

证券代码：002391

证券简称：长青股份

# 江苏长青农化股份有限公司



## 2011年年度报告

2012年3月



## 重要提示

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

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

公司负责人于国权、主管会计工作负责人马长庆及会计机构负责人（会计主管人员）马琳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一章 公司基本情况 .....	4
第二章 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三章 股本变动及股东情况 .....	8
第四章 董事、监事、高级管理人员情况 .....	12
第五章 公司治理结构.....	17
第六章 股东大会情况简介.....	34
第七章 董事会报告.....	35
第八章 监事会报告 .....	65
第九章 重要事项 .....	68
第十章 财务报告 .....	76
第十一章 备查文件 .....	146

## 第一章 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：江苏长青农化股份有限公司

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

中文简称：长青股份

(二) 公司法定代表人：于国权

(三) 公司董事会秘书

董事会秘书	
姓名	肖刚
联系地址	江苏省扬州市江都区浦头镇江灵路 1 号
电话	0514-86424918
传真	0514-86421039
电子信箱	xxgh@yeah.net

(四) 公司注册地址：江苏省江都市浦头镇江灵路1号

公司办公地址：江苏省扬州市江都区浦头镇江灵路1号

公司邮政编码：225218

公司国际互联网地址：[www.jscq.com](http://www.jscq.com)

公司电子邮箱：[irm@jscq.com](mailto:irm@jscq.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：上海证券报、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：公司董事会办公室



(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：长青股份

公司股票代码：002391

(七) 其他有关资料

公司最近一次变更工商注册登记日期：2011年5月18日

公司注册登记地点：江苏省扬州工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320000000041873

公司税务登记号码：321088720584614

公司组织机构代码：72058461-4

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,001,151,805.28	755,434,925.62	32.53%	676,314,453.25
营业利润 (元)	112,585,277.77	109,007,957.19	3.28%	116,919,945.59
利润总额 (元)	129,579,340.28	122,172,247.26	6.06%	116,981,440.40
归属于上市公司股东的净利润 (元)	113,444,563.60	106,645,741.49	6.38%	101,127,897.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	100,570,492.23	104,854,300.14	-4.09%	100,657,558.92
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,945,195.42	-32,336.92	增加 497.75 万元	25,120,958.76
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,752,986,660.17	1,655,411,190.59	5.89%	554,726,153.93
负债总额 (元)	105,212,596.48	73,600,090.50	42.95%	253,776,125.33
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,647,774,063.69	1,581,811,100.09	4.17%	300,950,028.60
总股本 (股)	205,753,600.00	158,272,000.00	30.00%	73,920,000.00

### (二)、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.55	0.57	-3.51%	0.66
稀释每股收益 (元/股)	0.55	0.57	-3.51%	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.49	0.56	-12.50%	0.65
加权平均净资产收益率 (%)	7.06%	9.33%	-2.27%	39.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.26%	9.17%	-2.91%	39.62%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.02	0.00		0.34
	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)	8.01	9.99	-19.82%	4.07
资产负债率 (%)	6.00%	4.45%	1.55%	45.75%

## (三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	14,265,102.40	主要系江都市土地储备中心收储本公司全资子公司江苏长青兽药有限公司位于江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧工业用地土地使用权产生的土地处置收益。	-555,554.05	-2,677,041.56
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	5,544,650.64		16,398,873.24	4,687,722.23
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	-61,952.00		-424,512.00	497,728.00
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	0.00		-10,783,330.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,815,690.53		-2,679,029.12	-1,949,185.86
所得税影响额	-4,058,039.14		-165,006.72	-88,884.52
合计	12,874,071.37	-	1,791,441.35	470,338.29

### 第三章 股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

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	118,272,000	74.73%			35,481,600		35,481,600	153,753,600	74.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	118,272,000	74.73%			35,481,600		35,481,600	153,753,600	74.73%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	118,272,000	74.73%			35,481,600		35,481,600	153,753,600	74.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	40,000,000	25.27%			12,000,000		12,000,000	52,000,000	25.27%
1、人民币普通股	40,000,000	25.27%			12,000,000		12,000,000	52,000,000	25.27%
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	158,272,000	100.00%			47,481,600		47,481,600	205,753,600	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
于国权	57,953,280	0	17,385,984	75,339,264	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日
黄南章	14,192,640	0	4,257,792	18,450,432	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日
周秀来	9,461,760	0	2,838,528	12,300,288	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日
周汝祥	9,461,760	0	2,838,528	12,300,288	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日
于国庆	9,461,760	0	2,838,528	12,300,288	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日
刘长发	5,913,600	0	1,774,080	7,687,680	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日
周冶金	5,913,600	0	1,774,080	7,687,680	发行时承诺3年锁定	2013年4月16日



					年锁定	
吉志扬	5,913,600	0	1,774,080	7,687,680	发行时承诺 3 年锁定	2013 年 4 月 16 日
合计	118,272,000	0	35,481,600	153,753,600	—	—

## 二、股份的发行和上市情况

### （一）股份的发行情况

2010年3月12日，中国证券监督管理委员会以《关于核准江苏长青农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]286号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,500万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售500万股，网上定价发行2,000万股，发行价51.00元/股。本次发行后公司总股本9,892万股。

### （二）股份的上市情况

经深圳证券交易所《关于江苏长青农化股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]118号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“长青股份”，股票代码“002391”，其中本次公开发行中网上定价发行的2,000万股股票于2010年4月16日起上市交易，其余向询价对象配售的500万股限售三个月后于2010年7月16日上市交易。

### （三）转增股本情况

公司2010年第二次临时股东大会审议通过了公司2010年度中期分配预案：以2010年6月30日股本9,892万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.00元；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增6股。本次转增完成后，公司总股本增至15,827.20万股。

公司2010年年度股东大会审议通过公司2010年度利润分配预案：以2010年12

月31日股本15,827.20万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增3股。该权益分派方案于2011年5月10日实施，权益分派前公司总股本为15,827.20万股，权益分派后公司总股本增至20,575.36万股。

#### （四）公司无内部职工股

### 三、股东情况

#### （一） 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	16,730	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	16,805		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
于国权	境内自然人	36.62%	75,339,264	75,339,264	
黄南章	境内自然人	8.97%	18,450,432	18,450,432	
周秀来	境内自然人	5.98%	12,300,288	12,300,288	
周汝祥	境内自然人	5.98%	12,300,288	12,300,288	
于国庆	境内自然人	5.98%	12,300,288	12,300,288	
吉志扬	境内自然人	3.74%	7,687,680	7,687,680	
周冶金	境内自然人	3.74%	7,687,680	7,687,680	
刘长法	境内自然人	3.74%	7,687,680	7,687,680	
中信证券—中信—中信 证券股票精选集合资产 管理计划	基金、理财产 品等其他	2.27%	4,661,007		
同益证券投资基金	基金、理财产 品等其他	0.44%	896,974		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中信证券—中信—中信证券股票精选集 合资产管理计划	4,661,007		人民币普通股		
同益证券投资基金	896,974		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式 证券投资基金	437,597		人民币普通股		
陈勇元	334,752		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	320,826		人民币普通股		
涂坚	285,000		人民币普通股		
晏长青	246,400		人民币普通股		

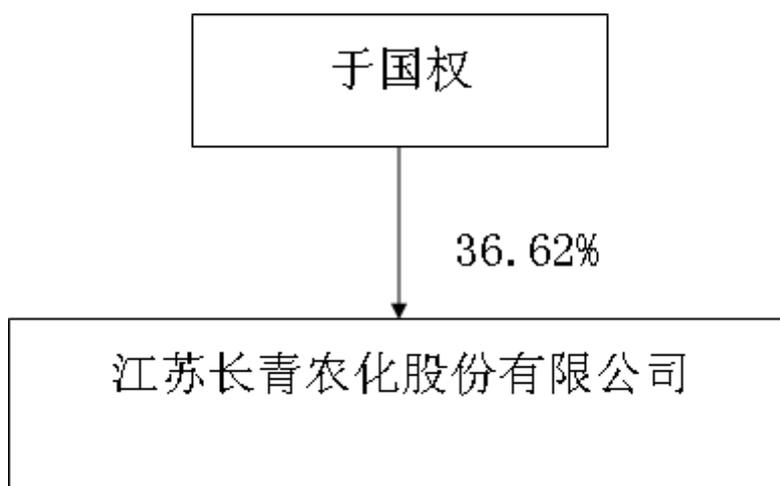
朱格非	245,100	人民币普通股
岳望安	238,129	人民币普通股
胡亚萍	232,618	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于一致行动人。	

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期内公司控股股东和实际控制人无变更。

2、公司的控股股东于国权，是公司的实际控制人，中国国籍，1960年12月生，本科学历，高级经济师，全国优秀乡镇企业家。1978年进入江都农药厂工作，1985年至1999年历任江都农药厂财务科长、副厂长、厂长，1999年至2001年任江苏长青集团有限公司董事长、总经理。2001年1月起任本公司董事长、总经理，2002年11月起兼任本公司下属子公司江苏长青兽药有限公司法定代表人，2010年9月起兼任本公司下属子公司江苏长青农化贸易有限公司法定代表人。2011年9月起兼任本公司下属子公司江苏长青农化南通有限公司法定代表人。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四章 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
于国权	董事长、董事、总经理	男	53	2009年11月01日	2012年11月01日	57,953,280	75,339,264	资本公积转增股本	32.42	否
黄南章	董事、常务副总经理	男	49	2009年11月01日	2012年11月01日	14,192,640	18,450,432	资本公积转增股	25.22	否
周秀来	监事会主席	男	62	2009年11月01日	2012年11月01日	9,461,760	12,300,288	资本公积转增股	22.22	否
周汝祥	董事、副总经理	男	61	2009年11月01日	2012年11月01日	9,461,760	12,300,288	资本公积转增股	22.22	否
于国庆	董事	男	50	2009年11月01日	2012年11月01日	9,461,760	12,300,288	资本公积转增股	22.12	否
李忠华	独立董事	女	51	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		5.00	否
杨光亮	独立董事	男	48	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		5.00	否
龚新海	独立董事	男	50	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		5.00	否
李秋荣	职工监事	男	60	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		10.32	否
张春红	职工监事、内审部经理	男	50	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		8.66	否
孙霞林	副总经理	男	40	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		22.22	否
肖刚	董事会秘书	男	39	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0		22.22	否
吕良忠	总工程师	男	45	2010年07月15日	2012年11月01日	0	0		23.42	否
杜刚	副总经理	男	44	2010年07月15日	2012年11月01日	0	0		22.22	否
孔擎柱	副总经理	男	37	2010年07月15日	2012年11月01日	0	0		22.22	否
马长庆	财务总监	男	36	2010年07月15日	2012年11月01日	0	0		22.22	否
<b>合计</b>	-	-	-	-	-	<b>100,531,200</b>	<b>130,690,560</b>	-	<b>292.70</b>	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历

于国权，男，中国国籍，1960年12月生，本科学历，高级经济师，全国优秀乡镇企业家。1978年进入江都农药厂工作，1985年至1999年历任江都农药厂财务科长、副厂长、厂长，1999年至2001年任江苏长青集团有限公司董事长、总经理。2001年1月起任本公司董事长、总经理，2002年11月起兼任本公司下属公司江苏长青兽药有限公司法定代表人，2010年9月起兼任本公司下属子公司江苏长青农化贸易有限公司法定代表人，2011年9月起兼任本公司下属子公司江苏长青农化南通有限公司法定代表人。

黄南章，男，中国国籍，1964年7月生，大专学历，高级经济师。1986年进入江都农药厂工作，1992年至1999年任江都农药厂财务科长，1999年至2001年任江苏长青集团有限公司副总经理，2001年至2004年任本公司董事、副总经理、财务负责人。2004年起任本公司董事、常务副总经理、财务负责人、董事会秘书。2008年1月起，不再兼任董事会秘书，2010年7月起，不再兼任财务负责人。

周汝祥，男，中国国籍，1952年11月生，高中学历。1971年进入江都农药厂工作，1974年至1999年历任江都农药厂班长、车间主任、生产科长、副厂长，1999年至2001年任江苏长青集团有限公司副总经理，2001年至2006年任本公司副总经理。2006年11月起任本公司董事、副总经理。

于国庆，男，中国国籍，1963年10月生，大专学历。1985年进入江都农药厂工作，1987年至1999年历任江都农药厂车间主任、生产科科长，1999年至2001年任江苏长青集团有限公司副总经理，2001年至2006年任本公司副总经理。2006年11月起任本公司董事。

李钟华，女，中国国籍，1962年5月生，博士学历。1987年至1991年就职于化工部感光材料技术开发中心，1991年至1996年就职于哈尔滨工程大学，先后任讲师、副教授，1998年至今就职于中化化工科技研究总院，现任副院长兼

总工程师。2009 年 11 月起兼任本公司独立董事。

杨光亮，男，中国国籍，1965 年 1 月生，硕士学历。1987 年至 1992 年就职于贵州农学院，1995 年起至今就职于石油和化学工业规划院，现任副总工程师。2009 年 11 月起兼任本公司独立董事。

龚新海，男，中国国籍，1963 年 5 月生，硕士学历，注册会计师。1988 年起历任江苏省审计厅科长、江苏省审计事务所副所长等职，1999 年起任江苏天华大彭会计师事务所有限公司副总经理。2006 年 11 月起兼任本公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

周秀来，男，中国国籍，1951 年 6 月生，高中学历。1969 年进入江都农药厂工作，1972 年至 1999 年历任江都农药厂车间主任、劳资科科长、厂长助理、副厂长，1999 年至 2001 年任江苏长青集团有限公司副总经理，2001 年至 2006 年任本公司董事、副总经理。2006 年 11 月起任公司监事、监事会主席。

李秋荣，男，中国国籍，1953 年 10 月生，高中学历。1970 年进入江都农药厂工作，1985 年至 2001 年历任江都农药厂、江苏长青集团有限公司车间主任、生产科副科长。2001 年起任公司监事、生产科科长。

张春红，男，中国国籍，1963 年 10 月生，大专学历。1988 年至 2006 年 11 月先后在江都农药厂、江苏长青集团有限公司、本公司从事会计工作。2006 年 11 月起任公司监事，2008 年 1 月起任公司内审部经理。

## 3、高级管理人员主要工作经历

孙霞林，男，中国国籍，1973 年 12 月生，高中学历。1990 年进入江都农药厂工作，1996 年至 2001 年历任江都农药厂、江苏长青集团有限公司销售经理，2001 年至 2006 年任本公司监事、销售经理。2006 年 11 月起任本公司副总经理。

吕良忠，男，中国国籍，1968 年 11 月生，本科学历，高级工程师。1990 年至 2005 年历任沈阳化工研究院技术员、工程师、高级工程师。曾获辽宁省科学技术进步二等奖、中央企业工委青年岗位能手等奖项。2005 年起任本公司副总工程师，2010 年 7 月起任本公司总工程师。

杜刚，男，中国国籍，1969年6月出生、南京大学商学院MBA结业，1998年进入本公司，1999至2003年历任生产科科员、副主任、主任，2004至2006年任公司办公室主任，2006年11月起任公司总经理助理，2010年7月起任本公司副总经理。

孔擎柱，男，中国国籍，1976年3月生，本科学历，工程师。1999年至2003年任江苏长青农化股份有限公司设备员、2003至2006年外贸部经理，2006年11月起任本公司总经理助理，2010年7月起任本公司副总经理。

马长庆，男，中国国籍，1977年9月生，本科学历，注册会计师。2000至2004年历任南京小河物流仓储有限公司会计、财务经理，2004年至2010年历任南京立信永华会计师事务所有限公司审计助理、项目经理，2010年7月起任本公司财务总监。

肖刚，男，中国国籍，1974年3月生，研究生学历，先后供职于南京国际信托投资有限公司，苏宁电器股份有限公司，2007年2月起任本公司证券部主任，2008年1月起任本公司董事会秘书。

(三) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员任职未发生变化。

(四) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	除股东单位外的其他任职或兼职单位	职务
于国权	江苏长青兽药有限公司	法人代表
	江苏长青农化贸易有限公司	法人代表
	江苏长青农化南通有限公司	法人代表

## 二、员工情况

截至本报告期末，公司员工总数为 1008 人，公司人员结构具体情况如下：

### 1、员工专业结构

专 业	人数	占总人数的比例 (%)
技术人员	149	14.78%
销售人员	77	7.64%
管理人员	76	7.54%
生产人员	706	70.04%
<b>总 计</b>	<b>1008</b>	<b>100.00%</b>

### 2、员工受教育程度

学 历	人数	占总人数的比例 (%)
硕士及以上学历	24	2.38%
本科	91	9.03%
大专	195	19.35%
大专以下	698	69.25%
<b>总 计</b>	<b>1008</b>	<b>100.00%</b>

### 3、员工年龄结构

年 龄	人数	占总人数的比例 (%)
30 岁以下	212	21.03%
31-40 岁	338	33.53%
41-50 岁	393	38.99%
50 岁以上	65	6.45%
<b>总 计</b>	<b>1008</b>	<b>100.00%</b>

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司作为上市公司严格按照《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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《章程》、公司《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定召集并召开公司历次股东大会。在审议过程中，主持人、出席会议的公司董事、监事及高级管理人员能够认真听取参会股东的意见和建议，平等对待所有股东，能够保障中小股东的话语权。在审议提案时，股东大会主持人充分保障股东依法行使发言权。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

### （三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会设 7 名董事，其中独立董事 3 名。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的相关规定。公司全体董事能根据公司和全体股东的最大利益忠实、诚信、勤勉地履行职责，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司独立董事在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司重要和重大事项发表独立意见。

### （四）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，产生程序符合相关规定，任职资格符合相关要求。在工作中，全体监事都能认真履行职责，出席股东会、列席现场董事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，召开监事会会议审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见；检查公司财务情况，对董事高级管理人员执行公司职务的行为以及公司重大事项进行监督，充分行使了监督职责。

### （五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### （七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易进行有效控制。

#### （八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，为顺利开展投资者关系管理工作，公司制定了《投资者关系管理制度》与《信息披露管理制度》，公司以证券部为投资者关系管理责任部门，董事会秘书为投资者关系管理的直接负责人，通过直接接待、电话、公司网站等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，并在法律法规，公司制度的框架内耐心细致的解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作。

### 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。同时，公司所有董事积极参加

培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（一）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
于国权	董事长、总经理	10	10	0	0	0	否
黄南章	董事、常务副总经理	10	10	0	0	0	否
周汝祥	董事、副总经理	10	10	0	0	0	否
于国庆	董事	10	10	0	0	0	否
李钟华	独立董事	10	7	3	0	0	否
杨光亮	独立董事	10	5	5	0	0	否
龚新海	独立董事	10	7	3	0	0	否

(二) 报告期内，董事会会议召开情况汇总如下：

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 资产完整情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(二) 人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在股份公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

### （三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

### （四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### （五）业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

## 四、公司内部控制的建立和健全情况

### （一）内部控制体系的建设

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及公司自身经营特点，公司建立了一套较为完整的涵盖经营管理、财务管理、信息披露等的内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本涵盖了公司所有运营环节，具有较强的指导性。

## 1、公司内部管理制度的规范化

截至报告期末，公司已经建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下

表：

序号	制度名称	制订时间	审议会议	信息披露媒体
1	《公司章程》	2011-8-16	第四届董事会第十次会议	巨潮资讯网
2	《股东大会议事规则》	2011-8-16	第四届董事会第十次会议	巨潮资讯网
3	《董事会议事规则》	2011-3-16	第四届董事会第八次会议	巨潮资讯网
4	《监事会议事规则》	2011-3-16	第四届董事会第八次会议	巨潮资讯网
5	《总经理工作细则》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
6	《独立董事工作制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
7	《董事会战略委员会议事规则》	2006-8-22	第二届董事会第九次会议	巨潮资讯网
8	《董事会提名委员会议事规则》	2006-8-22	第二届董事会第九次会议	巨潮资讯网
9	《董事会审计委员会议事规则》	2006-8-22	第二届董事会第九次会议	巨潮资讯网
10	《董事会薪酬与考核委员会议事规则》	2006-8-22	第二届董事会第九次会议	巨潮资讯网
11	《关联交易管理制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
12	《对外担保管理制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
13	《对外投资管理制度》	2011-8-26	第四届董事会第五次会议	巨潮资讯网
14	《募集资金管理办法》	2011-8-26	第四届董事会第五次会议	巨潮资讯网
15	《投资者关系管理制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
16	《信息披露管理制度》	2011-8-16	第四届董事会第十次会议	巨潮资讯网
17	《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
18	《内部审计管理制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
19	《控股子公司管理制度》	2010-10-20	第四届董事会第六次会议	巨潮资讯网
20	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010-7-15	第四届董事会第四次会议	巨潮资讯网
21	《内幕信息及知情人管理制度》	2011-11-25	第四届董事会第三次临时会议	巨潮资讯网
22	《外部信息使用人管理制度》	2010-7-15	第四届董事会第四次会议	巨潮资讯网
23	《子公司重大信息报告制度》	2011-10-13	第四届董事会第十二次会议	巨潮资讯网
24	《审计委员会年报工作规程》	2011-4-22	第四届董事会第九次会议	巨潮资讯网
25	《重大合同法律审查制度》	2011-4-22	第四届董事会第九次会议	巨潮资讯网
26	《重大信息内部报告制度》	2011-2-25	第四届董事会第七次会议	巨潮资讯网

## 2、公司的具体的内控实施：

### （1）货币资金的管理控制

公司已建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位相分离，相关部门和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序；已制定了收付款审批权限等系列程序，严格执行对款项收付的稽核及审查。货款的支付均需填制付款申请单报批后支付。公司同时注重对票据、印章等和货币资金有关事项的管理，并定期和不定期进行监督检查。

### （2）采购与付款的管理控制

公司对从事采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。通过与原材料供应商建立稳定的合作关系，保持原材料价格的相对稳定。采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，合同规定取得货物或劳务后支付或分次支付的，按照仓储部门验收单据审核后支付，分次支付时由采购人员提出付款申请，经分管领导、财务部审核后，报总经理审批后，财务部方可办理付款手续。

### （3）销售与收款的管理控制

公司对从事销售业务的相关人员签订销售责任书，明确销售人员的销售目标、销售费用开支标准、奖惩措施、权力和责任。公司已建立了销售与收款管理制度，对客户授信、合同订立、业务核准、销售发货与退回、价格制定、折让审批、发票的开具管理等相关内容作了明确规定。财务部对货款回收情况进行监控，定期向销售部提供应收账款明细表，由销售部经理与业务员负责催收货款，并将销售货款回收率与销售人员业绩考核相联系。

### （4）成本费用的管理控制

公司已建立了成本费用控制系统和预算体系，在提高效率的基础上严格控制

成本费用。公司每年末根据以前年度费用发生情况、预算年度生产经营计划、公司的经营策略和发展趋势等编制次年成本费用预算。公司通过预算制度实现对成本费用的总体控制，通过会计多级复核，严格的列支程序和审批制度实施具体控制。生产车间按照生产作业计划完成本车间的生产任务，控制自身的变动成本。财务部门严格按照财务管理制度的有关规定进行生产成本核算，将实际生产成本与标准生产成本进行对比，分析其变动原因，提出改进意见，落实整改措施，并与生产管理人员绩效考核相联系。

#### （5）安全生产的管理控制

生产过程方面，公司推行先进的 HSE 管理模式，注重员工健康和环境保护，确保生产安全。生产部门能够按照年度生产经营计划，根据市场需要统筹安排全年的生产作业计划，并负责组织实施。生产人员严格执行公司的安全生产管理制度和操作规程，坚决制止各种违章行为。定期对员工安全操作技能进行岗位培训，组织员工实施扑火、急救等演练活动，上班期间穿戴安全防护用品，增强职工安全意识。定期、不定期开展安全生产检查，发现隐患及时整改到位，不断加大安全生产自动化投入，组织技术人员对生产工艺进行安全风险评估，切实提高生产的本质安全，报告期内公司未发生任何人员死亡、中毒和重大火灾事故。

质量管理方面，严格执行 ISO9001（质量）、ISO14001（环境）、GB/T28001（职业健康）“三位一体”管理体系标准，严把每一道工序质量关，防止交叉污染，质量控制部对产品质量进行严格检查，及时反馈产品质量信息，确保产品出厂合格率保持百分之百。

在环境保护方面，公司自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规，积极推行清洁生产，减少“三废”的排放量，“三废”治理严格执行国家标准，确保“三废”达标后排放。为进一步提升公司废弃物的处理水平，更好的做到清洁生产、实现节能减排，促进公司可持续健康发展，2011 年投资 3000 余万元新建了年处理 5000 吨废弃物治理节能减排工程，目前该项目已投入试运行，达到了预期效果。

#### （6）实物资产的管理控制

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能够对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行有效控制，采取了职责分工、实物定期盘点和质检、财产记录、账实核对等措施，能够较有效地防止实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

公司已建立了较科学的固定资产管理制度，明确了各层次固定资产的采购权限，并制定了较为完善的请购、审批、采购、验收程序。购建固定资产的款项必须在相关资产已经落实，签订合同后按照合同规定时间支付，从而能较为有效地防止购买过程中可能出现的重大舞弊行为。对固定资产按照“谁使用，谁负责”的原则进行实物管理，从而对提高固定资产的使用效能起到了一定作用。

#### （7）募集资金的管理控制

公司严格按照制度规定进行募集资金管理，与开户银行、保荐人签署募集资金监管协议；对募集资金采用专户存储，按公告项目使用募集资金，且资金使用严格履行申请和审批手续；超募资金的使用严格按照规定履行审批程序及信息披露义务，通过子公司实施的超募资金项目，公司与子公司、开户银行、保荐人签订了募集资金四方监管协议，对募集资金的使用、监督和管理作了明确规定。募集资金专户定期向公司、子公司和保荐机构寄送对账单，公司审计部按季度对募集资金存放和使用进行了专项审计，确保募集资金安全管理、合规使用。

#### （8）重大投资的管理控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司对外投资活动均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》中的规定，对投资项目的可行性进行充分论证，严格履行相应的审批程序及信息披露义务。公司董事会定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况。报告期内，公司未进行证券投资、委托理财、风险投资等投资事项。

#### （9）关联交易的管理控制

公司通过《公司章程》及其他相关制度对对公司的关联人、关联交易、关

联交易的审批权限与程序、关联交易的披露等内容作了详尽的规定，明确了关联交易的决策程序。2011 年公司对《公司章程》第十四条进行了修订，进一步完善了防范大股东及其关联企业占用公司资金的长效机制。报告期内，公司未发生关联交易事项。

#### （10）对外担保的管理控制

公司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》，在《公司章程》、《对外担保管理制度》中对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的 2/3 以上董事同意并经全体独立董事 2/3 以上同意，或者经股东大会批准。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，公司未发生对外担保事项。

#### （11）对子公司的管理控制

公司通过向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其在人力资源、财务、投资、经营、信息报告等方面的管理，对子公司的投资、担保、资产处置、利润分配、重大经营事项和重大合同等均须提交公司审议批准。公司对子公司下达年度经营考核指标，定期取得子公司财务报表和管理分析报告，公司内部审计部对子公司进行审计监督，公司委托外部审计机构对子公司的财务报告进行审计。

#### （12）信息披露的管理控制

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件的发生，2011 年公司修订了《信息披露管理制度》、《内部信息及知情人管理制度》，制定了《重大信息内部报告制度》、《子公司重大信息报告制度》等制度，对信息披露管理部门，责任人及义务人职责，信息披露的基本原则，信息披露的内容和标准，信息披露报告流转、审核、披露程序、信息披露相关文件、资料的档案管理，投资者关系信息沟通，信息保密，信息知情人登记，责任追究等方面作了详细规定。公司严格按照有关法律法规和公司制度的规定真实、准确、

及时、完整地在指定的报纸和网站上进行披露；认真做好内幕信息知情人登记管理和保密工作，未出现信息泄密事件；指导并督促下属子公司建立和完善了配合公司搞好信息披露管理的有关管理制度。

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并认真做好每次接待的资料记录；设立并披露董事会秘书信箱和投资者咨询热线，指定专人负责与投资者联系和沟通，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司《信息披露管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司经营情况；在公司网站和巨潮资讯网上建立投资者关系互动平台，并指定专人及时回答投资者的问题和更新专栏内容；积极、主动地联系、倾听投资者的建议和意见。

## （二）公司内部审计制度的运行情况：

公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会议事规则》、《内部审计制度》等相关配套制度与规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为公司独立董事，由独立董事担任召集人，负责主持委员会工作。

审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。审计部有三名专职人员，负责人由董事会正式任命，具备了必要的专业知识和从业经验。审计部通过持续性监督检查与专项监督检查相结合的方式，对公司及控股子公司内部控制运行情况、募集资金的使用与管理、财务状况以及业绩快报等进行内部审计，并出具书面报告。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (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为会计专业人士	是	
(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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 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	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	立信会计师事务所出具内部控制鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉事项做出专项说明	是	标准无保留意见鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>(一) 审计委员会的主要工作内容与工作成效：</p> <p>1、认真审阅公司2011年度内审工作计划，审议了审计部提交的季度财务报表审核报告，季度募集资金的存放与使用情况的内审报告，公司及子公司销售与收款循环、采购与付款循环、生产与仓储循环等内控制度执行情况的内审报告及相关资料，并对审计部工作进行指导；</p> <p>2、对变更年度审计机构变更事项进行审议，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所注册会计师协商确定公司2011年度财务报告审计工作的时间安排，并对对公司的审计情况进行评价和总结，提出续聘的建议；</p> <p>3、每季度召开一次审计委员会会议，向董事会报告审计委员会的各项工作。</p> <p>(二) 内审部门主要工作内容与工作成效：</p> <p>1、报告期内，审计部按时向审计委员会提交了季度内部审计工作总结、季度财务报表审核报告、季度的募集资金存放与使用情况的审计报告，并就其他有关事项及向审计委员会进行报告。</p> <p>2、审计部积极开展并完成销售与收款循环、采购与付款循环、生产与仓储循环等重要业务流程为主的内部控制检查审计工作，针对报告期内公司投资的目标公司展开尽职调查，为公司董事会的决策提供依据；并对关联交易、对外投资、信息披露等事项进行了复核监督。根据年初培训计划安排，审计部通过自学和部门间讨论，来提升审计部的专业技术能力。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无		

### （三）公司治理专项活动情况

#### 1、公司治理专项活动

根据中国证监会证监公司字【2007】28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》与中国证监会江苏监管局苏证监公司字【2010】569号《关于开展公司治理专项活动的通知》的要求，公司为切实做好公司治理专项活动的自查、整改工作，特成立了专项领导小组和工作小组，董事长为第一负责人，统筹指导、组织公司专项治理活动。

经过了自查，自查整改与公众评议阶段，公司接受了江苏证监局对公司的现场检查。根据江苏证监局的整改意见，针对公司治理工作中存在的一些问题，通过公司认真的梳理落实，相关问题已得到切实的整改，公司三会制度及日常运作更为规范化，公司内部工作的流程得以优化，内部控制制度得到进一步完善，并进一步加强了内控制度的执行，公司董事、监事、高管人员的规范运作意识和勤勉尽职意识得到进一步提高。并于2011年9月29日公告了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

#### 2、加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动

根据深圳证券交易所“关于开展‘加强中小企业板上市公司内控规则落实’专项活动的通知”的要求，公司成立了以董事长于国权先生为第一责任人的专项小组，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》等内部规章制度的规定，对公司治理进行了自查。2011年9月公司完成了公司治理自查，自查过程中发现公司以下两个方面存在问题：1、公司控股子公司尚未建立重大事项报告制度。2、公司尚未

与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。公司对自查中存在的问题进行了整改，整改已于2011年11月完成。

#### （四）对内部控制的评价及审核意见

##### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在公司2011年度的业务运行中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。截止2011年12月31日，公司的内部控制制度的设计与运行是有效的，不存在重大缺陷。

《2011年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

##### 2、公司独立董事对内部控制的独立意见

经核查，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《独立董事关于相关事项的独立意见》。

### 3、公司监事会对内部控制的审核意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《第四届监事会第十二次会议决议公告》。

### 4、会计师事务所对内部控制的鉴证意见

公司所聘请的年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2011年度内部控制的有效性认定出具了鉴证报告（信会师报字【2012】第510053号）：认为按照公司财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 5、保荐机构对内部控制的核查意见

通过 2011 年每季度的现场检查、资料查阅、沟通访谈及列席重要会议等方式，保荐机构对长青股份 2011 年度各项内部控制制度的建立和完善情况、执行情况、内部控制制度的有效性等进行了核查。

经核查，本保荐机构认为：长青股份已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在 2011 年度的业务运行中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了

积极的促进作用。截止 2011 年 12 月 31 日，公司的内部控制制度的设计与运行是有效的，不存在重大缺陷。

#### 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

#### 六、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立和追究情况

为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，公司在2010年度制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经第四届董事会第四次会议审议通过后实施。制度建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了2010年年度股东大会及2011年第一次临时股东大会。会议的通知、召集、召开与表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、公司于2011年4月8日召开了2010年年度股东大会，审议并通过了如下议案：

- 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年度报告及其摘要。
- 4、公司2010年度财务决算报告。
- 5、关于2010年度利润分配的预案。
- 6、修改公司章程的议案。
- 7、聘请会计师事务所的议案。

二、公司于2011年9月5日召开了2011年第一次临时股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1、修改公司《章程》的议案。
- 2、修改公司《股东大会议事规则》的议案。

## 第七章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、总体经营情况概述

2011年对于农化企业而言是一个充满挑战的一年，公司面对化工材料价格持续走高和产品市场销售价格低迷等诸多不利因素，全体员工齐心协力，顽强进取，加大国际、国内市场的开拓力度，充分发挥产能优势和品牌优势，克服了外部环境的诸多不利因素，生产经营取得较好的成绩。

2011年度，公司实现营业收入100,115.18万元，同比增长32.53%；归属于母公司股东的净利润为11,344.46万元，同比增长6.38%；截止2011年末，公司总资产为175,298.67万元，同比增长5.89%，净资产为164,777.41万元，同比增长4.17%。

回顾 2011年，公司主要抓了以下几方面工作：

#### (1) 积极拓展国外市场，推进自主登记

直接出口方面，公司通过加强与跨国公司的深入合作，及时了解客户需求，妥善安排发货，对跨国公司的销售额较上年显著增长，面对复杂的国际市场环境和国际金融危机的滞后影响，公司依靠长期的高品质产品供应和服务保障，与跨国公司的合作关系得到了进一步提升。

代理出口方面，公司依托产品质量优势和品牌优势，通过参加展会、国外市场考察等方式积极拓展国内外市场，进一步加强了与国内主要农药贸易公司的合作，根据市场需求状况及时调整销售策略，吡虫啉、烯草酮等主要产品销量分别

较上年有较大增长。

同时，公司也加快了农药产品的境外登记步伐，2011年公司已完成十余个制剂品种的境外登记工作，公司将进一步推进境外登记工作，为提高自营出口的比重奠定良好的基础。

## （2）合理安排生产，狠抓安全环保不放松

2011年，公司主要产品市场需求良好，生产部根据下达的生产计划，统筹安排各车间的生产任务，原药生产线一直处于满负荷生产状态，面对紧张的生产任务，生产部门严格质量管理，生产过程中严格执行ISO9001（质量）、ISO14001（环境）、GB/T28001（职业健康）“三位一体”管理标准体系，公司产品企业标准各项指标均达到或超过国家与行业标准。

在安全生产方面，严格执行公司的《安全生产管理制度》和《安全生产操作规程》，定期对员工安全操作技能进行岗位培训，组织员工实施扑火、急救等演练活动，上班期间穿戴安全防护用品，增强职工安全意识。定期、不定期开展安全生产检查，发现隐患及时整改到位，不断加大安全生产费用投入，组织技术人员对生产工艺进行安全风险评估，切实提高生产的本质安全，全年公司未发生任何人员死亡、中毒和重大火灾事故。

在环境保护方面，公司自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规，通过不断加大设备、工艺改造，推行清洁生产，减少“三废”的排放量，“三废”治理严格执行国家标准，确保“三废”达标后排放。

### (3) 加大技术改造投入，募集资金项目进展顺利

2011年，公司募投项目年产500吨烯草酮原药项目、年产1200吨氟磺胺草醚原药项目（二期）、年产300吨烟嘧磺隆原药项目相继顺利投产，年产500吨稻瘟酰胺原药项目也已进入设备调试阶段，预计2012年3月正式投产，为公司销售收入的增长提供了有力保障。公司募投项目工艺装备水平先进，车间用工大幅减少，进一步提升了公司的整体生产自动化水平，生产效率得到提高。

为提升公司废弃物的处理水平，更好的做到清洁生产、实现节能减排，促进公司可持续健康发展，2011年使用超募资金3000余万元投资新建了年处理5000吨废弃物治理节能减排工程，目前该项目已投入试运行，达到了预期效果。超募资金项目南通子公司如东厂区原药生产基地和江都经济开发区研发中心大楼及总部行政办公楼项目进展顺利，正在按计划实施。

### (4) 进一步完善法人治理，完善人力资源管理机制

2011年，董事会根据公司规范治理的要求完善了部分规章制度，如《重大信息内部报告制度》，《重大合同法律审查制度》，《内幕信息及知情人管理制度》，《子公司重大信息报告制度》等。根据监管部门要求，公司在2011年进行了上市公司治理专项活动，为切实做好公司治理专项活动的自查、整改工作，公司特成立了以董事长于国权为组长的领导小组，统筹指导、组织公司专项治理活动。经过了自查，自查整改与公众评议阶段，公司接受了江苏证监局对公司的现场检查。根据江苏证监局的整改意见，公司明确整改措施、整改时间及整改责任人，并且通过完善制度和加强执行有针对性的进行了整改。并于2011年9月公告了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

2011年，人力资源部通过各种渠道加快了人员的招聘工作，积极探索与职高技校就业办联合招聘员工新模式，取得了较好的效果，使员工的稳定性得到提高。公司注重新进员工的培养，安排实验室人员深入车间对新进员工进行技能培训，使他们尽快熟知化工生产知识，掌握生产工艺和设备操作流程，确保车间的顺利生产。公司还积极推行人性化管理，党总支、工会工作有序展开，组织员工进行各种活动，丰富员工的业余文化生活。

## 2、公司主营业务及经营状况

### (1) 主营业务的范围

公司许可经营项目：农药的生产、销售。公路货物运输（限分支机构经营）  
 一般经营项目：化工产品的生产、销售。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司主营业务为化学农药的生产、销售，产品包括除草剂、杀虫剂、杀菌剂等三大系列共20余种原药、70余种制剂，是国内主要农药生产商之一。公司产品均为“高效、低毒、低残留”农药产品。

### (2) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
农药收入	99,228.50	77,826.99	21.57%	33.01%	46.61%	-7.27%
其中：工业	92,404.78	71,461.26	22.66%	25.16%	36.41%	-6.38%
贸易	6,823.72	6,365.73	6.71%	786.20%	814.29%	-2.87%
兽药收入	497.58	401.55	19.30%	-7.17%	-10.41%	2.91%
<b>合计</b>	<b>99,726.08</b>	<b>78,228.54</b>	<b>21.56%</b>	<b>32.73%</b>	<b>46.13%</b>	<b>-7.20%</b>

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 (%)
除草剂	46,914.41	36,595.03	22.00%	26.90%	53.24%	-13.41%
杀虫剂	44,786.53	34,891.95	22.09%	54.09%	58.42%	-2.13%
杀菌剂	7,527.55	6,340.01	15.78%	-12.10%	-11.68%	-0.41%
粉针	285.95	232.29	18.77%	-12.91%	-13.23%	0.30%
水针	135.88	114.87	15.46%	-7.51%	-11.28%	3.59%
粉剂	75.75	54.39	28.20%	24.61%	6.65%	12.09%
<b>合计</b>	<b>99,726.08</b>	<b>78,228.54</b>	<b>21.56%</b>	<b>32.73%</b>	<b>46.13%</b>	<b>-7.20%</b>

报告期内，农药销售本期毛利率较上年同期下降 7.27 百分点，主要是报告期内化工材料价格持续走高、人工成本上涨导致毛利率有所降低；同时全资子公司江苏长青农化贸易有限公司农药贸易销售收入所占比重上升，其毛利率低于母公司毛利率，导致合并报表毛利率有所下降。

(3) 按地区划分，公司主营业务收入构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自营出口	42,118.41	47.03%
代理出口	16,507.94	66.05%
华东地区	27,285.80	26.58%
东北地区	5,216.75	-20.40%
中南地区	4,693.43	1.16%
华北地区	2,358.30	-0.98%
西北地区	929.71	29.93%
西南地区	615.74	-12.22%
<b>合计</b>	<b>99,726.08</b>	<b>32.73%</b>

报告期内，公司依靠长期的高品质产品供应和服务保障，与跨国公司的合作关系得到了进一步提升，直接出口的销售额较上年显著增长。代理出口方面，公司依托产品质量优势和品牌优势，通过加强了与国内主要农药贸易公司的合作，公司吡虫啉、烯草酮等主要产品销量分别较上年有较大幅度增长。

## 3、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	100,115.18	75,543.49	32.53%	67,631.45
营业利润	11,258.53	10,900.80	3.28%	11,691.99
利润总额	12,957.93	12,217.22	6.06%	11,698.14
归属于上市公司股东的 净利润	11,344.46	10,664.57	6.38%	10,112.79
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	10,057.05	10,485.43	-4.09%	10,065.76
基本每股收益 (元/股)	0.55	0.57	-3.51%	0.66
稀释每股收益 (元/股)	0.55	0.57	-3.51%	0.66
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.49	0.56	-12.50%	0.65
加权平均净资产收益率 (%)	7.06%	9.33%	-2.27%	39.80%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	6.26%	9.17%	-2.91%	39.62%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.02	0		0.34
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	175,298.67	165,541.12	5.89%	55,472.62
负债总额	10,521.26	7,360.01	42.95%	25,377.61
归属于上市公司股东 的所有者权益	164,777.41	158,181.11	4.17%	30,095.00
股本 (万股)	20,575.36	15,827.20	30.00%	7,392.00
归属于上市公司股东 的每股净资产 (元/股)	8.01	9.99	-19.82%	4.07

## 经营业绩的说明：

报告期内，公司充分发挥产能优势和品牌优势，生产经营良好，实现营业收入较上年增长 32.53%，归属于上市公司股东的净利润较上年增长 6.38%，营业收入与净利润未能实现同步增长，主要是由于报告期内化工原材料价格持续走高、人工成本上涨以及全资子公司江苏长青农化贸易有限公司农药贸易销售收入所占比重上升，其毛利率低于母公司毛利率，导致合并报表毛利率有所下降。

财务状况的说明：

2011 年末公司总负债年末较年初增长 42.95%，主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆陆续投产生产经营规模扩大，应付材料款、募投项目工程款增加以及贸易子公司应付外购存货款增加所致；报告期末股本较上年末增长 30%，系报告期内公司实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股所致。

4、2011 年度，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、2011 年度，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

6、主要客户、供应商情况

(1) 报告期内前五名客户的营业收入情况 单位：万元

单位名称	本期发生额	占全部营业收入的比
第一名	16,008.98	15.99%
第二名	13,875.84	13.86%
第三名	13,565.03	13.55%
第四名	9,202.61	9.19%
第五名	2,433.54	2.43%
<b>合计</b>	<b>55,086.00</b>	<b>55.02%</b>

报告期本公司前五名客户营业收入总额为 55,086.00 万元，占公司全部营业收入的比例为 55.02%，没有向单一客户销售比例超过 20% 的情形，不存在依赖主要客户的风险。

(2) 报告期内前五名供应商的采购情况 单位：万元

单位名称	本期发生额	占全部采购额的比例
第一名	5,008.04	6.93%
第二名	3,206.43	4.44%



第三名	2,672.81	3.70%
第四名	2,644.62	3.66%
第五名	2,092.03	2.89%
<b>合计</b>	<b>15,623.93</b>	<b>21.62%</b>

报告期本公司向前五名供应商采购额为 15,623.93 万元，占公司采购总额的比例为 21.62%，没有向单一供应商采购比例超过 10% 的情形，不存在依赖单一供应商的风险。

销售前五名客户及采购前五名供应商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、公司实际控制人对公司主要客户、供应商不存在拥有权益的情况。

#### 7、公司主要资产构成情况分析

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减率
	金额	占资产比重	金额	占资产比重	
<b>流动资产：</b>	<b>130,693.71</b>	<b>74.55%</b>	<b>134,388.61</b>	<b>81.18%</b>	<b>-2.75%</b>
货币资金	72,380.09	41.29%	91,607.21	55.34%	-20.99%
应收票据	1,380.22	0.79%	3,679.45	2.22%	-62.49%
应收账款	17,630.92	10.06%	13,831.75	8.36%	27.47%
预付账款	8,959.15	5.11%	4,527.97	2.74%	97.86%
存货	30,343.33	17.31%	20,742.23	12.53%	46.29%
<b>非流动资产：</b>	<b>43,007.54</b>	<b>24.53%</b>	<b>30,136.19</b>	<b>18.20%</b>	<b>42.71%</b>
固定资产	33,349.92	19.02%	22,382.61	13.52%	49.00%
在建工程	8,386.67	4.78%	6,272.37	3.79%	33.71%
无形资产	1,270.95	0.73%	1,481.20	0.89%	-14.19%
<b>资产总额</b>	<b>175,298.67</b>		<b>165,541.12</b>		<b>5.89%</b>

(1) 应收票据期末比期初下降 62.49%，主要系货款回笼收到的银行承兑汇票背书转让支付货款所致。

(2) 预付账款期末比期初增长 97.86%，主要系生产经营规模扩大预付原材料采购款增加、预付新增土地款、募投项目工程款（包括南通子公司）、以及贸易子公司储备淡季存货外购货款增加所致。

(3) 存货期末比期初增长 46.29%，主系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆陆续投产，生产经营规模扩大以及储备次年订单存货增加所致。

(4) 固定资产期末比期初增长 49.00%，主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆本期完工由在建工程结转固定资产所致。

(5) 在建工程期末比期初增长 33.71%，主要系募投项目稻瘟酰胺和超募项目南通子公司原药生产基地投入增加所致。

#### 8、报告期内期间费用和所得税费用构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减率
销售费用	4,394.19	3,716.25	18.24%
管理费用	8,018.20	7,817.95	2.56%
财务费用	-2,006.28	-1,194.38	-67.98%
期间费用合计	10,406.11	10,339.82	0.64%
所得税费用	1,613.48	1,552.65	3.92%
<b>合计</b>	<b>12,019.59</b>	<b>11,892.47</b>	<b>1.07%</b>

财务费用本期比上年同期下降 67.98%，主要系本期较上年同期银行借款减少，利息支出减少以及存款利息收入增加所致。

## 9、公司债务及偿债能力分析

### (1) 债务构成情况分析

单位：万元

项目	2011 年度		2010 年度		增减率
	金额	占负债比重	金额	占负债比重	
应付票据	573.06	5.45%	-	0.00%	-
应付账款	7,671.92	72.92%	2,726.01	37.04%	181.43%
应交税费	-1,747.96	-16.61%	611.18	8.30%	-386.00%
其他非流动负债	2,879.69	27.37%	2,923.70	39.72%	-1.51%
<b>负债总额</b>	<b>10,521.26</b>		<b>7,360.01</b>		<b>42.95%</b>

应付票据期末较期初增加 573.06 万元，主要系贸易子公司本期采用银行承兑汇票支付货款结算方式增加所致。

应付账款期末较期初增长 181.43%，主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆陆续投产生产经营规模扩大，应付材料款、募投项目工程款增加以及贸易子公司应付外购存货款增加所致。

应交税费期末较期初下降 386.00%，主要系本期末应交未交的企业所得税减少以及待留抵增值税增加所致。

### (2) 偿债能力分析

指标	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减率
流动比率	17.53	30.50	-42.52%
速动比率	13.50	25.81	-47.69%
资产负债率	6.00%	4.45%	34.83%

报告期末流动比率与速动比率有较大幅度下降、资产负债率上升，主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆陆续投产生产经营规模扩大，应付材料款、募投项目工程款增加以及贸易子公司应付外购存货款等流动负债增加所致。

## 10、现金流量构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减率
经营活动现金净流量	494.52	-3.23	增加 497.75 万元
投资活动现金净流量	-17,604.39	-11,551.96	52.39%
筹资活动现金净流量	2,109.26	101,475.31	-97.92%
现金及现金等价物净增加	-20,119.62	89,919.25	-122.38%

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 497.75 万元，主要系本期销售收入增加，客户回笼资金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降 52.39%，主要系公司募集资金项目投资支出增加所致；

筹资活动现金净流量、现金及现金等价物净增加额大幅下降主要系公司 2010 年度首次公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，募集资金到位所致。

## 11、资产周转能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	增减率
应收账款周转率（次/年）	6.02	6.94	-13.31%
存货周转率（次/年）	3.06	2.66	15.14%

应收账款周转率本期较上年同期下降 13.31%，主要系本期代理出口收入增加以及信用期内直接出口收入增加，信用期内应收客户货款余额增加所致。

存货周转率本期较上年同期上升 15.14%，主要系本期销售规模的扩大所致。

## 12、近三年研发费用投入及成果分析

(1) 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例 单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入金额	4,422.32	3,429.55	3,117.29
研发投入占营业收入比例	4.42%	4.54%	4.61%

(2) 近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	6	3	9
实用新型	2	2	2
外观设计			
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		
是否属于科技部认定高新企业	是		

公司坚持走“科技兴企”可持续发展道路，充分利用江苏省级企业技术中心和国家级博士后工作站两个平台，积极开展产学研合作，致力于引进和研发高效、低毒农药新品种。2011 年 9 月，公司顺利通过了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合组织的高新技术企业复审，证书编号：GF201132001010，有效期为三年；2011 年 10 月，公司生产的“烯草酮原药及制剂”被国家科学技术部认定为国家重点新产品，有效期三年。

13、非经常性损益情况 单位：万元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,426.51	-55.56	-267.70
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	554.47	1,639.89	468.77
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	-6.20	-42.45	49.77

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			
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	0.00	-1,078.33	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281.57	-267.90	-194.92
所得税影响额	-405.80	-16.50	-8.89
<b>合计</b>	<b>1,287.41</b>	<b>179.14</b>	<b>47.03</b>

报告期内非流动资产处置损益主要系江都市土地储备中心收储本公司全资子公司江苏长青兽药有限公司位于江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧工业用地土地使用权产生的土地处置收益。

#### 14、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

##### (1) 江苏长青农化贸易有限公司

成立时间：2010 年 9 月 3 日

注册资本：5,000 万元人民币（本公司持有 100% 股权）

注册地址：江都市新区舜天路上层国际裙房 122 室

法定代表人：于国权

企业类型：有限公司（法人独资）

经营范围：销售许可经营项目，化工产品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，其总资产为 8,002.30 万元，净资产为 5,175.32 万元，2011 年度实现营业收入为 7,080.55 万元，净利润为 132.50 万元。

(2) 江苏长青农化南通有限公司

成立时间：2011 年 9 月 6 日

注册资本：20,000.00 万元人民币（本公司持有 100%股权）

注册地址：南通市如东县洋口镇化学工业园黄海三路

法定代表人：于国权

企业类型：有限公司（法人独资）

经营范围：农药化工产品技术研发，农药化工生产项目投资建设。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，其总资产为 20,563.15 万元，净资产为 20,074.79 万元，2011 年度实现营业收入为 0 元，净利润为 74.78 万元，该公司净利润的来源主要系计提的尚未到期定期存单利息收入。

(3) 江苏长青兽药有限公司

成立时间：2003 年 1 月 15 日

注册资本：2,058.88 万元人民币（本公司持有 100%股权）

注册地址：江都市沿江开发区三江大道 8 号

法定代表人：于国权

企业类型：有限公司（法人独资）

经营范围：粉针剂、小容量注射剂、粉剂/预混剂、口服溶液剂的生产、销

售。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2011 年 12 月 31 日，其总资产为 3,234.27 万元，净资产为 2,802.28 万元，2011 年度实现营业收入为 727.75 万元，净利润为 1,179.79 万元。主要由于报告期内，江都市土地储备中心收储该公司位于江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧工业用地土地使用权产生的土地处置收益 1,518.13 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处农药行业的发展趋势

从我国的《农药产业政策》和《农药工业“十二五”发展规划》来看，农药行业的发展趋势总体是一个“减”，一个“加”。在政策上做减法，数量减少，规模集中。到 2015 年，农药企业数量减少 30%（具体数字是减少 500 家），国内排名前 20 位的农药企业集团的销售额达到全国总销售额的 50%以上（现在销售额 23%），2020 年达到 70%以上。在规划上做加法：到 2015 年，销售额在 50 亿元以上的农药生产企业达到 5 家以上，销售额在 10 亿元以上的农药生产企业达到 20 家。前 20 家农药生产企业的原药产量占总产量的 50%以上。培育 2-3 个销售额超过 100 亿元、具有国际竞争力的大型企业集团。总的目的是想使得我国从农药大国过渡为农药强国。因此我国未来农药行业发展将围绕以下几个方面来进行：

（1）依靠技术进步、进一步优化产品结构、使低毒高效、安全、环保农药品种成为市场主体。

（2）优化产业布局，加快农药企业向专业园区或化工聚集区集中，降低生产分散度，减少点源污染。

(3) 农药出口要从量向质转变，利用提升产品结构、强化境外登记等措施应对非关税壁垒、人民币长期升值的影响。

(4) 大力推进企业兼并重组，提高产业集中度；优化产业分工与协作，向上下游延伸产业链，以原药企业为龙头，建立完善的产业链合作关系。

## 2、公司近期的发展战略

公司将继续立足于“高效、低毒、低残留”农药的开发和推广，公司秉承“客户至上、诚信为本、卓越创新、科学发展”的经营理念，坚持差异化产品，强化营销体系，为我国农业生产提供多样化、质优价廉、对环境友好的绿色农药产品。同时，在国际市场进行有效的布局，在加强同国际厂商之间的交流合作的基础上，提升技术实力，强化品牌运营战略，加快自主产品的登记步伐，将公司发展成为主营业务突出、技术水平领先、治理结构良好、竞争优势明显、发展后劲充足的绿色农药供应商。

## 3、公司 2012 年经营计划

2012 年，公司将继续围绕主营业务开展工作，继续保持公司营业收入稳步增长，预计 2012 年实现营业收入 12.5 亿元，较 2011 年增长 24.86%，力争 2012 年净利润实现同步增长。（公司 2012 年度财务预算指标不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。）为此，公司将着力做好以下四个方面工作：

### (1) 积极主动开拓国内外市场，提高市场占有率

内销方面，公司将着力推动内销业务的增长，积极主动开拓市场，了解客户

对农药的季节性需求。强化对销售人员的动态管理，及时分析市场需求并寻求对策，将公司的内销业务做大做强，提高公司产品的市场占有率。

出口方面，公司重点做好与跨国公司的交流合作，及时了解客户需求，积极开拓公司优势产品的国际市场，在全球范围内寻找合作伙伴，增大自营出口的比重，争取更大规模的境外市场销售额。

### (2) 认真做好安全生产和节能降耗工作，圆满完成各项生产任务

2012 年公司围绕年度经营目标，统筹安排各项生产任务，认真做好安全生产工作。安全是企业的底线，安全生产要警钟长鸣，常抓不懈。生产过程中要严格执行公司的安全生产管理制度和 ISO9001(质量)、ISO14001(环境)、GB/T28001(职业健康)“三位一体”管理标准体系。加强消防检查，保证消防设施、安全控制平台处于完好、有效状态，保证公司财产和员工的生命财产安全。

2012 年公司面临着原材料价格和市场销售价格的双重压力，做好节能降耗工作是公司完成 2012 年经营目标的重要保证。公司将从四个方面抓好此项工作，一是进一步强化生产现场管理；二是进一步加强对生产设备的维护保养；三是对产品生产工艺进行评估和优化，降低产品单耗；四是进一步完善原材料采购招投标机制，实现比质量、比价格采购，提高采购物资的性价比，主要材料的供应商不得少于两家。

### (3) 加快项目投资和新产品研发力度，促进企业产业升级

2012 年，公司全部募投项目将建成达产，公司将精心组织施工，调试，确保高质量地完成募投项目的建设。同时，加快江苏长青农化南通有限公司原药生产基地的建设步伐，确保在 2012 年至少一个生产车间建成投产。

2012 年，技术部将通过培养科研人员和加强与科研院校的合作，做好部分新产品和新工艺的研发试验，确保新产品的按时投产，进一步促进公司产品结构的升级。

#### (4) 完善法人治理水平，加快人才队伍建设

随着公司业务及规模的扩大，内部控制体系还应不断完善，2012 年公司将认真贯彻《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，结合实际和管理的要求，进一步完善公司内部控制体系建设，提高公司科学决策能力和风险控制、防范能力，切实保障投资者的合法权益，以保证公司持续、稳定、健康发展。

2012 年公司继续坚持以人为本，为员工营造良好的工作环境，逐年提高员工福利待遇，通过进一步完善考核和激励机制，激励人才的潜能和工作积极性。从爱岗敬业、乐于奉献、积极工作的员工队伍中，选拔一批经得起考验的年轻干部安排到公司、及子公司重要岗位，给予施展才华的机会。

## 4、风险分析

### (1) 市场竞争的风险

公司主要从事仿制农药生产、销售，主要产品的生产工艺处于国内领先水平，产品含量、收率及综合品质达到国际先进水平，但国内农药生产厂家众多，总体竞争激烈，特别是近年来，国内极端天气频发，国际市场需求很不稳定，将给公司国内外销售带来更大不确定性。

### (2) 募投项目达产后，产能扩大而导致的产品销售风险

虽然公司本次募集资金投资项目符合国家关于发展高效、低毒、低残留、对环境友好的新型农药的结构性调整政策，具有生产技术先进成熟、产品盈利能力强等特点，公司也对本次募集资金投资项目的市场前景进行了认真的分析。公司现有的营销网络可以为上述产品的推广、销售提供支持。但由于市场对于公司上述产品有个认知的过程，在项目竣工投产后，短期内市场推广有可能无法适应产能快速扩大的要求，使产品销售面临一定风险。

### （3）原材料及产品价格波动风险

公司的主要原材料均为一般化工产品，公司直接原材料占生产成本的比例超过 70%，原材料价格的波动将影响公司生产成本进而影响公司的盈利水平。

### （4）安全环保风险

公司主要从事农药原药及制剂的生产。农药化工产品的生产过程中会产生一定数量的废水、废气、废渣。同时，公司生产过程中部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，对操作要求较高。公司一贯重视安全环保工作，投资建设了污水处理站、固废处理中心、尾气处理装置等，以确保“三废”达标排放。针对安全工作，公司内部设置了安全生产办公室及专职安全员，并制定了安全生产相关制度，新、转岗员工必须经过 3 至 6 个月的“三级安全教育”，经考试合格后持证上岗。2012 年，公司继续加大安防投入，组织技术人员对生产工艺进行安全风险评估，切实提高生产的本质安全，但是仍然不能完全排除操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

### (5) 公司经营规模扩大带来的经营管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，管理能力也面临更高的要求。首先，公司须有做大做强的发展战略和经营规划能力；其次，随着公司组织结构和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司在发展过程中，不能妥善有效解决业务规模成长带来的经营管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

## 二、公司募集资金 2011 年投资情况

### (一) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏长青农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]286号）核准，于2010年4月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股面值1.00元，发行价格每股51.00元，募集资金总额为人民币1,275,000,000.00元，扣除承销费、保荐费56,000,000.00元后的募集资金为人民币1,219,000,000.00元，已由主承销商光大证券股份有限公司于2010年4月9日汇入长青股份开设的募集资金专户中国农业银行股份有限公司江都浦头支行10-165701040006276账户219,000,000.00元、中国银行股份有限公司江都支行营业部11451108094001账户700,000,000.00元、中国建设银行股份有限公司江都支行营业部32001747736052511122账户200,000,000.00元、招商银行股份有限公司江都支行51490204081933账户100,000,000.00元。扣除审计费、律师费、信息披露费和发行登记费等其他发行费用5,216,670.00元后，本公司实际募集资金净额为1,213,783,330.00元。上述募集资金到位情况业经南京立信永华会计师事务所有限公司验证，并出具宁信会验字（2010）0010号《验资报告》。

## （二）募集资金的存放和管理情况

### 1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理，提高资金使用效率，确保资金使用安全，维护投资者合法权益，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况制定的《募集资金管理办法》，2010年4月30日，公司和保荐机构光大证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司江都浦头支行、中国银行股份有限公司江都支行营业部、招商银行股份有限公司江都支行共同签订了《募集资金三方监管协议》，2010年5月4日，公司和保荐机构光大证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司江都支行营业部共同签订了《募集资金三方监管协议》，并对募集资金实行专户管理。2011年10月20日，本公司和子公司江苏长青农化南通有限公司、保荐机构光大证券股份有限公司、招商银行股份有限公司江都支行、中国银行股份有限公司如东支行共同签订了《募集资金四方监管协议》，并对募集资金实行专户管理。

报告期内，公司严格执行《募集资金管理办法》、《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，募集资金专储账户定期向公司和保荐机构寄送了对账单，未有违反相关规定及协议的情况。

### 2、募集资金在各银行账户的存储情况

单位：元

开户银行	账号	账户类别	2011年12月31日余额	其中以定期存款形式存放的款项余额
中国银行股份有限公司江都支行营业部	483258227753	募集资金专户	381,806,533.88	381,400,000.00

招商银行股份有限公司江都支行	61390008078000014	募集资金专户	100,000,000.00	100,000,000.00
中国银行股份有限公司如东支行	546958806505	募集资金专户	50,138,089.14	50,000,000.00
<b>合计</b>			<b>531,944,623.02</b>	<b>531,400,000.00</b>

注 1：根据《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》内容，公司将闲置的募集资金以定期存款的形式存入募集资金专户开户银行，累计 53,140.00 万元。协议中明确“存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知光大证券股份有限公司，公司存单不得质押”。

注 2：截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为 531,944,623.02 元，包含存款利息收入（扣除手续费）24,028,927.26 元。

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		121,378.33								28,434.08	
报告期内变更用途的募集资金总额		-				本年度投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额				70,586.77	
累计变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
年产 1200 吨吡虫啉原药	否	5,200.00	5,200.00	0.00	5,327.83	102.46%	2009 年 03 月 31 日	2,009.24	是	否	
年产 1200 吨氟磺胺草醚原药	否	5,500.00	5,500.00	2,880.89	7,068.33	128.52%	2011 年 09 月 30 日	1,928.82	是	否	
年产 500 吨烯草酮原药	否	4,498.00	4,498.00	956.10	5,792.64	128.78%	2011 年 03 月 31 日	1,624.63	是	否	
年产 300 吨烟嘧磺隆原药	否	4,478.00	4,478.00	3,336.10	5,749.37	128.39%	2011 年 12 月 31 日	-	不适用	否	
年产 500 吨稻瘟	否	4,045.00	4,045.00	3,770.26	5,157.87	127.51%	2012 年 03 月 31 日	-	不适用	否	

酰胺原药											
承诺投资项目小计	-	23,721.00	23,721.00	10,943.35	29,096.04	-	-	5,562.69	-	-	
超募资金投向											
设立江苏长青农化贸易有限公司	否	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	2010 年 09 月 03 日	132.50	否	否	
年处理 5000 吨废弃物节能减排工程	否	3,000.00	3,000.00	3,650.21	3,650.21	121.67%	2012 年 03 月 31 日	-	不适用	否	
设立江苏长青农化南通有限公司	否	20,000.00	20,000.00	4,996.52	4,996.52	24.98%	2012 年 12 月 31 日	-	不适用	否	
购买约 100 亩工业用地	否	1,300.00	1,300.00	700.00	700.00	53.85%	2012 年 06 月 30 日	-	不适用	否	
研发中心大楼和总部行政办公楼	否	12,000.00	12,000.00	144.00	144.00	1.20%	2014 年 08 月 31 日	-	不适用	否	
归还银行贷款	-	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金	-	16,000.00	16,000.00	8,000.00	26,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	68,300.00	68,300.00	17,490.73	41,490.73	-	-	132.50	-	-	
合计	-	92,021.00	92,021.00	28,434.08	70,586.77	-	-	5,695.19	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 500 吨稻瘟酰胺项目已于 2012 年 1 月进入设备调试与试生产阶段, 预计 2012 年 3 月正式投产。 2、年处理 5000 吨废弃物节能减排工程已于 2012 年 1 月进入设备调试与试生产阶段, 预计 2012 年 3 月正式运行。 3、报告期内, 全资子公司江苏长青农化贸易有限公司实现营业收入 7,080.55 万元, 实现净利润 132.50 万元。因市场竞争激烈, 该公司报告期内销售本公司及其子公司之外厂家生产的农药产品毛利低于预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	1、2010 年 4 月 29 日, 本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金中的 11,000 万元用于归还银行贷款、8,000 万元用于补充流动资金。 2、2010 年 8 月 26 日, 本公司第四届董事会第五次会议审议通过了《公司用部分超额募集资金设立全资子公司“江苏长青农化贸易有限公司”》的议案, 同意使用 5,000 万元的超募资金, 设立全资子公司江苏长青农化贸易有限公司, 主要从事农药及其中间体、化工产品的销售。 3、2011 年 3 月 16 日, 本公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金投资新建年处理 5000 吨废弃物治理节能减排工程的议案》, 同意使用 3,000 万元超募资金投资新建废弃物治理节能减排工程, 截止报告期末, 该项目已于 2012 年 1 月进入设备调试与试生产阶段, 预计 2012 年 3 月正式运行。 4、2011 年 3 月 16 日, 本公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》, 同意使用 8,000 万元超募资金补充流动资金。 5、2011 年 4 月 22 日, 本公司第四届董事会第九次会议审议通过了《公司用部分超额募集资金设立全资子公司“江苏锦丰农化科技有限公司”》的议案, 同意使用 20,000 万元超募资金设立全资子公司江苏锦丰农化科技有限公司, 主要从事农药及其中间体、化工产品的生产、销售。经南通市如东工商行政管理局核准, 公司名称为江苏长青农化南通有限公司, 已于 2011 年 9 月 6 日取得企业法人营业执照。截止报告期末, 该公司正在实施道路、围墙和地下管网等公用工程建设。										

	<p>6、2011年6月10日，本公司第四届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金 购买生产经营用地的议案》，同意使用 1,300 万元超募资金在江苏省江都市经济开发区三江大道以北（现有厂区对面）以出让方式购买约 100 亩工业用地。</p> <p>7、2011年9月5日，本公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金建设研发中心大楼和总部行政办公楼的议案》，同意使用超募资金 12,000 万元在江苏省江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧建设 15600 平方米的研发中心大楼和 13400 平方米的总部行政办公楼。截止报告期末，该项目正在办理前期审批和设计图纸审查。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2010年4月29日，本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 104,743,272.80 元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金监管银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4、会计师事务所意见

公司所聘请的年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度募集资金存放与实际使用情况出具了鉴证报告（信会师报字【2012】第 510055 号）：认为公司董事会编制的 2011 年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式的规定，如实反映了公司募集资金 2011 年度实际存放和使用情况。

#### 5、保荐人意见

长青股份 2011 年度募集资金使用履行了有关决策程序和信息披露程序，在

有关决策、使用前及时通知了本保荐机构，本保荐机构也及时发表了意见。有关募集资金使用的信息披露及时、真实、准确、完整；三方监管协议正常履行，不存在募集资金管理违规情形。

### 三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2012]第 5100057 号标准无保留意见的审计报告。

#### 2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期无会计政策变更。

### 四、董事会日常工作情况

报告期内，公司董事会共召开了十次会议，具体情况如下：

1、2011 年 2 月 25 日公司召开了第四届董事会第七次会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 2 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

2、2011 年 3 月 16 日公司召开了第四届董事会第八次会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 3 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

3、2011 年 4 月 22 日公司召开了第四届董事会第九次会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 4 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

4、2011 年 6 月 10 日公司召开了第四届董事会第一次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 6 月 11 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

5、2011 年 7 月 5 日公司召开了第四届董事会第二次临时会议，本次会议的

决议公告刊登于 2011 年 7 月 6 日的《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、2011 年 8 月 16 日公司召开了第四届董事会第十次会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 8 月 18 日的《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、2011 年 9 月 5 日公司召开了第四届董事会第十一次会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 9 月 7 日的《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

8、2011 年 10 月 13 日公司召开了第四届董事会第十二次会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 10 月 15 日的《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

9、2011 年 11 月 25 日公司召开了第四届董事会第三次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 11 月 26 日的《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

10、2011 年 12 月 25 日公司召开了第四届董事会第二次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2011 年 12 月 27 日的《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）董事会对股东大会的执行情况

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，严格执行股东大会的各项决议和授权，共召开两次股东大会：

1、根据 2011 年 4 月 8 日召开的公司 2010 年度股东大会大会审议通过的《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要》《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《修改公司章程的议案》《聘请会计师事务所的议案》，报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

2、根据 2011 年 9 月 5 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会大会审议通过的修改公司《章程》的议案和修改公司《股东大会议事规则》的议案。报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

### （三）董事会各专门委员会履职情况

#### 1、董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》的要求，勤勉尽职、认真履行职责，报告期内审计委员会共召开了六次审计委员会会议：

序号	会议召开时间	会议审议内容
1	2011 年 2 月 25 日	与南京立信永华会计师事务所讨论其拟订的对公司 2010 年年报进行审计的审计工作计划。
2	2011 年 3 月 15 日	审议2010年度审计报告、董事会审计委员会2010年度内部控制自我评价报告、2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告、2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明、2010年度审计委员会履职情况、2010年度内审工作总结及2011年度内审工作计划、南京立信永华会计师事务所有限公司2010年度审计工作的总结报告、关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为2011年度审计机构的议案。
3	2011 年 4 月 21 日	审议内审部提交的一季度工作报告、二季度审计计划，并将议案提交董事会审议
4	2011 年 8 月 15 日	审议内审部提交的二季度工作报告、三季度审计计划，并将议案提交董事会审议
5	2011 年 10 月 21 日	审议内审部提交的三季度工作报告、四季度审计计划，并将议案提交董事会审议
6	2011 年 11 月 24 日	审议《关于变更年度审计机构的议案》

在 2011 年度财务报告审计工作中，董事会审计委员会与负责年度财务报告的立信会计师事务所协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计

师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅并出具了书面意见；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务报告，认为：立信会计师事务所为本公司出具的审计意见是客观的，真实、准确、全面地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，对公司 2011 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核并出具了审核意见。

## 3、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，着重研究确定公司超募资金使用方案、中长期规划事宜。2011 年 4 月 10 日，战略委员会开会审议了《关于设立全资子公司江苏锦丰农化科技有限公司的议案》。2011 年 8 月 15 日，战略委员会开会审议了《建设研发中心、行政办公楼可行性研究报告》。另组织了多次专题研讨活动，及时为公司的发展建言献策，促进企业实现战略目标，为公司中长期发展规划进行研究并提出了合理建议。

## 五、公司 2011 年利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为 113,444,563.60 元，2011 年度母公司报表净利润为 99,136,256.70 元，按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 9,913,625.67

元，本年度可供股东分配利润为 103,530,937.93 元（合并数），加上年度结转的未分配利润 244,275,639.79 元，减去 2011 年度已分配利润 47,481,600.00 元，截止 2011 年末，可供股东分配的利润为 300,324,977.72 元。依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，2011 年度按以下方案进行分配：

2012 年 3 月 22 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过《2011 年度利润分配预案》，以 2011 年 12 月 31 日总股本 20,575.36 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），不派送红股，合计分配利润 61,726,080.00 元，剩余未分配利润 238,598,897.72 元结转下一年度。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	87,049,600.00	106,645,741.49	81.63%	244,275,639.79
2009 年	0.00	101,127,897.21	0.00%	187,762,790.41
2008 年	22,176,000.00	95,172,022.06	23.30%	118,973,857.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				36.05%

## 六、其他需要披露的事项

（一）公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

### （二）开展投资者关系管理工作的情况

公司一直非常注意投资者关系管理工作，2011 年，公司通过直接接待、电话、公司网站等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，并在法律法规，公司制度的框架内耐心细致的解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作。对于电话问讯的投资者，做到耐心细致，一视同仁，热情周到。2011 年公司共接待 8 批次的投资者现场参观、调研。对于现场调研的投资者，做到规范接待，认真记录，



建立、完善投资者活动档案，并按要求向深交所报备。

### （三）内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会、深交所的有关规定，建立了较为完善和完整的内幕信息知情人登记管理制度，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效的执行，内幕信息知情人登记管理制度的建立对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，有效地保护了投资者特别是中小投资者的利益。

报告期内，不存在内幕信息知情人买卖本公司股票的情况。

## 第八章 监事会报告

### （一）监事会工作情况：

2011年度公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，共召开了7次监事会。

1、2011年3月16日召开了第四届监事会第六次会议，审议并通过了以下议案：

（1）审议并通过了公司2010年度监事会工作报告。

（2）审议并通过了《2010年度财务决算报告》。

（3）审议并通过了《2010年度利润分配预案》。

（4）审议并通过了《2010年年度报告》及摘要。

（5）审议并通过了《2010年度内部控制自我评价报告》。

（6）审议并通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。

（7）审议并通过了《关于使用部分超额募集资金投资新建年处理5000吨废弃物治理节能减排工程的议案》。

（8）审议并通过了《关于计划购买生产经营用地的议案》。

2、2011年4月22日召开了第四届监事会第七次会议，审议并通过了以下议案

（1）审议并通过了《关于公司2011年第一季度报告的议案》。

（2）审议通过了《公司使用部分超额募集资金设立全资子公司“江苏锦丰农化科技有限公司”》的议案。



3、2011年6月10日召开了第四届监事会第一次临时会议，审议并通过了以下议案：

(1) 审议并通过了《关于使用部分超募资金购买生产经营用地的议案》。

4、2011年8月16日召开了第四届监事会第八次会议，审议并通过了以下议案：

(1) 审议并通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》；

5、2011年9月5日召开了第四届监事会第九次会议，审议并通过了以下议案：

(1) 审议并通过了《使用超募资金建设研发中心大楼及总部行政办公楼的议案》。

6、2011年10月13日召开了第四届监事会第十次会议，审议并通过了以下议案：

(1) 审议并通过了《关于公司2011年第三季度报告的议案》

7、2011年12月25日召开了第四届监事会第二次临时会议，审议并通过了以下议案：

(1) 审议并通过了《关于变更年度审计机构的议案》

(二) 监事会对公司2011年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，认真开展了监督工作：

1、公司依法运作情况：

经检查监事会认为，依据《公司法》、《公司章程》，报告期内董事会工作

认真负责，决策科学合理，程序规范合法，公司的内控制度继续完善并得到切实执行。公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## 2、检查公司财务情况

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司2011年度财务决算报告、公司2011年度利润分配方案、经审计的2011年度财务报告等有关材料。监事会认为：公司2011年度的财务决算报告真实可靠，公司财务结构合理，财务运行状况良好；立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

## 3、内部控制自我评价报告

监事会对董事会关于公司2011年内部控制自我评价报告进行了审核，认为公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

## 4、募集资金使用情况

报告期内公司严格按照《募集资金使用管理办法》对2010年首次公开发行的募集资金进行使用和管理。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，基本按照预定计划实施。

## 第九章 重要事项

### 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

2011年6月27日，江都市土地储备中心与本公司全资子公司江苏长青兽药有限公司签订《国有建设用地使用权收购合同》，江都市土地储备中心收储全资子公司江苏长青兽药有限公司位于江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧24,249平方米工业用地土地使用权及附着物，收购补偿费总额为1,775万元，产生非流动资产处置收益1,518.13万元。该事项是根据江都市新的总体城市规划进行的，该宗土地原为全资子公司江苏长青兽药有限公司暂时闲置土地，对公司业务的连续性和管理层的稳定性无影响。

### 三、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生其他重大关联交易事项。

### 四、报告期内重大对外担保情况

报告期内，公司无重大对外担保情况。

### 五、承诺事项履行情况

(一)发行前全体股东一致自愿承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份。

(二) 第一大股东、实际控制人于国权补充承诺: 1、本人保证将不直接或

者间接从事与股份公司相同或类似的生产、经营业务，以避免对股份公司构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如股份公司经营范围发生变更，增加新的业务范围，本人保证将不直接或者间接从事与股份公司新增加业务相同或类似的业务。2、本人除持有股份公司股份外，未持有其他公司的股份，如将来本人控制其他企业，本人保证促使本人所控制的其他企业不直接或者间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。3、如本人违反上述保证与承诺，给股份公司造成经济损失的，本人同意赔偿股份公司相应损失。4、本承诺在本人作为股份公司实际控制人或控股股东期间持续有效。

#### 六、聘任会计师事务所及支付报酬情况

2011年11月25日，公司召开第四届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于变更年度审计机构的议案》，决定聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2011年度的审计工作，负责本公司年度财务报告审计（含子公司）、关联方资金占用专项审计、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告等业务。

2012年1月11日，公司召开了2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更年度审计机构的议案》，决定聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2011年度的审计工作，负责本公司年度财务报告审计（含子公司）、关联方资金占用专项审计、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告等业务。2011年度审计需支付的审计费用为人民币30万元。

#### 七、会计政策和会计估计情况

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

#### 八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

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

## 九、其他重大事项及影响和解决方案的分析说明

### (一) 报告期内，证券投资的情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600028	中国石化	206,965.00	70,400	505,472.00	100.00%	-45,760.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				<b>206,965.00</b>	<b>-</b>	<b>505,472.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>-45,760.00</b>

证券投资为投资“中国石化”股票，报告期内证券投资收益为-4.58万元，对报告期业绩无重大影响。

### (二) 报告期内，公司持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况 单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
江都市农村信用社合作联社	1,000,000.00	1,000,000	0.29%	1,000,000.00	90,000.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	1,000,000.00	1,000,000	-	1,000,000.00	90,000.00	0.00	-	-

## 十、报告期内公司信息披露索引

披露时间	披露内容	披露报纸	披露网站
2011-02-25	2010年度业绩快报	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-02-26	第四届董事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-02-26	长青股份自查报告和整改计划		巨潮资讯网



2011-02-26	长青股份自查事项报告		巨潮资讯网
2011-02-26	重大信息内部报告制度		巨潮资讯网
2011-03-18	第四届董事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	第四届监事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	2010 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	关于使用部分超额募集资金新建年处理 5000 吨废弃物治理节能减排工程的公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	关于召开 2010 年年度股东大会的公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-03-18	2010 年年报全文		巨潮资讯网
2011-03-18	年报审计报告		巨潮资讯网
2011-03-18	年度关联方资金占用专项审计报告		巨潮资讯网
2011-03-18	年度募集资金使用鉴证报告		巨潮资讯网
2011-03-18	独立董事年度述职报告		巨潮资讯网
2011-03-18	独立董事对担保等事项的独立意见		巨潮资讯网
2011-03-18	内部控制自我评价报告		巨潮资讯网
2011-03-18	章程—2011年3月（含三会规则）		巨潮资讯网
2011-03-18	光大证券对长青股份超募资金使用保荐意见		巨潮资讯网
2011-03-18	光大证券对长青股份募集资金存放与使用保荐意见		巨潮资讯网



2011-03-18	光大证券对长青股份2010年度内部控制的保荐意见		巨潮资讯网
2011-03-18	2010年度财务决算报告		巨潮资讯网
2011-03-24	业绩说明会公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-11	2010年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-11	年产500吨烯草酮原药投产公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-11	法律意见书（2010年年度股东大会）		巨潮资讯网
2011-04-25	第四届董事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-25	第四届监事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-25	使用部分超额募集资金设立全资子公司江苏锦丰农化科技有限公司的公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-25	2011年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-04-25	2011年第一季度报告全文		巨潮资讯网
2011-04-25	重大合同法律审查制度		巨潮资讯网
2011-04-25	审计委员会年报工作规程		巨潮资讯网
2011-04-25	独立董事对公司用部分超额募集资金设立全资子公司江苏锦丰农化科技有限公司的独立意见		巨潮资讯网
2011-04-25	关于江苏长青农化股份有限公司使用超募资金2亿元设立全资子公司事项的保荐意见		巨潮资讯网
2011-04-30	2010年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报	巨潮资讯网
2011-06-11	第四届董事会第一次临时会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-06-11	关于使用部分超额募集资金购买生产经营用地的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网



2011-06-11	第四届监事会第一次临时会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-06-11	使用超募集资金购买土地的保荐意见		巨潮资讯网
2011-06-11	独立董事对公司用部分超额募集资金购买生产经营用地的独立意见		巨潮资讯网
2011-06-14	更正公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-06-30	关于全资子公司土地收储事项的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-07-06	第四届董事会第二次临时会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-07-06	关于向银行申请综合授信额度的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-08-18	2011年度半年报摘要	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-08-18	第四届董事会第十次会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-08-18	第四届监事会第八次会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-08-18	关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-08-18	2011年度半年报全文		巨潮资讯网
2011-08-18	2011年度半年报审计报告		巨潮资讯网
2011-08-18	2011年度半年报财务报表		巨潮资讯网
2011-08-18	章程—2011年8月（含三会规则）		巨潮资讯网
2011-08-18	信息披露管理制度		巨潮资讯网
2011-09-06	2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-09-06	2011年第一次股东大会法律意见书		巨潮资讯网
2011-09-07	第四届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网



2011-09-07	使用部分超额募集资金建设研发中心大楼及总部行政办公楼的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-09-07	第四届监事会第九次会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-09-07	内部控制规则落实情况自查表		巨潮资讯网
2011-09-07	“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划		巨潮资讯网
2011-09-07	独立董事对公司用部分超额募集资金建设研发中心大楼及总部行政办公楼的独立意见		巨潮资讯网
2011-09-07	长青股份使用超额募集资金建设研发中心大楼及总部行政办公楼的保荐意见		巨潮资讯网
2011-09-07	关于长青股份内控规则落实自查表的核查意见		巨潮资讯网
2011-09-15	全资子公司设立进展公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-09-29	年产1200吨氟磺胺草醚原药项目投产公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-09-29	关于加强上市公司治理专项活动的整改报告		巨潮资讯网
2011-10-15	2011年度三季度报正文	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-10-15	第四届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-10-15	2011年度三季度报全文		巨潮资讯网
2011-10-15	2011年度三季度报财务报表		巨潮资讯网
2011-10-15	子公司重大事项报告制度		巨潮资讯网



2011-11-05	关于内控规则落实情况整改完成的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-11-05	关于子公司“江苏长青农化南通有限公司”签订募集资金四方监管协议的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-11-26	第四届董事会第三次临时会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-11-26	关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-11-26	内幕信息及知情人管理制度		巨潮资讯网
2011-12-27	第四届董事会第四次临时会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-12-27	关于召开2012年第一次临时股东大会的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-12-27	变更年度审计机构的公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-12-27	第四届监事会第二次临时会议决议公告	证券时报、上海证券报	巨潮资讯网
2011-12-27	独立董事关于变更年度审计机构的独立意见		巨潮资讯网

## 十一、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。



## 第十章 财务报告

# 审计报告

信会师报字【2012】第 510057 号

### 江苏长青农化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏长青农化股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、 审计意见

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑欢成

中国注册会计师：邱志卿

中国·上海

二〇一二年三月二十二日



**合并资产负债表**  
**2011年12月31日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	723,800,890.40	916,072,056.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	2,840,691.82	567,424.00
应收票据	(三)	13,802,150.00	36,794,527.40
应收账款	(四)	176,309,205.96	138,317,511.93
预付款项	(五)	89,591,542.32	45,279,717.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六)	4,404,113.06	2,564,175.00
应收股利			
其他应收款	(七)	3,756,608.44	2,210,559.38
买入返售金融资产			
存货	(八)	303,433,318.28	207,422,297.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,317,938,520.28</b>	<b>1,349,228,269.36</b>
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	(九)	1,414,100.00	1,414,100.00
投资性房地产			
固定资产	(十)	333,499,243.25	223,826,147.38
在建工程	(十一)	83,866,677.10	62,723,738.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	12,709,477.50	14,812,035.65
开发支出			
商誉	(十三)	770,719.81	770,719.81
长期待摊费用	(十四)		103,753.50
递延所得税资产	(十五)	2,787,922.23	2,532,426.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>435,048,139.89</b>	<b>306,182,921.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,752,986,660.17</b>	<b>1,655,411,190.59</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 于国权

主管会计工作负责人: 马长庆

会计机构负责人: 马琳



**合并资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	（十七）	5,730,647.88	
应付账款	（十八）	76,719,238.31	27,260,111.00
预收款项	（十九）	1,594,784.38	3,933,896.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	6,879,805.56	5,266,504.96
应交税费	（二十一）	-17,479,645.00	6,111,837.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十二）	1,729,542.52	1,662,790.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>75,174,373.65</b>	<b>44,235,141.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（二十三）	1,241,366.41	127,942.32
其他非流动负债	（二十四）	28,796,856.42	29,237,007.06
<b>非流动负债合计</b>		<b>30,038,222.83</b>	<b>29,364,949.38</b>
<b>负债合计</b>		<b>105,212,596.48</b>	<b>73,600,090.50</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十五）	205,753,600.00	158,272,000.00
资本公积	（二十六）	1,086,662,130.00	1,134,143,730.00
减：库存股			
专项储备	（二十七）		
盈余公积	（二十八）	55,033,355.97	45,119,730.30
一般风险准备			
未分配利润	（二十九）	300,324,977.72	244,275,639.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		<b>1,647,774,063.69</b>	<b>1,581,811,100.09</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,647,774,063.69</b>	<b>1,581,811,100.09</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,752,986,660.17</b>	<b>1,655,411,190.59</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳



**合并利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		<b>1,001,151,805.28</b>	<b>755,434,925.62</b>
其中: 营业收入	(三十)	1,001,151,805.28	755,434,925.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>890,958,713.33</b>	<b>646,166,493.43</b>
其中: 营业成本	(三十一)	784,601,569.18	537,690,414.13
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	(三十二)	148,651.16	1,346,654.81
销售费用	(三十三)	43,941,881.00	37,162,511.90
管理费用	(三十四)	80,182,033.46	78,179,468.14
财务费用	(三十五)	-20,062,778.67	-11,943,801.76
资产减值损失	(三十六)	2,147,357.20	3,731,246.21
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(三十七)	2,273,267.82	-424,512.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十八)	118,918.00	164,037.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		<b>112,585,277.77</b>	<b>109,007,957.19</b>
加: 营业外收入	(三十九)	21,106,745.40	16,646,648.05
减: 营业外支出	(四十)	4,112,682.89	3,482,357.98
其中: 非流动资产处置损失	(四十)	1,129,019.47	604,278.98
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		<b>129,579,340.28</b>	<b>122,172,247.26</b>
减: 所得税费用	(四十一)	16,134,776.68	15,526,505.77
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		<b>113,444,563.60</b>	<b>106,645,741.49</b>
归属于母公司所有者的净利润		113,444,563.60	106,645,741.49
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十二)	0.55	0.57
(二) 稀释每股收益	(四十二)	0.55	0.57
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		<b>113,444,563.60</b>	<b>106,645,741.49</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,444,563.60	106,645,741.49
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 于国权

主管会计工作负责人: 马长庆

会计机构负责人: 马琳



**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		787,820,176.14	515,693,064.53
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		32,006,251.80	14,294,099.23
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	10,477,481.52	21,136,399.63
经营活动现金流入小计		<b>830,303,909.46</b>	<b>551,123,563.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		674,872,595.67	427,450,736.59
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		52,800,000.23	43,636,137.14
支付的各项税费		23,888,084.07	28,740,872.38
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	73,798,034.07	51,328,154.20
经营活动现金流出小计		<b>825,358,714.04</b>	<b>551,155,900.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,945,195.42</b>	<b>-32,336.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		118,918.00	164,037.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		18,463,914.49	779,841.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>18,582,832.49</b>	<b>943,878.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		194,626,763.42	116,463,473.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>194,626,763.42</b>	<b>116,463,473.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-176,043,930.93</b>	<b>-115,519,595.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			1,219,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	21,092,560.32	14,557,879.51
筹资活动现金流入小计		<b>21,092,560.32</b>	<b>1,233,557,879.51</b>
偿还债务支付的现金			160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,481,600.00	42,804,761.19
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	(四十三)	4,000,000.00	16,000,000.00
筹资活动现金流出小计		<b>51,481,600.00</b>	<b>218,804,761.19</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,389,039.68</b>	<b>1,014,753,118.32</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>291,610.00</b>	<b>-8,714.73</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-201,196,165.19</b>	<b>899,192,471.14</b>
加：年初现金及现金等价物余额		915,764,170.59	16,571,699.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>714,568,005.40</b>	<b>915,764,170.59</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳



**合并所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	158,272,000.00	1,134,143,730.00			45,119,730.30		244,275,639.79			1,581,811,100.09
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	158,272,000.00	1,134,143,730.00			45,119,730.30		244,275,639.79			1,581,811,100.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,481,600.00	-47,481,600.00			9,913,625.67		56,049,337.93			65,962,963.60
(一) 净利润							113,444,563.60			113,444,563.60
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							113,444,563.60			113,444,563.60
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,913,625.67		-57,395,225.67			-47,481,600.00
1. 提取盈余公积					9,913,625.67		-9,913,625.67			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-47,481,600.00			-47,481,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	47,481,600.00	-47,481,600.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,481,600.00	-47,481,600.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				6,317,548.00						6,317,548.00
2. 本期使用				6,317,548.00						6,317,548.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	205,753,600.00	1,086,662,130.00			55,033,355.97		300,324,977.72			1,647,774,063.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 于国权

主管会计工作负责人: 马长庆

会计机构负责人: 马琳



**合并所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	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
	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	73,920,000.00	4,712,400.00			34,554,838.19		187,762,790.41			300,950,028.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	73,920,000.00	4,712,400.00			34,554,838.19		187,762,790.41			300,950,028.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,352,000.00	1,129,431,330.00			10,564,892.11		56,512,849.38			1,280,861,071.49
（一）净利润							106,645,741.49			106,645,741.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							106,645,741.49			106,645,741.49
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	1,188,783,330.00								1,213,783,330.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	1,188,783,330.00								1,213,783,330.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					10,564,892.11		-50,132,892.11			-39,568,000.00
1. 提取盈余公积					10,564,892.11		-10,564,892.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,568,000.00			-39,568,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	59,352,000.00	-59,352,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,352,000.00	-59,352,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				5,390,633.92						5,390,633.92
2. 本期使用				5,390,633.92						5,390,633.92
（七）其他										
四、本期末余额	158,272,000.00	1,134,143,730.00			45,119,730.30		244,275,639.79			1,581,811,100.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳



**母公司资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		524,336,859.33	871,884,404.13
交易性金融资产		2,576,702.80	567,424.00
应收票据		13,072,150.00	36,794,527.40
应收账款	(一)	149,669,270.17	131,047,056.87
预付款项		40,034,336.86	41,039,805.02
应收利息		2,728,071.11	2,399,175.00
应收股利			
其他应收款	(二)	7,326,802.00	2,711,127.40
存货		295,678,921.46	205,590,756.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,035,423,113.73</b>	<b>1,292,034,276.20</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	272,738,349.35	72,738,349.35
投资性房地产			
固定资产		323,835,448.43	212,339,590.92
在建工程		69,446,779.82	62,723,738.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,639,994.84	11,805,415.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			103,753.50
递延所得税资产		2,388,310.56	2,463,215.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>680,048,883.00</b>	<b>362,174,062.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,715,471,996.73</b>	<b>1,654,208,338.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 于国权

主管会计工作负责人： 马长庆

会计机构负责人： 马琳



**母公司资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		59,758,291.87	23,304,696.05
预收款项		1,566,803.63	3,589,266.14
应付职工薪酬		6,789,428.04	5,176,127.44
应交税费		-20,912,829.45	5,831,923.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,372,955.64	1,256,443.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>48,574,649.73</b>	<b>39,158,456.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		760,901.09	127,942.32
其他非流动负债		28,796,856.42	29,237,007.06
<b>非流动负债合计</b>		<b>29,557,757.51</b>	<b>29,364,949.38</b>
<b>负债合计</b>		<b>78,132,407.24</b>	<b>68,523,405.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		205,753,600.00	158,272,000.00
资本公积		1,086,662,130.00	1,134,143,730.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,033,355.97	45,119,730.30
一般风险准备			
未分配利润		289,890,503.52	248,149,472.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,637,339,589.49</b>	<b>1,585,684,932.79</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,715,471,996.73</b>	<b>1,654,208,338.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳



**母公司利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	926,298,875.60	741,839,363.22
减: 营业成本	(五)	716,755,515.56	526,768,566.79
营业税金及附加		107,411.78	1,317,088.09
销售费用		41,335,061.07	36,468,901.09
管理费用		77,839,460.60	76,722,728.99
财务费用		-18,344,874.24	-11,761,585.72
资产减值损失		1,338,842.43	3,342,778.98
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,009,278.80	-424,512.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)	116,545.00	161,664.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”填列)		<b>109,393,282.20</b>	<b>108,718,037.00</b>
加: 营业外收入		5,924,519.75	15,790,244.81
减: 营业外支出		4,112,682.89	3,482,357.98
其中: 非流动资产处置损失		1,129,019.47	604,278.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		<b>111,205,119.06</b>	<b>121,025,923.83</b>
减: 所得税费用	(七)	12,068,862.36	15,377,002.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		<b>99,136,256.70</b>	<b>105,648,921.13</b>
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		<b>99,136,256.70</b>	<b>105,648,921.13</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 于国权

主管会计工作负责人: 马长庆

会计机构负责人: 马琳



**母公司现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	731,996,095.40	506,592,983.87
收到的税费返还	30,055,637.95	14,294,099.23
收到其他与经营活动有关的现金	10,540,038.95	22,111,681.15
经营活动现金流入小计	<b>772,591,772.30</b>	<b>542,998,764.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	609,525,589.82	416,856,111.69
支付给职工以及为职工支付的现金	50,655,684.10	41,978,620.84
支付的各项税费	22,817,797.11	28,204,522.26
支付其他与经营活动有关的现金	72,313,343.83	50,418,374.04
经营活动现金流出小计	<b>755,312,414.86</b>	<b>537,457,628.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,279,357.44</b>	<b>5,541,135.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	116,545.00	161,664.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	713,914.49	697,619.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	<b>830,459.49</b>	<b>859,283.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,704,484.44	114,723,222.13
投资支付的现金	200,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	<b>340,704,484.44</b>	<b>164,723,222.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-339,874,024.95</b>	<b>-163,863,938.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		1,219,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,988,370.04	14,557,879.51
筹资活动现金流入小计	<b>20,988,370.04</b>	<b>1,233,557,879.51</b>
偿还债务支付的现金		160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,481,600.00	42,796,465.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	16,000,000.00
筹资活动现金流出小计	<b>51,481,600.00</b>	<b>218,796,465.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-30,493,229.96</b>	<b>1,014,761,414.51</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>162,638.67</b>	<b>-12,948.13</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-352,925,258.80</b>	<b>856,425,662.87</b>
加: 年初现金及现金等价物余额	871,576,518.13	15,150,855.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>518,651,259.33</b>	<b>871,576,518.13</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 于国权

主管会计工作负责人: 马长庆

会计机构负责人: 马琳



**母公司所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	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	158,272,000.00	1,134,143,730.00			45,119,730.30		248,149,472.49	1,585,684,932.79
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	158,272,000.00	1,134,143,730.00			45,119,730.30		248,149,472.49	1,585,684,932.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,481,600.00	-47,481,600.00			9,913,625.67		41,741,031.03	51,654,656.70
(一) 净利润							99,136,256.70	99,136,256.70
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							99,136,256.70	99,136,256.70
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,913,625.67		-57,395,225.67	-47,481,600.00
1. 提取盈余公积					9,913,625.67		-9,913,625.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-47,481,600.00	-47,481,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	47,481,600.00	-47,481,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,481,600.00	-47,481,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				6,317,548.00				6,317,548.00
2. 本期使用				6,317,548.00				6,317,548.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	205,753,600.00	1,086,662,130.00			55,033,355.97		289,890,503.52	1,637,339,589.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 于国权

主管会计工作负责人: 马长庆

会计机构负责人: 马琳



**母公司所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	上年金额							
	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	73,920,000.00	4,712,400.00			34,554,838.19		192,633,443.47	305,820,681.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	73,920,000.00	4,712,400.00			34,554,838.19		192,633,443.47	305,820,681.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,352,000.00	1,129,431,330.00			10,564,892.11		55,516,029.02	1,279,864,251.13
（一）净利润							105,648,921.13	105,648,921.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,648,921.13	105,648,921.13
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	1,188,783,330.00						1,213,783,330.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	1,188,783,330.00						1,213,783,330.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,564,892.11		-50,132,892.11	-39,568,000.00
1. 提取盈余公积					10,564,892.11		-10,564,892.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,568,000.00	-39,568,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	59,352,000.00	-59,352,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,352,000.00	-59,352,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				5,390,633.92				5,390,633.92
2. 本期使用				5,390,633.92				5,390,633.92
（七）其他								
四、本期期末余额	158,272,000.00	1,134,143,730.00			45,119,730.30		248,149,472.49	1,585,684,932.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人：于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳



# 江苏长青农化股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

江苏长青农化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经江苏省人民政府《省政府关于同意设立江苏长青农化股份有限公司的批复》（苏政复【2000】243号）批准，由江苏长青集团有限公司作为主要发起人，联合沈阳化工研究院、于国权等8位自然人发起设立的股份有限公司，公司于2001年1月4日取得江苏省工商行政管理局核发的3200002101716号《企业法人营业执照》。

公司股份经过几次转配、转让及转增，至2006年12月，公司股本变更为7,392万股，其中于国权持股3,622.08万股、占总股本的49%，黄南章持股887.04万股、占总股本的12%，周汝祥持股591.36万股、占总股本的8%，于国庆持股591.36万股、占总股本的8%，周秀来持股591.36万股、占总股本的8%，周冶金持股369.6万股、占总股本的5%，刘长法持股369.6万股、占总股本的5%，吉志扬持股369.6万股、占总股本的5%，公司于2006年12月20日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了320000000041873号《企业法人营业执照》。

经公司申请，中国证券监督管理委员会于2010年3月11日下发了证监许可[2010]286号文核准本公司首次公开发行股票2,500万股的股票。公司股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码002391。本次公司股票发行后股本变更为9,892万股，公司已于2010年5月31日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了320000000041873号《企业法人营业执照》。

2010年8月6日，经公司2010年第二次临时股东大会决议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，增加股本5,935.20万股，变更后的股本为15,827.20万股，公司已于2010年9月19日在江苏省扬州市工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了320000000041873号《企业法人营业执照》。

2011年4月8日，经公司2010年年度股东大会决议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本4,748.16万股，变更后的股本为20,575.36万股，公司已于2011年5月18日在江苏省扬州市工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了320000000041873号《企业法人营业执照》。

公司住所为江苏省江都市浦头镇江灵路1号。公司属农药行业，经营范围包括：农药、化工产品的生产、销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补业务”；公路货物运输（限分支机构经营）。



公司目前下设董事会办公室、总经理办公室、销售部、采购部、财务部、技术开发中心、质量控制部、生产部、设备管理部和人事部等职能部门；对外投资了子公司—江苏长青兽药有限公司、江苏长青农化贸易有限公司、江苏长青农化南通有限公司。

公司财务报表由财务部门独立编制。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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



## 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表



中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日



的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值



进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其



一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）的减值准备

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

##### ① 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：占应收款项账面余额 10%以上的款项。

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

#### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法

组合 1：已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各组合按以下比例计提坏账准备：



应收款项账龄	提取比例
1 年以内	5%
1 年至 2 年	10%
2 年至 3 年	30%
3 年至 4 年	50%
4 年至 5 年	80%
5 年以上	100%

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

### 3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品及在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。



## 5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。



## 2、 后续计量及损益确认方法

### ① 后续计量

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

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

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

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

### ② 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对



被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、 融资租入固定资产的认定依据

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

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；



④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

### 3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

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

### 4、 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

### 5、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10—30 年	5%	9.50%—3.17%
机器设备	5—10 年	5%	19.00%—9.50%
运输设备	5 年	5%	19.00%
办公及其他设备	5 年	5%	19.00%



融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 6、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十五）在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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



备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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



预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

## （十七）无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

#### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

#### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。



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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑥ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

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

### (十八) 长期待摊费用

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。



经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务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。

#### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。



## (二十一) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。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。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。



### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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）所形成的暂时性差异。

### (二十四) 经营租赁、融资租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

#### 2、 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本期未发生主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正。



### 三、 税项

#### (一) 增值税

公司、子公司江苏长青农化贸易有限公司原药、制剂产品增值税税率为 13%，中间体增值税税率为 17%。

公司、子公司江苏长青农化贸易有限公司出口产品执行“免、抵、退”税政策，其中农药制剂产品出口退税率为 5%、原药出口退税率为 9%、中间体出口退税率为 13%。

子公司江苏长青兽药有限公司增值税税率为 17%。

增值税根据当期销项税抵减当期允许抵扣进项税后的差额缴纳。

子公司江苏长青农化南通有限公司 2011 年度处于项目建设期，尚未认定为增值税一般纳税人。

#### (二) 营业税

按应税收入的 5%计缴。

#### (三) 城市维护建设税及教育费附加

公司、子公司江苏长青农化贸易有限公司按应交流转税和经审核批准的免抵增值税税额的 5%计征城市维护建设税；3%计征教育费附加和 2%计征地方教育费附加。

根据财政部、国家税务总局(财税[2005]25 号)《关于生产企业出口货物实行免抵退税办法后有关城市维护建设税、教育费附加政策的通知》，生产企业出口货物实行免抵退税后，经审核批准的当期免抵的增值税税额纳入城市维护建设税和教育费附加的计征范围。

子公司江苏长青兽药有限公司按应交流转税的 5%计征城市维护建设税；3%计征教育费附加和 2%计征地方教育费附加。

#### (四) 所得税

公司所得税税率为 15%；

2011 年 9 月，公司通过了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合组织的高新技术企业复审，并获得上述单位联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201132001010），有效期为三年。根据相关规定，公司企业所得税自 2011 年起三年内按 15%的税率征收。

子公司江苏长青兽药有限公司、江苏长青农化贸易有限公司、江苏长青农化南通有限公司所得税税率为 25%。



## (五) 其他税项按国家规定计缴。

## 四、 企业合并及合并财务报表

## (一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

被投资单位 全称	注册地址	业务 性质	注册资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	本公司合 计持股比 例	本公司合计 享有的表决 权比例	合并范围内 表决权比例
江苏长青农 化贸易有限 公司	江都市新区舜 天路上层国际 裙房 122 室	商业	5,000 万元	销售许可经营项目， 化工产品，自营和代 理各类商品及技术的 进出口业务	5,000 万元	100%	100%	100%
江苏长青农 化南通有限 公司	如东县洋口化 学工业园区黄 海三路	制造业	20,000 万元	农药化工产品技术研 发，农药化工生产项 目投资建设	20,000 万元	100%	100%	100%

## (二) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位 全称	注册地址	业务 性质	注册资本	经营范围	本公司期 末实际投 资额	本公司合 计持股比 例	本公司合计 享有的表决 权比例	合并范围内 表决权比例
江苏长青兽药 有限公司	江都市沿江 开发区三江 大道 8 号	制造业	2,058.88 万元	粉针剂、小容量 注射剂、粉剂/预 混剂、口服溶液 剂的生产、销售	2,081.79 万元	100%	100%	100%

## (三) 报告期内合并范围发生变更的说明

2011 年 9 月，本公司出资设立了江苏长青农化南通有限公司，拥有其 100%的股权，将其纳入合并范围。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明，以人民币元为单位)

## (一) 货币资金

(1) 项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
现金			90,270.57			46,607.51
银行存款			708,526,807.15			914,595,877.00
其中：人民币			698,708,340.07			914,359,943.31
美元	1,558,264.23	6.3009	9,818,467.08	35,625.00	6.6227	235,933.69



其他货币资金			15,183,812.68			1,429,572.08
合计			723,800,890.40			916,072,056.59

(2) 期末其他货币资金中远期结汇保证金为 9,258,720.00 元，银行承兑汇票保证金 5,730,647.88 元，安全生产风险保证金 101,362.42 元及证券投资存出款为 93,082.38 元。

(3) 扣除期末三个月以上的远期结汇保证金和银行承兑汇票保证金 9,232,885.00 元后，期末现金及现金等价物为 714,568,005.40 元。

## (二) 交易性金融资产

项目	期末数			期初数		
	投资金额	公允价值变动	合计	投资金额	公允价值变动	合计
股票投资	206,965.00	298,507.00	505,472.00	206,965.00	360,459.00	567,424.00
远期汇率合约		2,335,219.82	2,335,219.82			
合计	206,965.00	2,633,726.82	2,840,691.82	206,965.00	360,459.00	567,424.00

## (三) 应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,802,150.00	36,794,527.40

(2) 期末无票据质押情况。

(3) 期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为 131,557,614.36 元，金额前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
邯郸钢铁集团有限责任公司	2011 年 7 月 7 日	2012 年 1 月 7 日	2,000,000.00	支付货款
鄂尔多斯市同盛商贸有限责任公司	2011 年 9 月 7 日	2012 年 3 月 7 日	2,000,000.00	支付货款
帆顺船业集团有限公司	2011 年 10 月 12 日	2012 年 4 月 12 日	2,000,000.00	支付货款
英德广农康盛化工有限责任公司	2011 年 10 月 13 日	2012 年 4 月 12 日	2,000,000.00	支付货款
徐州凌凌金属材料有限公司	2011 年 9 月 20 日	2012 年 3 月 20 日	1,000,000.00	支付货款
合计			9,000,000.00	

(4) 期末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

(5) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

**(四) 应收账款****1、 应收账款按种类列示如下:**

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	185,724,690.78	100.00%	5.07%	9,415,484.82	145,780,688.99	100.00%	5.12%	7,463,177.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	185,724,690.78	100.00%	5.07%	9,415,484.82	145,780,688.99	100.00%	5.12%	7,463,177.06
净值	176,309,205.96				138,317,511.93			

**2、 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:**

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1年以内	184,798,375.24	99.50%	9,239,918.76	5.00%	145,053,093.74	99.50%	7,252,654.69	5.00%
1-2年	785,539.40	0.43%	78,553.94	10.00%	508,964.28	0.35%	50,896.43	10.00%
2-3年	40,729.31	0.02%	12,218.79	30.00%	42,524.85	0.03%	12,757.46	30.00%
3-4年	23,785.95	0.01%	11,892.98	50.00%	40,843.53	0.03%	20,421.77	50.00%
4-5年	16,802.63	0.01%	13,442.10	80.00%	44,079.40	0.03%	35,263.52	80.00%
5年以上	59,458.25	0.03%	59,458.25	100.00%	91,183.19	0.06%	91,183.19	100.00%
合计	185,724,690.78	100.00%	9,415,484.82	5.07%	145,780,688.99	100.00%	7,463,177.06	5.12%
净值	176,309,205.96				138,317,511.93			

**3、 外币应收账款**

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	13,138,599.00	6.3009	82,784,998.44	13,017,837.25	6.6227	86,213,230.75

**4、 期末欠款金额前五名明细**

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总金额比例	欠款年限	欠款原因
第一名	非关联方	35,735,200.00	19.24%	1 年以内	货款
第二名	非关联方	20,605,277.91	11.09%	1 年以内	货款
第三名	非关联方	18,647,205.54	10.04%	1 年以内	货款
第四名	非关联方	14,173,874.55	7.63%	1 年以内	货款
第五名	非关联方	13,861,980.00	7.46%	1 年以内	货款
合计		103,023,538.00	55.46%		

**5、 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。****(五) 预付款项**

(1) 账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	71,306,856.48	79.59%	45,270,117.92	99.98%
1-2 年	18,284,685.84	20.41%	9,600.01	0.02%
合计	89,591,542.32	100.00%	45,279,717.93	100.00%

**(2) 期末欠款金额前五名明细**

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总金额比例	欠款年限	欠款原因
如东县洋口化学工业园管理委员会	非关联方	25,780,000.00	28.78%	1 年以内 1-2 年	土地订金
江苏力达宁化工有限公司	非关联方	10,000,000.00	11.16%	1 年以内	材料款
江都市沿江开发有限公司	非关联方	7,000,000.00	7.81%	1 年以内	土地订金
江都市光明化工物资有限公司	非关联方	6,252,736.50	6.98%	1 年以内	材料款
江都市龙腾建设工程有限公司	非关联方	4,500,000.00	5.02%	1 年以内	工程款
合计		53,532,736.50	59.75%		

**(3) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。****(六) 应收利息**

项目	期末数	期初数
定期存款利息	4,404,113.06	2,564,175.00



## (七) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类列示如下:

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,389,194.95	100.00%	14.41%	632,586.51	2,658,573.84	100.00%	16.85%	448,014.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	4,389,194.95	100.00%	14.41%	632,586.51	2,658,573.84	100.00%	16.85%	448,014.46
净值	3,756,608.44				2,210,559.38			

## 2、 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1年以内	3,356,374.57	76.47%	167,818.72	5.00%	1,706,223.68	64.18%	85,311.19	5.00%
1-2年	282,200.00	6.43%	28,220.00	10.00%	529,692.33	19.92%	52,969.23	10.00%
2-3年	377,592.33	8.60%	113,277.70	30.00%	113,620.00	4.27%	34,086.00	30.00%
3-4年	87,600.00	2.00%	43,800.00	50.00%	39,099.58	1.47%	19,549.79	50.00%
4-5年	29,789.80	0.68%	23,831.84	80.00%	69,200.00	2.60%	55,360.00	80.00%
5年以上	255,638.25	5.82%	255,638.25	100.00%	200,738.25	7.55%	200,738.25	100.00%
合计	4,389,194.95	100.00%	632,586.51	14.41%	2,658,573.84	100.00%	448,014.46	16.85%
净值	3,756,608.44				2,210,559.38			

## 3、 期末欠款金额前五名明细

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总金额比例	欠款年限	欠款原因
江都市国家税务局	非关联方	1,016,318.29	23.16%	1年以内	出口退税款
江都市惠源实业有限公司	非关联方	200,000.00	4.56%	2-3年	押金
天津市疾病预防控制中心	非关联方	197,000.00	4.49%	1年以内	试验费
和黎明	非关联方	190,000.00	4.33%	2-3年	备用金



单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总金额比例	欠款年限	欠款原因
北京科发伟业农药技术中心	非关联方	170,000.00	3.87%	1 年以内	试验费
合计		1,773,318.29	40.41%		

**4、 报告期内核销的其他应收款**

单位名称	与本公司关系	核销金额	核销原因	款项性质
李进	非关联方	4,537.39	无法收回	备用金
谢忠林	非关联方	5,940.00	无法收回	备用金
合计		10,477.39		

**5、 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。****(八) 存货**

(1) 项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	58,621,560.73		46,360,838.00	
包装物	2,509,784.22		1,784,270.30	
低值易耗品	11,814,446.22		7,675,282.11	
自制半成品	175,088,359.06		115,348,550.53	
库存商品	29,618,319.42		19,157,706.27	
在产品	25,780,848.63		17,095,649.92	
合计	303,433,318.28		207,422,297.13	

(2) 期末存货不存在计提跌价准备情形。

**(九) 长期股权投资**

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	1,414,100.00				1,414,100.00	

**(2) 长期股权投资明细情况**

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
其他被投资单位											



被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江都市农村信用合作联社	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	<1%	<1%			90,000.00
淮江高速公路	成本法	384,100.00	384,100.00			384,100.00	<1%	<1%			12,726.00
宁启铁路	成本法	30,000.00	30,000.00			30,000.00	<1%	<1%			-
成本法小计		1,414,100.00	1,414,100.00			1,414,100.00					102,726.00
合计		1,414,100.00	1,414,100.00			1,414,100.00					102,726.00

(3) 期末长期股权投资不存在计提减值准备情形。

#### (十) 固定资产及累计折旧

(1) 原值	期初数	本期增加		本期减少	期末数
房屋及建筑物	164,967,737.94	44,846,396.17		2,482,353.47	207,331,780.64
机器设备	154,802,236.54	91,597,056.60		3,800,351.02	242,598,942.12
运输设备	9,023,331.30	3,664,314.71		346,704.96	12,340,941.05
办公及其他设备	11,307,924.01	2,333,894.68		80,358.00	13,561,460.69
合计	340,101,229.79	142,441,662.16		6,709,767.45	475,833,124.50
(2) 累计折旧	期初数	本期新增	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	30,157,539.68		8,988,747.13	1,288,749.14	37,857,537.67
机器设备	74,887,634.88		18,506,723.60	2,707,765.91	90,686,592.57
运输设备	5,051,594.75		1,180,091.39	329,369.71	5,902,316.43
办公及其他设备	6,178,313.10		1,783,072.08	73,950.60	7,887,434.58
合计	116,275,082.41		30,458,634.20	4,399,835.36	142,333,881.25
(3) 账面价值	期初净额				期末净额
					223,826,147.38
					333,499,243.25

(4) 本期从在建工程转入固定资产 138,123,764.70 元。

(5) 本期固定资产原值减少 6,709,767.45 元，主要为出售报废设备、拆除旧车间和仓库等。

(6) 期末无抵押、担保固定资产。

(7) 期末无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(8) 期末无暂时闲置和待出售固定资产。



(9) 期末固定资产不存在计提减值准备情形。

### (十一) 在建工程

(1) 工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	资金 来源	投入占 预算比例
烯草酮项目	3698	36,777,128.94	7,731,272.67	44,508,401.61		募集 资金	120.36%
氟磺胺草醚项目 (二期)	2780	7,032,756.50	28,992,844.90	36,025,601.40		募集 资金	129.59%
烟嘧磺隆项目	3678	13,910,477.68	33,520,498.88	47,430,976.56		募集 资金	128.96%
稻瘟酰胺项目	3245	5,003,374.88	36,389,589.72	7,025,151.86	34,367,812.74	募集 资金	127.56%
年处理 5000 吨废弃物 处置工程	3000		31,962,567.08		31,962,567.08	募集 资金	106.54%
江都研发中心大楼 及总部行政办公楼	20213		2,820,000.00		2,820,000.00	募集 及自 筹资	1.40%
南通子公司原药生产 基地厂区建设	20000		14,419,897.28		14,419,897.28	募集 资金	7.21%
零星工程			3,430,033.27	3,133,633.27	296,400.00	自 筹 资 金	
<b>合计</b>		62,723,738.00	159,266,703.80	138,123,764.70	83,866,677.10		

(2) 截止报告期末，募集资金项目烯草酮原药、氟磺胺草醚原药、烟嘧磺隆原药均已完工投产；募集资金稻瘟酰胺项目处于设备安装调试阶段，预计 2012 年 3 月底正式投产；超募项目年处理 5000 吨废弃物节能减排工程处于设备安装调试阶段，预计 2012 年 3 月底正式投入运行，南通子公司原药生产基地厂区建设、研发中心大楼及总部行政办公楼建设正在按计划实施。

(3) 募集资金稻瘟酰胺项目本期转入固定资产金额为本报告期内完工的仓库、自动化控制室等公用工程按募集资金项目分摊结转的固定资产金额。

(4) 期末在建工程不存在计提减值准备情形。

### (十二) 无形资产

(1) 原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	16,701,188.00		2,248,666.00	14,452,522.00
财务软件	303,164.00	176,484.61		479,648.61
<b>合计</b>	17,004,352.00	176,484.61	2,248,666.00	14,932,170.61
(2) 累计摊销	期初数	本期摊销	本期减少	期末数



土地使用权	1,980,575.35	311,537.14	359,786.00	1,932,326.49
财务软件	211,741.00	78,625.62		290,366.62
合计	2,192,316.35	390,162.76	359,786.00	2,222,693.11
(3) 账面价值	期初净额	期末净额		剩余摊销期限
土地使用权	14,720,612.65	12,520,195.51		464-583 个月
财务软件	91,423.00	189,281.99		30-58 个月
合计	14,812,035.65	12,709,477.50		

(4) 无形资产本期减少数为江都市土地储备中心收储本公司全资子公司江苏长青兽药有限公司位于江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧工业用地土地使用权，收储面积为 24,249 平方米。

(5) 期末无形资产无抵押、担保情况。

(6) 期末无形资产不存在计提减值准备情形。

### (十三) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	期初数	本期变动	期末数	计提减值准备
江苏长青兽药有限公司	770,719.81	收购股权	770,719.81		770,719.81	

公司 2006 年收购子公司—江苏长青兽药有限公司少数股东股权，其投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

### (十四) 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
绿化费	1,037,535.00	103,753.50		103,753.50	1,037,535.00		

### (十五) 递延所得税资产

#### 1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	1,620,032.20	1,176,401.60
安全生产设备计提折旧	1,080,294.39	1,356,025.29
南通子公司开办费	87,595.64	
合计	2,787,922.23	2,532,426.89

2、 由于子公司江苏长青兽药有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，以



## 下可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

项目	期末数	期初数
坏账准备	422,763.46	270,920.67
可弥补亏损		2,149,129.56
合计	422,763.46	2,420,050.23

## (十六) 资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	7,911,191.52	2,147,357.20		10,477.39	10,048,071.33

## (十七) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,730,647.88	

## (十八) 应付账款

期末数	期初数
76,719,238.31	27,260,111.00

- 1、 期末无欠持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。
- 2、 期末无 1 年以上的大额应付账款。

## (十九) 预收款项

期末数	期初数
1,594,784.38	3,933,896.95

- 1、 期末无欠持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。
- 2、 期末无 1 年以上的大额预收款项。

**(二十) 应付职工薪酬**

项目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
工资		43,152,188.14	43,152,188.14	
职工福利		2,391,242.82	2,391,242.82	
社会保险费		5,466,051.03	5,466,051.03	
住房公积金		1,531,550.00	1,531,550.00	
工会经费	2,904,267.93	832,097.26	1,000.00	3,735,365.19
职工教育经费	2,362,237.03	1,040,171.58	257,968.24	3,144,440.37
合计	5,266,504.96	54,413,300.83	52,800,000.23	6,879,805.56

**(二十一) 应交税费**

税种	税率	期末数	期初数
增值税	13%、17%	-23,774,494.99	-4,358,855.78
企业所得税	15%、25%	6,252,849.89	9,407,997.98
印花税		39,023.10	659,901.33
城建税	5%	1,221.90	142,600.08
教育费附加	5%	1,221.90	183,670.87
个人所得税		533.20	20.00
房产税	房产余值 1.2%		40,756.52
土地使用税	按核定的土地等级缴纳		35,746.55
合计		-17,479,645.00	6,111,837.55

**(二十二) 其他应付款**

期末数	期初数
1,729,542.52	1,662,790.66

**1、 期末欠款金额较大明细**

单位名称	欠款金额	欠款年限	欠款原因
江都市浦头镇兴浦村委会	756,000.00	1-2 年	非经营性往来
江都市环境保护局	450,000.00	1 年以内	排污费

**2、 期末无欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。**



- 3、 期末欠款 1 年以上的大额款项为欠江都市浦头镇兴浦村委会非经营性往来资金 75.60 万元，截止报告日尚未支付。

**(二十三) 递延所得税负债**

项目	期末数	期初数
交易性金融资产-股票投资	41,005.80	50,298.60
交易性金融资产-远期汇率合约	376,681.88	
应收利息	823,678.73	
长期股权投资		77,643.72
合计	1,241,366.41	127,942.32

**(二十四) 其他非流动负债**

项目	原值	期初数	本期增减	本期结转	累计结转	期末数
与资产相关的政府补助	34,550,000.00	25,237,007.06	6,310,000.00	2,750,150.64	5,753,143.58	28,796,856.42
其中：技术改造补助资金	34,550,000.00	25,237,007.06	6,310,000.00	2,750,150.64	5,753,143.58	28,796,856.42
与收益相关的政府补助	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00			
其中：科技成果转化资金	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00			
递延收益合计	38,550,000.00	29,237,007.06	2,310,000.00	2,750,150.64	5,753,143.58	28,796,856.42

- 1、 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的发改办产业[2011]2128号《国家发展和改革委员会、工业和信息化部关于重点产业振兴和技术改造 2011 年中央预算内投资项目的复函》，公司“年产 1000 吨啶虫脒、1000 吨丙草胺、500 吨炔草酸”技改项目列入重点产业振兴和技术改造中央专项资金支持，2011 年 11 月收到财政拨款 631 万元。
- 2、 因“创制超高效绿色除草剂单嘧磺酯及制剂产品的产业化”项目不能按计划取得农药登记证，经向江苏省科学厅申请，撤销了该项目的产业化，公司已于 2011 年 2 月退回江苏省财政厅该项目专项引导资金 400 万元。
- 3、 与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内 2011 年度平均分摊递延收益至营业外收入 2,750,150.64 元。

**(二十五) 股本****1、 明细情况**

项目	期初数		本期变动增减(+, -)				期末数		
	金额	比例%	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例%
(一)、有限售条件股份	118,272,000.00	74.73			35,481,600.00		35,481,600.00	153,753,600.00	74.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	118,272,000.00	74.73			35,481,600.00		35,481,600.00	153,753,600.00	74.73
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	118,272,000.00	74.73			35,481,600.00		35,481,600.00	153,753,600.00	74.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、其他									
(二)、无限售条件股份	40,000,000.00	25.27			12,000,000.00		12,000,000.00	52,000,000.00	25.27
1、人民币普通股	40,000,000.00	25.27			12,000,000.00		12,000,000.00	52,000,000.00	25.27
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	158,272,000.00	100.00			47,481,600.00		47,481,600.00	205,753,600.00	100.00

**2、 股本变动情况说明**

2011年4月8日，经公司2010年年度股东大会决议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本4,748.16万股，变更后的股本为20,575.36万股，公司已于2011年5月18日在江苏省扬州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

**(二十六) 资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,134,143,730.00		47,481,600.00	1,086,662,130.00

**(二十七) 专项储备**

项目	期初数	本期提取	本期使用	期末数
安全生产费用		6,317,548.00	6,317,548.00	

**(二十八) 盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,119,730.30	9,913,625.67		55,033,355.97

本期增加数系根据公司章程规定按母公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

**(二十九) 未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	244,275,639.79	187,762,790.41
加：归属于母公司所有者的净利润	113,444,563.60	106,645,741.49
减：提取法定盈余公积	9,913,625.67	10,564,892.11
应付普通股股利	47,481,600.00	39,568,000.00
转作股本的普通股股利		
期末余额	300,324,977.72	244,275,639.79

2011 年 4 月 8 日，经公司 2010 年年度股东大会决议通过，以 2010 年 12 月 31 日总股本 15,827.20 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），合计派发现金红利 4,748.16 万元，该利润分配方案已于 2011 年 5 月实施完毕。

**(三十) 营业收入**

(1) 项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	997,260,840.91	751,357,259.46
其他业务收入	3,890,964.37	4,077,666.16
合计	1,001,151,805.28	755,434,925.62

**(2) 主营业务收入分行业、分品种、分区域**

按行业分类	本期发生额	上期发生额
农药收入	992,285,050.80	745,997,084.35
其中：工业	924,047,854.74	738,297,072.10
贸易	68,237,196.06	7,700,012.25
兽药收入	4,975,790.11	5,360,175.11
合计	997,260,840.91	751,357,259.46
按产品品种分类	本期发生额	上期发生额
除草剂	469,144,259.68	369,706,613.89
杀虫剂	447,865,285.35	290,647,968.07
杀菌剂	75,275,505.77	85,642,502.39



粉针	2,859,506.53	3,283,171.18
水针	1,358,776.55	1,469,104.89
粉剂	757,507.03	607,899.04
合计	997,260,840.91	751,357,259.46
销售区域	本期发生额	上期发生额
自营出口	421,184,154.71	286,470,222.17
代理出口	165,079,393.23	99,413,124.48
华东地区	272,857,966.84	215,555,719.99
东北地区	52,167,507.94	65,535,940.08
中南地区	46,934,313.20	46,395,265.63
华北地区	23,583,050.54	23,817,228.41
西北地区	9,297,093.75	7,155,249.60
西南地区	6,157,360.70	7,014,509.10
合计	997,260,840.91	751,357,259.46

## (3) 前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期发生额	占全部营业收入的比例
第一名	160,089,740.22	15.99%
第二名	138,758,438.43	13.86%
第三名	135,650,337.34	13.55%
第四名	92,026,136.36	9.19%
第五名	24,335,431.56	2.43%
合计	550,860,083.91	55.02%

## (三十一) 营业成本

(1) 项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	782,285,371.20	535,318,676.14
其他业务成本	2,316,197.98	2,371,737.99
合计	784,601,569.18	537,690,414.13



## (2) 主营业务成本分行业、分品种

按行业分类	本期发生额	上期发生额
农药成本	778,269,843.07	530,836,821.10
其中：工业	714,612,585.24	523,874,314.95
贸易	63,657,257.83	6,962,506.15
兽药成本	4,015,528.13	4,481,855.04
<b>合计</b>	<b>782,285,371.20</b>	<b>535,318,676.14</b>
按产品品种分类	本期发生额	上期发生额
除草剂	365,950,286.34	238,803,189.09
杀虫剂	348,919,466.29	220,252,060.07
杀菌剂	63,400,090.44	71,781,571.94
粉针	2,322,898.17	2,677,114.91
水针	1,148,708.45	1,294,734.23
粉剂	543,921.51	510,005.90
<b>合计</b>	<b>782,285,371.20</b>	<b>535,318,676.14</b>

## (三十二) 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5%	76,058.93	748,141.57
教育费附加	5%	72,592.23	598,513.24
<b>合计</b>		<b>148,651.16</b>	<b>1,346,654.81</b>

## (三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,604,181.45	4,953,451.83
办公费	1,090,062.23	1,102,282.30
差旅费	4,393,721.03	4,107,338.29
运输费	23,331,924.30	16,278,182.23
业务宣传费	5,517,629.08	7,210,783.68
折旧与摊销	469,050.30	450,411.30
业务招待费	1,491,434.91	1,300,837.53



项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品摊销	2,043,877.70	1,716,326.47
其他		42,898.27
合计	43,941,881.00	37,162,511.90

**(三十四) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,159,386.37	15,574,352.79
办公费	1,606,139.14	1,409,392.62
差旅费	1,057,097.81	1,064,117.90
折旧与摊销	3,819,196.00	3,755,104.49
招待费	790,468.54	655,888.70
财产保险费	1,275,165.43	742,290.21
税费	2,042,235.18	2,322,862.27
科技开发费	44,223,183.97	34,295,528.42
环保费	1,874,150.00	2,109,183.00
车辆维修费	1,016,554.85	946,896.49
低值易耗品摊销	1,358,123.88	1,178,193.38
咨询服务费	2,558,973.40	2,185,575.40
水电费	1,241,358.89	871,967.70
董事会费	150,000.00	150,000.00
上市推介费		10,783,330.00
其他	10,000.00	134,784.77
合计	80,182,033.46	78,179,468.14

**(三十五) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		3,003,406.19
减：利息收入	23,829,621.01	16,415,669.46
汇兑损益	3,427,199.56	1,226,399.25
手续费	339,642.78	242,062.26
合计	-20,062,778.67	-11,943,801.76

**(三十六) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,147,357.20	3,731,246.21

**(三十七) 公允价值变动收益**

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产-股票投资	-61,952.00	-424,512.00
交易性金融资产-远期汇率合约	2,335,219.82	
合计	2,273,267.82	-424,512.00

**(三十八) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益：		
股票投资收益	16,192.00	13,376.00
小计	16,192.00	13,376.00
成本法核算股权投资收益：		
淮江高速公路	12,726.00	80,661.00
江都市农村信用社合作联社	90,000.00	70,000.00
小计	102,726.00	150,661.00
合计	118,918.00	164,037.00

**(三十九) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	15,394,121.87	48,724.93	15,394,121.87
罚款净收入	157,856.40	110,305.00	157,856.40
政府补助	5,544,650.64	16,398,873.24	5,544,650.64
其他	10,116.49	88,744.88	10,116.49
合计	21,106,745.40	16,646,648.05	21,106,745.40

2011 年政府补助明细如下：

根据江都市财政局、江都市环境保护局下发的江财建【2010】225 号《关于下达 2010 年度污染防治补助资金的通知》，公司 2011 年 1 月收到废水治理补助款项 50 万元。



根据江都市关于推动工业经济转型升级、加快发展的优惠政策，公司 2011 年 3 月、4 月分别收到江都市财政局拨付 2010 年度江都市工业奖励资金 30 万元、16 万元。

根据扬州市人才工作领导小组办公室下发的扬人才办【2011】1 号《关于确定 2010 年度扬州市“绿扬金凤计划”资助人才名单的通知》，公司 2011 年 8 月收到优秀博士人才资助款项 2 万元。

根据扬州市人才工作领导小组办公室下发的扬人才办【2011】3 号《关于公布扬州市 2010 年度“省企业博士集聚计划”资助名单的通知》，公司 2011 年 8 月收到引进博士资助款项 5 万元。

根据山东省农药研究所下发的鲁农研[2011]23 号《关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的通知》，公司 2011 年 9 月收到项目合作单位山东省农药研究所转拨的异丙甲草胺的不对称催化氢化生产工艺开发补助款项 115 万元。

根据江都市财政局、江都市商务局下发的江财企【2011】225 号、江商发【2011】37 号《关于拨付江都市支持外经贸转型升级专项资金项目的通知》，公司 2011 年 9 月收到出口名牌产品和基地建设补助款项 5 万元。

根据扬州市科学技术局下发的《关于领取 2010 年度省、市科学技术奖证书、奖金和国家、省科学技术奖项目完成人员奖励奖金的通知》，2011 年 9 月收到高效、安全除草剂烯草酮新工艺研究与产业化补助款项 0.5 万元。

根据《中小企业国际市场开拓资金管理（试行）办法》（财企[2000]467 号）的规定，公司 2011 年 9 月收到中国国际贸易促进委员会化工行业分会拨付 2010 年中国（印度）农用化学品展会中小企业返款 0.9 万元。

根据江苏省财政厅下发的苏财工贸【2011】101 号《关于拨付 2010 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》，公司 2011 年 10 月收到 2010 年度中小企业国际市场开拓资金补助 1.05 万元。

根据扬州市经济和信息化委员会、扬州市财政局联合下发的扬经信科技[2011]179 号、扬财工贸[2011]21 号《关于下达 2010 年度扬州市“产业振兴、科技创新”项目奖励资金的通知》，公司 2011 年 10 月收到培育科技创新企业专项补助 12 万元。

根据江苏省财政厅、江苏省商务厅联会下发的苏财工贸【2011】138 号《江苏省财政厅 江苏省商务厅关于拨付 2011 年商务发展专项资金支持外经贸转型升级的通知》，公司 2011 年 12 月收到三环唑中间体邻甲基苯基硫脲合成新工艺补助款项 35 万元。

根据公司、江苏省人力资源和社会保障厅、扬州市人力资源和社会保障局三方签订的《江苏省博士后科研资助计划资助项目协议书》，公司 2011 年 11 月收到关环合成卤代吡啶机理及在吡虫啉等农药合成中的应用研究资助经费 2 万元。

2012 年 12 月，公司收到江都市环境保护局拨付污染防治补助资金 5 万元。

与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内 2011 年度平均分摊递延收益至营业外收入 2,750,150.64 元。

**(四十) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	1,129,019.47	604,278.98	1,129,019.47
地方基金	795,126.00	1,811,619.00	795,126.00
赞助支出	338,200.00	211,310.00	338,200.00
公益性捐赠支出	1,800,000.00	200,000.00	1,800,000.00
经济赔偿金		655,150.00	
其他	50,337.42		50,337.42
合计	4,112,682.89	3,482,357.98	4,112,682.89

**(四十一) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,276,847.93	15,881,124.32
递延所得税费用	857,928.75	-354,618.55
合计	16,134,776.68	15,526,505.77

**(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****1、 基本每股收益**

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小



值。

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	113,444,563.60	106,645,741.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	205,753,600.00	188,420,266.67
基本每股收益（元/股）	0.55	0.57

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	158,272,000.00	73,920,000.00
加：本期发行的普通股加权数	47,481,600.00	114,500,266.67
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	205,753,600.00	188,420,266.67

注 1：公司于 2010 年年初股本为 73,920,000.00 股，2010 年 4 月 16 日向社会公开发行人民币普通股 25,000,000 股；

注 2：公司于 2010 年 8 月以 2010 年 6 月 30 日总股本 98,920,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 59,352,000 股；

注 3：公司于 2011 年 4 月以 2010 年末总股本 158,272,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 47,481,600 股；

按《企业会计准则第 34 号—每股收益》规定进行追溯重算上期加权平均股数金额，经过调整计算上年加权平均股本调整为 188,420,266.67 股。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	113,444,563.60	106,645,741.49
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	205,753,600.00	188,420,266.67
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.57

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	205,753,600.00	188,420,266.67
年末普通股的加权平均数（稀释）	205,753,600.00	188,420,266.67



注：计算方法与基本每股收益相同详见（四十二）2（1）。

#### （四十三）现金流量表项目注释

##### 1、 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	2,962,472.89	14,080,000.00
利息收入	7,207,122.63	4,593,614.95
往来款项		1,520,534.80
保证金	307,886.00	743,200.00
其他		199,049.88
合计	10,477,481.52	21,136,399.63

##### 2、 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	2,188,537.42	1,066,460.00
管理费用	25,300,876.89	19,709,835.56
销售费用	35,825,571.55	29,857,273.10
手续费	339,642.78	242,062.26
往来款	910,520.43	144,637.28
三个月以上到期保证金	9,232,885.00	307,886.00
合计	73,798,034.07	51,328,154.20

##### 3、 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	14,782,560.32	9,257,879.51
与资产相关的政府补助	6,310,000.00	5,300,000.00
合计	21,092,560.32	14,557,879.51

##### 4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用		16,000,000.00
退回政府补助	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	16,000,000.00

**(四十四) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	113,444,563.60	106,645,741.49
加：资产减值准备	2,147,357.20	3,731,246.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,458,634.20	27,257,124.34
无形资产摊销	390,162.76	369,426.40
长期待摊费用摊销	103,753.50	207,507.00
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）	-14,265,102.40	555,554.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,273,267.82	424,512.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,914,108.38	-8,809,933.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-118,918.00	-164,037.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-255,495.34	-290,941.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,113,424.09	-63,676.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,011,021.15	-11,895,949.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,802,927.98	-110,535,047.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,928,141.14	-18,247,192.17
其他		10,783,330.00
经营活动产生的现金流量净额	4,945,195.42	-32,336.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	714,568,005.40	915,764,170.59
减：现金的期初余额	915,764,170.59	16,571,699.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-201,196,165.19	899,192,471.14

**2、 现金和现金等价物的构成**

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	714,568,005.40	915,764,170.59
其中：库存现金	90,270.57	46,607.51
可随时用于支付的银行存款	708,526,807.15	914,595,877.00
可随时用于支付的其他货币资金	5,950,927.68	1,121,686.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	714,568,005.40	915,764,170.59

2010 年 12 月 31 日期末货币资金与期末现金及现金等价物余额差额 307,886.00 元，系其他货币资金中三个月以上到期保证金，因其使用受到限制，公司不将其列为现金及现金等价物。

2011 年 12 月 31 日期末货币资金与期末现金及现金等价物余额差额 9,232,885.00 元，系其他货币资金中三个月以上到期保证金，因其使用受到限制，公司不将其列为现金及现金等价物。

**六、 关联方关系及其交易****(一) 关联方关系：****1、 存在控制关系的关联方个人：**

姓名	住所	与本企业的关系	备注
于国权	江都市浦头镇	第一大股东、关键管理人员	董事长兼总经理

**2、 控制关系的关联方的持股比例和表决权比例：**

姓名	期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
于国权	57,953,280.00	36.62%	17,385,984.00		75,339,264.00	36.62%

**3、 存在控制关系的关联方单位：**

被投资单位名称	注册地址	注册资本	经营范围	业务性质	法定代表人	持股比例	表决权比例	关联关系	组织机构代码
江苏长青兽药有限公司	江都市沿江开发区三江大道 8 号	2,058.88 万元	粉针剂、小容量注射剂、粉剂/预混剂、口服溶液剂的	制造业	于国权	100%	100%	子公司	14119638-5



			生产、销售						
江苏长青农化贸易有限公司	江都市新区舜天路上层国际裙房 122 室	5,000 万元	销售许可经营项目, 化工产品, 自营和代理各类商品及技术的进出口业	商业	于国权	100%	100%	子公司	56178936-3
江苏长青农化南通有限公司	如东县洋口化学工业园区黄海三路	20,000 万元	农药化工产品技术研发, 农药化工生产项目投资建设	制造业	于国权	100%	100%	子公司	58226686-0

#### 4、 控制关系的关联方的注册资本及其变化:

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏长青兽药有限公司	20,588,824.58			20,588,824.58
江苏长青农化贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
江苏长青农化南通有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00

#### (二) 关联方交易

报告期内, 本公司未发生关联交易。

#### 七、 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 八、 承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 九、 资产负债表日后事项

##### (一) 利润分配预案:

2012 年 3 月 22 日, 公司第四届董事会第十四次会议审议通过《2011 年度利润分配预案》, 以 2011 年 12 月 31 日总股本 20,575.36 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元 (含税)。本预案尚需股东大会批准通过。

##### (二) 其他日后事项:

2012 年 2 月 15 日, 公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并认购增资的议案》, 使用超募资金 840.54 万元收购益阳市润慷宝化工有限公司 28.013% 的股权 (注册资本为 1,000.18 万元), 同时使用超募资金 1,799.46 万元认购益阳市润慷宝化工有限公司的增资, 增加注册资本 599.82 万元, 增资后益



阳市润慷宝化工有限公司注册资本增加至 1,600 万元，公司持有其 55%的股权。益阳市润慷宝化工有限公司已于 2012 年 2 月 28 日办妥了工商变更登记手续，取得了益阳市工商行政管理局换发的 43090000023294 号《企业法人营业执照》。

## 十、其他重要事项

本公司无其他需要说明的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明，以人民币元为单位)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类列示如下：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总 额比 例	坏账准 备计提 比例	坏账准备	账面余额	占总 额比 例	坏账准 备计提 比例	坏账准备
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	157,586,981.67	100.00%	5.02%	7,917,711.50	137,966,498.29	100.00%	5.02%	6,919,441.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	157,586,981.67	100.00%	5.02%	7,917,711.50	137,966,498.29	100.00%	5.02%	6,919,441.42
净值	149,669,270.17				131,047,056.87			

#### 2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面金额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	156,896,515.11	99.56%	7,844,825.75	5.00%	137,576,168.32	99.72%	6,878,808.42	5.00%
1-2 年	671,271.10	0.43%	67,127.11	10.00%	382,329.97	0.27%	38,233.00	10.00%
2-3 年	19,195.46	0.01%	5,758.64	30.00%	8,000.00	0.01%	2,400.00	30.00%
合计	157,586,981.67	100.00%	7,917,711.50	5.02%	137,966,498.29	100.00%	6,919,441.42	5.02%
净值	149,669,270.17				131,047,056.87			

**3、 外币应收账款**

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	11,426,988.86	6.3009	72,000,314.11	12,143,767.25	6.6227	80,424,527.36

**4、 期末欠款金额前五名明细**

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总金额比例	欠款年限	欠款原因
第一名	非关联方	34,090,200.00	21.63%	1 年以内	货款
第二名	非关联方	20,605,277.91	13.08%	1 年以内	货款
第三名	非关联方	18,647,205.54	11.83%	1 年以内	货款
第四名	非关联方	14,173,874.55	8.99%	1 年以内	货款
第五名	非关联方	13,861,980.00	8.80%	1 年以内	货款
合计		101,378,538.00	64.33%		

5、 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

**(二) 其他应收款****1、 其他应收款按种类列示如下：**

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总 额比 例	坏账准 备计 提比 例	坏账准 备	账面余额	占总 额比 例	坏账准 备计 提比 例	坏账准 备
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,129,198.25	100.00%	9.87%	802,396.25	3,172,951.30	100.00%	14.56%	461,823.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	8,129,198.25	100.00%	9.87%	802,396.25	3,172,951.30	100.00%	14.56%	461,823.90
净值	7,326,802.00				2,711,127.40			

**2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1年以内	7,141,160.00	87.85%	357,058.00	5.00%	2,286,713.05	72.07%	114,335.65	5.00%
1-2年	279,200.00	3.44%	27,920.00	10.00%	490,100.00	15.45%	49,010.00	10.00%
2-3年	349,000.00	4.29%	104,700.00	30.00%	103,600.00	3.26%	31,080.00	30.00%
3-4年	87,600.00	1.08%	43,800.00	50.00%	22,600.00	0.71%	11,300.00	50.00%
4-5年	16,600.00	0.20%	13,280.00	80.00%	69,200.00	2.18%	55,360.00	80.00%
5年以上	255,638.25	3.14%	255,638.25	100.00%	200,738.25	6.33%	200,738.25	100.00%
合计	8,129,198.25	100.00%	802,396.25	9.87%	3,172,951.30	100.00%	461,823.90	14.56%
净值	7,326,802.00				2,711,127.40			

**3、 期末欠款金额前五名明细**

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总金额比例	欠款年限	欠款原因
江苏长青农化贸易有限公司	子公司	5,000,000.00	61.51%	1年以内	往来款
江都市惠源实业有限公司	非关联方	200,000.00	2.46%	2-3年以内	押金
天津市疾病预防控制中心	非关联方	197,000.00	2.42%	1年以内	试验费
和黎明	非关联方	190,000.00	2.34%	2-3年以内	备用金
北京科发伟业农药技术中心	非关联方	170,000.00	2.09%	1年以内	试验费
合计		5,757,000.00	70.82%		

4、 报告期无核销的其他应收款。

5、 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。



## (三) 长期股权投资

(1) 被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
江苏长青兽药有限公司	成本法	20,588,824.58	21,335,549.35			21,335,549.35	100.00%	100.00%			
江苏长青农化贸易有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00%	100.00%			
江苏长青农化南通有限公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00	100.00%	100.00%			
其他被投资单位											
江都市农村信用社合作联社	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	<1%	<1%			90,000.00
淮江高速公路	成本法	372,800.00	372,800.00			372,800.00	<1%	<1%			10,353.00
宁启铁路	成本法	30,000.00	30,000.00			30,000.00	<1%	<1%			
成本法小计		271,991,624.58	72,738,349.35	200,000,000.00		272,738,349.35					100,353.00
合计		271,991,624.58	72,738,349.35	200,000,000.00		272,738,349.35					100,353.00

(2) 期末长期股权投资不存在计提减值准备情形。

**(四) 营业收入**

(1)项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	923,509,600.19	738,126,783.95
其他业务收入	2,789,275.41	3,712,579.27
合计	926,298,875.60	741,839,363.22

**(2) 主营业务收入分产品、分区域**

类别	本期发生额	上期发生额
除草剂	419,962,092.55	362,955,706.94
杀虫剂	430,614,881.04	289,528,574.62
杀菌剂	72,932,626.60	85,642,502.39
合计	923,509,600.19	738,126,783.95
销售区域	本期发生额	上期发生额
自营出口	371,890,568.03	278,232,912.92
代理出口	165,079,393.23	99,413,124.48
华东地区	254,152,800.82	213,605,930.76
东北地区	51,881,713.06	65,151,753.48
中南地区	46,266,273.82	46,130,736.79
华北地区	20,721,949.15	23,470,432.63
西北地区	7,363,820.87	5,134,162.42
西南地区	6,153,081.21	6,987,730.47
合计	923,509,600.19	738,126,783.95

**(3) 前五名客户的营业收入情况**

单位名称	本期发生额	占全部营业收入的比例
第一名	160,089,740.22	17.28%
第二名	137,302,686.15	14.82%
第三名	135,650,337.34	14.64%
第四名	92,026,136.36	9.93%
第五名	24,335,431.56	2.63%
合计	549,404,331.63	59.31%

**(五) 营业成本**

(1)项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	715,276,617.52	524,689,469.72
其他业务成本	1,478,898.04	2,079,097.07
合计	716,755,515.56	526,768,566.79

**(2) 主营业务成本按产品品种分类**

类别	本期发生额	上期发生额
除草剂	321,043,809.95	233,568,738.24
杀虫剂	332,822,363.86	219,339,159.54
杀菌剂	61,410,443.71	71,781,571.94
合计	715,276,617.52	524,689,469.72

**(六) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益：		
股票投资收益	16,192.00	13,376.00
小计	16,192.00	13,376.00
成本法核算股权投资收益：		
淮江高速公路	10,353.00	78,288.00
江都市农村信用社合作联社	90,000.00	70,000.00
小计	100,353.00	148,288.00
合计	116,545.00	161,664.00

**(七) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,360,999.06	15,662,409.45
递延所得税费用	707,863.30	-285,406.75
合计	12,068,862.36	15,377,002.70



## (八) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	99,136,256.70	105,648,921.13
加: 资产减值准备	1,338,842.43	3,342,778.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,262,523.21	26,158,668.90
无形资产摊销	341,905.42	298,682.40
长期待摊费用摊销	103,753.50	207,507.00
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)	916,199.25	567,887.25
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)	-2,009,278.80	424,512.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-15,169,904.82	-8,648,996.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,545.00	-161,664.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	74,904.53	-221,729.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	632,958.77	-63,676.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-90,088,165.08	-12,102,189.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,549,194.47	-99,451,033.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,405,101.80	-21,241,862.32
其他		10,783,330.00
经营活动产生的现金流量净额	17,279,357.44	5,541,135.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	518,651,259.33	871,576,518.13
减: 现金的期初余额	871,576,518.13	15,150,855.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-352,925,258.80	856,425,662.87

**2、 现金和现金等价物的构成**

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	518,651,259.33	871,576,518.13
其中：库存现金	61,543.40	19,964.52
可随时用于支付的银行存款	515,970,751.13	870,859,267.53
可随时用于支付的其他货币资金	2,618,964.80	697,286.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	518,651,259.33	871,576,518.13

2010 年 12 月 31 日期末货币资金与期末现金及现金等价物余额差额 307,886.00 元，系其他货币资金中三个月以上到期保证金，因其使用受到限制，公司不将其列为现金及现金等价物。

2011 年 12 月 31 日期末货币资金与期末现金及现金等价物余额差额 5,685,600.00 元，系其他货币资金中三个月以上到期保证金，因其使用受到限制，公司不将其列为现金及现金等价物。

**十二、 补充资料****(一) 非经常性损益明细表**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分（注）	14,265,102.40	-555,554.05
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,544,650.64	16,398,873.24
除同公司主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	-61,952.00	-424,512.00
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		-10,783,330.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,815,690.53	-2,679,029.12
税前非经常性损益合计	16,932,110.51	1,956,448.07



项目	本期发生额	上期发生额
减：所得税费用	4,058,039.14	165,006.72
非经常性损益净额	12,874,071.37	1,791,441.35
其中：归属于公司普通股股东的非经常性损益	12,874,071.37	1,791,441.35
其中：归属于少数股东的非经常性损益		

注：非流动资产处置损益主要为江都市土地储备中心收储本公司全资子公司江苏长青兽药有限公司位于江都市开发区建都路西侧、舜天路北侧工业用地土地使用权产生的土地处置收益。

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
本期发生额	归属于公司普通股股东的净利润	7.06%	0.55	0.55
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.26%	0.49	0.49
上期发生额	归属于公司普通股股东的净利润	9.33%	0.57	0.57
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.17%	0.56	0.56

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末本期发生额	期初数上期发生额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	2,840,691.82	567,424.00	400.63%	主要系远期外汇汇率合约确认的公允价值增加所致
应收票据	13,802,150.00	36,794,527.40	-62.49%	主要系货款回笼收到的银行承兑汇票背书转让支付货款所致
预付账款	89,591,542.32	45,279,717.93	97.86%	主要系生产经营规模扩大预付原材料采购款增加、预付新增土地款、募投项目工程款（包括南通子公司）、以及贸易子公司储备淡季存货外购货款增加所致
应收利息	4,404,113.06	2,564,175.00	71.76%	主要系尚未到期的定期存单增加，计提应收存款利息增加所致
其他应收款	3,756,608.44	2,210,559.38	69.94%	主要系贸易子公司应收出口退税款增加所致



报表项目	期末本期 发生额	期初数 上期发生额	变动 比率	变动原因
存货	303,433,318.28	207,422,297.13	46.29%	主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆陆续投产，生产经营规模扩大以及储备次年订单存货增加所致
固定资产	333,499,243.25	223,826,147.38	49.00%	主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆本期完工由在建工程结转固定资产所致
在建工程	83,866,677.10	62,723,738.00	33.71%	主要系募投项目稻瘟酰胺和超募项目南通子公司原药生产基地投入增加所致
应付票据	5,730,647.88	-	-	主要系贸易子公司本期采用银行承兑汇票支付货款结算方式增加所致
应付账款	76,719,238.31	27,260,111.00	181.43%	主要系募投项目烯草酮、氟磺胺草醚、烟嘧磺隆陆续投产生产经营规模扩大，应付材料款、募投项目工程款增加以及贸易子公司应付外购存货增加所致
预收账款	1,594,784.38	3,933,896.95	-59.46%	主要系预收上年末货款本期发货结转销售所致
应付职工薪酬	6,879,805.56	5,266,504.96	30.63%	主要系公司计提的工会经费、职工教育经费增加所致
应交税费	-17,479,645.00	6,111,837.55	-386.00%	主要系本期末应交未交的企业所得税减少以及待留抵增值税增加所致
递延所得税负债	1,241,366.41	127,942.32	870.25%	主要系尚未到期的定期存单计提应收利息增加以及远期外汇汇率合约公允价值增加产生的应纳税时间性差异增加所致
股本	205,753,600.00	158,272,000.00	30.00%	经公司 2010 年年度股东大会决议通过，以 2010 年 12 月 31 日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股
营业收入	1,001,151,805.28	755,434,925.62	32.53%	主要系公司除草剂、杀虫剂主要产品市场需求旺盛，销售收入增加以及全资子公司江苏长青农化贸易有限公司贸易销售额增加所致
营业成本	784,601,569.18	537,690,414.13	45.92%	主要系本期销售规模扩大以及化工材料价格、人工成本上涨所致
营业税金及附加	148,651.16	1,346,654.81	-88.96%	主要系本期较上年同期出口退税额增加，出口退税免抵额减少，计提的城市维护建设税和教育费附加相应减少所致
财务费用	-20,062,778.67	-11,943,801.76	67.98%	主要系本期较上年同期银行借款减少，利息支出减少以及存款利息收入增加所致



报表项目	期末本期 发生额	期初数 上期发生额	变动 比率	变动原因
资产减值损失	2,147,357.20	3,731,246.21	-42.45%	主要系本期应收款项的增加额较上年同期减少所致
公允价值变动收益	2,273,267.82	-424,512.00	635.50%	主要系远期外汇汇率合约确认的公允价值增加以及投资“中国石化”股票市价波动所致
投资活动产生的 现金流量净额	-176,043,930.93	-115,519,595.53	52.39%	主要系募集资金项目投资支出增加所致
筹资活动产生的 现金流量净额	-30,389,039.68	1,014,753,118.32	-102.99%	主要系公司 2010 年 4 月首次公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，募集资金增加所致

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 22 日批准报出。

江苏长青农化股份有限公司

2012 年 3 月 22 日



## 第十一章 备查文件

一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

四、经公司法定代表人签名的2011年年度报告文本原件。

五、其他备查文件。

文件存放地：公司证券部

江苏长青农化股份有限公司董事会

法定代表人：于国权

二〇一二年三月二十二日