公司						
江苏振邦农作物科技有限公司	67,857,209.09	1,617,908.65	-1,230,000.00	-30,883.31		68,214,234.43
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	35,810,748.50	9,681.48	-1,915,332.28	11,925,000.00	-476,638.55	45,353,459.15
合计	142,898,515.85	4,754,288.41	-3,681,332.28	12,903,552.05	-124,598.80	156,750,425.23

**五、 合并财务报表项目注释**（下列项目无特殊说明，期末是指 2011 年 12 月 31 日，期初是指 2011 年 1 月 1 日，金额以人民币元为单位）

**（一） 货币资金**

项目	期末数		期初数	
	原币	人民币	原币	人民币
现金				
其中：人民币		1,721,942.03		439,163.28
现金小计		1,721,942.03		439,163.28
银行存款				
其中：人民币		494,358,006.23		237,655,946.54
美元	1,746,937.32	11,007,277.34		
欧元	26.70	217.94		
银行存款小计		505,365,501.51		237,655,946.54
其他货币资金		461,370,841.26		413,254,840.84
合计		968,458,284.80		651,349,950.66

**1、 期末其他货币资金明细如下：**

银行承兑汇票保证金	415,046,657.37
信用贷款保证金	45,000,000.00
其他保证金 (安全风险金)	1,324,183.89
合计	461,370,841.26

2、 期末其他货币资金中流动性受限在 3 个月以上的银行承兑汇票保证金为 235,285,397.36 元，扣除此项后，期末现金及现金等价物为 733,172,887.44 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	357,557.76	397,606.88

(三) 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	119,555,548.69	75,351,256.78
商业承兑汇票	205,397,973.80	
小计	324,953,522.49	75,351,256.78

- 1、 期末余额中应收持有公司 5% (含 5%) 股份的股东单位南京红太阳集团有限公司商业承兑汇票金额 5000 万。
- 2、 期末已背书未到期的票据总额为 558,728,221.22 元。
- 3、 期末已贴现未到期的票据总额为 160,000,000.00 元。

(四) 应收账款

1、 按照类别分析:

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的应收账款	145,352,786.51	98.52%	8,721,167.21	6%	60,400,143.40	100%	3,624,008.60	6%
其中：组合 1	145,352,786.51	98.52%	8,721,167.21	6%	60,400,143.40	100%	3,624,008.60	6%
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	2,188,486.07	1.48%	2,188,486.07	100%				
合计	147,541,272.58	100%	10,909,653.28		60,400,143.40	100%	3,624,008.60	

**2、 期末采用帐龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	124,944,287.58	85.96%	7,496,657.27	6%	44,228,557.26	73.23%	2,653,713.44	6%
1-2 年	8,959,590.68	6.16%	537,575.44	6%	6,352,037.45	10.52%	381,122.25	6%
2-3 年	4,297,100.42	2.96%	257,826.02	6%	3,199,743.47	5.30%	191,984.61	6%
3 年以上	7,151,807.83	4.92%	429,108.48	6%	6,619,805.22	10.95%	397,188.31	6%
合计	145,352,786.51	100.00%	8,721,167.21	6%	60,400,143.40	100.00%	3,624,008.60	6%

**3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项**

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	账龄
上海久庆实业有限公司	3,081.14	3,081.14	100%	五年以上
弘峰(北海)合浦农药有限公司	110.00	110.00	100%	五年以上
Argenwan Manure Industry	11,148.32	11,148.32	100%	五年以上
Shuang International	26,232.17	26,232.17	100%	五年以上
Agrolet Chemicals Industries	964,037.70	964,037.70	100%	五年以上
Viet Thang Company Ltd	251,028.49	251,028.49	100%	五年以上
Agro-Chemie Pesticide	932,848.25	932,848.25	100%	五年以上
合计	2,188,486.07	2,188,486.07		

- 4、 本期已核销的应收账款为 72,645.42 元。
- 5、 期末余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。
- 6、 本期以应收账款债权 10,024,764.66 元为质押获得保理贷款。
- 7、 期末欠款前五名单位应收款项总额为 30,638,735.72 元，占期末应收账款总额的 20.77%。

债务人排名	金额	账龄	占应收账款总额的比例
阜宁沟墩供销社	7,650,646.00	一年以内	5.19%
兴化戴窑农科站	6,857,450.00	一年以内	4.65%
江苏长城物资集团有限公司	6,690,000.00	一年以内	4.53%
衢州大域实业有限公司	4,868,709.72	一年以内	3.30%
广州南沙沙龙沙有限公司	4,571,930.00	一年以内	3.10%
合计	30,638,735.72		20.77%

- 8、 期末余额中应收关联单位款项详见注释六-（二）。

**（五） 预付账款**

### 1、 按照帐龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	944,537,242.21	92.47%	696,597,565.89	94.48%
1-2 年	62,667,093.32	6.14%	25,967,675.23	3.52%
2-3 年	12,182,037.81	1.19%	6,051,025.82	0.82%
3 年以上	2,065,148.10	0.20%	8,700,236.57	1.18%
合 计	1,021,451,521.44	100.00%	737,316,503.51	100.00%

### 2、 期末余额较大的预付账款

单 位	金 额	性质或内容
新疆农资集团有限责任公司	83,500,000.00	1 年以内
江苏省农资集团溧阳有限公司	58,921,717.10	1 年以内
青岛邦加国际贸易有限公司	50,000,000.00	1 年以内
邳州市源盛化工有限公司	41,809,933.20	1 年以内
盐城市华视商贸有限公司	39,500,000.00	1 年以内

3、 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款。

4、 期末余额中预付关联单位款项详见注释六-（二）。

## （六） 其他应收款

### 1、 按照类别分析

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的其他应收款	55,438,710.98	99.54%	6%	3,326,322.66	28,918,738.96	100.00%	6%	1,735,310.83
其中：组合 1	55,438,710.98	99.54%	6%	3,326,322.66	28,918,738.96	100.00%	6%	1,735,310.83
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	255,291.13	0.46%	100%	255,291.13				

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的其他应收款	55,438,710.98	99.54%	6%	3,326,322.66	28,918,738.96	100.00%	6%	1,735,310.83
其中：组合 1	55,438,710.98	99.54%	6%	3,326,322.66	28,918,738.96	100.00%	6%	1,735,310.83
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	255,291.13	0.46%	100%	255,291.13				
合计	55,694,002.11	100.00%		3,581,613.79	28,918,738.96	100.00%	6%	1,735,310.83

## 2、 期末采用帐龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	40,524,801.54	73.10%	2,431,488.09	6.00%	23,183,730.98	80.17%	1,391,210.36	6.00%
1-2 年	6,246,051.46	11.27%	374,763.09	6.00%	1,370,868.93	4.74%	82,252.14	6.00%
2-3 年	4,503,637.89	8.12%	270,218.28	6.00%	766,027.81	2.65%	45,961.66	6.00%
3 年以上	4,164,220.09	7.51%	249,853.20	6.00%	3,598,111.24	12.44%	215,886.67	6.00%
合计	55,438,710.98	100.00%	3,326,322.66		28,918,738.96	100.00%	1,735,310.83	

## 3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	账龄
高淳县国家税务局税收分局	207.82	207.82	100%	五年以上
何春福	8,179.95	8,179.95	100%	五年以上
王海姣	1,242.36	1,242.36	100%	五年以上
吴忠仪表股份有限公司	80,260.00	80,260.00	100%	五年以上
南京海螺水泥有限公司	45,400.00	45,400.00	100%	五年以上
上海强士科技有限公司	120,001.00	120,001.00	100%	四-五年
合计	255,291.13	255,291.13		

- 4、 期末无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。  
5、 期末余额中无关联方单位欠款。  
6、 期末欠款前五名单位应收款项总额为 10,083,826.25 元，占其他应收款总额的 18.11%。

债务人排名	金额	账龄	占其他应收款总额比例
江苏省再保融资租赁有限公司	4,000,000.00	1 年以内	7.18%
当涂县公安消防大队	3,738,300.00	3 年以内	6.71%
南京正昌物资有限公司	829,438.36	1 年以内	1.49%
江苏省农资集团海安分公司	759,977.89	4 年以内	1.36%
淮安市常福化工有限公司	756,110.00	3-4 年	1.36%
合计	10,083,826.25		18.11%

## （七） 存货

### 1、 存货分类

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	285,003,531.60		152,469,266.29	
在产品	268,180.90			
库存商品	1,084,779,109.96	3,029,110.56	881,141,964.70	2,686,746.08
包装物	3,819.00		642,756.11	
委托加工材料			310,701.51	
周转材料	5,363,495.89		5,363,706.28	
在途物资	10,000,000.02		568,527.96	
开发成本	72,663,074.96			
合 计	1,458,081,212.33	3,029,110.56	1,040,496,922.85	2,686,746.08

### 2、 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	核销	
库存商品	2,686,746.08	342,364.48			3,029,110.56
合 计	2,686,746.08	342,364.48			3,029,110.56

(八) 其他流动资产

项目	内容或性质	期末数	期初数
待摊费用	财务顾问费	600,000.00	-
待摊费用	租赁费	495,976.35	293,333.63
待摊费用	财产保险费	607,615.04	673,035.84
待摊费用	其他	79,373.27	164,295.66
应收出口退税	出口退税	2,499,029.46	-
合计		4,281,994.12	1,130,665.13

(九) 长期股权投资

项目	期末数	期初数
合营企业	63,789,200.00	46,065,200.00
联营企业	4,229,248.14	4,746,829.05
其他股权投资		
小计	68,018,448.14	50,812,029.05
减：减值准备	8,075,488.07	8,075,488.07
合计	59,942,960.07	42,736,540.98

1、 被投资单位主要信息

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：							
上海苏农农业生产资料有限公司	30%	30%	7,051,747.33	2,458,801.01	4,592,946.32	108,089,797.50	1,254,439.04
连云港鲁豫农资有限责任公司	42%	42%	54,569,385.01	51,450,769.24	3,118,615.77	13,650,000.00	-1,661,537.03
江苏亿通置业有限公司	33.5%	35%	9,062,949.97	4,782,436.98	4,280,512.99		-2,604,692.62
宿迁双绿农业发展有限公司	33.945%	33.945%	2,978,013.70	1,254,454.19	1,723,559.51		-81,294.26

## 2、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初 账面余额	本期投资 增减额	期末 账面余额	减值准备
南京苏农物业经营管理公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00	20,288.07
江苏中金鼎信投资担保有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
中农集团控股股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
江苏省广厦投资担保有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00	
高淳县苏农农资连锁有限公司	480,000.00	480,000.00	-320,000.00	80,000.00	
余江红太阳农资连锁有限公司	30,000.00	30,000.00		30,000.00	
南京市高新技术风险投资股份有限公司	15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	
长江经济联合发展有限公司	630,000.00	630,000.00		630,000.00	
深圳石化集团股份有限公司	8,055,200.00	8,055,200.00		8,055,200.00	8,055,200.00
中农立华生物科技股份有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	
江苏长江涂料有限公司	5,144,000.00		5,144,000.00	5,144,000.00	
合计	64,189,200.00	46,545,200.00	17,324,000.00	63,789,200.00	8,075,488.07

本期增加的对江苏长江涂料有限公司的投资为南京生化原账面所持有。

## 3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增减额		期末余额
			增减变动	权益调整	
上海苏农农业生产资料有限公司	450,000.00	1,001,552.19		376,331.71	1,377,883.90
连云港鲁豫农资有限责任公司	2,049,541.83	854,964.40		-697,845.55	157,118.85
江苏亿通置业有限公司	2,800,000.00	2,796,753.18		-781,407.79	2,015,345.39
孝感红太阳农资连锁有限公司		93,559.28	-93,559.28		
宿迁双绿农业发展有限公司	678,900.00		678,900.00		678,900.00

合计	5,978,441.83	4,746,829.05	585,340.72	-1,102,921.63	4,229,248.14
----	--------------	--------------	------------	---------------	--------------

#### 4、 长期股权投资减值准备

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

5、 公司控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司于 2011 年 7 月出资 250 万元参股江苏省广厦投资担保有限公司，注册资本为 10,000.00 万元，持股比例为 2.5%。

6、 公司于 2011 年 11 月出资 1000 万元参与南京市高新技术风险投资股份有限公司的增资扩股，增资扩股后持股比例为 3.86%。

#### (十) 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 原值				
已出租的建筑物	1,435,580.84			1,435,580.84
(2) 累计折旧和累计摊销				
已出租的建筑物	454,612.14	45,462.00		500,074.14
(3) 净值				
已出租的建筑物	980,968.70			935,506.70

#### (十一) 固定资产及累计折旧

##### 1、 原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	405,407,537.68	453,834,562.04	78,560.00	859,163,539.72
机械设备	972,952,561.63	1,000,903,541.84	119,665,269.12	1,854,190,834.35
电子设备	9,301,302.00	20,599,792.97	554,787.40	29,346,307.57
运输设备	7,906,958.28	5,804,277.62	1,037,461.09	12,673,774.81
其他设备	6,482,879.13	752,182.28	2,573,678.00	4,661,383.41
合计	1,402,051,238.72	1,481,894,356.75	123,909,755.61	2,760,035,839.86

##### 2、 累计折旧

项目	期初数	本期新增	本期计提	本期减少	期末数
----	-----	------	------	------	-----

房屋及建筑物	124,938,910.72	42,608,575.41	44,273,285.79	40,362.62	211,780,409.30
机械设备	410,001,706.33	139,812,646.49	140,878,586.93	98,121,717.31	592,571,222.44
电子设备	3,980,672.82	10,357,554.55	3,352,913.54	408,700.33	17,282,440.58
运输设备	4,026,517.01	834,815.19	1,055,253.94	971,764.40	4,944,821.74
其他设备	4,708,295.24		372,965.74	1,689,970.81	3,391,290.17
合计	547,656,102.12	193,613,591.64	189,933,005.94	101,232,515.47	829,970,184.23

### 3、 固定资产账面价值

项目	期初数	本期新增	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	280,468,626.96				647,383,130.42
机械设备	562,950,855.30				1,261,619,611.91
电子设备	5,320,629.18				12,063,866.99
运输设备	3,880,441.27				7,728,953.07
其他设备	1,774,583.89				1,270,093.24
合计	854,395,136.60				1,930,065,655.63

### 4、 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	40,000,000.00	2,710,281.20	37,289,718.80
合计	40,000,000.00	2,710,281.20	37,289,718.80

5、 本年度增加的固定资产中由在建工程转入 182,005,220.88 元。

### 6、 本公司固定资产抵押情况

抵押物名称	原值	净值
江苏劲力化肥有限责任公司以下列房产及设备抵押：		
办公用房	3,011,193.68	1,493,943.92
尿素车间房屋	5,080,942.56	573,562.51
尿素车间设备	22,345,823.00	1,076,206.26
净化车间房屋	676,170.00	20,285.10
净化车间设备	13,372,451.89	4,398,776.77
电仪车间房屋	2,782,128.97	126,872.90
电仪车间设备	8,911,178.58	3,296,271.84
合成车间房屋	6,634,366.39	466,625.08
合成车间设备	6,019,237.19	336,032.62
造气车间房屋	7,909,486.72	2,779,105.50
造气车间设备	1,676,186.24	370,278.62
锅炉车间房屋	5,113,772.31	1,768,734.64

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

锅炉车间设备	480,600.00	14,418.00
塑编车间房屋	756,051.43	131,282.62
塑编车间设备	793,133.75	111,718.82
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司以下列房产抵押:		
莫愁路 357-359 号办公楼	5,234,340.16	3,410,996.37
新沂配送中心（一期）	3,795,491.44	2,954,128.54
新沂配送中心（二期）	6,551,185.00	5,306,417.47
兴化配送中心	6,200,766.57	5,628,040.42
武进奔牛仓库	14,155,345.00	11,913,987.40
张家港房产	6,743,205.90	6,556,378.63

7、 期末公司固定资产不存在减值迹象。

(十二) 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
废水车间辅助技改工程	2,664,776.98	4,296,859.25	28,084.88		6,933,551.35	自有资金
宿迁双绿	1,662,509.30	87,943.08		952,509.30	797,943.08	自有资金
公用车间改扩建	2,930,716.35	7,716,448.07	907,903.30		9,739,261.12	自有资金
张家港仓库	5,470,313.00		5,470,313.00			自有资金
苏南配送中心	1,186,000.00		1,186,000.00			自有资金
吴江配送中心	750,991.60	74,416.00	825,407.60			自有资金
咪鲜胺车间	466,840.37	3,494,734.51	275,232.90		3,686,341.98	自有资金
吡蚜酮车间	439,755.37	576,230.87			1,015,986.24	自有资金
常州市奔牛仓库	162,500.00		162,500.00			自有资金
啶虫脒车间	102,536.83				102,536.83	自有资金
射阳苏农农资市场	50,000.00			50,000.00		自有资金
草甘膦项目		206,020,328.19			206,020,328.19	自有资金
百草枯项目		167,986,168.12	167,986,168.12			自有资金
公用工程		154,160,146.30	1,797,654.60		152,362,491.70	自有资金
氯代吡啶车间		74,258,759.92			74,258,759.92	自有资金
磺酰胺车间		36,553,631.46			36,553,631.46	自有资金
氯氟吡啶醇钠车间		28,003,840.52			28,003,840.52	自有资金
焚烧炉		26,653,747.56			26,653,747.56	自有资金
2,3,6-三氯吡啶车间		22,186,760.06			22,186,760.06	自有资金
烟嘧磺隆项目		19,824,456.71			19,824,456.71	自有资金
2,3-二氯-5-三氟甲基吡啶车间		11,587,170.34			11,587,170.34	自有资金
二期吡啶技改		7,579,567.80			7,579,567.80	自有资金
公用工程		47,039,184.38	85,570.40		46,953,613.98	自有资金
零星工程	20,927,271.70	31,304,440.49	3,280,386.08	304,609.62	48,646,716.49	自有资金
合计	36,814,211.50	849,404,833.63	182,005,220.88	1,307,118.92	702,906,705.33	

期末在建工程不存在减值迹象。

(十三) 工程物资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		35,231,467.05	32,341,640.51	2,889,826.54
工器具		121,985.36	802.17	1,219,051.19
专用设备		76,920,360.69	57,652,535.11	19,267,825.58
合计		113,371,681.10	89,994,977.79	23,376,703.31

(十四) 无形资产

1、 无形资产原价

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权（安徽国星）		100,896,700.00		100,896,700.00
土地使用权（华洲药业）		10,549,297.00		10,549,297.00
专利（华洲药业）		361,690.50		361,690.50
NC 财务软件（南京生化）		114,450.10		114,450.10
土地使用权（南京生化）		75,627,429.60		75,627,429.60
吡啶生产线膜法净化技术（南京生化）		556,800.00		556,800.00
吡啶反应器技术（南京生化）		118,666.75		118,666.75
网络防火墙（南京生化）		21,638.13		21,638.13
金蝶软件（南京生化）		135,357.27		135,357.27
土地使用权（南京化学工业园区）	61,113,072.00			61,113,072.00
土地使用权（高淳）	13,938,746.72			13,938,746.72
土地使用权原生产线（高淳）	1,544,819.20			1,544,819.20
土地使用权新增	29,244,534.54			29,244,534.54
吡虫啉生产技术	7,670,000.00			7,670,000.00
三氟氯氰技术转让费	475,000.00			475,000.00
咪鲜胺技术转让费	2,600,000.00			2,600,000.00
氯苯肟唑技术	500,000.00			500,000.00
土地使用权（马鞍山）	17,844,975.00			17,844,975.00
土地使用权（大丰 1）	40,827,766.58			40,827,766.58
土地使用权（大丰 2）	3,066,496.98			3,066,496.98
土地使用权（大丰 3）	5,423,951.02			5,423,951.02
管理软件	537,200.00	45,000.00		582,200.00
土地使用权（苏农 1）	2,345,321.00			2,345,321.00
土地使用权（苏农 2）	1,123,556.00			1,123,556.00
土地使用权（苏农 3）	403,022.00			403,022.00

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程软件		4,700.00		4,700.00
开票系统		5,316.00		5,316.00
合 计	188,658,461.04	188,437,045.35		377,095,506.39

## 2、 累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权（安徽国星）		558,692.70		558,692.70
土地使用权（华洲药业）		60,101.79		60,101.79
专利（华洲）		10,859.25		10,859.25
NC 财务软件（南京生化）		19,075.10		19,075.10
土地使用权（南京生化）		418,253.04		418,253.04
吡啶生产线膜法净化技术（南京生化）		19,200.00		19,200.00
吡啶反应器技术（南京生化）		4,000.08		4,000.08
网络防火墙（南京生化）		662.25		662.25
金蝶软件（南京生化）		2,255.95		2,255.95
土地使用权（南京化学工业园区）	5,404,555.20	1,247,205.60		6,651,760.80
土地使用权（高淳）	2,853,787.32	283,020.24		3,136,807.56
土地使用权原生产线（高淳）	314,199.40	31,420.08		345,619.48
土地使用权新增	4,751,624.54	556,657.08		5,308,281.62
吡虫啉生产技术	7,670,000.00			7,670,000.00
三氟氯氰技术转让费	459,166.28	15,833.72		475,000.00
咪鲜胺技术转让费	2,372,917.00	203,750.04		2,576,667.04
氯苯肟唑技术	119,469.81	24,999.96		144,469.77
土地使用权（马鞍山）	2,267,017.92	359,491.44		2,626,509.36
土地使用权（大丰 1）	5,273,914.37	733,041.05		6,006,955.42
土地使用权（大丰 2）	311,764.04	61,330.63		373,094.67
土地使用权（大丰 3）	515,272.06	108,478.32		623,750.38
管理软件	537,200.00	45,000.00		582,200.00
土地使用权（苏农 1）	90,355.74	47,142.08		137,497.82
土地使用权（苏农 2）	77,813.86	22,774.80		100,588.66
土地使用权（苏农 3）	7,388.70	8,060.44		15,449.14
工程软件				
开票系统				
合 计	33,026,446.24	4,841,305.64		37,867,751.88

### 3、 无形资产账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权（安徽国星）				100,338,007.30
土地使用权（华洲药业）				10,489,195.21
专利（华洲药业）				350,831.25
NC 财务软件（南京生化）				95,375.00
土地使用权（南京生化）				75,209,176.56
吡啶生产线膜法净化技术（南京生化）				537,600.00
吡啶反应器技术（南京生化）				114,666.67
网络防火墙（南京生化）				20,975.88
金蝶软件（南京生化）				133,101.32
土地使用权（南京化学工业园区）	55,708,516.80			54,461,311.20
土地使用权（高淳）	11,084,959.40			10,801,939.16
土地使用权原生产线（高淳）	1,230,619.80			1,199,199.72
土地使用权新增	24,492,910.00			23,936,252.92
吡虫啉生产技术	-			-
三氟氯氰技术转让费	15,833.72			-
咪鲜胺技术转让费	227,083.00			23,332.96
氯苯肟唑技术	380,530.19			355,530.23
土地使用权（马鞍山）	15,577,957.08			15,218,465.64
土地使用权（大丰 1）	35,553,852.21			34,820,811.16
土地使用权（大丰 2）	2,754,732.94			2,693,402.31
土地使用权（大丰 3）	4,908,678.96			4,800,200.64
管理软件	-			-
土地使用权（苏农 1）	2,254,965.26			2,207,823.18
土地使用权（苏农 2）	1,045,742.14			1,022,967.34
土地使用权（苏农 3）	395,633.30			387,572.86
工程软件				4,700.00
开票系统				5,316.00
合计	155,632,014.80			339,227,754.51

### 4、 本公司无形资产抵押情况

抵押物名称	原值	净值
土地使用权（苏农 1）	2,345,321.00	2,207,823.18
土地使用权（苏农 2）	1,123,556.00	1,022,967.34

抵押物名称	原值	净值
土地使用权（大丰）	49,318,214.58	42,314,414.11
土地使用权（南京生化）	57,838,230.00	52,054,407.04

5、 期末无形资产不存在减值迹象。

(十五) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	期初数	本期变动	期末数
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	3,410,480.27	购买股权	3,410,480.27		3,410,480.27
金湖县苏农农资连锁有限公司	283,744.71	增资	283,744.71	-283,744.71	-
盐城苏农农资连锁有限公司	31,703.06	购买股权	31,703.06	-31,703.06	-
陕西红太阳农资连锁有限公司	379,824.62	增资	379,824.62		379,824.62
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	50,254.16	购买股权	50,254.16	-50,254.16	-
安徽红太阳农资连锁有限公司	297,589.86	增资	297,589.86		297,589.86
湖北红太阳农资连锁有限公司	376,505.95	购买股权	376,505.95		376,505.95
广西红太阳农资连锁有限公司	174,347.38	购买股权	174,347.38		174,347.38
四川红太阳农资连锁有限公司	256,186.68	购买股权	256,186.68		256,186.68
安徽国星生物化学有限公司	414,569,601.51	企业合并		414,569,601.51	414,569,601.51
南京红太阳生物化学有限责任公司	197,949,330.23	企业合并		197,949,330.23	197,949,330.23
合计	617,779,568.43		5,260,636.69	612,153,229.81	617,413,866.50

- 1、 期末商誉不存在明显减值迹象。
- 2、 本期新增的商誉为非同一控制企业合并所形成，计算方法见注释四-（三）、（四）。
- 3、 本期减少的商誉为公司注销所形成。

(十六) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
设备修理支出	4,438,020.63	545,862.35	2,379,751.37		2,604,131.61
合计	4,438,020.63	545,862.35	2,379,751.37		2,604,131.61

(十七) 递延所得税资产及负债

1、 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
应收帐款坏帐准备	2,806,604.33	801,158.94
其他应收款坏帐准备	717,594.20	389,609.88
存货跌价准备	573,290.11	525,767.43

项目	期末数	期初数
长期投资减值准备	1,213,352.02	1,213,352.02
未弥补亏损	-	2,176,722.20
预提费用	90,000.00	62,500.00
未实现的销售利润	1,872,488.34	491,181.48
专项储备	4,290,753.08	1,674,994.18
安全生产设备计提折旧	2,097,534.43	
合计	13,661,616.51	7,335,286.13

## 2、 递延所得税负债

项目	期末数	期初数
公允价值变动收益	41,245.46	47,252.83
非同一控制可辨认资产暂时性差异	24,777,362.72	
合计	24,818,608.18	47,252.83

## (十八) 资产减值准备

项目	期初数	合并范围 变更	本期计提	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	5,359,319.43	9,343,834.65		139,241.59	72,645.42	14,491,267.07
存货跌价准备	2,686,746.08	37,585.53	304,778.95			3,029,110.56
长期股权投资减值准备	8,075,488.07					8,075,488.07
合计	16,121,553.58	9,381,420.18	304,778.95	139,241.59	72,645.42	25,595,865.70

## (十九) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用贷款		358,500,000.00
保证借款	1,886,000,000.00	1,056,800,000.00
抵押借款	20,000,000.00	79,700,000.00
质押借款		64,500,000.00
保证/抵押借款	225,000,000.00	
保理借款	43,770,444.50	
委托贷款	30,000,000.00	
合计	2,209,770,444.50	1,559,500,000.00

- 1、 保理借款 43,770,444.50 元是以应收账款债权 54,767,940.36 元为质押获得贷款，其中对南京生化的应收账款为 44,743,175.70 元；保理借款

5,000,000.00 元为订单融资。

- 2、 委托贷款委托人为中国工商银行股份有限公司-理财计划代理人，受托人为中国工商银行股份有限公司安徽省分行，贷款利率按 12 个月贷款利率上浮 10%，按月调整。

(二十) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	611,504,842.27	660,076,812.60
商业承兑汇票	500,000.00	750,000.00
合计	612,004,842.27	660,826,812.60

- 1、 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。
- 2、 期末应付关联方单位款项详见六-(二)。

(二十一) 应付账款

	期末数	期初数
合计	943,085,975.78	477,495,672.97

- 1、 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 2、 期末应付关联方单位款项详见六-(二)。
- 3、 期末余额较大的应付账款

单位名称	期末余额	账龄	备注
中农集团控股股份有限公司	179,215,790.28	1 年以内	
天津市中农化农业生产资料有限公司	77,255,000.00	1 年以内	
四川美丰农资化工有限责任公司	58,036,000.00	1 年以内	
江苏华昌化工股份有限公司复合肥分公司	32,272,996.00	1 年以内	
山西兰花科技创业股份有限公司	11,445,301.02	1 年以内	

(二十二) 预收账款

	期末数	期初数
合计	157,165,326.50	141,472,635.51

- 1、 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 2、 期末无预收关联方单位款项。
- 3、 期末余额较大的预收款项

单位名称	期末余额	账龄	备注
深圳市诺普信贸易有限公司	27,453,493.64	1 年以内	
济南绿邦化工有限公司	5,686,458.61	1 年以内	

单位名称	期末余额	账龄	备注
深圳市宝诚化工实业有限公司	3,582,409.05	1 年以内	
江苏苏垦物流有限公司	3,267,219.37	1 年以内	
蒯立新	3,119,565.00	1 年以内	

### (二十三) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,048,824.16	128,666,230.92	125,684,419.52	4,030,635.56
职工福利费		9,953,840.40	9,953,397.40	443.00
社会保险费	122,752.54	23,453,148.17	22,993,743.70	582,157.01
住房公积金	1,194,266.70	3,637,288.00	1,971,694.67	2,859,860.03
工会经费和职工教育经费	388,490.10	2,194,231.96	2,099,518.11	483,203.95
非货币性福利		46,050.65	39,140.00	6,910.65
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,754,333.50	167,950,790.10	162,741,913.40	7,963,210.20

### (二十四) 应交税费

税种	税率	期末数	期初数
增值税	13%-17%	-134,513,450.59	-65,096,676.80
企业所得税	15%、20%、25%	9,784,645.86	2,183,756.91
营业税	5%	1,793,437.99	40,236.25
个人所得税		439,156.71	354,157.01
城建税	5%、7%	19,036.23	3,290.27
教育费附加	4%、5%	63,386.17	1,701.55
房产税		811,327.61	251,287.38
土地使用税		2,013,692.13	323,276.89
印花税		130,864.05	33,298.90
其他税金		97,426.35	25,884.84
合计		-119,360,477.49	-61,879,786.80

### (二十五) 应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	2,738,410.18	
合计	2,738,410.18	

(二十六) 应付股利

项目	期末数	期初数
尚未支付的股利	6,471,533.84	6,391,533.84

(二十七) 其他应付款

项目	期末数	期初数
合计	228,293,755.84	61,723,017.65

- 1、 期末无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项；
- 2、 期末无应付关联方单位款项；
- 3、 期末余额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄
盐城市苏厦建设集团工程有限公司	3,000,000.00	工程物资款	1 年以内
南京市明江保温服务有限公司	2,744,979.82	工程款	1 年以内
天津市天大北洋化工设备有限公司	2,619,814.90	设备款	1 年以内
无锡锡山阀门厂有限公司南京销售分公司	2,317,715.84	工程物资款	1 年以内
安徽滁州市联达运输有限公司	2,074,926.90	运费	1 年以内

4、 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄
天津市天大北洋化工设备有限公司	2,619,814.90	设备款	2 年以内
大丰市经济贸易委员会	2,000,000.00	往来款	2—3 年
江苏省农资集团公司	1,505,591.65	往来款	4—5 年
江苏兴洋管业股份有限公司	1,075,430.30	工程物资款	2 年以内
南京佳泰管件厂	815,913.82	工程物资款	2 年以内

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
长期借款（担保/抵押/质押借款）	153,000,000.00	39,036,663.00

(二十九) 长期借款

借款条件	期末数	期初数
担保借款	275,000,000.00	
抵押借款	38,000,000.00	
担保/抵押借款	35,000,000.00	
合计	348,000,000.00	

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额
建设银行汉中路分理支行	2010-7-14	2015-3-13	人民币	6.21	125,000,000.00
徽商银行当涂支行	2010-1-13	2013-1-13	人民币	6.10	50,000,000.00
交通银行南京分行	2011-11-1	2013-6-10	人民币	6.7165	50,000,000.00
建设银行汉中路分理支行	2008-8-27	2013-7-26	人民币	5.76	38,000,000.00
建设银行汉中路分理支行	2011-6-15	2015-6-13	人民币	5.985	35,000,000.00
合 计					298,000,000.00

(三十) 长期应付款

种 类	期末数	期初数
江苏省供销合作社国债转贷专项资金	4,000,000.00	4,400,000.00
风险押金	5,307,286.39	5,171,800.42
应付融资租赁款	37,755,261.70	
合 计	47,062,548.09	9,571,800.42

(三十一) 专项应付款

拨款项目名称	期初数	本期新增	本期结转	期末数
农资物流配送中心专项资金	5,600,000.00		5,600,000.00	
万村千乡市场工程专项资金	1,302,788.07	656,889.00	1,959,677.07	
专项扶持资金	280,000.00		140,000.00	140,000.00
常州、南京区域配送中心专项资金	1,500,000.00		1,500,000.00	
2010 年财政支持现代农业生产发展项目 资金	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	
合 计	10,682,788.07	2,656,889.00	13,199,677.07	140,000.00

(三十二) 其他非流动负债

1、 与资产相关的政府补助

款项性质	期末数	期初数
节能减排(节能与循环经济) 专项引导资金(省财政)	350,000.00	425,000.00
省重点工业技术改造专项引导资金 补助(省财政)(毒死蜱节能改造项目)		445,833.33

毒死蜱节能改造项目补助（市财政）		445,833.33
泗洪县 2008 年度高效农业补助资金 (高效农业蔬菜大棚建设资金)		700,000.00
第二套尿素工程合成氨装置技改项目补助		400,000.00
尿素工程精炼工段改造副产 10 万吨 甲醇综合利用技改项目补助		468,000.00
农药废水治理提标工程项目补助		1,566,666.6 7
三氟氯氢菊酯技改项目补助		824,000.00
农资连锁物流配送中心建设补助		1,100,000.0 0
技术改造专项资金		480,000.00
年产 2.5 万吨吡啶碱生产项目补助	4,800,000.00	
年产 1000 吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	2,000,000.00	
吡啶废水汽提改造等项目补助	3,140,000.00	
百草枯一工段二工段工艺废水废气综合整治等项目补 助	1,960,000.00	
雨排系统改造工程项目补助	450,000.00	
重点产业振兴和技术改造补助	5,000,000.00	
氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目补助	1,500,000.00	
草甘膦项目补助	29,400,000.0 0	
草甘膦节能减排补助	12,490,000.0 0	
二氯烟酸研究专项经费	1,400,000.00	
吡啶车间焦油减量化改造项目及百草枯二车间废水减 排改造项目环保补助	2,100,000.00	
三氟氯氰车间技改项目补助	721,000.00	
农药废水治理提标工程补助	1,366,666.67	
毒死蜱节能减排技术改造项目补助	375,000.00	
节能减排项目设备补助	395,833.33	
毒死蜱节能减排技术改造项目（市财政）	395,833.33	
新沂配送中心项目补助	4,293,333.33	
吴江、张家港区域物流配送中心项目补助	1,456,250.00	
省财政厅下达的 2007 年“扶持重点企业发展加强财源 建设”扶持资金	420,000.00	

2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金	416,000.00
--------------------------	------------

## 2、 其他

款项性质	期末数	期初数
企业破产剥离待处理负债	50,858,569.15	50,890,809.15
合计	125,288,485.81	57,746,142.48

## (三十三) 股本

### 1、 有限售条件股份

项目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
1、国家持股									
2、国有法人持股	199,939	0.07%						199,939	0.04%
3、其他内资持股	3,621,701	1.29%	227,008,007			-847	227,007,160	230,628,861	45.47%
其中：									
境内法人持股	3,618,313	1.29%	227,008,007				227,008,007	230,626,320	45.47%
境内自然人持股	3,388	0.00%				-847	-847	2,541	0.00%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
合计	3,821,640	1.36%	227,008,007			-847	227,007,160	230,828,800	45.51%

### 2、 无限售条件股份

项目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
1、人民币普通股	276,417,202	98.64%				847	847	276,418,049	54.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

项目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
股									
4、其他									
合计	276,417,202	98.64%					847	847	276,418,049 54.49%

### 3、 股份总数

合计	280,238,842	100%	227,008,007				227,008,007	507,246,849	100%
----	-------------	------	-------------	--	--	--	-------------	-------------	------

本期因非公开发行新增有限售条件流通股 227,008,007 股上市及公司部分有限售条件股份解除限售，引起股份数量及结构相应发生变动。

### (三十四)、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	129,256,964.47	1,849,910,007.77		1,979,166,972.24
其他资本公积	14,852,569.02		4,868.14	14,847,700.88
合计	144,109,533.49	1,849,910,007.77	4,868.14	1,994,014,673.12

股本溢价本期增加数为非同一控制企业合并所形成。

### (三十五) 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,936,652.32	42,300,283.00	24,307,318.97	24,929,616.35
合计	6,936,652.32	42,300,283.00	24,307,318.97	24,929,616.35

专项储备本期减少计入费用 13,380,299.10 元，购买安全生产设备 10,927,019.87 元。

### (三十六) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	78,810,176.31	3,564,603.62		82,374,779.93
合计	78,810,176.31	3,564,603.62		82,374,779.93

本期法定盈余公积按母公司净利润 10%提取 3,564,603.62 元。

### (三十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	76,545,952.65	

项目	金额	提取或分配比例
调整期初未分配利润（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	76,545,952.65	
加：本期净利润	68,693,533.81	
直接计入所有者权益的利得和损失		
减：提取法定盈余公积	3,564,603.62	按本期母公司净利润的 10%计提
应付普通股股利		
提取专项储备		
期末未分配利润	141,674,882.84	

### (三十八) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	5,750,767,148.61	38,588,875.20	5,789,356,023.81	3,790,160,310.54	18,688,479.94	3,808,848,790.48
营业成本	5,388,269,101.21	31,801,628.54	5,420,070,729.75	3,573,623,583.85	10,814,092.32	3,584,437,676.17
营业利润	362,498,047.40	6,787,246.66	369,285,294.06	216,536,726.69	7,874,387.62	224,411,114.31

#### 1、按品种列示的主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
化肥销售	4,458,196,114.20	2,875,241,050.12	4,282,836,684.46	2,731,888,307.28
农药销售	1,281,672,152.35	864,203,592.90	1,096,997,132.43	783,815,849.41
其他销售	10,898,882.06	50,715,667.52	8,435,284.32	57,919,427.16
合计	5,750,767,148.61	3,790,160,310.54	5,388,269,101.21	3,573,623,583.85

#### 2、按产品销售地区列示的主营业务收入、主营业务成本

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
江苏地区	4,146,876,130.93	3,689,145,461.85	3,917,107,604.25	3,483,353,046.77
广西地区	168,709,158.75	31,132,881.17	159,273,028.03	27,933,044.10
安徽地区	438,817,975.43	22,660,868.18	418,430,512.16	19,838,605.14
湖北地区	29,854,066.25	11,948,370.38	27,279,163.19	10,922,539.56
陕西地区	33,468,668.66	14,797,673.37	30,501,692.48	13,201,547.25
其他地区	778,677,296.15	20,475,055.59	688,226,158.19	18,374,801.03
出口	154,363,852.44		147,450,942.91	
合计	5,750,767,148.61	3,790,160,310.54	5,388,269,101.21	3,573,623,583.85

#### 3、本期销售前五名销售收入合计为 688,815,260.50 元，占全年销售收入的 11.97%。

客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例(%)

新疆农资集团有限责任公司	203,175,000.00	3.53%
红太阳集团有限公司	180,322,907.50	3.14%
江苏省农业生产资料集团有限责任公司	103,680,000.00	1.80%
上海苏农农业生产资料有限公司	101,887,353.00	1.77%
南京嘉润农资公司	99,750,000.00	1.73%

#### 4、其他业务收入、其他业务成本

项目	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
销售材料	14,937,108.97	18,058,705.76	17,801,011.07	10,660,686.62
租赁收入	16,028,304.39	600,034.38	7,257,109.30	143,531.40
其他	7,623,461.84	29,739.80	6,743,508.17	9,874.30
合计	38,588,875.20	18,688,479.94	31,801,628.54	10,814,092.32

#### (三十九) 营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	1,476,298.14	252,284.91
城市维护建设税	452,044.91	25,291.16
教育费附加	410,026.05	14,205.50
合计	2,338,369.10	291,781.57

#### (四十) 销售费用

类别	本期发生数	上期发生数
工资及职工福利费	15,026,956.51	13,927,922.08
运输费	46,921,084.42	29,675,520.94
差旅费	4,765,426.21	4,689,321.05
租赁费	3,610,939.47	2,665,924.11
会议费	1,790,743.80	1,968,288.80
宣传费	3,956,533.46	1,183,110.89
其他	9,989,678.24	5,382,212.96
合计	86,061,362.11	59,492,300.83

#### (四十一) 管理费用

类别	本期发生数	上期发生数
工资及职工福利费	28,205,021.48	20,149,675.32
折旧费	13,769,933.25	10,257,932.41
社会保险费	11,347,735.97	8,757,645.97
业务招待费	9,313,281.19	6,504,537.67
中介机构及咨询费	11,565,378.38	13,473,091.77
停工损失		10,374,205.55
税金	10,695,459.41	5,991,312.30
无形资产摊销	4,245,157.77	4,201,561.71
差旅费及办公费	6,478,134.85	8,383,653.50
排污费	2,206,754.10	3,841,476.00
试验费	488,736.55	3,466,512.84
其他	26,759,039.56	13,422,667.03
合计	125,074,632.51	108,824,272.07

#### (四十二) 财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	145,480,615.59	106,053,183.36
减：利息收入	15,767,652.62	10,908,102.64
汇兑损失	203,832.22	
其他	2,409,504.40	1,090,728.60
合计	132,326,299.59	96,235,809.32

#### (四十三) 资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-139,241.59	-842,827.04
存货跌价损失	304,778.95	-2,104,575.71
合计	165,537.36	-2,947,402.75

#### (四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产	-40,049.12	-234,891.32
合计	-40,049.12	-234,891.32

**(四十五) 投资收益**

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
一、金融资产投资收益		41,956.20
二、股权投资收益		
<b>1、 成本法核算确认</b>		
项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1、南京市高新技术风险投资股份有限公司	1,000,000.00	250,000.00
2、中农立华生物科技股份有限公司	1,296,000.00	
3、中农集团控股股份有限公司	964,829.95	
小 计	3,260,829.95	250,000.00
<b>2、 权益法核算确认</b>		
项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
上海苏农农业生产资料有限公司	376,331.71	311,200.04
连云港鲁豫农资有限责任公司	-697,845.55	-2,487.85
江苏亿通置业有限公司	-781,407.79	-3,246.82
小 计	-1,102,921.63	305,465.37
<b>3、 处置投资收益</b>		
项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
江苏科邦生态肥有限公司		-808,643.25
江苏中邦制药有限公司		194,399.17
无锡中江农资连锁有限公司		-40,653.19
兴化苏农百通物流有限公司		-35,334.24
盐城苏农农资连锁有限公司	-31,703.06	
金湖县苏农农资连锁有限公司	-283,744.71	
宿迁双绿农业发展有限公司	-258,106.28	
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	-38,937.78	
小 计	-612,491.83	-690,231.51
<b>4、 其他</b>		
项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
高淳县苏农农资连锁有限公司		-48,308.65
南通苏农丰源农资连锁公司		-47,472.43
泗阳苏农农资连锁有限责任公司		-30,344.14
小 计		-126,125.22
合 计	1,545,416.49	-218,935.16

(四十六) 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入非经常性损益的金额
处置非流动资产净收益	90,241.89	24,083.62	90,241.89
政府补助	64,359,640.47	36,613,908.06	20,935,773.74
其他	2,998,289.89	1,194,664.62	2,998,289.89
损耗赔偿	13,825.95	43,353.53	13,825.95
罚款净收入	53,371.90	37,302.60	53,371.90
违约金	85,067.00	200,016.00	85,067.00
不需支付的往来款	2,948,769.31	968,272.88	2,948,769.31
取得子公司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	4,398,048.55		4,398,048.55
合计	74,947,254.96	39,081,601.31	31,523,388.23

1、 政府补助的种类和金额

政府补助内容	金额	文件号
生物医药中间体 2-4 二甲基吡啶项目	300,000.00	科计【2011】93 号
2010 南京市节能和发展循环经济专项资金	500,000.00	
2010 年省级外经贸发展专项引导资金	300,000.00	
三药中间体吡啶碱专利标准化项目	100,000.00	
出口补贴	2,036,900.00	
节能节水补贴	550,000.00	
其他	250,000.00	
三氟氯氰车间技改项目	103,000.00	
农药废水治理提标工程	200,000.00	
毒死蜱节能减排技术改造项目	50,000.00	
节能减排项目设备补助	50,000.00	
毒死蜱节能减排技术改造项目（市财政）	50,000.00	
2005 年度商业连锁做大做强专项扶持资金	140,000.00	
新网工程补贴	1,700,000.00	苏财建【2011】58 号
保增长调结构促转型专项资金（达产达效	142,000.00	大政发（2011）64 号
省储和国储贴息	28,260,000.00	
宿迁双绿公司转来补贴款	409,780.00	
泗洪县财政局到 2010 年度国家供销合作项	1,000,000.00	
泗洪县财政局到 2010 年度国家供销合作项	600,000.00	
将农业发展项目资金转营业外收入	2,000,000.00	苏财农【2010】164 号
将万村千乡工程款转营业外收入	1,303,677.07	
省财政厅 2011 年现代农业专项补贴	2,000,000.00	
省财政厅到省级现代服务业发展专项引导	2,000,000.00	

省财政厅到 2011 年物流业调整和振兴项目	2,000,000.00
沂配送中心	1,306,666.67
吴江、张家港区域物流配送中心	43,750.00
泗洪县 2008 年度高效农业奖励	700,000.00
中央财政促进服务业专项资金	1,100,000.00
税费返还	15,163,866.73
合计	64,359,640.47

#### (四十七) 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	529,265.20	368,943.05	529,265.20
综合发展基金		437,211.82	
罚没支出	86,979.24	104,964.13	86,979.24
捐赠支出	30,085.72	148,985.50	30,085.72
滞纳金	43,978.77	9,969.12	43,978.77
违约金	3,007.83		3,007.83
赞助支出	772,702.00		772,702.00
河道占用费	50,000.00		50,000.00
义务兵优抚金	30,000.00		30,000.00
其他	52,807.00	28,496.30	52,807.00
合计	1,598,825.76	1,098,569.92	1,598,825.76

#### (四十八) 所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
递延所得税费用	-564,274.59	1,118,501.25
当期所得税费用	25,289,342.33	8,481,402.34
所得税费用合计	24,725,067.74	9,599,903.59

#### (四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益 =  $P \div S$

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

其中：P<sub>0</sub> 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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份

数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项目		2011 年	2010 年
期初股份总数	S0	280,238,842.00	280,238,842.00
报告期月份数	M0	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	227,008,007.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	3	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	336,990,844.00	280,238,842.00
归属于公司普通股股东的净利润	P0	68,693,533.81	-11,647,236.91
基本每股收益		0.204	-0.042

稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

## (五十) 现金流量表附注

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
利息收入	15,767,652.62

政府补助及往来款	283,158,176.76
合计	298,925,829.38

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
销售费用	62,402,227.79
管理费用	60,071,230.53
往来款等	316,306,010.84
合计	438,779,469.16

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额
非同一控制下被购买方于购买日的现金及现金等价物	239,757,762.47

## 4、 现金流量表补充资料

①将净利润调节为经营活动的现金流量:

项目	本期发生数	上期发生数
净利润	73,447,822.22	-9,556,345.41
加: 资产减值准备	165,537.36	-2,947,402.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,978,467.94	99,579,337.65
无形资产摊销	4,841,305.64	4,201,561.71
长期待摊费用摊销	2,379,751.37	10,233,387.07
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)	439,023.31	368,943.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	40,049.12	234,891.32
财务费用(收益以“-”号填列)	145,480,615.59	106,053,183.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,545,416.49	218,935.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,326,330.38	1,153,734.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-6007.37	-35,233.70
存货的减少(增加以“-”号填列)	-417,584,289.48	-201,036,358.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,247,652.92	-69,768,914.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	143,818,284.96	-17,129,839.49

项目	本期发生数	上期发生数
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,881,160.87	-78,430,119.74

②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

项目	本期发生数	上期发生数
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	40,000,000.00	

③现金及现金等价物净变动情况:

项目	本期发生数	上期发生数
现金的期末余额	733,172,887.44	556,896,861.33
减: 现金的期初余额	556,896,861.33	702,164,479.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	176,276,026.11	-145,267,617.69

④现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	968,458,284.80	651,349,950.66
其中: 库存现金	1,721,942.03	439,163.28
银行存款	505,365,501.51	237,655,946.54
其他货币资金	461,370,841.26	413,254,840.84
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	968,458,284.80	651,349,950.66
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	235,285,397.36	94,453,089.33

六、 关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
南京第一农药集团有限公司	江苏省南京市	百草枯除草剂的生产及销售	第一大股东	有限责任公司	王红明

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
江苏振邦农作物科技有限公司	江苏省南京市	生产、销售生态肥、生物肥及相关咨询服务	控股子公司	中外合资	杨寿海
南京振邦投资发展有限公司	江苏省南京市	实业投资、资产管理、管理咨询服务	控股子公司	有限责任公司	杨寿海
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	江苏省南京市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	控股子公司	有限责任公司	陆立新
马鞍山红太阳生物化学有限公司	安徽省马鞍山市	生产、销售杀虫剂、杀菌剂、除草剂、咨询服务	控股子公司	有限责任公司	包建军
南京苏农农资连锁超市有限公司	江苏省南京市	化肥、农药、农膜、药械、农机及配件、化工原料、建筑材料	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	马永春
泗洪苏农农资连锁有限责任公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、药械、农机及配件	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	潘守军
沭阳苏农农资连锁有限公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装潢材料、五金、交电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	潘守军
滨海苏农农资连锁有限责任公司	江苏省盐城市	化肥、农药、农膜、不再分装的包装种子、化工原料、建筑材料、装饰材料	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	袁进军
泗阳苏农农资连锁有限责任公司	江苏省宿迁市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	潘守军
灌云苏农农资连锁有限公司	江苏省连云港市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、农副产品	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	王俊保
淮安苏农农资连锁有限责任公司	江苏省淮安市	化肥、农药、化工原料、农膜、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	倪超
吴江苏农农资连锁有限公司	江苏省吴江市	化肥、农药、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	周建亚
兴化苏农农资连锁有	江苏省兴	化肥、农药、农膜、化工原料、	苏农连锁	有限责任	莫柱

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
有限公司	化市	建筑材料、装饰材料、五金、交 家电等	控股子公 司	公司	
江苏劲力化肥有限责 任公司	江苏省大 丰市	尿素、碳氨、复合肥料的制造、 销售	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	陆立新
南京六合苏农农资连 锁有限公司	南京市六 合区	农用肥料、农膜、袋装种子、农 机具、建筑材料、化工产品、饲 料销售等	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	张金贵
江苏苏农测土配方肥 料有限公司	江苏扬子 江国际化 学工业园	生产销售复合肥，化工原料的销 售,新型肥料推广、咨询、服务, 新技术转让等	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	张金贵
赣榆县苏农农资连锁 有限公司	赣榆县青 口镇	农资产品、化工原料、建筑材料、 五金、交家电、机电设备、日用 百货、农副产品、饲料销售；技 术咨询服务	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	杜华
安徽苏农农资连锁有限 公司	合肥市	农资产品、化工原料、建筑材料、 装饰材料、五金、交家电、机电 设备、日用百货、农副产品、饲 料销售；农业生产技术咨询	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	陆立新
涟水苏农农资连锁有限 公司	涟水县朱 码镇安东 北路	农资产品、化工原料、建筑材料、 装饰材料、五金、交家电、机电 设备、日用百货、农副产品、饲 料销售；招商和仓储服务、农业 生产资料技术咨询服务	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	唐长才
姜堰苏农农资连锁有限 公司	姜堰镇城 中村	农资产品、化工原料、建筑装饰 材料、五金、交家电、机电设备、 日用百货、农副产品、饲料销售； 招商和仓储服务、农业生产资料 技术咨询服务	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	莫柱
淮安苏源农资有限公司	淮安市楚 州区工业 园区纬一 路北	化肥、农膜、化工产品、建筑装 装饰材料、五金、交家电、机电设 备、日用百货、农副产品、饲料 销售	苏农连锁 控股子公 司	有限责任 公司	陆广喜
响水苏农农资连锁有限	响水县周	化肥、农药、农膜、种子化工原	苏农连锁	有限责任	韩承春

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
公司	集街北	料、建筑装饰材料、五金、交家电、机电设备、日用百货、农副产品、饲料销售；招商和仓储服务、农业生产资料技术咨询服务、汽车中转运输	控股子公司	公司	
广西南宁苏农农资有限公司	广西农业科技市场内	尿素、复合肥、不再分包装农作物种子、农副产品、五金、交家电、机电设备、日用百货、饲料销售、农业生产资料技术咨询服务	苏农连锁控股子公司	有限公司	陆立新
阜宁苏农农资连锁有限公司	阜宁县益林镇	化肥销售，农药批发、零售。农膜、农作物原包装种子等销售。农业技术咨询服务。	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	唐长才
吉林省苏农农资有限公司	吉林省榆树市	化肥销售	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
河南苏农农资连锁有限公司	许昌市	尿素、复合肥、不再分包装农作物种子、化工原料等产品销售；农业生产资料技术咨询服务	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
南京苏农资产经营管理有限公司	南京市	物业管理；房地产经纪；通讯设备等产品销售；仓储；经济信息咨询	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	陆广喜
江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售，仓储，农业生产资料技术咨询服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	黄建康
江苏苏农农资连锁集团黄海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售，仓储，农业生产资料技术咨询服务，自营和	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	张金贵

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
		代理各类商品及技术的进出口业务			
江苏苏农农资连锁集团 江海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售, 仓储, 农业生产资料技术咨询服务, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	苏农连锁 控股子公 司	有限责 任公司	黄建康
江苏苏农农资连锁集团 淮海有限公司	南京市	化肥、农膜、化工原料、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品、饲料的销售, 仓储, 农业生产资料技术咨询服务, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	苏农连锁 控股子公 司	有限责 任公司	张金贵
盐城苏农市场有限公司	射阳县	房地产开发, 市场建设、管理、维护; 提供农业生产资料交易场所; 室内外装潢; 物业服务; 化肥、农膜、包装种子、渔具、饲料及饲料添加剂、农业机械、农机具销售; 农产品仓储, 农业生产技术咨询服务。	苏农连锁 控股子公 司	有限责 任公司	陆立新
江苏苏农投资发展有 限公司	江苏省南 京市	市场投资; 自有场地租赁; 房地产经纪; 物业管理; 室内外装潢; 化肥、农膜、包装种子、渔具等。	苏农连锁 控股子公 司	有限责 任公司	陆立新
江苏苏农国际贸易有 限公司	江苏省南 京市	化肥、农膜、化工产品、建筑材料、装饰材料、五金、交电、家用电器、机电设备、百货、日用杂品等	苏农连锁 控股子公 司	有限责 任公司	张英文
江苏苏农生态农业产 业发展有限公司	江苏省南 京市	预包装食品批发与零售; 初级农产品及饲料的销售; 林产品销售、种植技术咨询、技术服务	苏农连锁 控股子公 司	有限责 任公司	张金贵
吉林苏农粮油收储有	长岭县	粮食、油料购销及仓储, 化肥生	苏农连锁	有限责	张金贵

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
有限公司		产销售、农业技术咨询服务及生态农业开发	控股子公司	任公司	
江苏大丰神农农资市场有限公司	江苏省大丰市	房地产开发经营、市场设施租赁、市场管理服务；建筑装饰；物业管理等	苏农连锁控股子公司	有限责任公司	汤云鹤
巴彦淖尔市苏鑫矿业有限公司	巴彦淖尔市	金属矿、非金属矿产品销售	控股子公司	有限责任公司	陆立新
南京红太阳农资连锁集团有限公司	江苏省南京市	农药、农资产品、油漆、涂料、精细化工产品、化工原料销售	控股子公司	有限责任公司	汤建华
安徽红太阳农资连锁有限公司	河北省合肥市	农药、涂料、化肥、微肥、激素、农用物资、化工产品销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	王新兵
湖北红太阳农资连锁有限公司	河北省武汉市	农药、农资产品、油漆、涂料、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	李国富
陕西红太阳农资连锁有限公司	陕西省西安市	农药、农资产品、油漆、涂料、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	汤建华
广西红太阳农资有限公司	广西省南宁市	农药、农副产品、农机产品、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	叶桂珍
南京助农农资连锁有限公司	江苏省南京市	农资产品、涂料、化工产品、种子、肥料销售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	王华贵
四川红太阳农资连锁有限公司	四川省成都市	销售农药、商品批发与零售	农资连锁的控股子公司	有限责任公司	杨雪林

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

## 2、 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南京第一农药集团有限公司	396,800,000.00			396,800,000.0

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽国星生物化学有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
大连佳德催化剂有限公司	2,180,000.00			2,180,000.00
南京红太阳生物化学有限责任公司	381,000,000.00			381,000,000.00
南京华洲药业有限公司	238,000,000.00			238,000,000.00
南京红太阳国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京红太阳农资连锁集团有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
江苏振邦农作物科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
南京振邦投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏苏农农资连锁集团股份有限公	93,990,000.00			93,990,000.00
马鞍山红太阳生物化学有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
陕西红太阳农资连锁有限公司	880,000.00			880,000.00
安徽红太阳农资连锁有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00
湖北红太阳农资连锁有限公司	2,180,000.00			2,180,000.00
广西红太阳农资有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
四川红太阳农资连锁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南京助农农资连锁有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南京苏农农资连锁超市有限公司	500,000.00			500,000.00
泗洪苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
沭阳苏农农资连锁有限公司	600,000.00			600,000.00
滨海苏农农资连锁有限责任公司	800,000.00			800,000.00
泗阳苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
灌云苏农农资连锁有限公司	600,000.00			600,000.00
淮安苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00			500,000.00
江苏劲力化肥有限责任公司	39,280,000.00			39,280,000.00
宿迁苏农农资连锁有限责任公司	500,000.00		500,000.00	
金湖县苏农农资连锁有限公司	500,000.00		500,000.00	
兴化市苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
吴江苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
高淳县苏农农资连锁有限公司	800,000.00	4,200,000.00		5,000,000.00
南京六合苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
江苏苏农测土配方肥料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
赣榆县苏农农资连锁有限公司	800,000.00			800,000.00

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽苏农农资连锁有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
涟水苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
姜堰苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
淮安苏源农资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
响水苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
广西南宁苏农农资有限公司	600,000.00			600,000.00
盐城苏农农资连锁有限公司	800,000.00		800,000.00	
阜宁苏农农资连锁有限公司	500,000.00			500,000.00
吉林省苏农农资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
河南苏农农资连锁有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
南京苏农资产经营管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司	8,850,000.00			8,850,000.00
江苏苏农农资连锁集团黄海有限公司	9,125,000.00			9,125,000.00
江苏苏农农资连锁集团江海有限公司	8,750,000.00			8,750,000.00
江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司	8,450,000.00			8,450,000.00
宿迁双绿农业发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
盐城苏农市场有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏苏农投资发展有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
江苏苏农国际贸易有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
江苏苏农生态农业产业发展有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
吉林苏农粮油收储有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏大丰神农农资市场有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

### 3、 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
红太阳集团有限公司	79,895,036.00	28.51%			79,895,036.00	15.75%
南京第一农药集团有限公司			227,008,007.00		227,008,007.00	44.75%
安徽国星生物化学有限公司			200,000,000.00		200,000,000.00	100%
大连佳德催化剂有限公司			1,180,000.00		1,180,000.00	54.13%
南京红太阳生物化学有限责任公司			381,000,000.00		381,000,000.00	100%
南京华洲药业有限公司			238,000,000.00		238,000,000.00	100%
南京红太阳国际贸易有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00	100%

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
南京红太阳农资连锁集团有限公司	79,000,000.0	98.75%			79,000,000.00	98.75%
江苏振邦农作物科技有限公司	17,850,000.0	51%			17,850,000.00	51%
南京振邦投资发展有限公司	10,000,000.0	100%			10,000,000.00	100%
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	47,934,900.0	51%			47,934,900.00	51%
马鞍山红太阳生物化学有限公司	50,000,000.0	100%			50,000,000.00	100%
柳州红太阳农资商贸连锁有限公司	834,400.00	85.60%		834,400.00		
陕西红太阳农资连锁有限公司	880,000.00	100%			880,000.00	100%
安徽红太阳农资连锁有限公司	2,800,000.00	100%			2,800,000.00	100%
湖北红太阳农资连锁有限公司	2,180,000.00	100%			2,180,000.00	100%
广西红太阳农资有限公司	3,500,000.00	100%			3,500,000.00	100%
四川红太阳农资连锁有限公司	1,000,000.00	100%			1,000,000.00	100%
南京助农农资连锁有限公司(注 1)	10,000,000.00	100%			10,000,000.00	100%
南京苏农农资连锁超市有限公司	400,000.00	80%			400,000.00	80%
泗洪苏农农资连锁有限责任公司	400,000.00	80%			400,000.00	80%
沭阳苏农农资连锁有限公司	352,340.00	85%			352,340.00	85%
滨海苏农农资连锁有限责任公司	408,000.00	51%			408,000.00	51%
泗阳苏农农资连锁有限责任公司	436,400.00	84%			436,400.00	84%
灌云苏农农资连锁有限公司	540,000.00	90%			540,000.00	90%
淮安苏农农资连锁有限责任公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
江苏劲力化肥有限责任公司	20,500,914.5	51%			20,500,914.55	51%
宿迁苏农农资连锁有限责任公司	428,103.24	85%		428,103.24		
金湖县苏农农资连锁有限公司	490,000.00	98%		490,000.00		
兴化市苏农农资连锁有限公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
吴江苏农农资连锁有限公司	255,000.00	51%			255,000.00	51%
高淳县苏农农资连锁有限公司	536,000.00	60%		456,000.00	80,000.00	1.6%
南京六合苏农农资连锁有限公司	275,000.00	55%			275,000.00	55%
江苏苏农测土配方肥料有限公司	4,400,000.00	88%			4,400,000.00	88%
赣榆县苏农农资连锁有限公司	440,000.00	55%			440,000.00	55%
安徽苏农农资连锁有限公司(注 2)	3,500,000.00	70%			3,500,000.00	70%
涟水苏农农资连锁有限公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
姜堰苏农农资连锁有限公司	275,000.00	55%			275,000.00	55%
淮安苏源农资有限公司	9,800,000.00	98%			9,800,000.00	98%

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
响水苏农农资连锁有限公司	480,000.00	96%			480,000.00	96%
广西南宁苏农农资有限公司	420,000.00	70%			420,000.00	70%
盐城苏农农资连锁有限公司	759,600.00	98%		759,600.00		
阜宁苏农农资连锁有限公司	350,000.00	70%			350,000.00	70%
宿迁双绿农业发展有限公司	550,000.00	55%	128,900.00		678,900.00	33.945
吉林省苏农农资有限公司	1,400,000.00	70%			1,400,000.00	70%
河南苏农农资连锁有限公司	1,400,000.00	70%			1,400,000.00	70%
南京苏农资产经营管理有限公司	800,000.00	80%			800,000.00	80%
江苏苏农农资连锁集团宁海有限公司	7,000,000.00	79.10%			7,000,000.00	79.10%
江苏苏农农资连锁集团黄海有限公司	7,000,000.0	76.71%			7,000,000.00	76.71%
江苏苏农农资连锁集团江海有限公司	7,000,000.0	80%			7,000,000.00	80%
江苏苏农农资连锁集团淮海有限公司	7,000,000.0	82.84%			7,000,000.00	82.84%
盐城苏农市场有限公司	9,500,000.00	95%			9,500,000.00	95%
江苏苏农市场投资发展有限公司			3,500,000.00		3,500,000.00	53.85%
江苏苏农国际贸易有限公司			7,900,000.00		7,900,000.00	79%
江苏苏农生态农业产业发展有限公司			4,500,000.00		4,500,000.00	97.83%
吉林苏农粮油收储有限公司			1,400,000.00		1,400,000.00	70%
江苏大丰神农农资市场有限公司			9,000,000.00		9,000,000.00	94.74%
巴彦淖尔市苏鑫矿业有限公司			3,200,000.00		3,200,000.00	76.19%

#### 4、 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
南京顶新种业有限公司	南京第一农药集团有限公司的子公司
上海苏农农业生产资料有限公司	本公司控股子公司的联营企业
连云港鲁豫农资有限责任公司	本公司控股子公司的联营企业
江苏亿通置业有限公司	本公司控股子公司的联营企业
中农集团控股股份有限公司	本公司控股子公司的联营企业
中农立华生物科技股份有限公司	本公司的联营企业
江苏海邦医药有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
江苏长江涂料有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
南京红太阳生物药业有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
江苏中昊电子商务有限公司	红太阳集团有限公司的子公司
江苏中邦制药有限公司	南京第一农药集团有限公司的子公司

企业名称	与本公司关系
江苏科邦生态肥有限公司	南京第一农药集团有限公司的子公司

## (二) 关联方交易事项

### 1、 采购货物

公司名称	本期金额		上期金额		定价政策
	金额	占年度购货比例	金额	占年度购货比例	
红太阳集团有限公司	-	-	27,616,833.79	0.77%	市场价
南京华洲药业有限公司	148,838,147.18	2.75%	109,104,489.23	3.04%	市场价
江苏科邦生态肥有限公司	5,607,240.00	0.10%	4,461,306.40	0.12%	市场价
南京第一农药集团有限公司	-	-	32,536,809.10	0.91%	市场价
南京红太阳生物化学有限责任公司	25,969,103.75	0.48%	57,256,817.68	1.60%	市场价
合计	180,414,490.93	3.23%	230,976,256.20	6.44%	

### 2、 销售货物

公司名称	本期金额		上期金额		定价政策
	金额	占年度销售比例	金额	占年度销售比例	
南京第一农药集团有限公司	22,249,263.89	0.38%	-	-	市场价
红太阳集团有限公司	180,322,907.50	3.11%	336,916,024.31	8.85%	市场价
马鞍山科邦生态肥有限公司	648,110.24	0.01%			
上海苏农农业生产资料有限公司	101,887,353.00	1.76%	76,677,310.00	2.01%	市场价
合计	305,107,634.63	5.27%	413,593,334.31	10.86%	

### 3、 其他关联方交易

本期公司与关联方南京第一农药集团有限公司签署《房屋租赁协议》，公司租赁南京第一农药集团有限公司所拥有的位于南京市高淳县宝塔路 269-275 号部分厂房、仓库等房产，租金按每月 47,733.00 元人民币计算，全年共计 572,800.00 元，本期实际租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，应付南京第一农药集团有限公司租赁费 572,800.00 元。

南京红太阳生物化学有限责任公司租赁本公司位于南京化工园园区内的厂房、办公楼等房产，面积共计 22561.33m<sup>2</sup>，本期实际租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。租金按每月 40,000.00 元人民币计算，2011 年 1-9 月共计 360,000.00 元，

安徽国星生物化学有限公司与南京第一农药集团有限公司签订租赁协议，南一农向安徽国星租赁草甘膦生产相关的整套装置，另外，为保障草甘膦生产线的完善有效运行，双方签订了与草甘膦生产相关的劳务协议，由安徽国星为南一农提供人员人工、污水处理、化验检验、设备修理等服务，劳务费用按每月实际发生额结算，租赁期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，租金为 49,520,000.00 元。2011 年 10-12 月，南一农集团应付安徽国星租赁及劳务费共计 22,249,263.89 元。

#### 4、 关联方往来

企业名称	科目名称	期末数	期初数
红太阳集团有限公司	应收账款		9,265.60
红太阳集团有限公司	应收票据	50,000,000.00	
红太阳集团有限公司	预付账款		712,976.60
江苏科邦生态肥有限公司	应付帐款		1,048,617.48
江苏科邦生态肥有限公司	应付帐款	1,569,023.81	
江苏科邦生态肥有限公司	应收帐款		110,059.55
马鞍山科邦生态肥有限公司	应收帐款		2,309,329.80
马鞍山科邦生态肥有限公司	应付票据	500,000.00	
连云港鲁豫农资有限责任公司	应收帐款		2,491,291.46
中农立华生物科技股份有限公司	应收账款	1,983,002.69	
中农立华生物科技股份有限公司	应收票据	12,310,000.00	
中农集团控股股份有限公司	应付账款	179,215,790.28	
上海苏农农业生产资料有限公司	预付账款	3,990,929.25	1,985,854.31

#### (三) 公司与关联方之间的担保事项

截止 2011 年 12 月 31 日，红太阳集团有限公司为本公司向金融机构贷款 7,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏农农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 24,000.00 万元，银行承兑汇票敞口 5,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 8,100.00 万元，银行承兑汇票敞口 3,500.00 万元提供担保；红太阳集团有

限公司为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 13,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司为本公司控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司向金融机构贷款 10,800.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京第一农药集团有限公司为本公司向金融机构贷款 5,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 342.80 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏苏农连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 10,000.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 2,500.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,500.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 22,500.00 万元，银行承兑汇票敞口 1,745.40 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司向金融机构贷款 33,000.00 万元提供担保；南京第一农药集团有限公司为本公司控股子公司南京红太阳国际贸易有限公司向金融机构贷款 825.13 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京红太阳生物化学有限责任公司为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 26,300.00 万元，银行承兑汇票敞口 192.50 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，安徽国星生物化学有限公司为本公司控股子公司南京华洲药业有限公司向金融机构银行承兑汇票敞口 4,085.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司向金融机构贷款 25,000.00 万元、银行承兑汇票敞口 840.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏苏农资连锁集团股份有限公司向金融机构贷款 20,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限公司向金融机构贷款 2,000.00 万元提供担保；红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司共同为本公司控股子公司南京红太阳生物化学有限责任公司向金融机构贷款 3,000.00 万元、银行承兑汇票敞口 644.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京第一农药集团有限公司、江苏苏农资连锁集团股份有限公司共同为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 1,500.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，红太阳集团有限公司、南京红太阳生物化学有限责任公司共同为本公司控股子公司安徽国星生物化学有限公司向金融机构贷款 700.00 万元提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，江苏苏农资连锁集团股份有限公司为本公司控股子公司江苏劲力化肥有限责任公司向金融机构贷款 2,500.00 万元提供担保；银行承兑汇票

敞口 1,500.00 万元提供担保。

## 七、 或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

本公司董事会向股东大会提交 2011 年度利润分配预案：按照税后净利润计提 10% 法定盈余公积 3,564,603.62 元后每 10 股派 0.2 元现金（含税）。

## 十、 其他重要事项说明

### （一） 企业合并

2011 年 7 月 25 日中国证券监督管理委员会下发了证监许可[2011]167 号文核准本公司向南京第一农药集团有限公司（以下简称南一农）发行股份购买南一农拥有的南京生化 100%股权、安徽国星 100%股权和国际贸易 100%股权，本次非公开发行股份数量为 227,008,007 股，发行价格为 9.18 元/股，发行对象全部以资产认购。2011 年 9 月 7 日，南京生化、安徽国星、国际贸易三家公司 100%股权已过户至本公司，并已办妥工商变更登记手续，2011 年 9 月 19 日本公司收到中登公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》，本次非公开发行的 227,008,007 股股份登记手续已办理完毕，2011 年 9 月 21 日本公司完成工商变更登记手续，本次非公开发行新增股份 227,008,007 股为有限售条件流通股，上市日期为 2011 年 9 月 30 日。

### （二） 融资租赁租入

本期控股子公司江苏苏农农资连锁集团股份有限公司的控股子公司江苏劲力化肥有限公司与江苏省再保融资租赁有限公司签订融资租赁合同（编号：苏再租[2011]转字第 0018 号），融资租赁标的物：一批机器设备，起租日：2011 年 6 月 28 日，租期 3 年。

## 十一、 母公司财务报表科目注释

### （一） 应收账款

#### 1、 按照类别分析：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的应收账款	14,860,274.90	100.00%	891,616.50	6%	17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	6%
其中：组合 1	14,860,274.90	100.00%	891,616.50	6%	17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	6%
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项								
合计	14,860,274.90	100.00%	891,616.50		17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	

2、 期末采用帐龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	14,837,482.12	99.85%	890,248.93	6%	16,939,823.14	99.09%	1,016,389.39	6%
1-2 年	22,792.78	0.15%	1,367.57	6%	139,933.25	0.81%	8,396.00	6%
2-3 年								
3 年以上					16,365.00	0.10%	981.90	6%
合计	14,860,274.90	100.00%	891,616.50		17,096,121.39	100.00%	1,025,767.29	

3、 期末欠款前五名单位应收款项总额为 7,120,024.69 元，占期末应收账款总额的 47.92%。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例
南京红太阳国际贸易有限公司	2,615,854.76	一年以内	17.60%
兴金狮(厦门)贸易有限公司	1,343,420.00	一年以内	9.04%
重庆晓林精细化工有限公司	1,225,240.00	一年以内	8.25%
太康县毛庄供销社建北生产综合门市部	1,000,000.01	一年以内	6.73%
永农生物科学有限公司	935,509.92	一年以内	6.30%

4、 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款。

(二) 其他应收款

1、 按照类别分析：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的其他应收款	3,339,611.11	100.00%	200,376.67	6%	5,476,188.61	100.00%	328,571.31	6%
其中：组合 1	3,339,611.11	100.00%	200,376.67	6%	5,476,188.61	100.00%	328,571.31	6%
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项								
合计	3,339,611.11	100.00%	200,376.67		5,476,188.61	100.00%	328,571.31	

2、 期末采用帐龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	2,707,458.65	81.07%	162,447.52	6%	4,740,675.90	86.57%	284,440.55	6%
1-2 年	121,305.76	3.63%	7,278.35	6%	204,500.11	3.73%	12,270.01	6%
2-3 年	50,000.00	1.50%	3,000.00	6%				6%

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3 年以上	460,846.70	13.80%	27,650.80	6%	531,012.60	9.70%	31,860.75	6%
合计	3,339,611.11	100.00%	200,376.67		5,476,188.61	100.00%	328,571.31	

- 3、 期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4、 本期未核销其他应收款。
- 5、 其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额合计 1,550,841.41 元，占期末其他应收款的 46.44%。

### (三) 长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	2,279,910,065.45	8,055,200.00	147,385,200.00	8,055,200.00

#### 1、 按成本法核算的长期股权投资

##### ①成本法核算的主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京红太阳农资连锁集团有限公司	江苏省南京市	商品流通	98.75%	98.75%	139,455,824.85	4,658,603,306.55	2,757,616.73
马鞍山红太阳生物化学有限公司	安徽省马鞍山市	制造业	95%	95%	44,182,043.16		-977,165.85
安徽国星生物化学有限公司	当涂经济开发区	制造业	100.00%	100.00%	728,627,691.97	183,061,322.26	35,495,738.82
南京红太阳生物化学有限责任公司	南京化学工业园区芳烃南路 168 号	制造业	100.00%	100.00%	790,553,850.14	342,549,115.77	35,732,299.97
南京红太阳国际贸易有限公司	高淳县淳溪镇宝塔路 269 号	商品流通	100.00%	100.00%	15,472,473.34	18,669,879.73	549,662.74
南京市高新技术风险投资股份有		综合类	3.86%	3.86%			

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

限公司						
长江经济联合发 展有限公司			0.07%	0.07%		
深圳石化集团股 份有限公司	已退市		0.51%	0.51%		

②成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初 账面余额	本期投资增减 额	期末 账面余额	减值准备
南京红太阳农资连锁 集团有限公司	79,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00	
安徽国星生物化学有 限公司	1,113,862,853.95		1,113,862,853.95	1,113,862,853.95	
南京红太阳生物化学 有限责任公司	998,137,249.45		998,137,249.45	998,137,249.45	
南京红太阳国际贸易 有限公司	10,524,762.05		10,524,762.05	10,524,762.05	
马鞍山红太阳生物化 学有限公司	47,500,000.00	47,500,000.00		47,500,000.00	
南京市高新技术风险 投资股份有限公司	15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	
长江经济联合发展有 限公司	630,000.00	630,000.00		630,000.00	
深圳石化集团股份有 限公司	8,055,200.00	8,055,200.00		8,055,200.00	8,055,200.00
中农立华生物科技股 份有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	
合计	2,279,910,065.45	147,385,200.00	2,132,524,865.45	2,279,910,065.45	8,055,200.00

2、 长期投资减值准备

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

(四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	810,271,067.28	10,354,687.35	820,625,754.63	747,299,440.58	14,867,937.72	762,167,378.30
营业成本	743,342,214.20	10,102,211.46	753,444,425.66	692,118,715.59	9,209,384.94	701,328,100.53
营业利润	66,928,853.08	252,475.89	67,181,328.97	55,180,724.99	5,658,552.78	60,839,277.77

1、 主营业务收入及主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
农药销售	806,186,603.31	747,299,440.58	740,248,435.45	692,118,715.59
其他	4,084,463.97		3,093,778.75	
合计	810,271,067.28		743,342,214.20	

2、 其他业务收入及其他业务支出

项目	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
销售材料	9,874,687.35	14,867,937.72	14,867,937.72	9,209,384.94
设备租赁	480,000.00		444,000.00	
合计	10,354,687.35	14,867,937.72	10,102,211.46	9,209,384.94

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
一、金融资产投资收益	1,451.12	41,956.20
二、股权投资收益		
(一) 成本法核算确认		
1、南京市高新技术风险投资股份有限公司	1,000,000.00	250,000.00
2、中农立华生物科技股份有限公司	1,296,000.00	
3、南京红太阳农资连锁集团有限公司	7,900,000.00	15,800,000.00
4、南京红太阳生物化学有限责任公司	38,100,000.00	
小计	48,296,000.00	16,050,000.00
(三) 处置投资收益		
江苏中邦制药有限公司		194,399.17
江苏科邦生态肥有限公司		-808,643.25
小计		-614,244.08
合计	48,297,451.12	15,477,712.12

(六) 现金流量表补充资料

**1、 将净利润调节为经营活动的现金流量：**

项目	本期发生数	上期发生数
净利润	35,646,036.16	109,484.53
加：资产减值准备	-502,992.71	-2,442,147.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,282,652.01	48,999,684.83
无形资产摊销	2,362,886.72	2,973,753.38
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-81,794.89	296,140.71
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）	40,049.12	234,891.32
财务费用（收益以“-”号填列）	27,290,407.41	22,325,623.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,297,451.12	-15,477,712.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,620,338.82	366,322.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,007.37	-35,233.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,582,270.73	-104,035,319.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,388,409.84	23,143,813.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,103,143.14	-4,567,343.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,022,728.76	-28,108,041.28

**2、 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

项目	本期发生数	上期发生数
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	77,521,816.95	96,736,649.81
减：现金的期初余额	96,736,649.81	186,981,193.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,214,832.86	-90,244,543.52

**(七) 现金和现金等价物**

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
一、现金	84,274,372.29	103,409,739.14
其中：库存现金	154.28	14,780.21
银行存款	56,745,144.76	74,345,805.95
其他货币资金	27,529,073.25	29,049,152.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	84,274,372.29	103,409,739.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	6,752,555.34	6,673,089.33

## 十二、净资产收益率和每股收益

### (一) 非经常性损益计算

项目	2011 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-522,249.94
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	20,835,773.74
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	7,856.93
除上述各项之外的其他营业外支出净额	4,600,498.29
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	4,398,048.55
非经常性损益合计	29,319,927.57
减：非经常性损益影响所得税额	6,728,855.06
非经常性损益少数股东损益影响	11,735,847.23
非经常性净损益中归属于母公司金额	10,855,225.28

### (二) 指标计算

报告期	报告期利润	加权平均 净资产收 益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益

报告期	报告期利润	加权平均 净资产收 益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度	归属于公司普通股 股东的净利润	5.91%	0.204	0.204
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	4.98%	0.172	0.172
2010 年度	归属于公司普通股 股东的净利润	-1.95%	-0.042	-0.042
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-2.26%	-0.048	-0.048

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数	期初数	变动	变动原因
	本期发生额	上期发生额	比率	
货币资金	968,458,284.80	651,349,950.66	48.68%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
应收票据	324,953,522.49	75,351,256.78	331.25%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
应收账款	147,541,272.58	60,400,143.40	144.27%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
预付账款	1,021,451,521.44	737,316,503.51	38.54%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
其他应收款	55,694,002.11	28,918,738.96	92.59%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的往来款
存货	1,458,081,212.33	1,040,496,922.85	40.13%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的存货
其他流动资产	4,281,994.12	1,130,665.13	278.71%	国际贸易公司应收出口退税款增加所致

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

长期股权投资	68,018,448.14	50,812,029.05	33.86%	主要是本期对南京市高新技术风险投资股份有限公司增资所致
固定资产	2,760,035,839.86	1,402,051,238.72	96.86%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的固定资产
在建工程	702,906,705.33	36,814,211.50	1809.34%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的在建工程
无形资产	377,095,506.39	188,658,461.04	99.88%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的无形资产
商誉	617,413,866.50	5,260,636.69	11636.49%	本期非同一控制企业合并形成
长摊待摊费用	2,604,131.61	4,438,020.63	-41.32%	主要是一年内到期的长期待摊费用摊销完毕
递延所得税资产	13,661,616.51	7,335,286.13	86.25%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的递延所得税资产
短期借款	2,209,770,444.50	1,559,500,000.00	41.70%	主要是资产重组并入的安徽国星、南京生化新增加的银行贷款
应付账款	943,085,975.78	477,495,672.97	97.51%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
应付职工薪酬	7,963,210.20	2,754,333.50	189.12%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
应交税费	-119,360,477.49	-61,879,786.80	92.89%	主要是南京生化本期期末留抵进项税增加所致
其他应付款	228,293,755.84	61,723,017.65	269.87%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
一年内到期的非流动负债	153,000,000.00	39,036,663.00	291.94%	主要是安徽国星、南京生化本期增加一年内到期的长期借款所致
长期应付款	47,062,548.09	9,571,800.42	391.68%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

				际贸易三家公司所致
专项应付款	140,000.00	10,682,788.07	-98.69%	主要是报告期内控股子公司苏农连锁项目专项资金转销所致。
递延所得税负债	24,818,608.18	47,252.83	52423.01%	因资产重组实施完成，评估增值形成暂时性差异所致
其他非流动负债	125,288,485.81	57,746,142.48	116.96%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
资本公积	1,994,014,673.12	144,109,533.49	1283.68%	因报告期内公司向南京第一农药集团有限公司非公开发行新增有限售条件流通股 227,008,007 股购买其持有的南京生化 100% 股权、安徽国星 100% 股权和国际贸易 100% 股权所致。
营业收入	5,789,356,023.81	3,808,848,790.48	52.00%	本期公司生产经营规模扩大，销售额增加以及因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。
营业成本	5,420,070,729.75	3,584,437,676.17	51.21%	本期公司生产经营规模扩大，销售额增加以及因资产重组合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致。
营业税金及附加	2,338,369.10	291,781.57	701.41%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
销售费用	86,061,362.11	59,492,300.83	44.66%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
财务费用	132,326,299.59	96,235,809.32	37.50%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致

南京红太阳股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

资产减值损失	165,537.36	-2,947,402.75	-105.62%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
公允价值变动收益	-40,049.12	-234,891.32	-82.95%	公司持有的交通银行股票市值下跌幅度较上年同期减少所致
投资收益	1,545,416.49	-218,935.16	-805.88%	本期收到中农立华、中农集团、南京高新等参股公司分红所致
营业外收入	74,947,254.96	39,081,601.31	91.77%	本期安徽国星税收返还增加所致
营业外支出	1,598,825.76	1,098,569.92	45.54%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致
所得税费用	24,725,067.74	9,599,903.59	157.56%	因资产重组实施完成，合并报表范围增加了安徽国星、南京生化、国际贸易三家公司所致

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 2 月 27 日批准报出。

南京红太阳股份有限公司  
二〇一二年二月二十七日

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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及公告的原稿。

南京红太阳股份有限公司

签 署 人：         杨寿海         董事长

签署时间： 二零一二年二月二十七日