



安徽华星化工股份有限公司
AN HUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO.LTD

2011 年年度报告

公司简称：华星化工

股票代码：002018

披露日期：2012 年 3 月 21 日

重要提示

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

公司全体董事出席董事会会议。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人谢平先生、主管会计工作负责人徐柏林先生及会计机构负责人李德琴女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

一、 公司基本情况简介.....	4
二、 会计数据和业务数据摘要.....	5
三、 股本变动和股东情况.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、 公司治理结构.....	15
六、 内部控制.....	18
七、 股东大会情况简介.....	23
八、 董事会报告.....	24
九、 监事会报告.....	49
十、 重要事项.....	51
十一、 财务报告.....	57
十二、 备查文件目录.....	127



一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：安徽华星化工股份有限公司

公司法定英文名称：ANHUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

中文简称：华星化工

英文简称：HUAXING CHEMICAL

2、公司法定代表人：谢平

3、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李辉	孙为民
联系地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇	安徽省合肥市高新区红枫路6号
电话	0555-5962878	0551-5848155
传真	0555-5962838	0551-5848151
电子信箱	LH@huaxingchem.com	SWM@huaxingchem.com

4、公司注册地址：安徽省马鞍山市和县乌江镇

公司办公地址：安徽省马鞍山市和县乌江镇

邮政编码：238251

公司国际互联网网址：<http://www.huaxingchem.com>

公司电子邮箱：002018@huaxingchem.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华星化工

股票代码：002018

7、其他有关资料

1) 公司首次注册登记日期：1998年02月13日

公司最近一次变更登记日期：2010年7月27日

公司注册登记地点：安徽省工商行政管理局

2) 公司企业法人营业执照注册号：340000000035598

- 3) 公司税务登记号码: 340523705040002
- 4) 公司聘请的会计师事务所名称: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司
办公地址: 北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据和指标

单位: 人民币元

项目	金额
营业利润	-89,533,847.91
利润总额	2,543,340.84
归属于上市公司股东的净利润	3,859,205.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-88,217,983.46
经营活动产生的现金流量净额	200,016,057.54

注: 非经常性损益项目

单位: 人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	
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	91,986,166.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,022.08
合计	92,077,188.75

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、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)	908,251,003.83	859,753,171.07	5.64%	870,212,456.18
利润总额(元)	2,543,340.84	-116,154,414.33	102.19%	15,379,253.47
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,859,205.29	-127,710,451.74	103.02%	4,921,904.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	-88,217,983.46	-137,200,328.29	35.70%	3,386,086.43

利润(元)				
经营活动产生的现金流量净额(元)	200,016,057.54	-42,910,178.50	566.13%	-7,516,223.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
总资产(元)	1,611,386,161.53	1,481,146,139.47	8.79%	1,619,184,674.99
总负债(元)	967,634,045.96	848,434,607.06	14.05%	876,804,044.16
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	607,191,651.02	594,833,928.29	2.08%	719,870,839.88
股本(股)	293,857,200.00	293,857,200.00	0.00%	244,881,000.00

2、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.43	102.33%	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.42	102.38%	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.30	-0.47	36.17%	0.01
加权平均净资产收益率(%)	0.65%	-19.55%	20.20%	0.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-14.78%	-21.01%	6.23%	0.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.68	-0.15	553.33%	-0.03
	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)	2.07	2.02	2.48%	2.94

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	2011 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	-14.75%	-15.00%	-0.30	-0.30
归属于上市公司股东的净利润	0.64%	0.65%	0.01	0.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14.53%	-14.78%	-0.30	-0.30

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	293,857,200.00	100,440,747.70	27,253,007.75	49,519,624.48	123,763,348.36	594,833,928.29
本期增加	0.00	0.00	10,193,606.68	0.00	3,859,205.29	14,052,811.97
本期减少	0.00	0.00	1,695,089.24	0.00	0.00	1,695,089.24
期末数	293,857,200.00	100,440,747.70	35,751,525.19	49,519,624.48	127,622,553.65	607,191,651.02
变动原因	--	--	本年度提取和使用	--	本年利润增加	前述因素

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	24,607,861	8.37				-1,149,391	-1,149,391	23,458,470	7.98
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	24,607,861	8.37				-1,149,391	-1,149,391	23,458,470	7.98
二、无限售条件股份	269,249,339	91.63				1,149,391	1,149,391	270,398,730	92.02
1、人民币普通股	269,249,339	91.63				1,149,391	1,149,391	270,398,730	92.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	29,385,7200	100.00				0	0	29,385,7200	100.00



（二）股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]93 号文核准，公司于 2004 年 6 月 25 日成功发行了人民币普通股（A 股）2,000 万股，募集资金于 2004 年 7 月 1 日到位。经深圳证券交易所同意，公司股票 A 股 2,000 万股已于 2004 年 7 月 13 日在深交所挂牌上市，公司股份总数为 6,500 万股。

2、2005 年 10 月 28 日，公司完成了股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价获得流通权。实施公告后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 3,700 万股，占股份总数的 56.92%，无限售条件股份为 2,800 万股，占股份总数的 43.08%。

3、2006 年 5 月 18 日，公司根据 2005 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，总股本由 6,500 万股增至 7,800 万股，其中：有限售条件股份为 4,440 万股，无限售条件股份为 3,360 万股。

4、经中国证监会证监发行字[2006]174 号文核准，公司于 2007 年 1 月 15 日成功向 10 家特定投资者发行了 1,860 万股人民币普通股（A 股），公司股份总数增至 9,660 万股。

5、2007 年 5 月 25 日，公司根据 2006 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，总股本由 9,660 万股增至 12,558 万股。

6、2008 年 4 月 22 日，公司根据 2007 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，总股本由 12,558 万股增至 16,325.4 万股。

7、2009 年 5 月 26 日，公司根据 2008 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，总股本由 16,325.4 万股增至 24,488.1 万股。

8、2010 年 5 月 28 日，公司根据 2009 年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，总股本由 24,488.1 万股增至 29,385.72 万股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数（户）	44680
年度报告公布日前一月末股东总数（2012 年 2 月末）（户）	43179

前 10 名股东持股情况（单位：股）					
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
谢平	境内自然人	8.63	25,362,169	0	0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	6.90	20,262,707	0	0
宁波科思机电有限公司	境内一般法人	2.61	7,657,071	0	0
朱世霞	境内自然人	2.35	6,917,410	0	0
安徽省科技产业投资有限公司	国有法人	2.33	6,856,200	0	0
申银万国—中信—申银万国 3 号基金宝集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	1.15	3,378,525	0	0
李辉	境内自然人	0.94	2,762,502	0	0
纪祖焕	境内自然人	0.74	2,162,758	0	0
杨晓英	境内自然人	0.61	1,782,099	0	0
张杰	境内自然人	0.58	1,700,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股）					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	20,262,707		人民币普通股		
宁波科思机电有限公司	7,657,071		人民币普通股		
朱世霞	6,917,410		人民币普通股		
安徽省科技产业投资有限公司	6,856,200		人民币普通股		
谢平	6,340,543		人民币普通股		
申银万国—中信—申银万国 3 号基金宝集合资产管理计划	3,378,525		人民币普通股		
杨晓英	1,782,099		人民币普通股		
张杰	1,700,000		人民币普通股		
童峰	1,402,119		人民币普通股		
姚新义	1,220,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：谢平先生与华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中股东庆光梅女士系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。前 10 名无限售条件股东中，除谢平先生与华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中股东庆光梅女士系夫妻关系外，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限		
	无		无		

注：华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中股东庆光梅持有 20207707 股，本期未发生变动。

2、控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人谢平先生未发生变化、庆祖森先生已变更为庆光梅女士，其所持有的公司股份未发生质押、冻结或托管等情况。

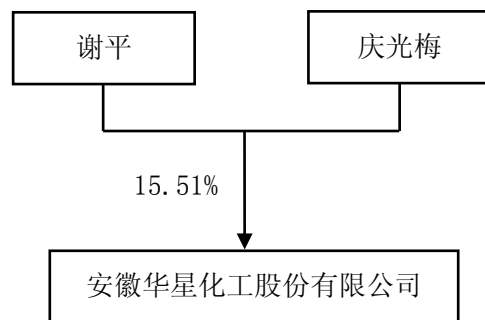
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

谢平先生，男，中国国籍，1968年10月出生，研究生学历。现任本公司董事长、党委书记，兼安徽星诺化工有限公司董事长、安徽华星建设投资有限公司董事长。社会职务有：安徽省十一届人大代表、巢湖市政协常委、安徽省企业（企业家）联合会第四届理事会常务理事、中国农药发展与应用协会副会长、《中国植保导刊》编委会副主任。近年来，他多次荣获中国优秀企业家、中国首届企业自主创新十大杰出人物、全国劳动模范、安徽省劳动模范、2003年度安徽省十大经济人物、安徽省优秀民营科技企业家、安徽省高新技术产业先进个人等称号。

庆光梅女士，女，中国国籍，1973年9月出生，中专学历。历任和县农药厂动力设备科技术员、本公司采购部统计员。现任合肥沃德化工有限公司董事长。

谢平先生与庆光梅女士系夫妻关系，其合并持有公司15.51%股份，为公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司无其他持股在10%以上（含10%）的股东。

四、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情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取
谢平	董事长、总裁	男	44	2010-04-08	2013-04-08	25,362,169	25,362,169	无	否
李辉	董事、董事会秘书、副总裁	男	46	2010-04-08	2013-04-08	2,762,502	2,762,502	无	否
刘元声	董事、副总裁	男	49	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	否
王祖元	董事	男	50	2011-09-08	2013-04-08	0	0	无	否
唐啸波	董事	男	54	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	是
郭之兵 (已离职)	董事、总裁	男	33	2010-04-08	2011-01-18	0	0	无	否
赵惠芳	独立董事	女	60	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	否
徐尚成	独立董事	男	55	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	否
施平	独立董事	男	50	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	否
纪祖焕 (已离职)	董事、副总裁	男	42	2010-04-08	2011-11-01	2,883,678	2,162,758	二级市场减持	否
盛学龙	监事会主席	男	47	2010-04-08	2013-04-08	269,614	269,614	无	否
胡江来	监事	男	49	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	是
武学元	监事	男	59	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	否
张明	副总裁	男	55	2011-03-24	2013-04-08	0	0	无	否
徐柏林	财务负责人	男	34	2010-04-08	2013-04-08	0	0	无	否
合计	—	—	—	—	—	31,277,963	30,557,043	—	—

2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量(份)	报告期新授予股票期权数量(份)	报告期股票期权行权数量(份)	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量
谢平	董事长、总裁	1,053,000	0	0	0	1,053,000
李辉	董事、董事会秘书、副总裁	585,000	0	0	0	585,000
刘元声	董事、副总裁	468,000	0	0	0	468,000
徐柏林	财务负责人	93,600	0	0	0	93,600
合计		2,199,600	0	0	0	2,199,600

3、董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事

谢平，男，中国国籍，1968年10月出生，研究生学历。现任本公司董事长、总裁、党委书记，兼安徽星诺化工有限公司董事长、安徽华星建设投资有限公司董事



长。社会职务有：安徽省十一届人大代表、巢湖市政协常委、安徽省企业（企业家）联合会第四届理事会常务理事、中国农药发展与应用协会副会长、《中国植保导刊》编委会副主任。近年来，他多次荣获中国优秀企业家、中国首届企业自主创新十大杰出人物、全国劳动模范、2003 年度安徽省十大经济人物、安徽省优秀民营科技企业家、安徽省高新技术产业先进个人等称号。

李辉，男，中国国籍，1966 年 11 月出生，工商管理硕士，高级会计师。历任和县农药厂计划财务科主办会计、本公司财务科科长、计划财务处处长、财务负责人。现任本公司董事、董事会秘书、副总裁，兼安徽星诺化工有限公司董事、安徽华星建设投资有限公司董事。

刘元声，男，中国国籍，1963 年 1 月出生，大学文化，教授级高工。历任安徽氯碱集团(原合肥化工厂)车间主任、研究设计院副院长、技术质量部部长。现任本公司董事、副总裁，兼安徽星诺化工有限公司董事。

王祖元，男，中国国籍，1962 年 5 月出生，大学文化，注册化工工程师，教授级高工。历任安徽省化工设计院院长助理、副院长。现任安徽省化工设计院院长兼党总支书记，本公司董事。

唐啸波，男，中国国籍，1958 年 12 月出生，工学硕士，高级工程师。历任安徽省机械情报研究所技术经济情报室副主任、安徽省机械技术信息服务公司副总经理、安徽省机械情报研究所所长助理、安徽省科技产业投资有限公司项目投资高级经理、项目部副经理。现任安徽省科技产业投资有限公司副总经理，本公司董事。

郭之兵，男，中国国籍，1979 年 10 月出生，大专学历。历任金蝶软件（中国）有限公司合肥分公司培训部经理、咨询实施部经理、大客户部经理、销售总监，本公司销售总监、董事兼总裁；2011 年 1 月 18 日因个人原因辞去公司董事和总裁职务。

赵惠芳，女，中国国籍，1952 年 2 月出生，合肥工业大学管理学院教授、硕士生导师。历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、院分党委书记。现任合肥工业大学 MBA/MPA 管理中心主任、中国会计学会高等工科院校教学专业委员会理事长、安徽江淮汽车股份有限公司独立董事、合肥城建发展股份有限公司独立董事、安徽辉隆农资集团股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

徐尚成，男，中国国籍，1957 年 12 月出生，博士，教授级高工。历任江苏省农药研究所副所长、总工程师兼副所长、江苏省农药研究所股份有限公司副总经理兼总工程师等职。现任江苏澄扬作物科技有限公司总工程师，南京医科大学兼职教授、



博导（农药毒理学）和南京农业大学研究生导师（农药学），中国植保学会农药专业委员会委员，国家科学技术奖评审专家，本公司独立董事。

施平，男，中国国籍，1962 年 4 月出生，南京审计学院会计学院教授、党总支书记、副院长。曾任南京经济学院投资统计系副主任、华泰证券南通营业部总经理、江苏众天信会计师事务所副所长、南京天启财务顾问公司总经理、江阴华西村股份有限公司独立董事。现兼任南京健友股份有限公司独立董事、丹阳花王股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

纪祖焕，男，中国国籍，1970 年 7 月出生，工程硕士，高级工程师。历任和县农药厂化验室副主任、质计科副科长、本公司质量处处长、生产处处长，本公司董事、副总裁，兼安徽华建化工有限公司董事长；2011 年 11 月 1 日因个人原因辞去公司董事和副总裁职务，不在公司任职。

（2）监事

盛学龙，男，中国国籍，1965 年 10 月出生，大专文化，高级工程师。历任和县农药厂生产车间主任、本公司办公室主任、基建办主任、工会主席。现任本公司监事会主席。

胡江来，男，中国国籍，1963 年 11 月出生，大学本科，经济师。曾担任安徽省军区教官，后于安徽省财政厅人事处、社保处工作，2000 年 7 月至 2005 年 11 月在安徽省担保中心任综合部经理。现任安徽省科技产业投资有限公司副总经理、本公司监事。

武学元，男，中国国籍，1953 年 1 月出生，经济师。历任和县农药厂会计、本公司供销科长、供销处副处长。现任本公司监事。

（3）高级管理人员

张明，男，中国国籍，1957 年 8 月出生，研究生学历。历任河南大学化学系讲师、副教授、化工研究所所长，新加坡 Sundat 农药公司研发经理、工厂总经理，美国 Witco、荷兰 Akzo Nobel 特殊化学品公司亚太区技术经理，加拿大 Rotam.HK 公司技术与品保总监，《中国农药》杂志专家组成员。2010 年 3 月加盟本公司。现任本公司副总裁。

徐柏林，男，中国国籍，1978 年 11 月出生，大专学历，中级会计师。2001 年至今历任本公司财务科科长、财务部副经理、经理。现任本公司财务负责人。



（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2011年3月24日，公司召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任谢平先生为公司总裁的议案》、《关于聘任张明先生为公司副总裁的议案》。会议聘任谢平先生为公司总裁，聘任张明先生为公司副总裁，以上人员任期均为至第五届董事会届满。

2、2011年8月16日，公司召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于第五届董事会增补董事候选人提名的议案》。经公司董事会提名委员会提名，同意推荐王祖元先生为公司第五届董事会董事候选人。

3、2011年9月8日，公司召开的2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第五届董事会增补董事候选人提名的议案》，会议选举王祖元先生为公司第五届董事会董事，任期至第五届董事会届满。

4、2011年1月18日，公司董事会收到董事、总裁郭之兵先生递交的书面辞职报告，郭之兵先生因个人原因，向公司董事会提出辞去公司董事、总裁职务申请，根据《公司章程》及相关规定，郭之兵先生的辞职申请自辞职书面报告送达公司董事会时生效。

5、2011年11月1日，公司董事会收到董事、副总裁纪祖焕先生递交的书面辞职报告，纪祖焕先生因个人原因，向公司董事会提出辞去公司董事、副总裁职务申请，根据《公司章程》及相关规定，纪祖焕先生的辞职申请自辞职书面报告送达公司董事会时生效。

（三）公司员工情况

截止2011年12月31日，公司拥有员工1962人，其中具有本科及本科以上学历240人，大专学历365人，中专学历730人，中专以下学历627人。公司员工专业结构情况见下：

专业分工	人数（人）	占员工总数比例（%）
生产人员	1376	70.13
营销人员	191	9.74
技术人员	210	10.70
财务人员	28	1.43
管理人员	157	8.00
合计	1962	100.00

五、公司治理结构

（一）公司治理结构的实际状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地建立和完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选举程序选举董事。公司全体董事能够严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定要求尽职尽责的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设的各专门委员会能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。



6、关于绩效评价与激励约束机制：公司有较完善的员工绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和留住优秀管理人才和技术、业务骨干

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《公司信息披露管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者：公司重视社会责任，关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循《公司董事会议事规则》的有关规定，忠实勤勉的履行职责，充分发挥各自专业特长，审慎决策，并积极参加相关知识培训，提高履职能力，切实维护公司整体利益，保护股东的合法权益不受损害。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定，行使董事长职权，依法召集和主持董事会会议，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，确保公司规范高效运作。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行《公司独立董事工作制度》规定的职责，深入现场调查、了解公司的生产经营情况，检查公司内部控制制度的建设及执行情况，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对公司的对外担保、高管薪酬、续聘财务审计机构等相关事项发表独立意见，并依自己的专业知识和能力为董事会及董事会下设的各专门委员会的决策事项做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护



了公司和中小股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
谢平	董事长	6	3	3	0	0	否
李辉	董事	6	3	3	0	0	否
纪祖焕（已离职）	董事	6	3	3	0	0	否
唐啸波	董事	6	3	3	0	0	否
刘元声	董事	6	3	3	0	0	否
王祖元（新任）	董事	2	1	1	0	0	否
赵惠芳	独立董事	6	3	3	0	0	否
徐尚成	独立董事	6	3	3	0	0	否
施平	独立董事	6	3	3	0	0	否

报告期内，公司共召开6次董事会会议，其中现场会议3次，通讯表决召开会议3次；公司独立董事对董事会审议的各项议案及公司其他事项没有提出异议。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面的情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面

公司具有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营的能力，控股股东及其他股东均未在股份公司外从事相同或相近的业务，不存在同业竞争。

2、资产完整方面

公司资产独立于股东，拥有生产经营场所和农药生产经营相关的全部经营性资产，包括土地、房产、生产设备、商标、专利及非专利技术完整资产。

3、人员方面

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均不在股东单位兼职和领取报酬，也没有在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；制订了严格的《员工管理制度》，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。



4、财务方面

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，根据《会计法》和《企业会计准则》等有关法律法规的要求，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策。公司设立了审计部，制定了内部审计制度，并配备了专职内部审计人员。公司独立开设银行账户，依法独立纳税。

5、机构独立情况的说明

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（四）报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。根据年度目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对各高管的职责、能力和工作业绩进行考评，并以工作及相关任务完成情况兑现相应的薪酬。2011 年度公司总裁及其他高级管理人员经考评，认真履行了工作职责，工作业绩良好，基本完成了年初所确定的各项工作任务。

六、内部控制

报告期内，为了认真贯彻执行财政部等五部委联合印发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定要求，公司成立了领导小组，聘请了专业咨询机构，对公司现有内部控制程序及制度进行了梳理、完善、试运行，形成了《内部控制管理手册》和《内部控制评价手册》，进一步健全了公司内部控制体系，有效提升公司管理水平和风险防范能力，促进公司持续健康快速发展。

（一）公司内部控制制度的建立健全情况

公司为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，并不断补充、修订和完善，予以严格执行。具体如下：



1、生产经营控制：公司制定了各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的职责要求与工作流程，建立了质量管理体系，实施了职业健康及安全管理体系 OHSAS18001。通过了 ISO9001、ISO14001 国际环境管理等体系认证。上述体系与管理程序的建立使得公司的生产经营运作得到有效控制。

2、财务管理控制：公司依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法律法规的规定，建立了完善的财务管理制度及相关管理办法，具体包括《财务管理体制》、《成本、费用管理制度》、《财产清查盘点制度》、《会计档案管理制度》、《内部稽核制度》、《应收账款及应收票据管理办法》、《财务审批制度》、《预算管理制度》等均得到有效执行，有效降低了财务风险，保障了财务信息的及时性、真实性、准确性和完整性，保证了公司资产的安全与完整。

3、重大投资管理控制：公司制定了《重大投资决策制度》，对公司的重大投资决策程序和规则作了明确规定。公司的重大投资行为，均事前进行了市场调研、可行性论证，经过战略决策委员会讨论，根据投资额大小提交董事会、股东大会审议通过。报告期内，公司未发生需要履行重大投资决策的行为。

4、对外担保管理控制：公司《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》对公司发生对外担保行为时对担保对象的审查、审批权限和决策程序等作了详细规定，并明确公司对外担保（含对控股子公司的担保）必须经董事会或股东大会审议批准。应由董事会审批的对外担保，必须经出席董事会的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意，同时还得经全体董事过半数通过。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。报告期内，公司为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司 6,000 万元人民币银行综合授信提供了担保，未发生对外担保行为。

5、关联交易管理控制：公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露均作了明确规定，规范与关联方的交易行为。报告期内，公司未发生关联交易行为。

6、信息披露管理控制：公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，分别对信息披露的基本原则，信息披露的内容、信息披露程序与传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定，按要求履行了信息披露义务，未发生违规行为。



7、子公司管理控制：公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《子公司管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于子公司的规范运作、人事管理、财务管理、投资管理、信息管理、审计监督、考核奖惩等方面。

8、财务报告控制：公司以《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

9、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。审计部对董事会负责，在董事会审计委员会的直接领导下，根据年度审计工作计划，实施日常或专题内部控制检查，独立开展审计工作，独立行使审计监督职权，不受其他任何单位、部门或个人的干涉。通过内部审计及时发现生产经营活动中存在的问题，提出整改建议，审查落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步规避和防范经营风险和财务风险。

（二）年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。报告期内，公司于 2011 年 2 月 26 日对 2010 年 10 月 27 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《公司 2010 年第三季度季度报告》中发布的 2010 年度经营业绩预计进行了修正，披露了年度业绩修正公告，并对相关责任人进行了处理。。

（三）董事会对内部控制的自我评价

《关于 2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 3 月 21 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。公司董事会对公司内部控制的设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司已经根据《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规规定的要求，结合自身具体情况，建立健全了较为完善的内部控制体系，该体系涵盖公司生产经营管理活动的主要环节，能够满足公司当前发展需要，各项内部控制管理制度均得到了有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，公司内部控制的设计与运行是有效的。

（四）独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见



公司独立董事对公司内部控制体系的建立和健全情况进行了认真审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行。内部控制体系符合国家有关法律法规要求以及公司实际需要，对公司生产经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。《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的建设和运行情况。

（五）监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

公司监事会对公司内部控制体系的建立和健全情况进行了认真审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行。内部控制体系符合国家有关法律法规要求以及公司实际需要，对公司生产经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。《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的建设和运行情况。

（六）会计师事务所的审计意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司 2011 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审核，出具了会审字[2012]0587 号《内部控制鉴证报告》认为：本公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定建立的与财务报告相关的内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。该《内部控制鉴证报告》刊登在 2012 年 3 月 21 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（七）公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过。	是	
2、机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责。	是	
3、人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事会计专业人	是	

士。		
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作。	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职,由审计委员会提名,董事会任免。	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料,对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告。	是	
2、本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施;(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用);(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施;(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用);(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效,如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷。	是	
4、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告。	是	
5、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明。	不适用	
6、独立董事、监事会是否出具明确同意意见	是	
7、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容和工作效率	相关说明	
1、审计委员会的主要工作内容与工作效率		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一季度:会议审议通过了审计部《公司 2010 年年度内部审计报告》; 二季度:会议审议通过了审计部《公司 2011 年第一季度内部审计报告》; 三季度:会议审议通过了审计部《公司 2011 年半年度内部审计报告》; 四季度:会议审议通过了审计部《公司 2011 年第三季度内部审计报告》。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会会议结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否及时向董事会报告,并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)。	无	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程,做好 2010 年年报审计的相关工作,对财务报表出具审核意见,对审计机构的审计工作进行总结评价,并建议续聘,提交董事会审议。	
2、内部审计部门的主要工作内容与工作效率		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审	一季度:向审计委员会提交了《公	



计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	司 2010 年年度内部审计报告》； 二季度：向审计委员会提交了《公司 2011 年第一季度内部审计报告》； 三季度：向审计委员会提交了《公司 2011 年半年度内部审计报告》； 四季度：向审计委员会提交了《公司 2011 年第三季度内部审计报告》；
(2)说明内部审计部门本年度按照内部指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后及时出具内部审计报告，并提交审计委员会审议。
(3)说明内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告(如适用)。	无
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告 and 信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告。	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况。	已提交 2011 年年度内审工作总结和 2012 年度内审工作计划
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《公司内部审计制度》的规定。
(7)说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大设备和物资的采购，对公司存货进行监盘，对应收账款进行抽样审计并和客户对账。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

七、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开二次股东大会，即 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。具体情况如下：

（一）、2010 年度股东大会

1、公司于 2011 年 3 月 26 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登了关于召开 2010 年度股东大会的通知，公布了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。

2、公司于 2011 年 4 月 18 日召开了 2010 年度股东大会。出席本次股东大会现场会议的股东及股东代表 6 人，代表有效表决权的股份数为 57,620,950 股，占公司



股份总数的 19.61%，符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定。会议由董事会召集，董事长谢平先生主持，以记名投票方式表决审议并通过了以下决议：

- (1) 《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2010 年度利润分配预案》；
- (5) 《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- (6) 《关于 2011 年度向银行申请流动资金贷款的议案》；
- (7) 《关于为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司综合授信提供担保的议案》；
- (8) 《关于续聘公司 2011 年财务审计机构的议案》。

3、本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二)、2011 年第一次临时股东大会

1、公司于 2011 年 8 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<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，公布了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。

2、公司于 2011 年 9 月 8 日召开了 2011 年第一次临时股东大会。出席本次股东大会现场会议的股东及股东代表 6 人，代表有效表决权的股份数为 57,620,950 股，占公司股份总数的 19.61%，符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定。会议由董事会召集，董事长谢平先生主持，以记名投票方式表决审议并通过了以下决议：

- (1) 《关于修订〈公司重大投资决策制度〉的议案》；
- (2) 《关于公司第五届董事会增补董事候选人提名的议案》。

3、本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 9 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

八、董事会报告



（一）公司经营情况的讨论与分析

2011 年是公司励精图治的一年，面对农药行业受上半年长江中下游地区持续干旱、南方多省旱涝急转等灾害性天气影响和国际市场草甘膦价格持续低迷的严峻市场形势，公司紧紧围绕主营业务稳健经营，坚持以发展为要务，以效益为中心，以预算为目标，以销售为龙头，以创新为手段，优化资源组合，调整产品结构，加大技术创新力度，完善内控机制，有效提升公司治理水平，基本上完成了公司年初下达的各项工作任务，企业呈现了一派稳步发展的良好局面。

1、经营业绩明显改善。2011 年，公司坚持以市场为导向，以降本增效为核心，强化内部管控措施，不断加大节能降耗、技术创新等技改力度，保持了公司稳定发展。公司全年实现营业总收入 90,825.10 万元，比上年同期增长 5.64%，实现营业利润-8,953.38 万元，比上年同期增长 28.74%，实现利润总额 254.33 万元，比上年同期增长 102.19%，归属于上市公司股东的净利润 385.92 万元，比上年同期增长 103.02%，经营业绩明显好于上年

2、市场拓展取得突破。2011年，国际贸易在全球市场持续低迷的情况下，国际销售部努力工作，将国际市场进一步拓宽，资金回笼比去年有所加快，市场风险得到了有效控制。国内销售部从市场策划、产品配方、品牌策略，外观设计、技术推广，销售推销，都进行了全方位的创新，国内销售制剂毛利额同比去年显著增加。

3、产品与技术研发取得显著成果。2011年公司加大资金投入，完成了多项新产品开发和和生产技术工艺改进，获授发明专利1项，“醚菌酯及其30%悬浮剂”获得“安徽省科技进步三等奖”。在新产品开发方面，按照公司产品结构调整的战略，加大了制剂产品和杀菌剂的研发力度。2011年立项研发新产品26个，成功研发并上市产品11个。另外公司通过购买江阴凯江农化的杀菌剂系列产品生产技术和资质，增加了杀菌剂品种24个。公司还与安徽农业大学达成协议就“白僵菌”等生物农药进行合作研发，公司将由此进入生物农药领域。在技术改进方面对影响产品成本的关键工艺点和部位进行了技术改进，提高了技术水平，降低了产品成本。2011年完成生产工艺技术改进19项，完成制剂产品配方改进10项。

5、公司内控日趋完善。2011年，公司以财政部等五部委推行的《企业内部控制基本规范》实施为契机，着力推进了企业内控规范体系建设，结合企业现状全面梳理业务流程，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实

整改，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

6、公司重视社会责任。2011年，公司在发展壮大企业、不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户、供应商、债权人、社会等利益相关者的责任。诚信经营，遵守对客户的承诺，努力为客户提供优质超值服务；关注节能环保，重点做好节能减排工作，积极发展高效、低毒、低残留产品，减少对环境的影响；关心员工身心健康，关注员工成长，鼓励员工发展，充分重视和切实维护员工权益；积极履行企业应尽的义务，以感恩之心回报社会。

（二）报告期公司主营业务及其经营状况

公司经营范围：农药（凭许可证经营）、化工产品（不含危险品）生产、销售，本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术进口。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
农药	84,139.28	79,211.57	5.86%	-1.34%	-4.59%	3.21%
化肥	5,233.40	4,897.91	6.41%	12260.42%	15488.51%	-19.38%
种子	597.20	581.27	2.67%			
合计	89,969.87	84,690.74	5.87%	5.44%	1.97%	3.21%
主营业务分产品情况						
杀虫剂	34,424.41	30,477.35	11.47%	17.93%	10.21%	6.20%
除草剂	47,491.23	47,168.75	0.68%	-13.31%	-13.37%	0.06%
杀菌剂	2,223.64	1,565.47	29.60%	69.85%	69.50%	0.15%
化肥	5,233.40	4,897.91	6.41%	12260.42%	15488.51%	-19.38%
种子	597.20	581.27	2.67%			
合计	89,969.87	84,690.74	5.87%	5.44%	1.97%	3.21%

报告期内，公司子公司安徽年年富现代农业有限公司化肥购销的价格差异因受市场变化影响，与去年同期相比较小，导致毛利率与去年同期相比下降较大。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口	40,411.19	3.51%
内销	49,558.68	7.07%
合计	89,969.87	5.44%

3、占公司营业收入或营业利润 10% 以上的主要产品情况

单位：人民币万元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
草甘膦	34,560.44	35,323.16	-2.21%	-7.18%	-5.28%	-2.06%

4、近三年主要会计数据、财务指标变动情况

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)	908,251,003.83	859,753,171.07	5.64%	870,212,456.18
利润总额 (元)	2,543,340.84	-116,154,414.33	102.19%	15,379,253.47
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,859,205.29	-127,710,451.74	103.02%	4,921,904.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-88,217,983.46	-137,200,328.29	35.70%	3,386,086.43
经营活动产生的现金流量净额 (元)	200,016,057.54	-42,910,178.50	566.13%	-7,516,223.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产 (元)	1,611,386,161.53	1,481,146,139.47	8.79%	1,619,184,674.99
总负债 (元)	967,634,045.96	848,434,607.06	14.05%	87,6804,044.16
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	607,191,651.02	594,833,928.29	2.08%	719,870,839.88
股本 (股)	293,857,200.00	293,857,200.00	0.00%	244,881,000.00

报告期内，公司实现营业总收入 90,825.10 万元，比上年同期增长 5.64%，主要原因系公司不断调整产品结构和市场营销策略，通过利用品牌和规模优势，大力拓展国内市场，不断完善国际市场，实现了营业收入的稳步增长。

报告期内，公司实现营业利润 -8,953.38 万元，比上年同期增长 28.74%，实现利润总额 254.33 万元，比上年同期增长 102.19%，归属于上市公司股东的净利润 385.92



万元，比上年同期增长103.02%，主要原因：

(1) 公司除草剂系列产品，尤其主导产品草甘膦市场持续低迷，盈利能力较弱；但由于公司不断调整产品结构和市场营销策略，致使部分产品盈利能力有所增强。

(2) 公司杀虫剂系列产品，因受前期国内灾害性天气、后期季节性等因素影响，产品销售价格和数量受到一定影响。

(3) 公司于2011年10月21日收到和县财政局财预（2011）129号文《关于同意给予安徽华星化工股份有限公司科技创新研究费用补助的批复》的通知，内容详见2011年10月25日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司2011-021号《关于获得政府补助的公告》。截止2011年12月26日，公司累计已全部收到上述政府补助7500万元，公司根据《企业会计准则》的有关规定计入2011年当期损益。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额20,001.61万元，比上年同期增长了566.13%，主要原因系公司加快资金回笼销售回款较上年同期增加，另一方面是公司收到了和县人民政府给予的老厂区搬迁补偿以及科技创新投入补助资金。

5、近三年销售毛利率变动情况

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
销售毛利率	5.87%	2.66%	3.21%	16.96%

报告期末，公司综合销售毛利率为5.87%，较上年同期增长了3.21个百分点，主要原因是公司不断调整产品结构和市场营销策略，加大内部技改，使得公司杀虫剂产品毛利率大幅度增长，导致公司整体毛利率增长。

6、主要供应商及客户情况

单位：人民币元

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的 比例	预付账款的余 额	占公司预付 账款总余额 的比例	是否存 在关联 关系
四川省天然气化工研究院	40,669,983.92	4.46%	0	0	否
安徽电力和县供电有限责任公司	33,260,356.71	3.65%	0	0	否
淮南市东平物资有限公司	31,245,030.72	3.43%	0	0	否
徐州市永大化工有限公司	26,951,229.61	2.95%	0	0	否
徐州市建平化工有限公司	26,821,475.92	2.94%	0	0	否
合 计	158,948,076.88	17.43%	0	0	—



前 5 名客户	销售金额	占年度销售总额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例	是否存在关联关系
美国 ALBAUGH 公司	57,663,122.71	6.35%	32,915,120.29	19.53%	否
阿根廷 ATANOR S.A.	24,750,629.84	2.73%	33,597,810.20	19.94%	否
印度 EXCEL CROP	21,661,117.53	2.38%			否
PARIJAT INDUSTRIES	19,432,424.16	2.14%	430,981.56	0.26%	否
PT.SARIKRESNAKIMIA	17,395,362.74	1.91%	3,497,168.92	2.08%	否
合 计	140,902,656.98	15.51%	70,441,080.97	41.81%	—

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为 158,948,076.88 元，占采购总额的 17.43%。

报告期内，公司前五名客户合计销售金额为 140,902,656.98 元，占销售总额的 15.51%。

公司前五名供应商、销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

7、主要产品、原材料等价格变动情况

(1) 主要产品售价（不含税）变动情况

单位：人民币元

产品类别	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
草甘膦	20,773.19	21,256.50	-2.27%	22,432.45
吡虫啉	101,663.37	86,153.81	18.00%	88,715.81
杀虫单	17,831.29	20,377.91	-12.50%	15,709.64

(2) 主要原材料价格变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
二乙醇胺	8,757.03	8,036.80	8.96%	7,418.25
三氯化磷	4,279.16	4,734.20	-9.61%	3,801.07
亚氨基二乙腈	9,108.36	8,637.09	5.46%	8,122.16

8、订单签署和执行情况

近年来，公司客户群相对稳定，产品产销率达到 90%以上。公司于每年四季度开始与客户洽谈签署下一年度销售合同。从近三年执行情况看，由于公司是国内较大的杀虫双/单、草甘膦生产基地和出口企业之一，产品质量稳定，为该行业的知名企业，资信度高，订单的签署与执行较好。

9、近三年非经常性损益情况

单位：人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
非流动资产处置损益	0	6,021,338.24	-100.00	1,552,259.42
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	91,986,166.67	3,286,000.00	2585.86	241,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,022.08	182,538.31	1992.54	13,585.76
所得税影响额	0	0	0	-271,026.78
合 计	92,077,188.75	9,489,876.55	870.27	1,535,818.40

10、近三年期间费用和所得税费用变动情况

单位：人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度	占 2011 年营业收入的比例 (%)
销售费用	45,532,545.25	45,090,344.93	0.98	47,437,503.32	4.85
管理费用	51,696,250.47	55,050,877.20	-6.09	44,940,145.65	5.51
财务费用	40,061,450.96	31,234,609.56	28.26	27,319,018.20	4.27
所得税费用	1,275.12	12,750,224.24	-99.99	10,531,399.99	0.00

报告期内，财务费用同比上升 28.26%，主要原因是受人民币持续升值和利率上调影响，公司汇兑损失和利息费用支出较大所致。

报告期内，所得税费用同比下降 99.99%，主要原因是公司去年经营出现较大亏损，未来是否盈利具有较大不确定性，将递延所得税资产冲回所致，而今年实现利润用于弥补去年亏损，故母公司未计提所得税费用。

11、经营环境分析

	对 2011 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况

国内市场变化	部分杀虫剂产品销量平稳，销售价格略增。	部分产品价格仍偏低，对公司有一定影响	无
国外市场变化	主导产品销量增长，价格处于低位。	价格回暖，对公司有一定影响。	无
信贷政策调整	贷款利率上浮，对公司经营业绩受到一定影响。	目前银行贷款已基本满足公司需要，信贷政策调整对未来业绩及财务状况影响较大。	无
汇率变动	人民币持续升值，汇兑损失较大。	汇率变动对公司有一定的影响	无
利率变动	贷款利率上浮，对公司经营业绩受到一定影响。	利率水平的小幅变化对公司影响不大，如果利率水平大幅上升将大幅增加公司财务费用，对净利润影响较大。	无
成本要素的价格变化	原材料价格变动对公司成本影响较大。	原材料价格变动对公司业绩影响较大。	无
自然灾害	干旱、低温、洪涝等自然灾害性天气对公司经营带来一定影响，导致公司在该地区销售收入下降。	自然灾害等不可抗力因素会对公司经营产生不利影响。	无
通货膨胀或通货紧缩	员工工资和福利费用增加	对公司未来业绩有一定影响	无

12、近三年现金流状况分析

单位：人民币元

项目名称	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	200,016,057.54	-42,910,178.50	566.13	-7,516,223.60
经营活动现金流入量	1,056,454,931.56	831,067,648.06	27.12	711,761,553.55
经营活动现金流出量	856,438,874.02	873,977,826.56	-2.01	719,277,777.15
二、投资活动产生的现金流量净额	-96,096,605.37	-89,840,636.18	-6.96	-30,459,368.58
投资活动现金流入量	5,821,660.56	36,365,727.12	-83.99	20,795,909.36
投资活动现金流出量	101,918,265.93	126,206,363.30	-19.24	51,255,277.94
三、筹资活动产生的现金流量净额	-56,399,843.17	-31,507,702.31	-79.00	217,261,388.12
筹资活动现金流入量	493,750,445.40	597,355,372.58	-17.34	562,194,770.20
筹资活动现金流出量	550,150,288.57	628,863,074.89	-12.52	344,933,382.08
四、现金及现金等价物净增加额	47,508,313.75	-164,854,846.59	128.82	179,270,525.65
现金流入总计	1,589,575,048.10	1,464,788,747.76	8.52	1,294,752,233.11

现金流出总计	1,542,055,439.10	1,629,047,264.75	-5.34	1,115,466,437.17
--------	------------------	------------------	-------	------------------

1) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长566.13%, 主要原因系公司加大资金回笼速度, 销售回款较上年同期增加; 另一方面是公司收到了和县人民政府给予的老厂区搬迁补偿以及科技创新投入补助资金。

2) 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降6.96%, 主要原因是公司2009年出售子公司安徽华星建设投资有限公司49%股权部分余欠款项在去年收回所致。

3) 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 79.00%, 主要原因是去年子公司安徽华建化工有限公司收到投资方投入的现金所致。

13、董事、监事和高管薪酬分析

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	2010 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)
谢平	董事长	63.00	63.00	0.00	103.02
李辉	董事、董事会秘书、副总裁	29.50	29.16	1.17	
纪祖焕(已离职)	董事、副总裁	28.07	28.20	-0.46	
刘元声	董事、副总裁	29.59	28.20	4.93	
张明(新聘)	副总裁	43.65	27.90	56.45	
唐啸波	董事	0.00	0.00	0.00	
王祖元	董事	1.00	0.00	-	
赵惠芳	独立董事	4.00	4.00	0.00	
徐尚成	独立董事	4.00	4.00	0.00	
施平	独立董事	4.00	4.00	0.00	
盛学龙	监事会主席	15.27	15.74	-2.99	
胡江来	监事	0.00	0.00	0.00	
武学元	监事	7.00	7.00	0.00	
徐柏林	财务负责人	26.85	13.17	103.87	
合计	—	255.93	224.37	14.07	

14、公司股权激励计划情况

(1) 2008 年 1 月 17 日, 公司第四届董事会第七次会议审议通过了《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划(草案)》和《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》, 拟以定向发行股票的方式授予激励对象



700 万份股票期权，其中首次授予 500 万份，预留 200 万份，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股华星化工股票的权利，首次授予的 500 万份股票期权的行权价格为 36.14 元。

公司第四届监事会第五次会议对《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》所确定的本次获授股票期权的激励对象名单进行了核查，确认了本次股票期权激励对象的主体资格合法、有效。公司独立董事发表了关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见。

(2) 2008 年 9 月 8 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修改〈安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）〉的议案》。公司董事会根据中国证监会的反馈意见及其下发的《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》的有关要求，结合公司实际情况，对原激励计划进行了修订。修订内容包括：将首期股权激励计划拟授予的期权数量由原来的 700 万份调整为 715 万份，其中首次授予 643.5 万份，预留 71.5 万份，首次授予的股票期权行权价格由原来的 36.14 元调整为 27.72 元；公司监事不纳入参加首期股权激励计划等。

公司第四届监事会第九次会议对修改后《公司首期股权激励计划（草案）》的激励对象名单进行了核查，认为其作为公司本次股票期权激励对象的主体资格合法、有效。公司独立董事就修改后的首期股票期权激励计划（草案）发表了独立意见。

(3) 经中国证监会审核无异议后，2008 年 10 月 8 日，公司 2008 年第五次临时股东大会审议通过了《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》和《公司首期股票期权激励计划实施考核办法》，并授权董事会办理首期股权激励计划相关事项。

(4) 2008 年 10 月 17 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于确定公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权授权日的议案》，确定公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为 2008 年 10 月 22 日。独立董事对首期股票期权激励计划授权日相关事项发表了独立意见。公司董事会办理了首期股权激励计划的股票期权授予手续并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票期权的登记手续。

(5) 2008 年 11 月 5 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。鉴于部分激励对象因辞



职、离职等原因，不再符合公司股票期权激励计划的授权条件，公司董事会薪酬与考核委员会经过认真审核，对首次授予的激励对象名单进行了调整。公司监事会对本次股权激励计划调整的激励对象情况进行了核实，认为：根据公司首期股票期权激励计划，激励对象程旭先生和贾立雨先生既已辞职，同意公司取消该二人未行权的股票期权，并予以注销。

(6) 2008年11月8日，公司发布了《关于股票期权登记完成的公告》，公司首期股票期权激励计划的股票期权登记完成。公司首期股票期权激励计划实际授予激励对象703.3万份股票期权，其中首次授予631.8万份，预留71.5万份；首次授予的激励对象为公司董事和高级管理人员4人，核心技术（业务）骨干员工159人。首次授予股票期权授权日为2008年10月22日，行权价格为27.72元。

(7) 2009年6月2日，公司第四届董事会第二十一次会议决议根据《公司首期股票期权激励计划》第八条规定和公司2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案，将公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由703.30万份调整为1054.95万份，首次授予股票期权行权价格由27.72元/股调整为18.41元/股。安徽承义律师事务所对公司调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格事项发表了意见。

(8) 2009年11月5日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。鉴于刘周元等17名激励对象因辞职、离职等原因，不再符合公司股票期权激励计划的授权条件，公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由1054.95万份调整为978.90万份，其中首次授予871.65万份，预留107.25万份；首次授予的激励对象为公司董事和高级管理人员5人，核心技术（业务）骨干员工141人。公司董事会薪酬与考核委员会经过认真审核，对首次授予的激励对象名单进行了调整。公司监事会和独立董事对本次股权激励计划调整的激励对象情况进行了核实，并发表了意见。

(9) 2009年11月5日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予激励对象第一个行权期可行权的议案》。公司首期股票期权激励计划首次授予的146名激励对象在第一个行权期即自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止（2009年10月22日起至2010年10月21日止）可行权共2,179,125份股票期权。

(10) 2010年8月18日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于调整公

司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。鉴于盛学龙先生经2009年度股东大会选举担任本公司第五届监事会监事，不再符合公司首期股票期权激励计划的授权条件，其所获授的15.60万份股票期权不具有可操作性，公司将取消其未行权的股票期权，并予以注销。经调整公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由978.90万份调整为963.30万份，其中首次授予856.05万份，预留107.25万份；首次授予的激励对象为董事和高级管理人员6人，核心技术（业务）骨干139人。

(11)2012年3月19日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于终结公司首期股票期权激励计划（草案）的议案》。鉴于公司在制定股权激励业绩行权指标时正处于化工农药行业的高度景气期，业绩行权指标充分考虑了2008年的业绩增长，但受全球金融危机等因素的持续影响，公司目前整体经营形势与股权激励计划制定和实施时的预期相比发生重大变化，导致2009年度、2010年度、2011年度经营业绩未能达到股权激励的业绩考核条件。根据《公司首期股票期权激励计划》规定要求，现已自行终结。

15、本年度盈利预测的完成情况

公司 2011 年度业绩快报披露的归属于上市公司股东的净利润为 3,859,205.29 元，与公司在 2011 年第三季度季度报告中预计 2011 年度归属于上市公司股东的净利润为 0 ~ 500 万元相符。

16、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

- (1) 报告期内，公司无会计政策变更情况；
- (2) 报告期内，公司无会计估计变更事项发生。
- (3) 报告期内，公司无核算方法变更事项发生。
- (4) 报告期内，公司无重大前期会计差错情况发生。

（三）报告期公司资产、负债及重大投资等事项进展情况

1、公司的重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	良好	生产、管理	在用	较好	无新增减值	无
重要设备	良好	生产	在用	较好	无新增减值	无
其他重要资产	良好	生产	在用	较好	无新增减值	无

公司主要从事化工农药产品的生产和销售，核心资产为产品生产所需资产，公司的核心资产盈利能力没有发生变化。

2、资产构成变动情况

资产项目 (占总资产的比重)	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减	2009 年 12 月 31 日
应收款项 (%)	9.29	24.06	-14.77	19.94
存货 (%)	29.39	25.13	4.26	22.90
长期股权投资 (%)	3.57	3.88	-0.31	3.76
固定资产 (%)	30.93	35.82	-4.89	33.19
在建工程 (%)	2.93	1.61	1.32	1.00

报告期末，应收款项占年末总资产比例较去年期末下降了 14.77 个百分点，主要原因是公司加大了销售回款以及上年度处置子公司安徽华星重庆有限公司资产所形成的余欠款在本年度收回所致。

3、核心资产盈利能力变动情况

公司主要从事化工农药产品的生产和销售，公司核心资产的盈利能力未发生变化，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

4、核心资产的使用情况

公司核心资产使用率较高，产能利用率远高于 70% 以上，且均在使用。

5、核心资产的减值情况

近年来，公司一直坚持技改投入，不存在减值现象。

6、存货变动情况

项 目	2011 年末余额	占 2011 年末 存货资产的%	市场供 求情况	产品销售价 格变动情况	原材料价格变 动情况	存货跌价准备 的计提情况
原材料	54,477,191.05	11.14	良好	--	全年趋于上升	
包装物	7,459,175.58	1.52	良好	--	全年趋于上升	
产成品	254,448,787.57	52.02	一般	部分产品 趋于下降	--	15,612,206.87
在产品	7,634,810.03	1.56	--	--	--	
开发成本	165,126,142.36	33.76	--	--	--	
合 计	489,146,106.59	100.00%	--	--	--	15,612,206.87

报告期末，公司存货余额较高，主要原因：一是公司农药产品季节性较强，为满足旺季销售需要，进行原材料采购和大量储备库存商品；二是公司子公司安徽华星



建设投资有限公司预付的土地款转入房地产开发成本。

7、金融资产投资情况

截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务的发生。

8、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

(1) 控股子公司的经营情况

1) 安徽年年富现代农业有限公司（简称“年年富”）

年年富注册资本为 3,000 万元，为公司的全资子公司，经营范围为：生物工程、机电一体化控制产品、化工及检测专用产品（除危险品）开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；农药、化肥、包装种子、农机具的销售，连锁经营；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止经营的商品和技术除外）。报告期内年年富实现营业收入 9,496.02 万元，实现净利润-597.52 万元。

安徽科尔农业生产资料有限公司注册资本 200 万元，为年年富的全资子公司，经营范围为：农药、化肥、袋装种子、农机具、家电、日用百货的销售；生物工程，机电一体化控制产品、化工（除危险品）及其检测专用产品的开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。目前该公司尚未运营，报告期内实现净利润 2,695.30 元。

(2) 安徽华星化工重庆有限公司（简称“重庆公司”）

重庆公司为公司全资子公司，主营业务为天然气制亚氨基二乙腈，注册资本 3,550 万元。重庆公司自 2006 年投资设立以来，一直处于筹建期。自 2008 年下半年至目前，由于受全球金融危机和市场供需关系变化影响，拟投的亚氨基二乙腈产品市场销售价格大幅度回落，且近两年国内外相关化工企业开始投产该项目，产能已出现供大于求迹象，同时考虑天然气未来的涨价预期，为进一步整合公司现有资源，提高管理效率，经公司第五届董事会第三次会议审议批准决定注销重庆公司。在本公司经营班子督促下，重庆公司于 2011 年 11 月 21 日已依法完成了清算、注销法人资格事宜，共收回投资 3,366.91 万元。

3) 安徽华星建设投资有限公司（简称“华星建设”）

华星建设注册资本为 5,000 万元，为公司控股 51%的子公司，经营范围为：房地产开发、销售、物业管理、房屋中介；目前该公司正处于筹备期，报告期内实现净

利润-236.23 万元。

4) 安徽华建化工有限公司（简称“华建化工”）

华建化工注册资本为 3,000 万元，为公司控股 51% 的子公司，经营范围为：限办理与本企业筹建有关的业务，不得开展生产经营活动；目前该公司正处于筹备期，报告期内实现净利润-32.57 万元。

(2) 参股公司的经营情况

1) 安徽星诺化工有限公司（简称“星诺化工”）

星诺化工注册资本为 2,400 万美元，公司持有其 50% 的股权，经营范围为：开发、研制、生产和销售化工产品（不含危险化学品）及其衍生产品以及上述产品的售后服务。

星诺化工拟建设年产 40000 吨双甘膦项目和年产 10000 吨 2,4-D 酸原药项目，受全球金融危机影响，其中 20000 吨双甘膦项目已竣工待生产，另 20000 吨双甘膦项目和 10000 吨 2,4-D 酸原药项目待建。

2) 艾格瑞国际有限公司（简称“艾格瑞”）

艾格瑞注册资本 50 万美元，公司持有其 50% 的股权，注册地在美国特拉华州，主要从事农药产品的销售。报告期内该子公司尚处于筹备期。

9、PE 投资情况

报告期内，公司不存在 PE 投资情况。

10、主要债权债务情况

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减(%)	2009 年末
一、主要债权				
1、应收票据	2,251,420.00	509,928.70	341.52	2,310,000.00
2、应收账款	149,663,710.03	165,367,625.24	-9.50	231,379,071.74
3、预付款项	137,408,338.75	155,293,663.28	-11.52	59,000,808.68
4、其他应收款	6,512,874.22	32,163,821.28	-79.52	30,153,164.66
应收款项小计	295,836,343.00	353,335,038.50	-16.27	322,843,045.08
二、主要债务				
1、短期借款	308,512,121.92	318,760,457.22	-3.22	359,368,025.37
2、一年内到期的 长期借款	30,000,000.00	0.00		2,800,000.00
3、长期借款	-	50,000,000.00	-100	50,000,000.00
借款小计	338,512,121.92	368,760,457.22	-8.20	412,168,025.37



报告期末，公司应收款项较去年期末下降 16.27%，主要原因：一是公司加大销售资金回笼；二是子公司华星建设预付土地款转入房地产开发成本；三是上年度处置子公司重庆公司资产尚欠的余款收回。

报告期末，公司借款较去年期末下降 8.20%，主要原因是公司归还到期的银行借款所致。

11、债务偿还能力分析

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
流动比率	1.06	1.13	-0.07	1.22
速动比率	0.52	0.63	-0.11	0.75
资产负债率(%)	60.05	57.28	2.77	54.15
利息保障倍数(倍)	1.10	-4.65	5.75	1.93

报告期末，公司流动比率 1.06，较上年同期下降 0.07；速动比率 0.52，较上年同期下降 0.11；主要是资产方面公司应收账款和其他应收款减少，存货上升；同时负债上升尤其是其他应付款增加。

12、资产运营能力分析

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
应收账款周转率(次)	5.10	3.93	1.17	4.50
存货周转率(次)	1.94	2.18	-0.24	1.73

13、研发情况

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发支出总额(万元)	2,976.66	2,857.32	2,714.25
研发支出占营业收入比重(%)	3.28	3.32	3.12

公司多年来一直注重研发投入力度，公司拥有一个博士后科研工作站，一个省级企业技术中心。

14、公司投资情况

(1) 报告期内，公司无募集资金使用情况。

(2) 非募集资金项目的投资及进展情况

1) 报告期内公司利用自筹资金 2,046.73 万元，投资建设年产 30 万吨离子膜烧碱一期（年产 10 万吨）工程项目，该项目已累计投资 9,281.67 万元，目前该项目正处于建设期。

2) 报告期内，公司利用自筹资金 483.22 万元，投资建设年产 10 万吨三氯化磷



一期（年产 5 万吨）工程项目，该项目已累计投资 664.57 万元，目前该项目正处于建设期。

3) 报告期内，公司利用自筹资金 5,240 万元，用于办理老厂区搬迁项目建设用地款，目前该搬迁项目已累计支付用地款 6,840 万元。

4) 为了增加杀菌剂品种，满足市场需求。2011 年 4 月 18 日，公司与江阴凯江农化有限公司（简称“凯江农化”）签署了《资产转让协议》，本公司同意购买凯江农化部分固定资产包括一些设备、备件等，无形资产包括 24 个农药品种制剂加工工艺，多菌灵等原药的生产工艺规程、农药登记证书及其他技术资料。截止 2011 年 3 月 30 日，经巢湖兴华评估事务所出具的巢兴华评字【2011】45 号评估报告，评估确认上述资产评估价值为 670.00 万元。经双方充分协商沟通同意以 500.00 万元转让该部分资产。报告期内，公司根据《资产转让协议》规定，利用自筹资金 50 万元，已支付上述资产首期价款。

5) 为了加大生物农药品种开发力度，提高市场竞争力。2011 年 10 月 13 日，公司与安徽农业大学（简称“安徽农大”）签订《产学研合作协议及技术开发（委托）合同》，本公司同意：A、用三年时间，每年支付给安徽农大 10 万元，作为安徽农大技术研发、成果转化的研发与中试平台建设费用。B、委托安徽农大研究开发防治茶假眼小绿叶蝉的爪哇棒束孢产品项目，公司支付给安徽农大的研究开发经费和报酬总额为 25 万元。C、委托安徽农大研究开发防治斜纹夜蛾的莱氏野村菌产品项目，公司支付给安徽农大的研究开发经费和报酬总额为 25 万元。D、委托安徽农大研究开发防治马尾松毛虫的球孢白僵菌产品项目，公司支付给安徽农大的研究开发经费和报酬总额为 20 万元。报告期内，公司根据《产学研合作协议及技术开发（委托）合同》规定，利用自筹资金 30 万元，已支付首期款项。

（四）公司未来发展的展望

1、所处行业现状及发展趋势

根据中国农药信息网、中国商品网等网络发布的《2011 年农药市场回顾与 2012 年展望》等文章分析，2012 年是国家发布的《农药产业政策》和《“十二五”农药工业发展专项规划》实施之年，农药行业在未来要持续加强安全环保的提升，强化综合管理，加大新品研发力度，加强和国内外客商的合作。但是，2011 年下半年起世界经济又趋低迷，欧债危机或引发全球经济二次触底。中国在外贸形势严峻的同

时，国内经济增速趋缓，而物价上涨形势仍然严峻。在国内外经济发展的大背景下，国内农药市场将会呈现下述特点：

1) 兼并与重组时代的到来

2011 年全国有十几家遭遇困境的中小农药企业公开挂牌卖厂，有近百家农药企业主动与知名外企接洽，愿意以供应商的角色投入跨国公司的怀抱，另有企业将主营业务从农药转为铁矿石和氟化工领域。2012 年在中央继续保持稳健货币政策、行业相关产业政策陆续出台的背景下，农药行业将呈现兼并与重组的局面，一些产品老化的农药企业都将面临困境。

2) 企业成本压力仍将较大

2012 年畅销品种、优质品牌产品价格将有所上升。由于基础原材料价格将会有较大幅度上扬，部分农药价格上升幅度将小于原材料价格上涨幅度，使企业面临较大成本压力。

3) 农药行业盲目发展的势头有所减缓

种种迹象表明，2012 年农药行业投资额和施工项目同比会下降，使盲目发展的势头有所遏制。这是因为：一是 2012 年国家积极的财政政策同时辅之以稳健或适度从紧的货币政策，使企业流动资金仍会偏紧，企业大多都把钱用在刀刃上，不会跟风上马热点品种和低水平重复建设。二是国家节能减排和环境保护政策对企业产生强大压力，一些高污染、高毒产品发展空间日渐狭小，迫使不少厂家降低或关闭高污染、高毒品种产能。三是食品安全需要和城镇化建设进程加快，将大幅增加高效、低毒、低残留杀虫剂、杀菌剂、除草剂的需求，产业组织结构调整逐渐展开，将限制那些产能很大、所谓经济效益好的品种的一哄而上和低水平重复建设。

4) 根据《中国农药信息网》报道，预计 2012 年全国农作物重大病虫害总体呈重发态势，全国病虫害发生总面积约为 55 亿亩次，同比增加 4%。水稻“两迁”害虫、玉米螟等总体发生程度重于 2011 年；斜纹夜蛾在黄淮海夏玉米产区大部偏重发生，若幼虫发生高峰期与玉米苗期吻合，仍有暴发可能；东亚飞蝗、西藏飞蝗、亚洲飞蝗、草地螟总体程度与 2011 年相当。据此判断，2012 年中国杀虫剂市场需求增加。

5) 随着国家粮食安全战略的实施，农业将持续发展，农业的投入将进一步增加，农药的刚性需求态势将会持续。

2、公司的行业地位及优劣势分析

经过近 20 年的行业积累和专注发展，公司经营规模和资产规模不断扩大，技术



研发和创新能力不断增强，已发展成为我国农药行业的龙头企业。公司经营持续、稳健，运营质量较好，具有较强的市场竞争能力和发展保障能力。

（1）公司在所处行业中的竞争优势

1) 产品组合优势

公司主营业务突出，主营业务收入主要来源于农药生产与销售，与同行业相比，优势在于：①产品符合国家农药产业政策发展方向，公司主营产品均为国家产业政策扶持的高效、低毒、低残留、无公害农药，不存在强制淘汰或受政策限制的风险；②公司拥有杀虫剂、除草剂、杀菌剂三大系列 20 多个原药 100 多个制剂品种，是国内最大的杀虫双/单和草甘磷生产基地和出口基地，由于近年来积极发展杀菌剂等新品种，产品结构得以不断优化，符合国家农药发展政策。

2) 技术优势

本公司不断以高新技术改造传统生产工艺，先后运用定向催化合成、非光气法合成、液膜萃取、粘稠物专用吸附剂吸附分离、变频调控、远红外加热及微电子控制等技术优化生产工艺，大幅度提高了产品技术含量和质量，降低了生产成本。面对国际、国内市场竞争，本公司通过与国内多家科研院所合作并充分利用自主开发能力，因地制宜，走出了一条具有自身特色的技术创新之路。目前公司已具备农药剂型自主开发能力，开发出包括水乳剂、悬浮剂、颗粒剂、撒滴剂、水分散粒剂等技术含量高、环境相容性好的新剂型。公司的主要产品及其生产工艺多次获得国家级、省级荣誉，多项技术已申请国家发明专利，取得专利 40 项，其中有 11 项工艺技术已获得国家发明专利。本公司 2000 年被安徽省科技厅认定为安徽省高新技术企业，于 2003 年 4 月被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。本公司技术中心于 2000 年被认定为省级技术中心，拥有农药研究所和博士后科研工作站，并获得首批“全国企事业单位知识产权示范单位”和“全国专利工作交流站”两项殊荣。

3) 市场优势

公司建立了成熟的销售网络，有稳定的目标客户群及核心市场，从而确保公司有较强的竞争力与较好的成长性，与同行相比，公司形成这一市场优势主要因为：

A、进入市场较早。原控股股东和县农药厂从 1984 年成立起，就从事农药生产，主要是杀虫剂的生产与销售，1995 年开始生产杀虫单，2002 年开始生产草甘磷，20 多年的经营使公司在市场、客户源方面有较好的积累。



B、市场定位较准。自设立以来公司业务以杀虫剂为主，市场一直主要锁定在长江中下游水稻和华北玉米、小麦种植区域，即国内最大、最集中的杀虫剂、除草剂使用市场。

C、距离终端市场较近。公司全资子公司安徽年年富现代农业有限公司通过建立农资连锁店服务于基层，更加贴近农村市场，满足农民用药需求。公司围绕千村万户植保工程建设，既拓展了终端市场，又深受国家政策支持 and 鼓励。

D、经营机制较好。多年经营中公司均以市场为导向，重视市场开发，逐渐形成良好的市场经营机制。公司拥有一支较强的销售队伍，通过加大投入、提高服务质量、加强与中间商的合作，以不断满足现有市场需求并扩大销售领域。在立足周边地区的基础上，公司先后开发了东北、华北、华中、西南、华南等区域市场，开拓了东南亚、南美、北美、中东等海外市场，形成了较为完整的海内外销售网络。

E、良好的品牌。农药的终端用户是农户，受农技推广及教育水平等因素的制约，农户对农药的了解与选择主要依赖于长期的用药经验，在建立信任后不易改变对品牌的忠诚度。公司进入市场较早，一直把品牌建设列入企业战略目标，坚持“三优两名”经营战略，即“产品优质，价格优惠，服务优良和名品、名牌”战略，把创品牌工程细化到各部门和各生产岗位，严格控制产品质量，杜绝不合格产品进入市场。对于新开发的品种，公司采取调研→试验→调研→宣传推广的策略，树立新产品的品牌优势。“华星”牌系列农药合格率为 100%，“禾乐”牌商标为安徽省著名商标，“华星”牌为中国农药工业协会推荐的农药品牌和商标。

4) 公司拥有较强的管理和成本控制能力。公司制定了比较完备的管理流程、管理制度和管理目标。实施企业资源计划管理系统 ERP，覆盖了公司所有的生产经营环节和所有部门，并实行严格的成本预算控制，以年度成本、预算目标的执行情况作为各部门业绩考核的重要组成部分。同时公司还制定了一整套激励机制，调动员工的生产工作积极性，力争做到人尽其才，物尽其用，使员工工作效率最大化。

(2) 公司在所处行业中的竞争劣势

公司目前正逐步从以生产杀虫剂、除草剂为主，向杀虫剂、除草剂和杀菌剂均衡发展，力争使公司杀虫剂、除草剂和杀菌剂的比例更贴近市场需求，这需要较大的资金投入进行产品的开发和技术更新，因此融资渠道和资金规模是制约本公司持续发展和提高竞争力的重要因素。

3、2012 年工作思路及工作重点



2012 年，是中国经济结构调整、发展方式转型的关键期，公司将继续围绕“十二五”期间的基本任务和目标，巩固传统优势，不断调整产品结构和市场营销策略，加快项目建设，努力实现 2012 年度的较快较好发展。为此，公司将重点做好以下工作：

(1) 以市场为导向，明确市场定位

在目前国际经济形势仍不明朗的情况下，企业从去年开始就对销售市场采取了适时调整，且取得了较好的效果，今年将继续加大市场的定位调整，改变过去内外贸比例 2：8 的格局，调整至 5：5 的方针。一是加强国内销售网络的建设，公司将进一步加大对全资子公司——安徽年年富现代农业有限公司的建设，改变以前企业的营销终端聚集在市、县城市的营销模式，通过年年富公司将营销终端做到乡村，减少中间环节，提高产品的利润率，进一步拓宽销售渠道；二是加大与合作伙伴——阿丹诺公司的合作力度，进一步拓展国际销售市场；

(2) 加快项目实施进度，加大产品结构调整

为减少运营成本，提高综合收益，一是加快项目的建设力度，力争早竣工、早投产、早出效益，从源头上控制原材料的价格成本；二是进行内部技术改造，增加产品产量，降低废水排放量，增加经济效益。三是节能降耗，对电机、冷热供应管道进行全面技术改造，改变大马拉小车，走弯不走直的耗能工艺。

(3) 强化内控，促进公司科学发展

加强对子公司的指导和监督，提升管理效益；持续完善内部控制建设，强化内部控制监督检查；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识，促进公司科学发展。

(4) 坚持人才发展战略，打造专业高效团队

继续做好人力资源管理，持续完善用人机制；进一步完善绩效考核机制，打造专业高效团队，为公司快速、健康发展，提供人力资源保障。

4、面临的风险分析及相应的风险控制措施

(1) 政策风险：目前，国家对农药行业没有明显的区域政策差异，业内客户受国家整体宏观调控的影响较大，如国家农药政策规定不允许生产 10%的草甘磷制剂产品，针对这一政策规定，企业加大技术研发力度，及时调整产品含量，以满足市场需求。

(2) 行业风险：我国农药生产企业 2000 多家，普遍规模不大，技术实力不强，低毒农药比例低，随着甲胺磷、对硫磷等高度杀虫剂退出市场，一批规模大、技术



强、效益好的农药企业将在行业整合中发展成国内主要农药企业，公司是主营高效、低残留农药的专业生产厂家，是国内最大的杀虫单/双和草甘磷生产基地和出口基地，但公司主营业务及净资产规模不大，导致企业面临行业剧烈竞争的风险。针对上述风险，公司的对策一是不断引进技术创新，开发新产品，培育新的利润点，加强质量管理与售后服务，提升产品附加值；二是加大开拓国外市场力度，扩大出口规模；三是进一步强化“扁平化”销售网络，确保在核心市场长江中下游地区的市场份额进一步提高，同时加大对华南、华北、东北等地的网络建设，充分利用国家扶持粮食生产政策带来的良好机遇。

(3) 技术风险：公司现有的产品的生产技术在国内外处于先进水平，在剂型研究及工艺技术改造方面具有一定的创新实力，但在合成研究方面，特别是农药新品种自主创制能力相对较弱，新技术、新产品主要通过引进和共同研制的方式来解决。针对技术风险，公司一方面依托现有的省级技术中心，加大科研投入，建立多元化的人才引进渠道、有效的人才激励机制和人才培养制度，使公司自主创新能力进一步增强，另一方面加强与已建立良好关系的沈阳化工研究院等单位合作，使公司及时获得最先进的技术和生产工艺，始终保持和技术工艺方面的国内领先地位。

(4) 环保风险：公司为农药生产企业，随着国家对环保的要求越来越严格，公司非常重视对环境的保护工作，为保证生产经营的持续发展，公司始终把环保工作放在首位，制定了一整套环境保护管理制度，实施严格科学的管理，加大环保治理投入力度，对生产过程从源头加以控制，实施清洁生产。同时，公司积极寻求新技术、新工艺、新设备，解决治理技术难题，强化资源的综合利用。公司主要的生产设备及产品生产过程严格执行国家和地方规定的环保标准，确保污染物达标排放。

(五) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开六次董事会，具体内容如下：

1) 公司于 2011 年 3 月 24 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第五届董事会第六次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 26 日《证券时报》和巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



2) 公司于 2011 年 4 月 25 日以通讯表决方式召开了第五届董事会第七次会议, 审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》, 该报告刊登在 2011 年 4 月 27 日《证券时报》和巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3) 公司于 2011 年 6 月 27 日以通讯表决方式召开了第五届董事会第八次会议, 审议通过了《关于深圳证券交易所对公司 2010 年度信息披露考核结果自查情况的整改报告》。

4) 公司于 2011 年 8 月 16 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第五届董事会第九次会议, 本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 18 日《证券时报》和巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5) 公司于 2011 年 9 月 22 日以通讯表决方式召开了第五届董事会第十次会议, 审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》。

6) 公司于 2011 年 10 月 23 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开了第五届董事会第十一次会议, 本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 25 日《证券时报》和巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议, 报告期内公司共召开了二次股东大会, 即公司 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。

3、董事会审计委员会履职情况汇总报告

1、报告期内, 公司高度重视证券监管机构关于公司治理专项活动的监管要求, 切实提升董事会审计委员会的规范化运作水平。

2、报告期内, 董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》的规定, 勤勉履行职责, 董事会审计委员会就公司 2010 年度财务报告、2011 年第一季度财务报告、2011 年半年度财务报告、2011 年第三季度财务报告分别出具了审计意见; 经审核, 董事会审计委员会认为: 公司 2010 年度财务报告、2011 年第一季度财务报告、2011 年半年度财务报告、2011 年第三季度财务报告的内容真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。



为配合公司 2011 年年度审计工作的开展，根据《公司董事会审计委员会年报工作规程》，董事会审计委员会与公司 2011 年年度审计机构——华普天健会计师事务所（北京）有限公司对进场审计工作的时间安排进行了商定，对会计师事务所提交的审计计划进行了审阅，认为华普天健会计师事务所（北京）有限公司制订的审计策略及计划符合审计规程，符合公司的实际情况。在华普天健会计师事务所（北京）有限公司进场前，董事会审计委员会组织相关人员对公司财务报表进行了审核，并于 2012 年 1 月 30 日形成了《公司 2011 年年度财务会计报表的初审意见》。审计期间，董事会审计委员会于 2012 年 2 月 10 日以电话约谈的方式对审计报告的提交时间进行了督促。2012 年 3 月 8 日公司安排董事会审计委员会与年审注册会计师沟通年审报告时，再次对审计报告的提交时间进行了督促。对华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的初审意见，公司审计委员会再次比照公司财务会计报表进行审阅并形成了《关于年审注册会计师 2011 年年度报告初审意见的书面审核意见》，认为华普天健会计师事务所（北京）有限公司的审计规程遵循了《中国注册会计师独立审计准则》，所出具的初审意见客观、公允的反映了公司 2011 年度财务状况和经营成果。

为保证公司 2012 年度审计工作的顺利开展，董事会审计委员会同意续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司所为公司 2012 年年度审计机构。在此基础上，董事会审计委员会向董事会提交了《关于华普天健会计师事务所（北京）有限公司从事公司 2011 年年度审计工作的总结报告》和《关于续聘公司 2012 年财务审计机构的决议》。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司 2011 年度定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。经评审，董事会薪酬与考核委员会认为：公司定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合岗位评估要求。

（六）2011 年度利润分配预案

根据华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的《审计报告》（会审字[2012]0585 号），公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 3,859,205.29

元；截止 2011 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润（未分配利润）为 127,622,553.65 元，资本公积金为 100,440,747.70 元。

根据《公司章程》等有关规定，结合公司现阶段主营业务亏损等实际情况，公司 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配预案需提交公司 2011 年度股东大会审议。

公司近三年利润分配情况如下：

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
2010 年	0.00	-127,710,451.74	0.00%
2009 年	4,897,620.00	4,921,904.83	99.51%
2008 年	16,325,400.00	171,507,272.24	9.52%
最近三年累计现金分红金额占最近年 均净利润的比例 (%)			130.69%

（七）其他需披露事项

1、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司投资者关系管理制度》等法律、法规和规章的要求，认真做好投资者关系管理，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。

1) 报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅，使投资者加强了对公司的认识，并在不违反公平披露的原则下向他们解答了相关问题，增进了他们对公司的了解和信心，促进了公司与投资者之间的信息沟通。

2) 公司于 2011 年 4 月 7 日（星期四）下午 15:00—17:00 在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台举行了 2010 年年度报告网上说明会，公司部分董事和高管参加了本次网上业绩报告，公司领导与广大投资者进行了坦诚友好的交流，详实的回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

2、报告期内，公司指定信息披露报纸仍为《证券时报》，未发生变更。

九、监事会报告

2011 年公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。报告期内，公司监事会共召开了四次会议。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

（一）监事会会议情况及决议内容

1、公司第五届监事会第四次会议于 2011 年 3 月 24 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 人，亲自出席监事 3 人，会议审议通过了如下决议：

- （1）公司 2010 年度监事会工作报告；
- （2）公司 2010 年度财务决算报告；
- （3）公司 2010 年度利润分配预案；
- （4）公司 2010 年年度报告及摘要；
- （5）关于 2010 年度内部控制自我评价报告；
- （6）关于续聘公司 2011 年财务审计机构的议案。

2、公司第五届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 25 日以通讯表决方式召开。会议应参与表决监事 3 名，实际参与表决监事 3 名，会议审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》。

3、公司第五届监事会第六次会议于 2011 年 8 月 16 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 人，亲自出席监事 3 人，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及摘要》。

4、公司第五届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 23 日在安徽省合肥市子公司三楼会议室以现场表决方式召开。会议应出席监事 3 名，亲自出席监事 3 名，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度季度报告》。

（二）监事会对以下事项发表的意见

1、公司依法运作情况



监事会成员通过列席本年度董事会会议参与公司重大经营决策讨论，依法对公司经营运作的情况进行监督。监事会认为公司所有重大决策，程序合法，信息披露也能做到及时、准确、完整，加强了与投资者和潜在投资者的沟通。通过内部控制制度的建立和健全，没有发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司任务、履行职责时有违反法律、法规、《公司章程》的规定或有损于公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2011 年度的财务状况进行了检查。检查认为，公司财务在执行《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的情况是比较好的。报告期内，公司财务报告真实地反映了公司的财务状况、经营成果和成本费用支出，经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投入。

4、公司收购、出售资产情况

(1) 报告期内，公司无收购资产事项。

(2) 报告期内，公司无出售资产事项。

5、关联交易情况

报告期内，公司无关联交易事项。

6、股东大会决议执行情况

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

7、对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司内部控制体系的建立和健全情况进行了认真审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行。内部控制体系符合国家有关法律法规要求以及公司实际需要，对公司生产经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。《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的建设和运行情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司未发生破产重整等相关事项

（三）报告期内公司无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，以及参股拟上市公司股权的事项。

（四）报告期内公司收购、出售资产事项

2011年5月10日，公司与和县财政局签署了《股权转让协议》，本公司同意将其持有的和县振兴担保有限公司（以下简称“振兴担保”）100万股转让给和县财政局。经和县安信会计师事务所出具的和安信会审字2011第36号审计报告确认，截止2011年3月31日，振兴担保净资产为153,298,143.24元（每股净资产为1.02元），即100万股拥有的净资产值为1,021,989.42元。经双方充分协商同意以1,021,989.42元转让该部分股权。

报告期内，公司无收购资产事项。

（五）报告期内公司无重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。
- 2、报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- 3、报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保事项。

（1）注册会计师对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

关于安徽华星化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

会审字[2012]0586 号

安徽华星化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了安徽华星化工股份有限公司（以下简称华星公司）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2012 年 3 月 19 日出具了会审字[2012]0585 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，华星公司编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是华星公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计华星公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华星公司实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华星公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为华星公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

华普天健会计师事务所
(北京)有限公司

中国·北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：翟大发

二〇一二年三月十九日

安徽华星化工股份有限公司

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：人民

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽年年富现代农业有限公司	子公司	应收账款	-	63,207,343.14	48,978,755.48	14,228,587.66	货款	经营性占用
	安徽华星建设投资有限公司	子公司	其他应收账款	21,501,804.17	52,186,261.94	25,469,794.11	48,218,272.00	借款	非经营性占用
							-		
小计				21,501,804.17	115,393,605.08	74,448,549.59	62,446,859.66		
总计				21,501,804.17	115,393,605.08	74,448,549.59	62,446,859.66		

法定代表人： 谢平

主管会计工作的负责人： 徐柏林

会计机构负责人： 李德琴



(2) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）和《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定和要求，我们作为安徽华星化工股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，对公司2011年度对外担保情况、资金占用等有关会计资料和信息进行了审慎调查，我们认为：

1、公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也没有其他变相方式占用公司资金的情况；

2、公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人担保的情形，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。公司2011年为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司6,000万元人民币银行综合授信提供担保；截止2011年12月31日，公司为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司担保实际发生额为4,206.11万元，公司实际担保余额为3,548.50万元。

3、公司能够严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，建立了防范大股东占有资金及对外担保的机制，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。

独立董事：赵惠芳、徐尚成、施平

二〇一二年三月十九日

4、报告期内无其他重大关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

2011年度公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司审计机构，本年度审计费用为55万元，公司尚未支付。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司已连续为公司提供审计服务10年。

(八) 报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公

**开谴责的情形。**

公司董事、副总经理纪祖焕于 2011 年 2 月 22 日卖出“华星化工”股票 920 股，均价 7.76 元/股；而本公司 2010 年度业绩快报披露时间为 2011 年 2 月 26 日。按照规定，2011 年 2 月 16 日至 2 月 25 日为公司年度业绩快报窗口期，在此期间禁止公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票。

纪祖焕此次卖出股票的行为严重违反了中国证监会、深圳证券交易所及本公司相关制度规定，给公司造成了极大的负面影响。为此，公司于 2011 年 2 月 25 日已对其作出如下处罚决定：

责令纪祖焕作书面检查，并上报公司董事会；

没收其本次违规卖出股票的全部所得，合计人民币 7139.20 元；

责令纪祖焕未来十二个月内禁止买卖本公司股票。

公司要求，各董事、监事和高级管理人员要引以为戒，在买卖本公司股票时，严格执行中国证监会、深圳证券交易所和本公司相关制度规定。

（九）报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东没有要履行承诺的事项

（十）报告期内，公司发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件的情形。

2011 年 1 月 18 日，公司董事会收到董事、总裁郭之兵先生递交的书面辞职报告，郭之兵先生因个人原因，向公司董事会提出辞去公司董事、总裁职务申请，根据《公司章程》及相关规定，郭之兵先生的辞职申请自辞职书面报告送达公司董事会时生效。郭之兵先生辞职的公告刊登在 2011 年 1 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（十一）报告期内重要信息索引

披露日期	公告内容	信息披露报纸
2011-01-15	安徽华星化工股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告	《证券时报》
2011-01-15	安徽华星化工股份有限公司简式权益变动报告书（一）	《证券时报》
2011-01-15	安徽华星化工股份有限公司简式权益变动报告书（二）	《证券时报》



2011-01-19	安徽华星化工股份有限公司关于董事、总裁辞职的公告	《证券时报》
2011-02-19	安徽华星化工股份有限公司关于股东协议转让股份完成过户的公告	《证券时报》
2011-02-26	安徽华星化工股份有限公司 2010 年度业绩快报及业绩预告修正公告	《证券时报》
2011-03-26	安徽华星化工股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《证券时报》
2011-03-26	安徽华星化工股份有限公司关于为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司综合授信提供担保的公告	《证券时报》
2011-03-26	安徽华星化工股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》
2011-03-26	安徽华星化工股份有限公司第五届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》
2011-03-26	安徽华星化工股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》
2011-04-01	安徽华星化工股份有限公司关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》
2011-04-19	安徽华星化工股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》
2011-04-19	安徽华星化工股份有限公司关于证券事务代表辞职的公告	《证券时报》
2011-04-27	安徽华星化工股份有限公司 2011 年第一季度报告正文	《证券时报》
2011-08-18	安徽华星化工股份有限公司第五届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》
2011-08-18	安徽华星化工股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	《证券时报》
2011-08-18	安徽华星化工股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》
2011-09-09	安徽华星化工股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2011-10-25	安徽华星化工股份有限公司关于获得政府补助的公告	《证券时报》
2011-10-25	安徽华星化工股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》
2011-10-25	安徽华星化工股份有限公司 2011 年第三季度报告正文	《证券时报》
2011-11-02	安徽华星化工股份有限公司关于董事、副总裁辞职的公告	《证券时报》
2011-11-11	安徽华星化工股份有限公司关于停止筹划重大事项暨股票复牌公告	《证券时报》
2011-11-23	安徽华星化工股份有限公司关于全资子公司安徽华星化工重庆有限公司的注销公告	《证券时报》
2011-12-17	安徽华星化工股份有限公司关于收到政府补助的公告	《证券时报》
2011-12-20	安徽华星化工股份有限公司证券投资部办公地址、电话变动公告	《证券时报》
2011-12-21	安徽华星化工股份有限公司关于收到政府补助的公告	《证券时报》
2011-12-27	安徽华星化工股份有限公司关于收到政府补助的公告	《证券时报》

注：以上内容同时刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

十一、财务报告

（一）审计报告（会审字[2012]0585号）

安徽华星化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽华星化工股份有限公司（以下简称华星化工）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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华星化工管理层的责任，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，华星化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华星化工 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



华普天健会计师事务所

（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：翟大发

二〇一二年三月十九日

- 1、会计报表（见附件一）
- 2、会计报表附注（见附件二）

附件一：

1、资产负债表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	150,452,021.59	131,968,858.25	102,943,707.84	88,096,496.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,251,420.00	907,000.00	509,928.70	389,928.70
应收账款	149,663,710.03	154,381,957.82	165,367,625.24	187,889,926.48
预付款项	137,408,338.75	120,144,487.04	155,293,663.28	82,547,784.89
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	6,512,874.22	53,602,901.13	32,163,821.28	27,913,994.07
买入返售金融资产				
存货	473,533,899.72	272,929,166.88	369,045,538.96	311,366,104.13
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	9,560,786.30	9,560,786.30	12,747,172.89	12,747,172.89
流动资产合计	929,383,050.61	743,495,157.42	838,071,458.19	710,951,407.99
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	57,519,489.49	114,239,489.49	57,046,431.07	149,266,431.07
投资性房地产				
固定资产	498,468,328.63	481,771,636.34	526,027,429.86	513,948,563.96
在建工程	47,142,906.86	45,024,696.86	23,674,276.81	21,860,819.54
工程物资	3,340,788.62	3,340,788.62	8,033,074.55	8,033,074.55
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	75,531,597.32	70,874,372.84	28,293,468.99	23,948,987.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	682,003,110.92	715,250,984.15	643,074,681.28	717,057,876.80
资产总计	1,611,386,161.53	1,458,746,141.57	1,481,146,139.47	1,428,009,284.79
流动负债：				
短期借款	308,512,121.92	277,512,121.92	318,760,457.22	318,760,457.22
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	150,970,000.00	130,000,000.00	110,080,000.00	110,080,000.00
应付账款	179,339,817.25	175,785,421.82	167,045,924.05	165,922,310.12
预收款项	87,877,437.86	75,032,504.58	79,581,696.90	76,009,329.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,465,250.83	14,912,949.99	17,317,741.69	17,263,906.63
应交税费	4,045,277.62	3,462,661.60	5,341,783.61	4,731,713.40
应付利息	641,910.88	587,130.68	480,234.58	480,234.58
应付股利				
其他应付款	100,256,933.81	27,592,251.35	44,886,906.55	14,258,932.05
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	877,108,750.17	734,885,041.94	743,494,744.60	707,506,883.66
非流动负债：				
长期借款			50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款	6,420,000.00	6,420,000.00	6,420,000.00	6,420,000.00
专项应付款	57,424,962.46	57,424,962.46	26,192,862.46	26,192,862.46
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	26,680,333.33	26,680,333.33	22,327,000.00	22,327,000.00
非流动负债合计	90,525,295.79	90,525,295.79	104,939,862.46	104,939,862.46
负债合计	967,634,045.96	825,410,337.73	848,434,607.06	812,446,746.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	293,857,200.00	293,857,200.00	293,857,200.00	293,857,200.00
资本公积	100,440,747.70	56,904,509.77	100,440,747.70	56,904,509.77
减：库存股				
专项储备	35,751,525.19	35,751,525.19	27,253,007.75	27,253,007.75
盈余公积	49,519,624.48	49,519,624.48	49,519,624.48	49,519,624.48

一般风险准备				
未分配利润	127,622,553.65	197,302,944.40	123,763,348.36	188,028,196.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	607,191,651.02	633,335,803.84	594,833,928.29	615,562,538.67
少数股东权益	36,560,464.55		37,877,604.12	
所有者权益合计	643,752,115.57	633,335,803.84	632,711,532.41	615,562,538.67
负债和所有者权益总计	1,611,386,161.53	1,458,746,141.57	1,481,146,139.47	1,428,009,284.79

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：徐柏林

会计机构负责人：李德琴

2、利润表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司 2011 年 1-12 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	908,251,003.83	848,255,547.00	859,753,171.07	842,910,207.52
其中：营业收入	908,251,003.83	848,255,547.00	859,753,171.07	842,910,207.52
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	993,923,512.33	925,414,671.35	977,444,282.25	943,046,108.08
其中：营业成本	850,452,764.33	798,655,124.11	830,675,531.12	813,401,574.50
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	780,139.47	768,600.95	1,335,339.93	1,324,412.05
销售费用	45,532,545.25	36,178,338.16	45,090,344.85	40,003,743.43
管理费用	51,696,250.47	45,806,203.05	55,050,877.20	47,781,682.05
财务费用	40,061,450.96	36,734,129.22	31,234,609.56	30,545,965.87
资产减值损失	5,400,361.85	7,272,275.86	14,057,579.59	9,988,730.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,861,339.41	-5,643,316.67	-7,953,179.70	-7,953,179.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,894,411.58	-3,894,411.58	-8,013,179.70	-8,013,179.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”	-89,533,847.91	-82,802,441.02	-125,644,290.88	-108,089,080.26



号填列)				
加：营业外收入	92,077,188.75	92,077,188.75	9,856,966.12	4,294,011.10
减：营业外支出			367,089.57	284,152.86
其中：非流动资产处置 损失			367,089.57	284,152.86
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	2,543,340.84	9,274,747.73	-116,154,414.33	-104,079,222.02
减：所得税费用	1,275.12		12,750,224.24	12,298,780.50
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	2,542,065.72	9,274,747.73	-128,904,638.57	-116,378,002.52
归属于母公司所有者 的净利润	3,859,205.29	9,274,747.73	-127,710,451.74	-116,378,002.52
少数股东损益	-1,317,139.57		-1,194,186.83	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	0.03	-0.43	-0.40
（二）稀释每股收益	0.01	0.03	-0.42	-0.40
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,542,065.72	9,274,747.73	-128,904,638.57	-116,378,002.52
归属于母公司所有者 的综合收益总额	3,859,205.29	9,274,747.73	-127,710,451.74	-116,378,002.52
归属于少数股东的综 合收益总额	-1,317,139.57		-1,194,186.83	

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：徐柏林

会计机构负责人：李德琴

3、现金流量表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的 现金	831,805,193.15	754,073,090.92	788,994,066.67	791,962,082.86
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	21,509,351.27	21,509,351.27	22,004,905.62	22,004,905.62
收到其他与经营活动有关的现金	203,140,387.14	127,662,622.08	20,068,675.77	27,452,891.71
经营活动现金流入小计	1,056,454,931.56	903,245,064.27	831,067,648.06	841,419,880.19
购买商品、接受劳务支付的现金	721,369,843.08	579,506,655.79	767,101,600.80	710,889,894.50
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	75,547,792.14	68,371,813.48	60,659,208.53	57,389,290.92
支付的各项税费	10,930,881.37	10,546,899.26	9,807,442.87	8,189,823.24
支付其他与经营活动有关的现金	48,590,357.43	52,067,272.62	36,409,574.36	53,655,175.25
经营活动现金流出小计	856,438,874.02	710,492,641.15	873,977,826.56	830,124,183.91
经营活动产生的现金流量净额	200,016,057.54	192,752,423.12	-42,910,178.50	11,295,696.28
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	81,989.42	81,989.42	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,116,081.07	939,804.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,948,382.09	26,150,000.00	26,150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,739,671.14	4,475,975.68	2,039,646.05	2,022,953.27
投资活动现金流入小计	5,821,660.56	33,506,347.19	36,365,727.12	29,172,758.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,495,930.93	91,636,670.51	122,006,363.30	117,485,256.43
投资支付的现金	4,422,335.00	4,422,335.00	4,200,000.00	31,438,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				



投资活动现金流出小计	101,918,265.93	96,059,005.51	126,206,363.30	148,923,256.43
投资活动产生的现金流量净额	-96,096,605.37	-62,552,658.32	-89,840,636.18	-119,750,498.19
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			16,562,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			16,562,000.00	
取得借款收到的现金	493,750,445.40	462,750,445.40	580,793,372.58	553,093,372.58
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	493,750,445.40	462,750,445.40	597,355,372.58	553,093,372.58
偿还债务支付的现金	523,998,780.70	523,998,780.70	604,100,940.73	596,500,940.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,151,507.87	25,067,772.83	24,762,134.16	24,762,134.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	550,150,288.57	549,066,553.53	628,863,074.89	621,263,074.89
筹资活动产生的现金流量净额	-56,399,843.17	-86,316,108.13	-31,507,702.31	-68,169,702.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,295.25	-11,295.25	-596,329.60	-596,329.60
五、现金及现金等价物净增加额	47,508,313.75	43,872,361.42	-164,854,846.59	-177,220,833.82
加：期初现金及现金等价物余额	102,943,707.84	88,096,496.83	267,798,554.43	265,317,330.65
六、期末现金及现金等价物余额	150,452,021.59	131,968,858.25	102,943,707.84	88,096,496.83

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：徐柏林

会计机构负责人：李德琴

4、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	293,857,200.00	100,440,747.70		27,253,007.75	49,519,624.48		123,763,348.36		37,877,604.12	632,711,532.41	244,881,000.00	148,835,647.70		20,263,147.60	49,519,624.48		256,371,420.10		22,509,790.95	742,380,630.83		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	293,857,200.00	100,440,747.70		27,253,007.75	49,519,624.48		123,763,348.36		37,877,604.12	632,711,532.41	244,881,000.00	148,835,647.70		20,263,147.60	49,519,624.48		256,371,420.10		22,509,790.95	742,380,630.83		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				8,498,517.44			3,859,205.29		-1,317,139.57	11,040,583.16	48,976,200.00	-48,394,900.00		6,989,860.15			-132,608,071.74		15,367,813.17	-109,669,098.42		
(一) 净利润							3,859,205.29		-1,317,139.57	2,542,065.72							-127,710,451.74		-1,194,186.83	-128,904,638.57		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							3,859,205.29		-1,317,139.57	2,542,065.72							-127,710,451.74		-1,194,186.83	-128,904,638.57		

							05.29		139.57	65.72						0,451.74		186.83	4,638.57
(三) 所有者投入和减少资本																		16,562,000.00	17,143,300.00
1. 所有者投入资本																		16,562,000.00	16,562,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			581,300.00
3. 其他																			
(四) 利润分配																			-4,897,620.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			-4,897,620.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			48,976,200.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			-48,976,200.00
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
				8,498,517.44						8,498,517.44									
																			6,989,860.15

1. 本期提取				10,193,606.68					10,193,606.68				10,120,170.87						10,120,170.87	
2. 本期使用				1,695,089.24					1,695,089.24				3,130,310.72						3,130,310.72	
(七) 其他																				
四、本期期末余额	293,857,200.00	100,440,747.70		35,751,525.19	49,519,624.48		127,622,553.65		36,560,464.55	643,752,115.57	293,857,200.00	100,440,747.70		27,253,007.75	49,519,624.48		123,763,348.36		37,877,604.12	632,711,532.41

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：徐柏林

会计机构负责人：李德琴

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,857,200.00	56,904,509.77		27,253,007.75	49,519,624.48		188,028,196.67	615,562,538.67	244,881,000.00	105,299,409.77		20,263,147.60	49,519,624.48		309,303,819.19	729,267,010.04
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	293,857,200.00	56,904,509.77		27,253,007.75	49,519,624.48		188,028,196.67	615,562,538.67	244,881,000.00	105,299,409.77		20,263,147.60	49,519,624.48		309,303,819.19	729,267,010.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				8,498,517.44			9,274,747.73	17,773,265.17	48,976,200.00	-48,394,900.00		6,989,860.15			-121,275,622.52	-113,704,462.37
（一）净利润							9,274,747.73	9,274,747.73							-116,378,	-116,378,

						73	7.73							002.52	002.52
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计						9,274,747.73	9,274,747.73							-116,378.002.52	-116,378.002.52
(三) 所有者投入和减少资本									581,300.00						581,300.00
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额									581,300.00						581,300.00
3. 其他															
(四) 利润分配														-4,897.620.00	-4,897.620.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-4,897.620.00	-4,897.620.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转								48,976.200.00	-48,976.200.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)								48,976.200.00	-48,976.200.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备				8,498,517.44			8,498,517.44				6,989,860.15				6,989,860.15
1. 本期提取				10,193,6			10,193,6				10,120,17				10,120,17



				06.68				06.68				0.87				0.87
2. 本期使用				1,695,089.24				1,695,089.24				3,130,310.72				3,130,310.72
(七) 其他																
四、本期期末余额	293,857,200.00	56,904,509.77		35,751,525.19	49,519,624.48		197,302,944.40	633,335,803.84	293,857,200.00	56,904,509.77		27,253,007.75	49,519,624.48		188,028,196.67	615,562,538.67

法定代表人：谢平

主管会计工作负责人：徐柏林

会计机构负责人：李德琴

附件二:

安徽华星化工股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

安徽华星化工股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经安徽省人民政府皖府股字[1998]第 1 号文批准,由和县农药厂及其内部职工庆祖森等 263 名自然人共同发起设立,并于 1998 年 2 月 13 日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记,股本为 1,008 万元。根据第六、七次股东大会决议,本公司于 2001 年 5 月、9 月先后办理了股权结构的变更手续,变更后的股东由庆祖森等 17 名自然人组成。2001 年 12 月 31 日,根据第八次股东大会决议,经安徽省人民政府皖政股字[2001]第 16 号文批准,公司在安徽省工商行政管理局办理了增资扩股的变更登记,变更后的股东由庆祖森等 17 名自然人、安徽省科技产业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司组成,变更后注册资本为 4,500 万元。2004 年 6 月 10 日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]93 号文批准,公司向社会公开发行社会公众股 2,000 万股,并于 2004 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易,2004 年 8 月 3 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记,变更后的公司股本为 6,500 万元。2005 年 10 月 28 日完成股权分置改革,有限售条件的流通股 3,700 万元,无限售条件的流通股 2,800 万元。2006 年 4 月根据公司 2005 年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为 7,800 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]174 号文核准,公司 2007 年 1 月向 10 名特定投资者非公开发行了人民币普通股(A 股)1,860 万股,2007 年 4 月根据公司 2006 年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为 12,558 万元。2008 年 3 月根据公司 2007 年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为 16,325.40 万元。2009 年 4 月根据公司 2008 年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为 24,488.10 万元。2010 年 4 月根据公司 2009 年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为 29,385.72 万元。

公司经营范围：农药、化工产品生产、销售，公司自产产品及相关技术出口，公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及技术进口。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的



被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

(3)商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较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。

6.合并财务报表的编制方法

(1)合并报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(2)公司无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7.现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8.外币业务和外币报表折算

(1)本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

(2)外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9.金融工具

(1)金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易

费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

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

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价



值：

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4)金融资产转移

①已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值。

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A.终止确认部分的账面价值。

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

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5)金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

确已减少且可计量；

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

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

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

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

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 300 万元以上应收账款，300 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

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

(2)按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据:

组合 1: 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法。

组合 1: 根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3)单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

此外, 本公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收款项外, 账龄较长且预计难以收回的应收款项。

11.存货

(1)存货的分类: 存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括原材料、包装物、在产品、库存商品等。

(2)发出存货的计价方法: 发出时按加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度: 采用永续盘存制, 每年至少盘点一次, 盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4)资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12.长期股权投资

(1)长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本

公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

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

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采

用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13.投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

(1)已出租的土地使用权。

(2)持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3)已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。



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

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	3	9.70-3.23
机器设备	10	3	9.70
其他	5	3	19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，

在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4)融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15.在建工程

(1)在建工程类别

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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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)在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16.借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17.无形资产

(1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2)无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费		参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的

无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18.长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

19.预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1)该义务是本公司承担的现时义务；

(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20.股份支付

(1)股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2)权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4)实施股份支付计划的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的



最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21.收入

(1)销售商品收入

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)提供劳务收入

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（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）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。

(3)让渡资产使用权收入

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

22.政府补助

(1)范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3)政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

23.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1)递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或

负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

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

(2)递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24.主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

25.前期会计差错更正

本公司报告期内无前期差错更正事项。

三、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	农药产品	13%
	农药化工中间体	17%
城市维护建设税	应纳增值税	5%
教育费附加	应纳增值税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

子公司安徽年年富现代农业有限公司（以下简称年年富）、安徽华星建设投资有限公司（以下简称华星建设）、安徽华建化工有限公司（以下简称华建化工）、孙公司安徽科尔农业生产资料有限公司（以下简称科尔）执行25%的所得税税率。

2.税收优惠及批文

本公司于2008年12月5日被认定为高新技术企业。根据2009年2月25日安徽省和县地方税务局发文《关于安徽华星化工股份有限公司享受国家高新技术企业优惠税率的通知》（和地税函【2009】13号），本公司自2008年1月1日起企业所得税税率按15%执行。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、安徽省科学技术厅联合发文《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》（科高【2012】12号），本公司自2011年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

1.子公司情况

(1)通过设立或投资方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华星建设	有限公司	安徽和县	房地产经营	5,000.00	房地产开发、销售, 物业管理, 房屋中介	2,550.00	—
华建化工	有限公司	安徽和县	化工原料生产经营	3,000.00	经营筹建期	30.00	—
科尔	有限公司	安徽合肥	农药化肥等销售	200.00	经营筹建期	200.00	—

(续上表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华星建设	51.00	51.00	是	22,150,456.87	-1,157,526.65	—
华建化工	51.00	51.00	是	14,410,007.68	-159,612.92	—
科尔公司	100.00	100.00	是	—	—	—

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
年年富	有限公司	安徽合肥	农药化肥等销售	3,000.00	农药、化肥、农膜销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

(续上表)

子公司全称	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
年年富	3,092.00	—	100.00	100.00	是	—

备注：安徽年年富现代农业有限公司原名为安徽华星恒大生物科技有限公司。

2. 合并范围发生变更的说明

安徽华星化工重庆有限公司（以下简称华星重庆）年初注册资本 3,550.00 万元，持股比例 100%。根据 2010 年 8 月本公司第五届董事会第三次会议决议，截至 2011 年 12 月 31 日止，该公司已清算注销。

3. 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

本年无新纳入合并范围的主体，本年末华星重庆资产负债表不再纳入合并范围的子公司：

公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
华星重庆	33,718,022.74	2,022,535.71

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	—	—	95,433.54	—	—	398,005.13
银行存款：						
人民币	—	—	139,880,294.24	—	—	91,307,992.89
美元	1,662,618.48	6.3009	10,475,992.78	1,696,847.18	6.6227	11,237,709.82
欧元	36.88	8.1625	301.033	—	—	—
其他货币资金：	—	—	—	—	—	—
合 计			150,452,021.59			102,943,707.84

a) 银行存款中为开具银行承兑汇票存入的保证金 7,551.00 万。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

b) 货币资金年末比年初增加 46.15%，主要是货款回笼增加、拆迁补偿增加所致；

c) 年末货币资金中无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,251,420.00	509,928.70
商业承兑汇票	—	—
合 计	2,251,420.00	509,928.70

(2) 已背书尚未到期的大额应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽喜洋洋农资连锁有限公司	2011-7-21	2012-1-21	1,044,000.00	
漳州市大地农业科技有限公司	2011-12-23	2012-6-23	860,000.00	
江苏长青农化贸易有限公司	2011-7-18	2012-1-18	728,000.00	
漳州市大地农业科技有限公司	2011-12-12	2012-6-12	600,000.00	
山东临汾市罗庄区农技推广中心土肥站	2011-9-20	2012-3-20	500,000.00	
合 计			3,732,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,027,654.02	4.76	8,027,654.02	100.00

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	160,467,841.12	95.24	10,804,131.09	6.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	168,495,495.14	100.00	18,831,785.11	11.18

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,437,642.92	4.58	8,437,642.92	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	175,705,453.30	95.42	10,337,828.06	5.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	184,143,096.22	100.00	18,775,470.98	10.20

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
巴基斯坦 TRADE INTERNATIONAL 公司	8,027,654.02	8,027,654.02	100%	该公司经营困难, 预计难以收回

② 账龄组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	139,815,367.64	87.13	6,990,768.38	165,195,620.37	94.02	8,259,781.02
1 至 2 年	15,732,793.12	9.80	1,573,279.31	8,454,860.22	4.81	845,486.02
2 至 3 年	3,271,006.76	2.04	981,302.03	800,380.27	0.46	160,076.05
3 至 5 年	779,784.48	0.49	389,892.25	364,214.94	0.21	182,107.47
5 年以上	868,889.12	0.54	868,889.12	890,377.50	0.50	890,377.50
合计	160,467,841.12	100.00	10,804,131.09	175,705,453.30	100.00	10,337,828.06

(2)年末应收账款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项;

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
阿根廷 ATANOR S.A.	销售商	33,597,810.20	2 年以内	19.94
美国 ALBAUGH 公司	销售商	32,915,120.29	1 年以内	19.53
DASTECH INTERNATIONAL.INC	销售商	8,370,115.56	1 年以内	4.97
巴基斯坦 TRADE INTERNAIONAL	销售商	8,027,654.02	4 至 5 年	4.76

PT.SARI KRESNA KIMIA	销售商	3,497,168.92	1 年以内	2.08
合计		86,407,868.99		51.28

4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	118,425,154.15	86.18	145,470,776.56	93.67
1 至 2 年	14,974,110.19	10.90	8,597,246.72	5.54
2 至 3 年	4,009,074.41	2.92	1,225,640.00	0.79
合 计	137,408,338.75	100.00	155,293,663.28	100.00

年末预付账款主要包括预付材料款、设备款、地价款、工程款等；年末预付账款中无账龄超过 1 年且金额重大（单笔 300 万元以上）的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
和县土地储备中心	土地管理部门	85,567,477.79	1 年以内	办证中
Biesterfeld Asia Pacific Limited	供应商	5,716,176.48	1 年以内	供应商未供货
CHLORINE ENGINEERS CORP., LTD	供应商	5,884,736.36	1 年以内	供应商未供货
石家庄工大化工设备有限公司	供应商	3,336,000.00	1 年以内	供应商未供货
安徽省和县第三建筑工程公司第一分公司	供应商	2,410,703.70	1 年以内	未结算
合 计		102,915,094.33		

预付和县土地储备中心年末余额 85,567,477.79 元，主要系预付土地出让金、征地补偿费等，其中：2012 年 1 月 13 日已办理国有土地使用证土地 155314 平方米（和县国用（2012）第中心 0063 号）；剩余土地已于 2012 年 1 月 10 日签订国有建设用地使用权出让合同。

(3) 年末预付款项余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,556,115.23	78.21	3,043,241.01	31.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,662,855.39	21.79	2,662,855.39	100.00
合计	12,218,970.62	100.00	5,706,096.40	46.70

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	37,606,890.01	96.93	5,443,068.73	14.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,192,858.23	3.07	1,192,858.23	100.00
合计	38,799,748.24	100.00	6,635,926.96	17.10

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,896,233.25	40.77	194,811.66	30,097,584.83	80.03	1,504,879.24
1 至 2 年	533,357.37	5.58	53,335.74	138,234.88	0.37	13,823.49
2 至 3 年	60,767.18	0.64	18,230.15	252,178.41	0.67	50,435.68
3 至 5 年	4,577,787.95	47.90	2,288,893.98	6,489,923.14	17.26	3,244,961.57
5 年以上	487,969.48	5.11	487,969.48	628,968.75	1.67	628,968.75
合计	9,556,115.23	100.00	3,043,241.01	37,606,890.01	100.00	5,443,068.73

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
备用金	2,662,855.39	2,662,855.39	100%	预计难以收回

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
振兴担保	服务商	1,400,000.00	1 年以内	14.65
庆增厚	原公司职工	492,858.23	4-5 年	5.16
张培金	原公司职工	262,942.44	1-2 年	2.75

庆增峰	原公司职工	250,133.91	1-2 年	2.62
周美义	原公司职工	230,172.97	1-2 年	2.41
合 计		2,636,107.55		27.59

(6) 关联方其他应收款情况：无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,477,191.05	—	54,477,191.05	63,747,815.01	551,971.95	63,195,843.06
包装物	7,459,175.58	—	7,459,175.58	8,512,154.39	139,310.77	8,372,843.62
库存商品	254,448,787.57	15,612,206.87	238,836,580.70	249,401,845.94	12,473,372.79	236,928,473.15
在产品	7,634,810.03	—	7,634,810.03	7,892,646.48	1,183,896.97	6,708,749.51
开发成本	165,126,142.36	—	165,126,142.36	53,839,629.62	—	53,839,629.62
合 计	489,146,106.59	15,612,206.87	473,533,899.72	383,394,091.44	14,348,552.48	369,045,538.96

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	551,971.95	—	—	551,971.95	—
包装物	139,310.77	—	—	139,310.77	—
库存商品	12,473,372.79	6,273,878.28	—	3,135,044.20	15,612,206.87
在产品	1,183,896.97	—	—	1,183,896.97	—
合 计	14,348,552.48	6,273,878.28		5,010,223.89	15,612,206.87

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	9,560,786.30	12,747,172.89
合 计	9,560,786.30	12,747,172.89

8. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	57,519,489.49	—	57,519,489.49	56,046,431.07	—	56,046,431.07
其他股权投资	—	—	—	1,000,000.00	—	1,000,000.00
合 计	57,519,489.49	—	57,519,489.49	57,046,431.07	—	57,046,431.07

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
安徽星诺化工有限公司（以下简称星诺化工）	权益法	72,463,600.42	56,046,431.07	927,199.36	56,973,630.43
艾格瑞国际有限公司（以下简称艾瑞格国际）	权益法	2,269,110.00	—	545,859.06	545,859.06
和县振兴担保有限公司（以下简称振兴担保）	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	—
合计			57,046,431.07	473,058.42	57,519,489.49

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
星诺化工	50.00	50.00				
艾格瑞国际	50.00	50.00				

(3)对合营企业投资

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(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
星诺化工	50.00	50.00	134,697,179.49	11,078,123.05	123,619,056.44	—	- 5,025,601.28
艾格瑞国际	50.00	50.00	979,386.69	157,522.50	821,864.1924	—	- 2,763,221.89
合计			135,676,566.18	11,235,645.55	124,440,920.63	—	- 7,788,823.17

9.固定资产

(1)固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	694,692,410.76	13,302,680.85	2,436,792.17	705,558,299.44
房屋及建筑物	414,164,514.15	6,658,403.01	—	420,822,917.16
机器设备	261,251,900.02	4,776,109.90	2,436,792.17	263,591,217.75
其他	19,275,996.59	1,868,167.94	—	21,144,164.53
		本年计提		
二、累计折旧合计	167,257,681.63	39,157,004.84	732,014.93	205,682,671.54
房屋及建筑物	42,475,110.59	12,517,578.16	—	54,992,688.75
机器设备	113,200,295.81	24,360,974.89	732,014.93	136,829,255.77
其他	11,582,275.23	2,278,451.79	—	13,860,727.02
三、固定资产账面净值合计	527,434,729.13			499,875,627.90



房屋及建筑物	371,689,403.56			365,830,228.41
机器设备	148,051,604.21			126,761,961.98
其他	7,693,721.36			7,283,437.51
四、减值准备合计	1,407,299.27			1,407,299.27
房屋及建筑物				-
机器设备	1,407,299.27			1,407,299.27
其他				-
五、固定资产账面价值合计	526,027,429.86			498,468,328.63
房屋及建筑物	371,689,403.56			365,830,228.41
机器设备	146,644,304.94			125,354,662.71
其他	7,693,721.36			7,283,437.51

本年计提折旧额 39,157,004.84 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 6,611,456.01 元。

(2) 本公司为向银行借款办理抵押的固定资产账面原值为 40,498.16 万元。此外无其他所有权受限的情况。

10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 30 万吨离子膜烧碱一期项目	34,172,199.58	—	34,172,199.58	13,704,884.25	—	13,704,884.25
年产 10 万吨三氯化磷项目	2,118,210.00	—	2,118,210.00	1,813,457.27	—	1,813,457.27
零星工程	10,852,497.28	—	10,852,497.28	8,155,935.29	—	8,155,935.29
合计	47,142,906.86	—	47,142,906.86	23,674,276.81	—	23,674,276.81

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额(万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占预算比例(%)
年产 30 万吨离子膜烧碱一期项目	24,810.51	13,704,884.25	20,467,315.33	—	—	13.77%
年产 10 万吨三氯化磷项目	1,358.47	1,813,457.27	4,832,243.90	4,527,491.17	—	15.59%
零星工程		8,155,935.29	4,780,526.83	2,083,964.84	—	—
合计		23,674,276.81	30,080,086.06	6,611,456.01	—	

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化累	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本	资金来源	年末余额
------	------	--------	--------------	--------	------	------

		计金额		化率(%)		
年产 30 万吨离子膜烧碱一期项目	13.77%	—	—	—	自筹	34,172,199.58
年产 10 万吨三氯化磷项目	15.59%	—	—	—	自筹	2,118,210.00
零星工程		—	—	—	自筹	10,852,497.28
合计						47,142,906.86

(3)在建工程年末比年初增加 99.13%，主要是年产 30 万吨离子膜烧碱一期项目在本年大幅投入所致；

(4)在建工程减值准备：无；

(5)在建工程无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

11.工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	2,210,579.13	3,406,625.31	5,030,935.99	586,268.45
专用设备	5,822,495.42	6,772,838.23	9,840,813.48	2,754,520.17
合计	8,033,074.55	10,179,463.54	14,871,749.47	3,340,788.62

12.无形资产

(1)无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	30,656,663.53	49,020,012.19	—	79,676,675.72
土地使用权	28,407,067.84	48,419,072.03	—	76,826,139.87
专利权及其他	2,249,595.69	600,940.16	—	2,850,535.85
二、累计摊销合计	2,363,194.54	1,781,883.86	—	4,145,078.40
土地使用权	323,018.04	1,546,608.55	—	1,869,626.59
专利权及其他	2,040,176.50	235,275.31	—	2,275,451.81
三、无形资产账面净值合计	28,293,468.99	47,238,128.33	—	75,531,597.32
土地使用权	28,084,049.80	46,872,463.48	—	74,956,513.28
专利权及其他	209,419.19	365,664.85	—	575,084.04
四、减值准备合计			—	
五、无形资产账面价值合计	28,293,468.99	47,238,128.33	—	75,531,597.32
土地使用权	28,084,049.80	46,872,463.48	—	74,956,513.28
专利权及其他	209,419.19	365,664.85	—	575,084.04

本年摊销额 1,781,883.86 元。

(2)无形资产中用于抵押的土地使用权原值 72,218,792.19 元，此外，无担保或其他所有权受到限制的情况。

**13.商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
收购恒大(年年富前身)	350,919.80	—	—	350,919.80	350,919.80

14.递延所得税资产、递延所得税负债**(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
无	—	—
合 计	—	—
递延所得税负债：	年末余额	年初余额
无	—	—
合 计	—	—

(2)未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	15,439,930.01	13,453,631.70
可抵扣亏损	7,042,356.91	11,585,997.98
合 计	22,482,286.91	25,039,629.68

本年公司营业利润出现较大亏损，未来是否盈利以及能否产生足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2011			
2012			
2013			
2014			
2015		-77,239,986.54	汇算清缴确认
2016	-46,949,046.05		未汇算清缴确认
合 计	-46,949,046.05	-77,239,986.54	

(4)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
无	
小 计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	24,537,881.51



存货跌价准备	15,612,206.87
商誉减值准备	350,919.80
递延收益	26,680,333.33
专项储备	35,751,525.19
小 计	102,932,866.70

15.资产减值准备明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,411,397.94	-873,516.43	—	—	24,537,881.51
二、存货跌价准备	14,348,552.48	6,273,878.28	—	5,010,223.89	15,612,206.87
三、固定资产减值准备	1,407,299.27	—	—	—	1,407,299.27
四、商誉减值准备	350,919.80	—	—	—	350,919.80
合计	41,518,169.49	5,400,361.85	—	5,010,223.89	41,908,307.45

16.短期借款

(1)短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
质押借款	42,712,121.92	54,760,457.22
抵押借款	181,800,000.00	49,000,000.00
保证借款	84,000,000.00	—
信用借款	—	215,000,000.00
合 计	308,512,121.92	318,760,457.22

(2)已到期未偿还的短期借款情况：无。

(3)资产负债表日后已偿还人民币借款 5,500.00 万元和外币借款 159.50 万美元。

17.应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,970,000.00	110,080,000.00
商业承兑汇票	—	—
合 计	150,970,000.00	110,080,000.00

本公司下一会计期间将到期的银行承兑汇票金额为 150,970,000.00 元。

18.应付账款

(1)账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	159,115,671.78	149,736,599.69
1 至 2 年	5,905,996.61	7,407,380.07
2 至 3 年	6,034,570.47	5,501,473.71
3 年以上	8,283,578.39	4,400,470.58

合 计	179,339,817.25	167,045,924.05
-----	----------------	----------------

(2)年末应付账款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3)本公司无账龄超过 1 年的大额（单笔 300 万元以上）应付账款。

19.预收款项

(1)账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	79,746,685.96	68,187,262.67
1 至 2 年	4,168,834.39	8,193,718.82
2 至 3 年	1,508,628.54	989,066.45
3 年以上	2,453,288.97	2,211,648.96
合 计	87,877,437.86	79,581,696.90

(2)年末预收账款余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3)本公司无账龄超过 1 年的大额（单笔 300 万元以上）预收账款。

20.应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,018,533.99	59,447,513.71	58,458,917.33	6,005,380.37
职工福利费	—	3,857,448.52	3,856,448.52	1000.00
社会保险费	9,954,407.86	8,516,057.91	10,746,394.09	7,724,071.68
其中：医疗保险费	1,621,911.78	2,291,158.83	3,912,266.02	804.59
基本养老保险费	7,592,913.32	4,821,274.61	5,153,735.62	7,260,452.31
年金缴费	—	—	—	—
失业保险费	632,265.47	528,291.80	711,569.29	448,987.98
工伤保险费	—	644,177.15	644,082.99	94.16
生育保险费	107,317.29	231,155.52	324,740.17	13,732.64
住房公积金	240,687.00	—	—	240,687.00
工会经费	1,690,580.53	33,213.68	235,563.59	1,488,230.62
职工教育经费	413,532.31	315,837.35	725,238.50	5,881.16
合 计	17,317,741.69	72,170,071.17	74,022,562.03	15,465,250.83

(1)截至 2011 年 12 月 31 日止应付职工薪酬中无拖欠性质（或工效挂钩部分）的金额。

(2)应付职工薪酬——工资、奖金、津贴和补贴在期后已发放。

(3)2010 年 1 月至 2011 年 6 月部分在职人员的社会保险费，按当地社保部门的文件规定已申请缓交。

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	—	15,692.48
企业所得税	—	—
土地使用税	2,733,264.17	2,907,742.87
房产税	744,335.50	1,027,609.30
城市维护建设税	138,664.93	646,139.88
教育费附加	138,664.93	514,343.54
代扣代缴个人所得税	197,615.19	184,667.44
印花税	92,732.90	45,588.10
合计	4,045,277.62	5,341,783.61

22. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	55,000.00	41,147.30
短期借款应付利息	586,910.88	439,087.28
合计	641,910.88	480,234.58

23. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	68,832,590.40	33,332,448.47
1-2 年	25,470,476.35	10,034,089.95
2-3 年	4,515,923.70	376,328.45
3 年以上	1,437,943.36	1,144,039.68
合计	100,256,933.81	44,886,906.55

(2) 年末其他应付款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本公司账龄超过 1 年的大额（单笔 300 万元以上）其他应付款见下段。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
江苏绿港置业有限公司	62,249,699.00	华星建设借款	1-2 年
江苏金燕房地产开发有限公司	6,460,740.00	华星建设借款	1 年以内
和县财政国库支付中心	10,000,000.00	华星化工借款	1 年以内
配送费	1,901,272.77	预提	1 年以内
安徽生源化工有限公司	2,000,000.00	押金	1 年以内
合计	82,611,711.77		

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	—

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款类别

项目	年末余额	年初余额
信用借款	30,000,000.00	—
合计	30,000,000.00	—

一年内到期的长期借款中没有属于逾期借款获得展期的金额。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	
					外币金额	本币金额
中国光大银行合肥分行	2009-7-31	2012-7-30	人民币	5.4	—	30,000,000.00

资产负债表日后，截至财务报告日止，无偿还一年内到期长期借款金额。

25. 长期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	—	50,000,000.00

26. 长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
国债项目贴息转贷地方部分	15 年	6,420,000.00	无	无	6,420,000.00	信用

27. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注说明
搬迁补偿	26,192,862.46	31,232,100.00	—	57,424,962.46	

(1) 根据安徽省和县人民政府和政秘【2009】31号《关于安徽华星化工股份有限公司老厂区整体搬迁补偿的批复》文件决定，本年收到3,123.21万元现金补偿。

(2) 截至2011年12月31日止，本公司共收到老厂区整体搬迁补偿款6,353.50万元，其中用于补偿已搬迁的固定资产损失611.00万元。

(3) 公司老厂区整体搬迁工作从2009年开始，预计5年完成。目前搬迁工作正按计划进行。

28. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	26,680,333.33	22,327,000.00



合 计	26,680,333.33	22,327,000.00
-----	---------------	---------------

其中：递延收益明细如下：

项目	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助		
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息	1,446,000.00	1,687,000.00
200 吨/年烟嘧磺隆原药、500 吨/年精喹禾灵原药、10000 吨/年草甘膦原药和 800 吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金	9,442,500.00	12,590,000.00
年产 300 吨啶虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金	1,590,000.00	3,180,000.00
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	4,301,833.33	4,870,000.00
水污染防治财政专项资金	4,500,000.00	—
400t 氟硅唑原药项目补助资金	5,400,000.00	—
合 计	26,680,333.33	22,327,000.00

(1)年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目 2008 年已投入使用，按 10 年使用期将此递延收益平均分摊计入损益，每年 241,000.00 元。

(2)根据国家发展和改革委员会发改投资【2007】2695 号文《国家发展改革委关于下达 2007 年重点行业结构调整专项（第八批）中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，安徽省和县财政局划转了中央财政拨入 200 吨/年烟嘧磺隆原药、500 吨/年精喹禾灵原药、10000 吨/年草甘膦原药和 800 吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金 1,259.00 万元。

(3)根据财政部财建【2009】532 号文《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入年产 300 吨啶虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金 318.00 万元。

(4)根据财政部财建【2009】320 号文《关于下达 2009 年“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金预算的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金 487.00 万元。

(5) 根据安徽省财政厅、环境保护厅财建【2011】1063 号文《关于下达第一批巢湖、淮河流域水污染防治财政专项资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政水污染防治财政专项资金 450.00 万元。

(6) 根据安徽省财政厅财建【2011】1504 号文《关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造等项目建设资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政重点产业振兴和技术改造等建设资金 540.00 万元。

上述款项属于与资产相关的政府补助，收到时计入“其他非流动负债—递延收

益”。

29.股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,607,861	8.37				-1,149,391	-1,149,391	23,458,470	7.98
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	24,607,861	8.37				-1,149,391	-1,149,391	23,458,470	7.98
二、无限售条件流通股份									
1.人民币普通股	269,249,339	91.63				1,149,391	1,149,391	270,398,730	92.02
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件流通股份合计	269,249,339	91.63				1,149,391	1,149,391	270,398,730	92.02
三、股份总数	29,385,7200	100.0						29,385,7200	100.0

30.资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	92,006,492.13	—	—	92,006,492.13
其他资本公积	8,434,255.57	—	—	8,434,255.57
合计	100,440,747.70	—	—	100,440,747.70

其他资本公积余额是根据本公司首期股票期权激励计划在前期确认的期权费用，因以后年度不具备行权的业绩条件，本年不再计提期权费用。

31. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	27,253,007.75	10,193,606.68	1,695,089.24	35,751,525.19
合计	27,253,007.75	10,193,606.68	1,695,089.24	35,751,525.19

32. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	49,519,624.48	—	—	49,519,624.48
合计	49,519,624.48	—	—	49,519,624.48

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按当年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

33. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	123,763,348.36	256,371,420.10
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	123,763,348.36	256,371,420.10
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,859,205.29	-127,710,451.74
盈余公积补亏	—	—
其他转入	—	—
减：提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	4,897,620.00
年末未分配利润	127,622,553.65	123,763,348.36

34. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	899,698,709.11	853,272,052.24
其他业务收入	8,552,294.72	6,481,118.83
营业收入合计	908,251,003.83	859,753,171.07
主营业务成本	846,907,413.84	830,555,224.62
其他业务成本	3,545,350.49	120,306.50
营业成本合计	850,452,764.33	830,675,531.12

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农药	841,392,759.40	792,115,656.88	852,848,640.08	830,241,031.13



化肥	52,333,963.36	48,979,057.85	423,412.16	314,193.49
种子	5,971,986.35	5,812,699.11	—	—
合计	899,698,709.11	846,907,413.84	853,272,052.24	830,555,224.62

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
杀虫剂	344,244,061.36	304,773,476.10	291,904,840.99	276,532,290.59
除草剂	474,912,286.03	471,687,494.54	547,851,777.99	544,472,690.53
杀菌剂	22,236,412.01	15,654,686.24	13,092,021.10	9,236,050.01
化肥	52,333,963.36	48,979,057.85	423,412.16	314,193.49
种子	5,971,986.35	5,812,699.11	—	—
合计	899,698,709.11	846,907,413.84	853,272,052.24	830,555,224.62

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口	404,111,948.89	393,406,829.02	390,402,787.70	365,470,395.30
内销	495,586,760.22	453,500,584.82	462,869,264.54	465,084,829.32
合计	899,698,709.11	846,907,413.84	853,272,052.24	830,555,224.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
美国 ALBAUGH 公司	57,663,122.71	6.35
阿根廷 ATANOR S.A.	24,750,629.84	2.73
印度 EXCEL CROP	21,661,117.53	2.38
PARIJAT INDUSTRIES	19,432,424.16	2.14
PT.SARI KRESNA KIMIA	17,395,362.74	1.91
合计	140,902,656.98	15.51

35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	187,839.30	—	
城市维护建设税	297,723.52	742,738.58	5%
教育费附加	294,576.63	592,601.35	5%
合计	780,139.45	1,335,339.93	

36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	19,741,588.06	26,022,040.79
推广费	7,391,937.92	4,289,492.16
工资	6,340,772.35	5,194,620.01
差旅费	3,798,173.90	3,158,704.50
其它	2,913,724.82	403,490.14

广告、宣传费	1,684,955.43	2,398,782.63
业务招待费	1,381,605.68	209,028.49
会务费	740,462.28	769,874.61
办公费	475,464.22	825,846.36
电话费	427,751.92	252,077.64
药效试验费	297,163.82	996,929.99
福利费	205,019.71	228,716.59
折旧费	133,925.14	340,740.94
合计	45,532,545.25	45,090,344.85

37.管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	10,152,812.97	8,557,009.69
福利费	4,872,198.83	4,520,384.93
办公费	2,219,772.35	2,598,553.44
修理费	288,295.29	753,745.33
差旅费	905,742.18	3,600,980.06
汽车费	1,148,702.10	684,523.24
折旧费	5,795,294.04	3,621,925.93
保险费	3,217,562.30	3,422,182.38
工会经费	349,661.03	1,166,781.74
药效实验费	3,283,415.71	4,212,013.90
其它税金	4,503,703.61	6,315,127.96
业务招待费	1,403,393.32	1,627,739.82
无形资产摊销	1,700,464.60	533,919.75
会务费	105,796.40	656,042.48
咨询审计费	1,431,861.31	609,892.33
广告宣传费	—	555,537.80
安全生产费	10,203,246.68	10,120,170.87
股权激励	—	581,300.00
其它	114,327.75	913,045.55
合计	51,696,250.47	55,050,877.20

38.财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	26,151,507.87	20,566,578.33
减：利息收入	2,701,536.28	2,039,646.05
银行手续费	1,732,385.01	1,651,333.17
汇兑损失	15,034,174.13	14,804,326.46
减：汇兑收益	1,710,069.07	3,747,982.35
其他	1,554,989.30	—
合计	40,061,450.96	31,234,609.56

39.资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	-873,516.43	2,873,509.17
二、存货跌价损失	6,273,878.28	10,833,150.62
三、商誉减值损失	—	350,919.80
合计	5,400,361.85	14,057,579.59

40.投资收益

(1)投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000.00	60,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,894,411.58	-8,013,179.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,927.83	—
合计	-3,861,339.41	-7,953,179.70

(2)成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
振兴担保	60,000.00	60,000.00
合计	60,000.00	60,000.00

(3)按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
星诺化工	-2,512,800.64	-7,827,512.86
艾格瑞国际	-1,381,610.94	-185,666.84
合计	-3,894,411.58	-8,013,179.70

(4)处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本年金额	上年金额
华星重庆	-48,917.25	—
振兴担保	21,989.42	—
合计	-26,927.83	—

(5)艾格瑞国际若投资收益汇回，无重大限制。

41.营业外收入

(1)营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	本年金额中计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	—	6,388,427.81	
其中：固定资产处置利得	—	825,615.02	
无形资产处置利得	—	5,562,812.79	
政府补助	91,986,166.67	3,286,000.00	91,986,166.67
其他	91,022.08	182,538.31	91,022.08
合计	92,077,188.75	9,856,966.12	92,077,188.75

(2)政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
一、与收益相关的政府补助			
科技创新补助	7,842,000.00	—	和县财政国库支付中心
补助资金	269,000.00	—	和县财政国库支付中心
外贸发展资金	250,000.00	409,000.00	和县财政国库支付中心
2011 外贸区域发展资金	760,000.00	264,000.00	和县财政国库支付中心
本年金额第二批重特大安全事故隐患整治补助资金	280,000.00	—	和县财政国库支付中心
技术创新研究费用补助	24,000,000.00	—	和县财政国库支付中心
三废治理费补偿	20,000,000.00	200,000.00	和县财政国库支付中心
产品出口补贴	15,000,000.00	—	和县财政国库支付中心
技术创新研究费用补助	16,000,000.00	—	和县财政局
农民工在岗技能提升培训补贴	192,000.00	205,600.00	和县国有企业下岗职工基本生活保障和再就业领导小组
自主创新资金	150,000.00	—	和县经县委
收科技局三项经费	1,600,000.00	400,000.00	科技局
和县进出口第一奖金	30,000.00	158,400.00	和县财政国库支付中心
华星公司科技奖励经费	20,000.00	—	和县财政国库支付中心
示范基地补助	20,000.00	—	科技局
华星公司科技专利经费	3,000.00	—	和县财政国库支付中心
收 2010 年度贸易摩擦应付公共服务资金	20,000.00	—	和县财政国库支付中心
收专利资助费知识产权	3,500.00	—	马鞍山市国库集中支付中心
出口信用险保费补贴	—	79,000.00	和县财政国库支付中心
保持外贸稳定增长资金	—	50,000.00	和县财政国库支付中心
2010 年第二批省高技术产业化及创新平台项目资金	—	1,000,000.00	和县财政国库支付中心
老厂区搬迁费用补助	—	279,000.00	和县财政国库支付中心
二、与资产相关的政府补助			
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目	241,000.00	241,000.00	和县财政国库支付中心
烟嘧、精喹、草甘膦和吡虫啉项目	3,147,500.00	—	和县财政国库支付中心
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目	1,590,000.00	—	和县财政国库支付中心
[004]高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	568,166.67	—	和县财政国库支付中心
合计	91,986,166.67	3,286,000.00	

42.营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入非经常性损益的
----	------	------	-----------

			金额
非流动资产处置损失合计	—	367,089.57	
其中：固定资产处置损失	—	367,089.57	
合计	—	367,089.57	

43.所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	1,275.12	—
递延所得税费用	—	—
合计	1,275.12	—

44.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本年金额	上年金额
P0 归属于公司普通股股东的净利润	3,859,205.29	-127,710,451.74
P0 归属于公司普通股股东的净利润 (扣除非经常性损益)	-88,217,983.46	-137,200,328.29
S0 期初股份总数	293,857,200.00	244,881,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票 股利分配等增加股份数		48,976,200.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增 加股份数		
Sj 报告期因回购等减少股份数		
Sk 报告期缩股数		
M0 报告期月份数	12.00	12.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的 累计月数		
Mj 减少股份次月起至报告期年末的 累计月数		
S 发行在外的普通股加权平均数	293,857,200.00	293,857,200.00
基本每股收益(归属于公司普通股股 东的净利润)	0.01	-0.43
基本每股收益(扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润)	-0.30	-0.47

基本每股收益=P0/S

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

稀释每股收益的计算	本年金额	上年金额
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响， 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-88,217,983.46	-137,200,328.29
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通 股利息		
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生 的收益或费用		
R 所得税率	15%	15%

所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.01	-0.43
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	-0.30	-0.47
稀释每股收益=P1/(S+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)	-0.30	-0.47

45.现金流量表项目注释

(1)收到的税费返还

项目	本年金额	上年金额
出口退税	21,509,351.27	22,004,905.62

(2)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助	127,571,600.00	18,947,900.00
保证金	—	1,043,079.60
往来净额	75,568,787.14	—
其他	—	77,696.17
合计	203,140,387.14	20,068,675.77

(3)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
差旅费	4,708,149.70	6,759,684.56
药效实验费	2,841,614.53	5,208,943.89
广告宣传费	1,973,567.43	2,954,320.43
办公费	2,165,028.44	2,598,553.44
安全生产费用	1,695,089.24	2,311,574.31
销售服务费	—	2,303,535.23
财产保险费	278,302.84	1,088,092.50
推广费	2,836,681.15	1,985,956.93
业务招待费	2,267,379.00	1,836,768.31
单位往来款	—	2,717,440.00
银行手续费	1,663,610.27	1,651,333.17
会务费	827,130.08	1,425,917.09
修理费	284,636.29	753,745.33
运费	21,582,679.17	684,523.24
咨询审计费	685,632.08	609,892.33
通讯费	174,185.63	252,077.64
其它	4,606,671.58	1,267,215.96
合计	48,590,357.43	36,409,574.36

(4)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	4,739,671.14	2,039,646.05
合计	4,739,671.14	2,039,646.05

46.现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,542,065.72	-128,904,638.57
加: 资产减值准备	5,400,361.85	14,057,579.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,157,004.84	37,905,388.80
无形资产摊销	1,781,883.86	533,919.75
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)	—	-6,021,338.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	23,449,971.59	17,719,133.54
投资损失(收益以“-”号填列)	3,861,339.41	7,953,179.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	—	12,750,224.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	-105,752,015.15	-8,222,012.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,367,943.74	11,860,690.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	192,207,501.68	-2,542,304.66
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	200,016,057.54	-42,910,178.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	150,452,021.59	102,943,707.84
减: 现金的期初余额	102,943,707.84	267,798,554.43
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	47,508,313.75	-164,854,846.59

(2)本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关	—	—

信息:		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	33,669,105.49	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	27,948,382.09	26,150,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,948,382.09	—
4. 处置子公司的净资产		
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物构成情况

项目	本年金额	上年金额
一、现金	150,452,021.59	102,943,707.84
其中: 库存现金	95,433.54	398,005.13
可随时用于支付的银行存款	150,356,588.05	102,545,702.71
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	150,452,021.59	102,943,707.84

六、关联方关系及其交易

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

1. 本公司的母公司情况

无。

2. 本公司的子公司情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
年年富	全资子公司	有限公司	安徽合肥	赵其春	农药	3,000 万元	100.00	100.00	78859670-X
华星建设	控股子公司	有限公司	安徽和县	谢平	房地产	5,000 万元	51.00	51.00	68978121-3
华建化工	控股子公司	有限公司	安徽和县	徐经生	化工	3,000 万元	51.00	51.00	55458840-8

科尔公司	全资孙公司	有限公司	安徽合肥	程善闽	农药	200 万元	100.00	100.00	56636098-8
------	-------	------	------	-----	----	--------	--------	--------	------------

3.本公司的合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万美元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
星诺化工	有限公司	安徽和县	谢平	化工	2400	50.00	50.00	79356744-4
艾格瑞国际	有限公司	美国	谢平	销售	50	50.00	50.00	SRV 090170552 - 4657940

4.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	身份证号
谢平	主要投资者个人、关键管理人员	342626196810224713
李辉	主要投资者个人、关键管理人员	342626196611074716
纪祖焕	主要投资者个人、关键管理人员	320122197007192413

5.关联交易情况——关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	纪祖焕	—	2,209,200.00

七、股份支付

1.股份支付总体情况

项目名称	本年金额	上年金额
公司本年授予的各项权益工具总额	—	—
公司本年行权的各项权益工具总额	—	—
公司本年失效的各项权益工具总额	963.30 万份	—
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—	—
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—	—

2.以权益结算的股份支付情况

项目名称	本年金额	上年金额
授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型	期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	因素分析法	因素分析法
本年估计与上期估计有重大差异的原因	业绩条件	业绩条件
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,434,255.57	8,434,255.57
以权益结算的股份支付确认的费用总额	—	581,300.00

3.以股份支付服务情况

项目名称	本年金额	上年金额
------	------	------

以股份支付换取的职工服务总额	—	581,300.00
以股份支付换取的其他服务总额	—	—

4. 股份支付的修改、终止情况

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，实现公司和股东价值最大化，本公司 2008 年第五次临时股东大会审议通过了《安徽华星化工股份有限公司首期股票期权激励计划》。根据该计划，本公司股票期权的授予日为 2008 年 10 月 22 日，授予对象为公司董事（不含独立董事、外部董事）、高级管理人员和核心技术（业务）人员共计 163 人，授予数量为 703.30 万份股票期权，对应的标的股票数量为 703.30 万股，行权价格为 27.72 元。

根据本公司第四届第二十一次会议审议通过的《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》，首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由 703.30 万份调整为 1054.95 万份，首次授予股票期权行权价格由 27.72 元/股调整为 18.41 元/股。

根据本公司第四届第二十四次会议审议通过的《关于调整公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》的规定，公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由 1054.95 万份调整为 978.90 万份，其中首次授予 871.65 万份，预留 107.25 万份。

根据本公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由 978.90 万份调整为 963.30 万份，其中首次授予 856.05 万份，预留 107.25 万份。首次授予的激励对象为董事和高级管理人员 6 人，核心技术（业务）骨干 139 人。

因不符合行权价格和行权条件，本公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《终结首期股票期权的议案》。

八、或有事项

截至2011年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至2011年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据本公司第五届董事会第十二次会议决议，本公司 2011 年度利润分配方案

为：不分配、不转增。该方案尚需股东大会审议批准。

除上述事项外，截至财务报告批准日止，本公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,256,241.68	12.89	8,027,654.02	36.07%
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	150,389,633.14	87.11	10,236,262.98	6.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	172,645,874.82	100.00	18,263,917.00	10.58%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,156,106.21	18.02	8,437,642.92	22.71
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	169,064,900.94	81.98	9,893,437.75	5.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	206,221,007.15	100.00	18,331,080.67	8.89

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
巴基斯坦 TRADE INTERNATIONAL 公司	8,027,654.02	8,027,654.02	100%	该公司经营困难，预计难以收回

年年富	14,228,587.66	—	—	子公司按政策不提
合计	22,256,241.68	8,027,654.02		

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	130,944,432.70	87.07	6,547,221.63	160,591,453.20	94.99	8,029,572.66
1至2年	14,543,490.38	9.67	1,454,349.04	6,523,909.38	3.86	652,390.94
2至3年	3,253,036.46	2.16	975,910.94	694,945.92	0.41	138,989.18
3至5年	779,784.48	0.52	389,892.25	364,214.94	0.22	182,107.47
5年以上	868,889.12	0.58	868,889.12	890,377.50	0.52	890,377.50
合计	150,389,633.14	100.00	10,236,262.98	169,064,900.94	100.00	9,893,437.75

(2) 年末应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
阿根廷 ATANOR S.A.	销售商	33,597,810.20	2年以内	19.46%
美国 ALBAUGH 公司	销售商	32,915,120.29	1年以内	19.07%
年年富	子公司	14,228,587.66	1年以内	8.24%
DASTECH INTERNATIONAL INC	销售商	8,370,115.56	1年以内	4.85%
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL	销售商	8,027,654.02	4-5年	4.65%
合计		97,139,287.73		56.27%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
年年富	子公司	14,228,587.66	1年以内

2.其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	48,218,272.00	81.41	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,344,334.29	14.09	2,959,705.16	35.47
单项金额虽不重大但单项计提	2,662,855.39	4.50	2,662,855.39	100.00

坏账准备的其他应收款				
合计	59,225,461.68	100.00	5,622,560.55	9.49

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,501,804.17	66.22	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,476,330.97	32.26	4,064,141.07	38.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	492,858.23	1.52	492,858.23	100.00
合计	32,470,993.37	100.00	4,556,999.30	14.03

①单项金额重大并单项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	计提理由
安徽华星建设投资有限公司	48,218,272.00	—	—	子公司

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,854,656.41	34.21	142,732.82	3,139,192.89	29.96	156,959.64
1 至 2 年	409,922.77	4.91	40,992.28	103,981.28	0.99	10,398.13
2 至 3 年	39,411.18	0.47	11,823.35	114,264.91	1.09	22,852.98
3 至 5 年	4,552,374.45	54.56	2,276,187.23	6,489,923.14	61.96	3,244,961.57
5 年以上	487,969.48	5.85	487,969.48	628,968.75	6.00	628,968.75
合计	8,344,334.29	100.00	2,959,705.16	10,476,330.97	100.00	4,064,141.07

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
备用金	2,662,855.39	2,662,855.39	100.00	无法收回

(2) 年末其他应收款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华星建设	子公司	48,218,272.00	1 年以内	81.41%
振兴担保	服务商	1,400,000.00	1 年以内	2.36%
庆增厚	原公司职工	492,858.23	4-5 年	0.83%
张培金	原公司职工	262,942.44	1-2 年	0.44%
庆增峰	原公司职工	250,133.91	1-2 年	0.42%

合 计		50,624,206.58		85.46%
-----	--	---------------	--	--------

(6) 关联方其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华星建设	子公司	48,218,272.00	81.41%

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,720,000.00	—	56,720,000.00	92,220,000.00	—	92,220,000.00
对合营公司投资	57,519,489.49	—	57,519,489.49	56,046,431.07	—	56,046,431.07
其他股权投资	—	—	—	1,000,000.00	—	1,000,000.00
合 计	114,239,489.49	—	114,239,489.49	149,266,431.07	—	149,266,431.07

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
年年富	成本法	30,920,000.00	30,920,000.00	—	30,920,000.00
华星重庆	成本法	35,500,000.00	35,500,000.00	-35,500,000.00	—
华星建设	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	—	25,500,000.00
华建化工	成本法	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00
振兴担保	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	—
星诺化工	权益法	75,903,600.42	56,046,431.07	927,199.36	56,973,630.43
艾格瑞国际	权益法	2,269,110.00	—	545,859.06	545,859.06
合 计			149,266,431.07	-35,026,941.58	114,239,489.49

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
年年富	100.00	100.00	—	—	—	—
华星重庆	100.00	100.00	—	—	—	—
华星建设	51.00	51.00	—	—	—	—
华建化工	51.00	51.00	—	—	—	—
振兴担保	1.00	1.00	—	—	—	—
星诺化工	50.00	50.00	—	—	—	—
艾格瑞国际	50.00	50.00	—	—	—	—
合 计						

4. 营业收入及营业成本

(1)营业收入：

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	839,703,252.28	836,429,088.69
其他业务收入	8,552,294.72	6,481,118.83
营业收入合计	848,255,547.00	842,910,207.52
主营业务成本	795,109,773.62	813,281,268.00
其他业务成本	3,545,350.49	120,306.50
营业成本合计	798,655,124.11	813,401,574.50

(2)主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农药	839,703,252.28	795,109,773.62	836,429,088.69	813,281,268.00
合计	839,703,252.28	795,109,773.62	836,429,088.69	813,281,268.00

(3)主营业务（分产品）

产品类别	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
杀虫剂	344,585,962.51	308,213,317.91	289,723,121.90	275,946,730.16
除草剂	479,446,116.87	476,694,542.61	533,946,333.80	528,472,020.98
杀菌剂	15,671,172.90	10,201,913.10	12,759,632.99	8,862,516.86
合计	839,703,252.28	795,109,773.62	836,429,088.69	813,281,268.00

(4)主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口	404,111,948.89	393,406,829.02	390,402,787.70	365,470,395.30
内销	435,591,303.39	401,702,944.60	446,026,300.99	447,810,872.70
合计	839,703,252.28	795,109,773.62	836,429,088.69	813,281,268.00

(5)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司本年全部营业收入的比例(%)
美国 ALBAUGH 公司	57,663,122.71	6.80
年年富	30,521,132.61	3.60
阿根廷 ATANOR S.A.	24,750,629.84	2.92
印度 EXCEL CROP	21,661,117.53	2.55
PARIJAT INDUSTRIES	19,432,424.16	2.29
合计	154,028,426.85	18.16

5.投资收益
(1)投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000.00	60,000.0

权益法核算的长期股权投资收益	-3,894,411.58	-8,013,179.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,808,905.09	—
合计	-5,643,316.67	-7,953,179.70

(2)成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
振兴担保	60,000.00	60,000.00
合计	60,000.00	60,000.00

(3)按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
星诺化工	-2,512,800.64	-7,827,512.86
艾格瑞国际	-1,381,610.94	-185,666.84
合计	-3,894,411.58	-8,013,179.70

(4)处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
华星重庆	-1,830,894.51	—
振兴担保	21,989.42	—
合计	-1,808,905.09	—

6.现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,274,747.73	-116,378,002.52
加: 资产减值准备	7,272,275.86	9,988,730.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,722,654.88	36,739,045.76
无形资产摊销	1,566,421.91	288,137.40
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)		-541,462.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,603,092.40	18,437,890.49
投资损失(收益以“-”号填列)	5,643,316.67	7,953,179.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		12,298,780.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,327,382.87	-19,332,701.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,293,109.43	29,886,921.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	106,635,640.23	31,955,176.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	192,752,423.12	11,295,696.28

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	131,968,858.25	88,096,496.83
减: 现金的期初余额	88,096,496.83	265,317,330.65
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,872,361.42	-177,220,833.82

十三、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益		6,021,338.24	处置固定资产、 无无形资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收 返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与企业业 务密切相关,按照国家统一标准定额 或定量享受的政府补助除外)	91,986,166.67	3,286,000.00	由递延收益转入 的与资产有关的 政府补助及收到 与收益有关的政 府补助
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企 业的投资成本小于取得投资时应享 有被投资单位可辨认净资产公允价 值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而 计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、 整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超 过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司 期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效 套期保值业务外,持有交易性金融资 产、交易性金融负债产生的公允价值 变动损益,以及处置交易性金融资 产、交易性金融负债和可供出售金融 资产取得的投资收益			



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,022.08	182,538.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东损益影响额			
所得税影响额			
合计	92,077,188.75	9,489,876.55	

公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，本公司没有《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，。

2.净资产收益率及每股收益

(1)本年数

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
归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.78	-0.30	-0.30

(2)上年数

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
归属于公司普通股股东的净利润	-19.55	-0.43	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.01	-0.47	-0.45

3.财务报表的批准

本财务报表于2012年3月19日由董事会通过及批准发布。



十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：谢平

安徽华星化工股份有限公司

二〇一二年三月十九日