

史丹利化肥股份有限公司

STANLEY FERTILIZER CO., LTD



2011 年年度报告

股票简称：史丹利

股票代码：002588

披露时间：2012 年 3 月 27 日

重 要 提 示

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

没有董事、监事和高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人高文班先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人祖林海先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	8
第三节 股本变动及股东情况.....	10
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	17
第五节 公司治理结构.....	23
第六节 内部控制.....	30
第七节 股东大会情况简介.....	37
第八节 董事会工作报告.....	39
第九节 监事会报告.....	60
第十节 重要事项.....	62
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	139

第一节 公司基本情况

一、公司名称

中文名称：史丹利化肥股份有限公司

英文名称：STANLEY FERTILIZER CO., LTD.

中文简称：史丹利

二、法定代表人：高文班

三、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡照顺	郭强
联系地址	山东省临沂市临沭县常林东大街东首	山东省临沂市临沭县常林东大街东首
电话	0539-6263620	0539-6263620
传真	0539-6263620	0539-6263620
电子信箱	shidanlihuafei@yahoo.cn	shidanlihuafei@yahoo.cn

四、公司信息

注册地址：山东省临沂市临沭县常林东大街东首

办公地址：山东省临沂市临沭县常林东大街东首

邮政编码：276700

公司互联网址：www.shidanli.cn

公司电子邮箱：shidanlihuafei@yahoo.cn

五、公司选定的信息披露报刊

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；

登载年度报告的网站网址：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：史丹利

股票代码：002588

七、其他有关资料

公司最近一次变更登记日期：2011 年 9 月 7 日

企业法人营业执照注册号：370000228067068

税务登记证号：371329706066335

组织机构代码：706066335

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

八、公司历史沿革

1、公司上市后注册变更情况

（1）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]712 号”文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3250 万股，发行价格为每股 35 元，募集资金总额为 1,137,500,000.00 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 1,087,284,500.00 元。以上募集资金到位情况已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2011 年 6 月 7 日出具的“中瑞岳华验字[2011]第 111 号”《验资报告》验证确认。经深圳证券交易所批准，本次公开发行人民币普通股（A 股）已于 2011 年 6 月 10 日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司 2011 年第三次临时股东大会决议，依据发行上市情况修改《公司章程》（草案）的相应条款、增加公司经营范围并办理工商变更登记等手续。公司于 2011 年 9 月 7 日办理完毕工商变更登记手续，取得了山东省工商行政管理局颁发的注册号为 370000228067068 的《企业法人营业执照》。公司注册资本由 9,750 万元人民币增加至 13,000 万元人民币；公司类型由股份有限公司变更为股份有限公司（上市）；公司经营范围由“高浓度复混肥料（复合肥料）、掺混肥料的生产、销售”变更为“前置许可经营项目：盐酸（副产品）生产销售；一般经营项目：复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、缓控释肥料、各种作物专用肥料及其他新型肥料的研究、生产、销售；各类农用肥料及原材料的销售；相关技术的咨询服务。”

在工商登记变更中，公司税务登记证号码 371329706066335、组织机构代码 706066335 均未发生变化。

（2）根据《深圳证券交易所中小企业板块证券上市协议》第四条“公司应将以下涉及终止上市的安排载入公司章程并遵守：1）公司股票被终止上市后，将进入代办股份转让系统继续交易；2）公司不对载入公司章程的前项规定作任何修改”；根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高

级管理人员买卖本公司股票行为的通知》中“公司董事、监事和高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%”的相关要求，经 2011 年 10 月 18 日召开的公司 2011 年第四次临时股东大会审议批准，同意修订《公司章程》。公司于当月办理完毕工商登记备案手续。

2、公司上市后主要分支机构的设立变更情况

(1) 根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司以自有资金 100 万元人民币在湖北省当阳市注册成立全资子公司史丹利化肥当阳有限公司（以下简称“当阳公司”），2011 年 6 月 27 日，当阳公司办理完毕工商注册登记手续。

(2) 根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司以自有资金 100 万元人民币在河南省遂平县注册成立全资子公司史丹利化肥遂平有限公司（以下简称“遂平公司”），2011 年 7 月 7 日，遂平公司办理完毕工商注册登记手续；根据公司于 2011 年 12 月 14 日对全资子公司史丹利化肥遂平有限公司作出的股东决定，同意委派苗兴礼担任史丹利化肥遂平有限公司执行董事、法定代表人和经理，史丹利化肥遂平有限公司执行董事及法定代表人由高进华变更为苗兴礼，经理由高文靠变更为苗兴礼。2012 年 1 月 11 日，史丹利化肥遂平有限公司办理完毕工商变更登记手续。

(3) 根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司使用募集资金 12,000 万元对全资子公司史丹利化肥（平原）有限公司（以下简称“平原公司”）增资用以实施募投项目“山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目”，其中 7,000 万元增加平原公司注册资本，剩余 5,000 万元作为资本公积，平原公司注册资本由 3,000 万元变更为 10,000 万元。2011 年 9 月 16 日，平原公司办理完毕工商变更登记手续。

(4) 根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司使用募集资金 9,000 万元对全资子公司史丹利化肥贵港有限公司（以下简称“贵港公司”）增资用以实施募投项目“广西贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目”和“广西贵港二期 20 万吨/年新型复合肥项目”，其中 8,000 万元增加贵港公司注册资本，剩余 1,000 万元作为资本公积，贵港公司注册资本由 2,000 万元变更为 10,000 万元。2011 年 9 月 19 日，贵港公司办理完毕工商变更登记手续。

(5) 根据公司第二届董事会第十一次会议决议，公司以自有资金 100 万元人民币在河南省宁陵县注册成立史丹利化肥宁陵有限公司（以下简称“宁陵公司”），2011 年 12 月 6 日，宁陵公司办理完毕工商注册登记手续。

(6) 根据公司第二届董事会第十四次会议决议，公司以自有资金 300 万元人民币在山东

省临沭县注册成立临沂史丹利化肥销售有限公司（以下简称“史丹利销售公司”），2012 年 1 月 5 日，史丹利销售公司办理完毕工商注册登记手续。

（7）为了加强公司生产员工的专业技能，提升员工专业化水平，公司于 2011 年 12 月 16 日在临沭县民政局注册成立临沭县史丹利职业技能培训学校，法定代表人高进华，开办资金 10 万元，住所为临沭县经济开发区，主要从事锅炉工、电焊工、叉车司机、造粒工等技能培训。

（8）根据公司于 2011 年 12 月 14 日对全资子公司史丹利化肥贵港有限公司作出的股东决定，同意委派李凤涛担任史丹利化肥贵港有限公司执行董事、法定代表人和经理，史丹利化肥贵港有限公司执行董事及法定代表人由高进华变更为李凤涛，经理由高文靠变更为李凤涛。2011 年 12 月 26 日，史丹利化肥贵港有限公司办理完毕工商变更登记手续。

（9）根据公司于 2011 年 12 月 14 日对全资子公司史丹利化肥吉林有限公司作出的股东决定，同意委派李善龙担任史丹利化肥吉林有限公司执行董事、法定代表人和经理，委派密守洪担任史丹利化肥吉林有限公司监事。2011 年 12 月 27 日，史丹利化肥吉林有限公司办理完毕工商变更登记手续。

第二节 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)	4,568,572,811.76	2,900,729,178.20	57.50%	2,559,681,094.31
营业利润 (元)	288,306,177.63	214,486,656.23	34.42%	121,134,197.66
利润总额 (元)	298,144,486.02	217,167,970.50	37.29%	124,692,474.56
归属于上市公司股东的净利润 (元)	245,484,583.45	175,821,855.39	39.62%	105,736,884.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	237,998,015.12	173,562,965.25	37.12%	102,518,495.79
经营活动产生的现金流量净额 (元)	13,606,194.79	-126,257,562.61	110.78%	314,686,918.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	3,510,785,919.23	2,265,910,884.07	54.94%	1,581,454,658.90
负债总额 (元)	1,473,278,066.08	1,562,812,114.37	-5.73%	1,057,827,744.59
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,037,507,853.15	703,098,769.70	189.79%	523,626,914.31
总股本 (股)	130,000,000.00	97,500,000.00	33.33%	97,500,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	2.16	1.80	20.00%	1.08
稀释每股收益 (元/股)	2.16	1.80	20.00%	1.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	2.09	1.78	17.42%	1.05
加权平均净资产收益率 (%)	17.91	28.62	-10.71%	22.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.37	28.26	-10.89%	21.79
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.10	-1.29	107.75%	3.23
	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	15.67	7.21	117.34%	5.37

每股净资产（元/股）				
资产负债率（%）	41.96%	68.97%	-27.01%	66.89%

1、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	-2,077,368.67		42,670.44	4,856.18
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	11,918,698.12		2,736,216.78	3,522,143.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,021.06		-97,572.95	36,431.18
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				218,865.09
所得税影响额	-2,351,740.06		-422,424.13	-563,907.67
合计	7,486,568.33	-	2,258,890.14	3,218,388.38

2、境内外会计准则差异

不适用

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.91	2.16	2.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.37	2.09	2.09

注：（1）加权平均净资产收益率=

$$245,484,583.45 / (703,098,769.7 + 1,088,924,500 / 2 + 245,484,583.45 / 2) = 17.91\%$$

加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=

$$(245,484,583.45 - 7,486,568.33) / (703,098,769.7 + 1,088,924,500 / 2 + 245,484,583.45 / 2) = 17.37\%$$

（2）归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收=

$$245,484,583.45 / (97,500,000 + 32,500,000 * 6 / 12) = 2.16$$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益

$$= (245,484,583.45 - 7,486,568.33) / (97,500,000 + 32,500,000 * 6 / 12) = 2.09$$

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	97,500,000	100.00%						97,500,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	97,500,000	100.00%						97,500,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	6,000,000	6.15%						6,000,000	4.62%
境内自然人持股	91,500,000	93.85%						91,500,000	70.38%
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			32,500,000				32,500,000	32,500,000	25.00%
1、人民币普通股			32,500,000				32,500,000	32,500,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外									

资股									
4、其他									
三、股份总数	97,500,000	100.00%	32,500,000				32,500,000	130,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

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
高文班	30,100,000	0	0	30,100,000	首发承诺	2014年6月10日
高进华	19,780,000	0	0	19,780,000	首发承诺	2014年6月10日
高文安	6,020,000	0	0	6,020,000	首发承诺	2014年6月10日
井沛花	6,020,000	0	0	6,020,000	首发承诺	2014年6月10日
密守洪	6,020,000	0	0	6,020,000	首发承诺	2014年6月10日
高斌	6,020,000	0	0	6,020,000	首发承诺	2014年6月10日
高英	6,020,000	0	0	6,020,000	首发承诺	2014年6月10日
高文靠	6,020,000	0	0	6,020,000	首发承诺	2014年6月10日
福建劲达创业投资有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	首发承诺	2012年6月10日
古龙粉	1,390,000	0	0	1,390,000	首发承诺	2014年6月10日
陈小平	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2012年6月10日
张颂辉	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2012年6月10日
陈付博	700,000	0	0	700,000	首发承诺	2012年6月10日
章金明	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2012年6月10日
唐德坤	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2012年6月10日
郭传芳	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年6月10日
王亚君	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年6月10日
张磊	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2012年6月10日
李欣雅	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2012年6月10日
冯冠华	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2012年6月10日

王宁	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
李英龙	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年6月10日
王冬青	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年6月10日
李善龙	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
高文秋	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2014年6月10日
杜方法	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
王须乾	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
胡顺平	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
张宗礼	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
杜树秀	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
邹凤竹	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
王新章	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
王建华	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年6月10日
高文都	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2014年6月10日
高文云	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
高文清	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
李凤涛	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
张保卫	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
崔尚宝	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
吴令然	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
王树善	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
张红霞	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
景洪磊	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
古荣强	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
高启越	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
胡照顺	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年6月10日
合计	97,500,000	0	0	97,500,000	—	—

(三) 证券发行和上市情况

1、公司股票发行及上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]712号”文核准，公司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，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 3,250 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 35 元，其中网下配售 640 万股，网上定价发行 2610 万股，募集资金总额为 1,137,500,000.00 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 1,087,284,500.00 元。根据深圳证券交易所《关于史丹利化肥股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]173 号）的批准，2011 年 6 月 10 日，公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，证券简称“史丹利”，证券代码“002588”。

2、限售股份上市流通情况

2011 年 9 月 13 日，公司首次公开发行网下配售的 640 万股限售股股票上市流通。

3、公司无内部职工股。

二、股东情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	13,687	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	13,737		
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
高文班	境内自然人	23.15%	30,100,000	30,100,000	0
高进华	境内自然人	15.22%	19,780,000	19,780,000	0
高文安	境内自然人	4.63%	6,020,000	6,020,000	0
高文靠	境内自然人	4.63%	6,020,000	6,020,000	0
高英	境内自然人	4.63%	6,020,000	6,020,000	0
高斌	境内自然人	4.63%	6,020,000	6,020,000	0
密守洪	境内自然人	4.63%	6,020,000	6,020,000	0
井沛花	境内自然人	4.63%	6,020,000	6,020,000	0
福建劲达创业投资有限	境内自然人	4.62%	6,000,000	6,000,000	0

公司					
古龙粉	境内自然人	1.07%	1,390,000	1,390,000	0
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	
法亚楠		389,200		人民币普通股	
战野		224,920		人民币普通股	
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金		206,465		人民币普通股	
中国工商银行-嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金		163,800		人民币普通股	
陈振群		160,000		人民币普通股	
汤波		147,900		人民币普通股	
中国建设银行-中欧价值发现股票型证券投资基金		139,973		人民币普通股	
赵志刚		136,600		人民币普通股	
袁枫		134,900		人民币普通股	
黄胜春		114,308		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.上述前 10 名股东中,高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、古龙粉为公司控股股东和实际控制人高氏家族的成员。</p> <p>2.上述前 10 名无限售条件股东中,法亚楠为公司控股股东和实际控制人之一高进华的配偶。</p> <p>3.未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。</p>				

(二) 控股股东和实际控制人变更情况

报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变更。

(三) 控股股东和实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东和实际控制人为高文班、高文班之子高进华、高文班妻子古龙粉、高文班之女高英、高文班二弟高文安、六弟高文靠、四弟高文秋和三弟高文都,分别持有公司 23.15%、15.22%、1.07%、4.63%、4.63%、4.63%、0.02%、0.01%的股份,上述八人合计持有公司 6,936 万股份,占公司目前总股本的 53.35%,因此高氏家族为公司控股股东和实际控制人。

高文班先生,中国国籍,无境外永久居留权,1948 年出生,经济师。高文班先生先后担

任临沭镇供销公司经理，临沭县华丰化肥厂厂长，临沭县华丰化肥有限公司董事长兼总经理，临沂市华丰化肥有限公司董事长兼总经理，华丰化肥有限公司董事长，现任史丹利化肥股份有限公司董事长，山东华丰化肥有限公司执行董事，史益达工贸有限公司总经理，临沂史丹利房地产开发有限公司董事。

高进华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，硕士研究生在读。高进华先生先后担任临沂市华丰化肥有限公司总经理助理，华丰化肥有限公司总经理，现任史丹利化肥股份有限公司副董事长、总经理，临沂雅利化肥有限公司董事长兼总经理，山东奥德鲁化肥有限公司董事长兼总经理，史丹利化肥（平原）有限公司执行董事，史丹利化肥当阳有限公司执行董事，史丹利化肥宁陵有限公司执行董事兼总经理，山东华丰化肥有限公司总经理，史益达工贸有限公司董事长，临沂史丹利房地产开发有限公司董事长。

古龙粉女士，1945 年出生，高文班之妻、高进华之母。

高英女士，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，大专学历。高英女士先后担任临沭县华丰化肥厂销售经理，临沭县华丰化肥有限公司副总经理，临沂市华丰化肥有限公司副总经理，华丰化肥有限公司副总经理，现任山东奥德鲁化肥有限公司，临沂雅利化肥有限公司，史益达工贸有限公司，临沭华丰现代物流有限公司，临沂史丹利房地产开发有限公司监事。高英女士于 2011 年 12 月 9 日辞去公司副总经理职务，目前不在公司担任任何职务。

高文安先生，中国国籍，无境外永久居留权，1952 年出生。高文安先生先后担任临沭镇供销公司业务员，临沭县华丰化肥厂销售经理，临沭县华丰化肥有限公司副总经理，临沂市华丰化肥有限公司副总经理，华丰化肥有限公司副总经理，史丹利化肥股份有限公司监事会主席，现任山东奥德鲁化肥有限公司，临沂雅利化肥有限公司，临沂史丹利房地产开发有限公司监事，史益达工贸有限公司董事。

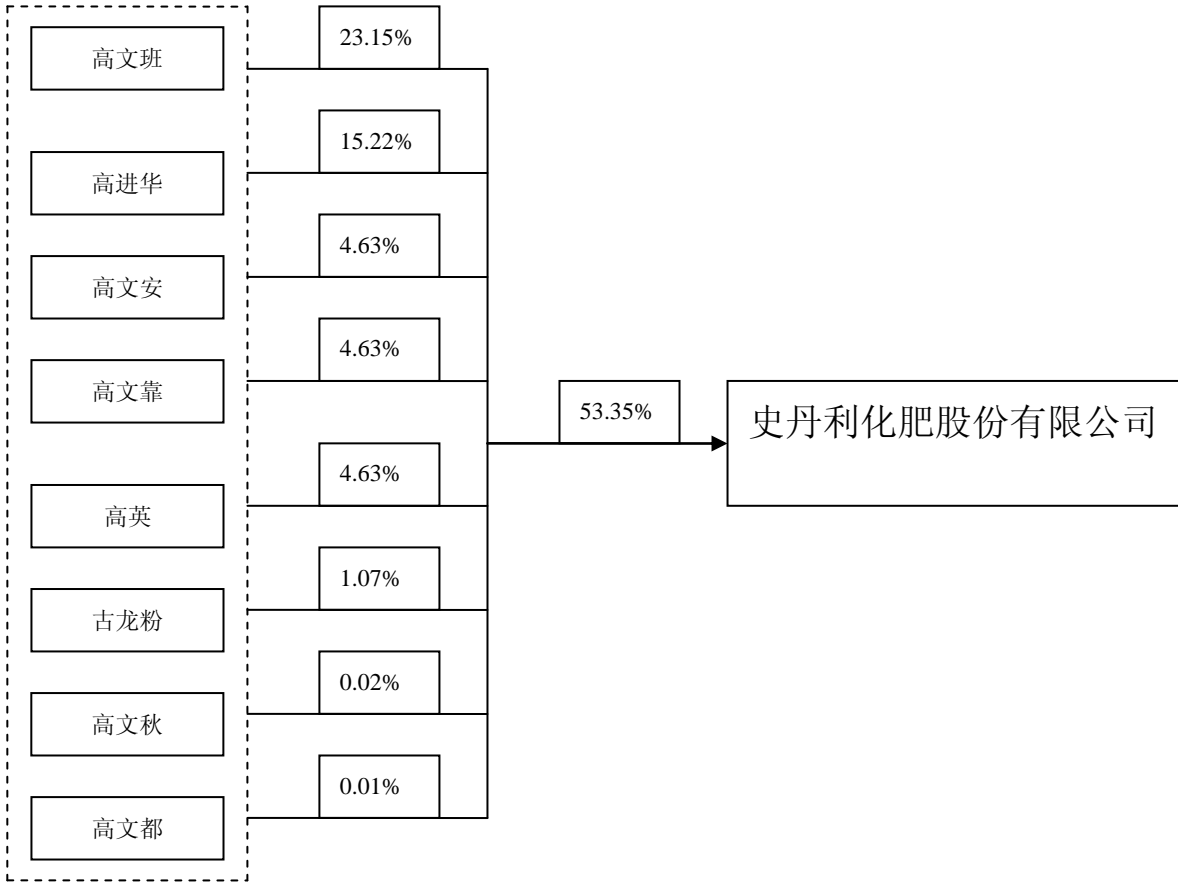
高文靠先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大专学历，中级会计师职称。高文靠先生 1981 年参加工作，先后担任临沂市运输公司干事、副处长、副总厂长、副经理，临沭县华丰化肥有限公司副经理、生产厂长，史丹利化肥股份有限公司投资部总监，现任史丹利化肥股份有限公司副总经理，临沂史丹利房地产开发有限公司董事，史丹利化肥（平原）有限公司、史丹利化肥当阳有限公司经理。

高文秋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954 年生。现任史丹利化肥股份有限公司分厂厂长。

高文都先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954 年生。现任史丹利化肥股份有限公

司后勤保障科副科长。

(四) 公司与实际控制人之间的产权与控制关系方框图



(五) 报告期内公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)	是否在公司或关联单位领取薪酬
高文班	董事长	男	64	2010年8月18日	2013年8月17日	30,100,000	30,100,000	无	24	否
高进华	副董事长、总经理	男	35	2010年8月18日	2013年8月17日	19,780,000	19,780,000	无	19.2	否
井沛花	董事	女	61	2010年8月18日	2013年8月17日	6,020,000	6,020,000	无	7.2	否
武希彦	独立董事	男	69	2010年8月18日	2013年8月17日	0	0	无	6	是
刘洪渭	独立董事	男	50	2010年8月18日	2013年8月17日	0	0	无	6	是
胡顺平	监事会主席、职工代表监事	男	32	2010年8月18日	2013年8月17日	20,000	20,000	无	9.4	否
密守洪	监事	男	49	2010年8月18日	2013年8月17日	6,020,000	6,020,000	无	14.4	否
高斌	监事	男	51	2010年8月18日	2013年8月17日	6,020,000	6,020,000	无	9.6	否
王须乾	职工代表监事	男	44	2010年8月18日	2013年8月17日	20,000	20,000	无	8.2	否
高英	副总经理	女	38	2010年8月	2011年12	6,020,000	6,020,000	无	9.6	否

	(离任)			18 日	月 9 日					
高文靠	副总经理	男	50	2011 年 12 月 16 日	2013 年 8 月 17 日	6,020,000	6,020,000	无	14.4	否
张磊	副总经理	男	40	2010 年 8 月 18 日	2013 年 8 月 17 日	100,000	100,000	无	6	否
杨其洪	副总经理	男	37	2011 年 12 月 16 日	2013 年 8 月 17 日	0	0	无	7.2	否
章金明	副总经理	男	39	2011 年 12 月 16 日	2013 年 8 月 17 日	400,000	400,000	无	7.2	否
祖林海	财务负责 人	男	38	2011 年 12 月 16 日	2013 年 8 月 17 日	0	0	无	1.45	否
唐绍文	财务负责 人(离任)	男	44	2010 年 8 月 18 日	2011 年 12 月 9 日	0	0	无	13.58	否
胡照顺	董事会秘 书	男	30	2010 年 8 月 18 日	2013 年 8 月 17 日	10,000	10,000	无	7.55	否
合计	-	-	-	-	-	80,530,000	80,530,000	-	170.98	-

(二) 现任董事、监事和高级管理人员主要工作经历及在其他单位的兼职情况

1、董事主要工作经历

高文班先生，中国国籍，无境外永久居留权，1948 年出生，经济师。高文班先生先后担任临沭镇供销公司经理，临沭县华丰化肥厂厂长，临沭县华丰化肥有限公司董事长兼总经理，临沂市华丰化肥有限公司董事长兼总经理，华丰化肥有限公司董事长，现任史丹利化肥股份有限公司董事长，山东华丰化肥有限公司执行董事，史益达工贸有限公司总经理，临沂史丹利房地产开发有限公司董事。

高文班先生担任的社会职务主要有临沭县第十五届人民代表大会常务委员会委员、临沂市第十六届优秀人大代表、山东省第十一届人大代表、山东省化肥协会理事、山东省民营和中小企业协会常务理事。

高进华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，硕士研究生在读。高进华先生先后担任临沂市华丰化肥有限公司总经理助理，华丰化肥有限公司总经理，现任史丹利化肥股份有限公司副董事长、总经理，临沂雅利化肥有限公司董事长兼总经理，山东奥德鲁化肥有限公司董事长兼总经理，史丹利化肥（平原）有限公司执行董事，史丹利化肥当阳有限

公司执行董事，史丹利化肥遂平有限公司执行董事，史丹利化肥宁陵有限公司执行董事兼总经理，山东华丰化肥有限公司总经理，史益达工贸有限公司董事长，临沂史丹利房地产开发有限公司董事长。

高进华先生担任的社会职务为中国化工学会化肥专业委员会磷复肥学组专家和第五届中国磷肥工业协会理事会常务理事。

井沛花女士，中国国籍，无境外永久居留权，1951 年出生，经济师。井沛花女士先后担任临沭镇供销公司出纳，临沭县华丰化肥厂销售经理，临沭县华丰化肥有限公司副总经理，临沂市华丰化肥有限公司副总经理，华丰化肥有限公司副总经理，现任史丹利化肥股份有限公司董事，史益达工贸有限公司董事，临沂史丹利房地产开发有限公司董事。

武希彦先生，中国国籍，无境外永久居留权，1943 年生，毕业于大连理工大学化工系，本科学历，高级工程师。武希彦先生先后在原燃化部、原石化部、原化工部从事磷肥、硫酸行业从事管理工作，在中国磷肥工业协会先后担任副秘书长、秘书长、常务副理事长，现任中国磷肥工业协会理事长，中国硫酸工业协会名誉理事长，兼任成都市新都化工股份有限公司、安徽省司尔特肥业股份有限公司及本公司独立董事。

刘洪渭先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，博士研究生，教授，中国注册会计师。曾任山东科技大学（原山东矿业学院）经济系教师、副系主任，山东大学管理学院会计系副主任，山东山大华特科技股份有限公司财务总监、副总裁、董事会秘书，现任山东大学 MBA 教育中心副主任，山东大学管理学院副院长，兼任九阳股份有限公司、济南钢铁股份有限公司、山东东阿阿胶股份有限公司、民生投资管理股份有限公司及本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

胡顺平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，大专学历。胡顺平先生 2003 年加入本公司，先后担任车间主任、总经理助理，现任史丹利化肥股份有限公司监事会主席、职工代表监事。

密守洪先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年生，经济师。密守洪先生先后担任临沭镇供销公司会计，临沭县华丰化肥厂会计，临沭县华丰化肥有限公司财务经理，临沂市华丰化肥有限公司副总经理，华丰化肥有限公司副总经理，现任史丹利化肥股份有限公司监事，山东奥德鲁化肥有限公司，临沂雅利化肥有限公司，临沂史丹利房地产开发有限公司董事，山东华丰化肥有限公司，史丹利化肥吉林有限公司，史丹利化肥（平原）有限公司，史

丹利化肥贵港有限公司，临沂史丹利化肥销售有限公司监事，临沂史丹利房地产开发有限公司总经理。

高斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年出生，高级化验员。高斌先生先后担任临沭县华丰化肥厂一分厂厂长，临沭县华丰化肥有限公司一分厂厂长，临沂市华丰化肥有限公司一分厂厂长，华丰化肥有限公司一分厂厂长。现任史丹利化肥股份有限公司监事，山东奥德鲁化肥有限公司，临沂雅利化肥有限公司董事，史益达工贸有限公司，临沂史丹利房地产开发有限公司监事。

王须乾先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，中专学历。王须乾先生先后担任山东省临光水泥厂企管科科长、办公室主任，山东鲁信临光建材有限公司办公室主任，现任史丹利化肥股份有限公司职工代表监事。

3、高级管理人员主要工作经历

高进华先生，现任史丹利化肥股份有限公司总经理，详见董事主要工作经历。

高文靠先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大专学历，中级会计师职称。高文靠先生 1981 年参加工作，先后担任临沂市运输公司干事、副处长、副总厂长、副经理，临沭县华丰化肥有限公司副经理、生产厂长，史丹利化肥股份有限公司投资部总监，现任史丹利化肥股份有限公司副总经理，临沂史丹利房地产开发有限公司董事，史丹利化肥（平原）有限公司、史丹利化肥当阳有限公司经理。

张磊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，博士。张磊先生先后担任山东科技大学理学院讲师、基建处副处长，史丹利化肥股份有限公司总经理助理，现任史丹利化肥股份有限公司副总经理、临沂史丹利化肥销售有限公司执行董事兼经理。

杨其洪先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，硕士研究生在读，中共党员。杨其洪先生 1998 年 7 月参加工作，先后担任北京三元食品股份有限公司市场部副经理，德隆畜牧业投资有限公司营销部经理，北京博之博营销咨询有限公司高级咨询师，史丹利化肥股份有限公司企业管理部及人力资源部总监，现任史丹利化肥股份有限公司副总经理。

章金明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生。章金明先生先后担任北京丰收企业管理顾问有限公司高级咨询师、资深咨询师、副总经理，史丹利化肥股份有限公司销售总监，现任史丹利化肥股份有限公司副总经理。

祖林海先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，大专学历，中共党员。祖林海先生 1997 年 7 月参加工作，先后担任山东海化股份有限公司碘盐厂财务科长，山东海化股

份有限公司财务部副经理，2011 年 7 月进入史丹利化肥股份有限公司担任公司财务部经理，现任本公司财务负责人。

胡照顺先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，硕士研究生在读。胡照顺先生 2005 年 9 月加入史丹利化肥股份有限公司，先后担任证券事务代表、总经理助理，现任本公司董事会秘书。

4、现任董事、监事和高级管理人员在其他单位的兼职情况

姓名	本公司担任职务	成都市新都化...有限公司	独立董事 担任职务
高文班	董事长	中...磷肥化...有限公司	独立董事
		史...磷...有限公司	总...长
		临...史...地...开发有限公司	副...长
刘洪渭	独立董事	临...磷...中心	副...任兼总经理
		九...磷...有限公司	董...兼总经理
		史...磷...有限公司	独...董事
		济...磷...有限公司	独...董事
		民...磷...有限公司	独...董事
高进华	董事、总经理	山...磷...有限公司	董...理
高斌	监事	临...磷...有限公司	董...长
		临...史...开发有限公司	董...长
井沛花	董事	临...磷...有限公司	董...事
		史...磷...有限公司	董...事
武希彦	独立董事	临...磷...有限公司	董...事
武希彦		山...华...有限公司	监...事
密守洪	监事	史...磷...有限公司	监...事
		史...磷...有限公司	监...事
		史...磷...有限公司	监...事
		史...磷...有限公司	监...事
		史...磷...有限公司	监...事
		临...史...有限公司	监...事

		临沂史丹利房地产开发有限公司	总经理
高文靠	副总经理	史益达工贸有限公司	监事
		史丹利化肥（平原）有限公司	经理
		史丹利化肥当阳有限公司	经理
		史丹利化肥遂平有限公司	经理
张磊	副总经理	临沂史丹利化肥销售有限公司	执行董事兼经理

公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

（三）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

1、报告期内董事变动情况

报告期内不存在公司董事人员变动的情况。

2、报告期内监事变动情况

2011年4月27日，高文安先生因个人原因辞去监事职务。高文安辞职后，不在公司担任任何职务。截至报告期末，高文安持有公司股份602万股。

3、报告期内高级管理人员变动情况

2011年12月9日，高英女士因个人原因辞去公司副总经理职务，高英女士辞职后不在公司担任任何职务；唐绍文先生因个人原因辞去公司财务负责人职务，唐绍文先生辞去财务负责人后继续在公司任职，担任公司审计部经理一职。

2011年12月16日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过董事会提名委员会提交的《关于聘任公司副总经理的议案》和《关于聘任公司财务负责人的议案》，聘任高文靠先生、杨其洪先生、章金明先生担任公司副总经理，聘任祖林海先生担任公司财务负责人。

二、员工情况

截至2011年12月31日，公司在职工总数为2,328人，公司人员结构具体情况如下：

1、员工专业结构

员工岗位	员工人数	占员工总人数比例（%）
管理人员	394	16.92
财务人员	46	1.98
生产人员	815	35.01
销售人员	637	27.36

技术人员	256	11.00
其他人员	180	7.73
合计	2328	100.00

2、员工教育程度

员工学历	员工人数	占员工总人数比例 (%)
大学本科以上	399	17.14
大专	601	25.82
中专及高中	1125	48.32
其他	203	8.72
合计	2328	100.00

3、员工年龄分布

员工年龄	员工人数	占员工总人数比例 (%)
35 岁以下	1870	80.33
36-45 岁	380	16.32
46 岁以上	78	3.35
合计	2328	100.00

公司没有需要承担费用的离、退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深证证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，持续建立健全内部控制制度体系，使公司权力机构、决策机构、监督机构以及经营管理层之间权责明确具体，从而不断提高公司治理水平。

公司上市以来，经公司股东大会和董事会审议通过正在执行的制度及公开披露情况如下：

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
1	《股东大会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
2	《董事会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
3	《监事会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
4	《董事会战略委员会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
5	《董事会审计委员会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
6	《董事会提名委员会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
7	《董事会薪酬与考核委员会议事规则》	2011-08-11	巨潮资讯网
8	《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
9	《对外担保决策制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
10	《对外投资管理制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
11	《关联交易公允决策制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
12	《募集资金管理和使用办法》	2011-08-11	巨潮资讯网
13	《内部审计制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
14	《对外投资管理制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
15	《信息披露事务管理制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
16	《募集资金管理和使用办法》	2011-08-11	巨潮资讯网
17	《关联交易公允决策制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
18	《内幕信息及知情人管理备案制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
19	《内幕信息及知情人管理备案制度》（2011年11月修订）	2011-12-17	巨潮资讯网
20	《投资者关系管理制度》	2011-08-11	巨潮资讯网
21	《信息披露管理制度》	2011-08-11	巨潮资讯网

公司上市之前制定目前仍有效执行的制度包括《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部控制制度》和《重大信息内部报告制度》。

截止报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所相关的上市公

司治理规范性文件基本相符。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会均由董事会召集、召开，公司严格按照相关法律法规和《公司章程》规定将相关事项提交股东大会审批，公司不断完善股东大会召集、召开全过程，充分保障股东特别是中小股东的权益。

（二）关于控股股东和公司的关系

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务等方面明确分开，不受控股股东干预。公司独立决策，董事会、监事会和经营管理层能够独立规范运作。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会人数以及人员构成符合法律法规的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。公司董事会由 5 名董事组成，其中有 2 名独立董事（会计专业人士和行业专业人士各 1 名）。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，专门委员会全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事均占多数并担任召集人。独立董事保证有充足的时间和精力参与公司董事会的事务，在公司经营决策和规范运作等方面发挥了积极作用。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事。目前，公司监事会由 4 名监事组成，其中 2 人为职工代表监事，公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，勤勉、尽职的履行职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，并独立发表意见。

（五）关于信息披露和透明度

公司按照《公司法》、《公司章程》、《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的相关规定，真实、准确、完整、及时的披露信息，公司证券部通过接待股东来访、回答质询、联系股东等其他方式来增强信息披露的透明度，保证公司信息披露的公开、公平、公正。公司注重维护中小股东合法权益，并加强内幕信息的管理，做好信息披露前的保密工作。

（六）关于投资者关系

公司重视与投资者关系的沟通与交流，公司证券部负责信息披露和投资者关系管理工作，

加强与中小股东的沟通，认真听取股东各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

（七）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，重视与利益相关者积极合作，和谐共处，着重处理与维护与公司职工、供应商、客户以及金融机构的关系，在互利互惠的基础上扩大合作与交流，共同推动公司持续、健康发展。

二、公司董事履职情况

（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
高文班	董事长	12	12	0	0	0	否
高进华	董事	12	12	0	0	0	否
井沛花	董事	12	12	0	0	0	否
武希彦	独立董事	12	9	3	0	0	否
刘洪渭	独立董事	12	9	3	0	0	否
年内召开董事会会议次数		12					
其中：现场会议次数		9					
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		3					

（二）董事长履职情况

公司董事长勤勉尽责，严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定和要求，促进董事会规范运作、专业、高效的履行职责，维护本公司利益，推动本公司履行社会责任。报告期内，董事长依法召开并主持了次 12 董事会议，并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运行。

（三）非独立董事履职情况

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极学习相关法律法规、提高自身水平，认

真参与公司决策，确保了董事会的工作效率和科学决策。

三、独立董事履职情况

公司独立董事依据《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，能够按时参加公司所有董事会会议，对公司聘任高级管理人员、公司会计估计变更、使用超募资金补充流动资金以及公司关联方资金占用和对外担保等事项进行认真的审核了解，并向董事会出具意见，事后切实发表独立意见，严格做到对公司及全体股东的诚信与勤勉义务，维护了公司以及股东的整体利益，尤其保护了公司中小股东的合法权益。

（一）会议出席情况

报告期内，公司共召开 12 次董事会，独立董事武希彦先生、刘洪渭先生均亲自参加。独立董事武希彦先生现场参加会议 9 次，以通讯方式参加会议 3 次，并对 12 次董事会议案均投赞成票；独立董事刘洪渭先生现场参加会议 9 次，以通讯方式参加会议 3 次，并对 12 次董事会议案均投赞成票。

（二）发表独立意见情况

事项内容	时间	独立意见类型	
		武希彦	刘洪渭
关于公司关联交易的独立董事意见	2011-03-09	同意	同意
关于公司 2011 年度关联交易的独立意见	2011-04-24	同意	同意
不存在控股股东和其他关联方占用公司资金情况的独立意见	2011-07-29	同意	同意
不存在对外担保情况的独立意见	2011-07-29	同意	同意
对使用超额募集资金补充流动资金的独立意见	2011-08-09	同意	同意
对募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的独立意见。	2011-08-09	同意	同意
对聘任副总经理和财务负责人的独立意见	2011-12-16	同意	同意
对公司会计估计变更的独立意见	2011-12-16	同意	同意

（三）现场办公及检查情况

在报告期内，两位独立董事在公司进行现场工作及调查的累积天数均超过 10 天。

1、独立董事武希彦先生密切关注公司生产经营情况，同时利用召开股东大会和董事会的

机会，到公司现场深入了解公司生产经营情况，并通过电话和邮件的方式和公司其他董事、高级管理人员以及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络对公司的报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

2、独立董事刘洪渭先生积极通过各种方式了解、掌握公司信息，亲自到公司与高级管理人员、财务人员以及相关生产经营人员进行深入有效的探讨，对相关情况进行检查和指导，及时、准确了解公司生产经营现状以及发展规划，关注公司的发展，维护公司和股东的利益。

（四）年报编制和沟通情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，两位董事认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进度情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分有效的沟通，就审计过程中发现的问题与管理层及中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

（五）董事会专门委员会工作情况

独立董事武希彦分别是公司提名委员会委员、审计委员会、薪酬与考核委员会委员，并担任提名委员会主任委员；独立董事刘洪渭分别是公司战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员，并担任审计委员会、薪酬与考核委员会主任委员。

报告期内，根据《公司章程》等有关规定，董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会分别召开了会议并审议了相关事项，以上两名独立董事作为委员或主任委员，均亲自出席了会议并进行了表决。

（六）其他事项

报告期内，未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

四、公司与控股股东在人员、资产、业务、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东及其下属企业完全分开，公司具有完整的采购、研发、生产体系，具有独立业务以及面向市场自主经营能力。

独立完整情况	是否独立完整	情况说明
--------	--------	------

业务方面独立完整情况	是	公司具有独立的业务部门，拥有独立、完整的采购、研发、生产和销售系统以及配套农化服务体系，具备完整地业务体系以及面相市场的自主经营能力，公司股东不存在任何影响业务独立性的情形。
人员方面独立完整情况	是	公司总经理以及其他高级管理人员、财务人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务，公司其他生产、经营、管理人员，根据用工需要实行聘任制，签订劳动合同，根据法律法规以及公司相关制度进行管理。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员根据《公司章程》的相关规定通过合法程序选举和聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司具备与生产经营相关的全部生产系统，辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利技术的所有权或使用权。公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷，公司具有完整独立的法人财产，不存在任何资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司具有健全的组织结构，具有独立的决策执行能力，股东大会、董事会、监事会、经理层职责划分明确，公司各机构独立运作，不存在与其他控股股东或其他职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司自成立以来，一直拥有独立的财务部门，并建立有效的财务管理制度，公司的财务人员均在公司领取薪酬且不在其他单位兼职，公司拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形，依法独立的纳税，不存在股东对公司财产进行干预的情形。

五、对公司高级管理人员的考评和激励

1、公司逐步加强绩效考评体系建设，将公司业绩与高管绩效紧密相连，保持公司高管层的积极和稳定。董事会根据年度经济计划和投资方案等事项对总经理的业绩和履职情况进行考评；公司薪酬与考核委员会以及人力资源部根据总经理对其他高级管理人员制定的目标任务等事项对其业绩和履职情况进行考评，使薪酬收入与管理能力，经营业绩紧密相联，充分调动和激发高级管理人员的积极性和主动性以实现股东利益的最大化。公司根据绩效考核结果，奖优罚劣，建立有效的企业激励机制，充分发挥高级管理人员和技术骨干的核心作用。

2、报告期内，公司没有对高级管理人员实施股权激励计划。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

(一) 概述

公司严格按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，从公司治理层面到各业务流程层面不断完善法人治理结构，建立

内部检查监督机制，健全内部控制制度体系，细化内部控制流程，并强化对关联交易、重大投资活动的管控。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》、《对外担保决策制度》、《募集资金管理和使用办法》，制定了《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《内幕信息及知情人管理备案制度》、《内部审计制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》、《战略委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《投资者关系管理制度》等规范性文件和内控制度，并严格遵照执行，保障了公司的规范、高效运作，基本达到了如下目标：

1、根据公司发展战略要求，建立和完善了内部治理和组织结构，形成了科学的决策、执行和检查监督机制，保证了公司经营目标的顺利实现。

2、建立了有效的风险控制系统，全面强化风险管理意识，增加内部监督力量，加大检查监督力度，实现了管理的不断创新和流程再造，保证了各项经营活动的正常有序进行。

3、建立了良好的内部控制环境，公司管理层高度重视内控制度建设，积极推动财务、业务等信息化建设，提高数据传递的效率，同时内部审计机构监督贯穿于整个业务流程，以便于及时发现问题，并提出整改错误，保护了公司资产的安全、完整。

4、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）内部控制的具体实施

1、货币资金管理

为了规范公司资金管理，保证资金安全，公司制定了《财务制度汇编（借款费用类）》，明确了资金内控要求，并确定了财务收支审批权限，对货币资金的收支和保管业务建立了较为严格的授权批准程序，对办理货币资金的不相容岗位进行分离；同时，公司实施预算管理制度，对公司的费用预算、授权审批、借支与报销程序等进行了明确规定，有效的防范了货币资金管理风险。

2、销售与收款管理

根据公司管理的需要，成立销售中心，并由销售管理部、市场部作为检查监督部门对市场销售行为进行规范化管理，制定了《市场管理规定》、《销售人员日常管理规定》等一系列的销售管理内控制度，同时，通过职务分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点，采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，并最终促成公司

销售目标的实现。

3、采购、付款与实物管理

公司已合理地规划和设立了采购与付款业务流程管控办法和实物资产管理的岗位，同时制定了《采购管控管理规定》、《供应业务流程汇编》和对实物进行定期、不定期盘点的管控制度和管理办法，对公司采购申请与审批、采购计划、询比价、供应商的选择和评定、供应商后续管理、采购合同、验收入库、采购付款、实物领用、保管、记录实物报废与处置等流程和授权审批事项进行了明确的规定。

4、生产管理

公司制定了《生产管控管理规定》、《生产现场管理规定》、《设备管理技术规程性文件》、《安全管理制度汇编》等一系列生产经营管理制度，并在多年的生产经营中，总结了一整套适合企业自身发展的生产模式，并积极推进使用现代化的生产操作手段，有效的改善了生产环境，控制了产品质量的稳定，保障了人身安全，同时提高了生产效率，通过以上制度的建立和生产管理办法的有效实施，基本实现了生产经营业务环节的风险控制，保证了生产经营业务的合规性、合法性和效率性。

5、对外担保管理

公司在《公司章程》、《对外担保决策制度》中明确规定了公司对外担保的基本原则、条件、对象的审查程序、批准及信息披露，以及担保合同的审查和订立、对外担保的管理、对外担保相关责任人的追究机制等，以有效防范、控制发生对外担保风险。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司未发生对外担保行为。

6、关联交易管理

公司根据国家法律法规的要求，在《公司章程》、《关联交易公允决策制度》等制度中明确对关联方和关联方交易的认定、关联交易的定价原则、关联交易的初步提出和初步审查、关联交易的决策权限、关联交易信息披露等内容进行具体规定，保证了公司关联交易的公允性，保证公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

7、投资管理

公司董事会设立了战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司在《公司章程》、《战略委员会议事规则》等制度中，明确规定了董事会及股东大会在重大投资的审批权限，同时建立了严格的审查和决策程序，在重大决策投资时，需聘请技术、经济、法律等方面的有关机构和专家进行评审；采用谨慎的投资决策原则，不仅

强调决策投资项目考虑投资回报率，更关注投资风险的分析与防范。

8、募集资金使用管理

在募集资金使用和管理方面，公司根据相关法律法规制定了《募集资金管理和使用办法》，对募集资金的使用和审批、用途、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，防范了募集资金的使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益。

该项制度在实际中执行情况良好，募集资金的存储与使用均符合法律法规和《募集资金管理和使用办法》的要求，能够做到专户存储、三方监管、专款专用。使用募集资金的审批、支付等手续完备、独立董事、监事会、保荐人有权随时对募集资金的管理和使用情况进行监督检查，公司严格按照规定对募集资金使用情况进行公开披露。

9、对子公司的管理

按照深圳证券交易所《内部控制指引》的要求，公司制定了《母子公司管控规定》等相关的制度规定，明确了公司对子公司进行管理的基本原则，并对子公司的治理结构、财务、资金管理等方面进行了规范，公司的所有子公司管理控制严格规范，充分有效、没有违反相关法律法规、规章制度情形发生。

10、信息披露的管理

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的有关规定，制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息及知情人管理备案制度》等一系列专门制度，明确了信息信息披露原则、信息披露的内容、信息的传递、审核和披露的界定及相应的程序，规定了内外部信息传递、审核及披露流程等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。信息披露相关人员对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关的内容。

公司严格按照证监会和交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围和事宜，按规定的格式详细编制披露报告，在公司制定的报纸和网站上进行信息披露工作，披露的公司信息真实、准确、及时、完整。严格按照制度规定做好信息的披露和保密工作。公司在对外接待等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

（三）内部控制检查部门的设置情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中一名是会计专业的独立董事任主任委员；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，在董事会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。报告期内，审计部开展的内部控制的主要工作内容有：对公司及子公司财务收支审计及内控建设审计为主要职责，同时定期与不定期对公司的财务收支、内部控制、项目建设等情况进行专项审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

二、董事会、监事会、独董和保荐机构会计师事务所对内控的评价意见

（一）董事会对公司内部控制的评价意见

公司根据发展战略和内控管理要求，不断建立健全内部控制管理体系，已建立了符合法律法规和证券监管部门要求的内部控制制度，较好的覆盖了公司各方面的经营活动，并得到充分、有效地执行。同时，为适应公司现行管理和发展的需要，对已有内部控制制度进行不断的修订和完善，并进行管理创新，流程再造，以保证公司各项经营活动的顺利有序开展，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重大错误和舞弊，有效防范和控制风险，公司内部控制不存在重大缺陷。

（二）监事会对公司内部控制的评价意见

监事会对公司的内部控制建设情况进行了认真核查，同时对公司制定的各项制度执行情况进行了落实。认为公司已经建立了较为完善的内部控制制度，并能得到有效的执行；公司建立的内控管理体系符合国家相关法律法规的要求，也符合公司发展的实际需要，对公司的经营管理有效的起到了风险防范和控制的作用。

（三）独立董事对公司内部控制的评价意见

公司全体独立董事通过参加董事会议，并对公司已经执行的内控制度情况进行了认真审查，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制管控体系，并在经营过程中能够得到有效的执行。公司的各项经营管理活动均在内部控制管控体系下运行，并不断进行管理改善和创新，有效的规避和防范了企业风险。

（四）保荐机构对内部控制的评价意见

通过对公司内部控制制度建立和实施情况的核查，国泰君安证券股份有限公司认为：2011年度，公司法人治理结构较为完善，现有的内部控制相关制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司 2011 年《内部控制自我评价报告》基本反映了内部控制制度的建设及运行情况

（五）会计事务所对公司内部控制的评价意见

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的内部控制体系建立和健全情况进行了全面的审计，并对公司内部控制制度执行情况进行了审查，认为公司于 2011 年 12 月 31 日在

所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

三、财务内部控制制定的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职务分离、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

四、年报披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

根据山东证监局《关于上市公司积极配合做好监管工作有关事宜的监管通函》[2012]1 号文规定，公司需制定《年报披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、公司治理专项活动

公司按照深圳证券交易所组织中小企业板上市公司开展的“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动要求，对照交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，并填写《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，并经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，于 2011 年 9 月 28 日公告。公司保荐机构对公司填写的《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》进行核查，并出具了核查意见，通过研究核查，国泰君安认为：

1、史丹利董事会已经按照通知的有关要求，认真完成了公司内部控制制度的制定和运行情况的自查工作，填写了《自查表》，并制定了整改计划。

2、史丹利董事会编制的《自查表》符合公司内部控制制度的制定和运行的实际情况，不存在虚假、遗漏的情况。

3、史丹利董事会制定的整改计划具体、可行，明确了整改责任人和整改期限，符合公司实际的情况。

六、公司内审制度的建立和执行情况

董事会审计委员会、监事会和内部审计部门是公司内控检查监督的主要机构。报告期内各部门积极履行职责，会同独立董事对公司定期报告编制、对外投资、关联交易、关联方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见，公司内部审计部门按照监管部门要求通过会计基础规范审计和重大事项专项审计等方式对公司及子公司的内部控制情况进行监督检查，通过对公司募集资金使用的跟踪，专用账户的抽查等方式及时了解募集资金的使用与存

放情况，公司内部控制相关情况如下：

内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请具体说明原因）
一、内部审计制度的建立		
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由全部董事组成，独立董事占半数。	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	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
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。	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鉴证报告。	是	
4.会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论的审计报告	是	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见。（如有异议意见，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	
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		
1、审计委员会的工作 <p>报告期内，审计委员会审议了公司募集资金存放与使用情况、内审部门的内审报告、工作计划及定期报告，并向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。审计委员会对公司的财务管理和经营情况进行了全面审查，并严格审查了公司内部控制制度和执行情况。同时，听取了内审部门 2011 年年度工作计划、年度报告等相关工作，对审计报告出具了审核意见，对审计机构的审计工作进行了总结评价。对公司的财务和经营情况实施了有效的指导和监督，</p> <p>在 2011 年审计过程中，审计委员会会同内审部门共同协商确定年度审计工作的时间安排和重点审计范围，并要求审计部门强化内外学习，结合审计实践不断提高审计工作能力，保质保量完成审计工作。</p>		

<p>2、审计部的工作</p> <p>在审计委员会的指导和监督下，对公司的财务收支及内控建设、项目等进行审计，并按季度向审计委员会报告工作进展情况，对审计发现及时提出整改建议。</p> <p>按照相关规定及要求，及时对公司重要的对外投资、对外担保、募集资金使用及信息披露事务等事项进行审计。</p> <p>对公司的内部控制有效性、合规性进行监督检查，出具专项审计报告，并根据需要，开展后续审计工作。</p> <p>不断强化内部审计人员培训，提高审计工作能力，以有效全面监控公司整体经营风险。</p>
<p>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</p>
<p>无</p>

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了五次股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定。

一、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 1 月 20 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议采取现场投票的表决

方式，审议通过了关于修改公司《章程》（草案）的议案。

二、2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 3 月 10 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议采取现场投票的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、关于豁免 2011 年第二次临时股东大会通知期限的议案；
- 2、关于临沂雅利化肥有限公司收购山东雷华塑料工程有限公司与塑料编织袋有关的经营性资产的议案；
- 3、关于向全资子公司临沂雅利化肥有限公司提供资金的议案；
- 4、关于向全资子公司临沂雅利化肥有限公司提供担保的议案。

三、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 5 月 15 日召开了 2010 年度股东大会，会议采取现场投票的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、审议通过 2010 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过 2010 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过 2010 年度财务决算报告；
- 4、审议通过 2010 年度利润分配及资本公积转增股本的议案；
- 5、审议通过关于将独立董事年薪由每人三万元人民币增加至每人六万元人民币的议案；
- 6、审议通过 2011 年度经营与投资计划；
- 7、审议通过独立董事武希彦先生、刘洪渭先生《2010 年度述职报告》。

四、2011 年第三次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 30 日召开了 2011 年第三次临时股东大会，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、关于增加注册资本的议案；
- 2、关于增加公司经营范围的议案；
- 3、关于修订《公司章程》的议案；
- 4、关于修订公司《股东大会议事规则》的议案；
- 5、关于修订公司《董事会议事规则》的议案；
- 6、关于修订公司《监事会议事规则》的议案；

- 7、关于修订公司《关联交易公允决策制度》的议案；
- 8、关于修订公司《对外担保决策制度》的议案；
- 9、关于修订公司《募集资金管理和使用办法》的议案；
- 10、关于制定公司《信息披露事务管理制度》的议案；
- 11、关于制定公司《对外投资管理制度》的议案；
- 12、关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案；
- 13、关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案；
- 14、关于对全资子公司史丹利化肥（平原）有限公司增资实施募投项目的议案；
- 15、关于对全资子公司史丹利化肥贵港有限公司增资实施募投项目的议案。

会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、2011 年第四次临时股东大会

公司于 2011 年 10 月 18 日召开了 2011 年第四次临时股东大会，会议采取现场投票的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、关于公司发行短期融资券的议案；
- 2、关于授权公司董事会及董事会授权董事长全权办理本次短期融资券发行事宜的议案；
- 3、关于修订《公司章程》的议案。

会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第八节 董事会工作报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

2011 年是公司上市的首年，在董事会的领导下，公司面对激烈的市场竞争，积极采取有力措施，不断提高企业管理水平，公司信息化系统建设全面启动，生产技术不断进步，产、

供、销实现了平衡高效运转，营销工作取得了重大突破，对经销商的服务与管理扎实到位，子公司的经营和建设取得重大进展。通过上述卓有成效的工作，公司实现了业绩稳步增长，较好地完成董事会制定的年度经营目标。

2011 年，公司实现销售收入 4,568,572,811.76 元，同比增长 57.50%，归属于上市公司股东的净利润 245,484,583.45 元，同比增长 39.62%。

（二）经营业绩分析

1、经营范围：前置许可经营项目：盐酸（副产品）生产销售；一般经营项目：复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、缓控释肥料、各种作物专用肥料及其他新型肥料的研发、生产、销售；各类农用肥料及原材料的销售；相关技术的咨询服务（需经许可经营的，需凭许可证方可生产经营）。

2、主营业务分产品、分地区经营情况

（1）主营业务分产品经营情况

单位：万元

主营业务分产品情况						
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（%）
高塔氯基	119,984.74	105,186.70	12.33%	88.43%	98.19%	-4.32%
高塔硫基	17,574.88	15,047.67	14.38%	1.23%	8.94%	-6.06%
滚筒氯基	237,390.95	208,131.15	12.33%	66.74%	73.18%	-3.26%
滚筒硫基	42,613.17	35,754.92	16.09%	-5.49%	-0.77%	-3.99%
其他	37,386.11	32,992.95	11.75%	83.50%	84.95%	-0.69%
合计	454,949.85	397,113.39	12.71%	57.49%	64.82%	-3.88%

（2）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	58,165.23	96.66%
华东地区	128,310.24	7.04%
华北地区	49,077.90	70.12%
华中地区	100,887.13	65.73%
其他地区	118,509.36	138.42%
合计	454,949.85	57.49%

3、公司主要供应商和客户情况

单位：万元

前五名销售客户销售金额合计	30,926.80	占销售收入比重	6.77%
前五名供应商采购金额合计	174,433.58	占采购总金额的比重	39.04%

公司与前五名销售客户和前五名供应商不存在关联关系。

(三) 报告期末资产和负债构成情况

1、报告期末资产构成

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	132,472.93	37.73%	40,304.03	17.79%	228.68%
应收票据	210.00	0.06%	150.00	0.07%	40.00%
应收账款	10.53	0.00%	16.39	0.01%	-35.75%
预付款项	38,712.69	11.03%	66,565.06	29.38%	-41.84%
其他应收款	2,441.34	0.70%	1,265.68	0.56%	90.00%
存货	114,898.81	32.73%	68,912.89	30.41%	66.73%
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	90.74	0.04%	-
其他流动资产	760.74	0.22%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	380.42	0.11%	362.40	0.16%	4.97%
固定资产	36,243.62	10.32%	31,745.13	14.01%	14.17%
在建工程	3,304.07	0.94%	1,565.78	0.69%	111.02%
无形资产	21,321.02	6.07%	15,264.58	6.74%	39.68%
长期待摊费用	9.78	0.00%	15.12	0.01%	-35.32%
递延所得税资产	312.64	0.09%	333.28	0.15%	-6.19%
资产总计	351,078.59		226,591.09		54.94%

(1) 货币资金年末数较年初数增加 228.68%，主要原因系 2011 年度公司首发上市募集资金所致。

(2) 预付账款年末数较年初数减少 41.84%，主要原因系为保证原材料的充足供应和价格稳定，公司上年度采用战略采购策略，预付款项较大，随着公司业务规模的扩大和市场影响力的增强，采购议价能力有所提高，本年度预付款项减少。

(3) 其他应收款年末数较年初数增加 90.00%，主要原因系向宁陵县非税收管理局缴纳保证金所致。

(4) 存货年末数较年初数增加 66.73%，主要原因系①基于原材料市场价格上涨压力，公司提高原材料安全储备量；②较 2010 年度，本公司所属子公司产能提升，相应库存商品增加。

(5) 在建工程年末数较年初数增加 111.02%，主要原因系平原、贵港和新建子公司项目工程建设所致。

2、报告期负债构成及偿债能力分析

(1) 公司负债构成情况

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	34,000.00	23.08%	34,000.00	21.76%	0.00%
应付票据	42,921.28	29.13%	51,129.14	32.72%	-16.05%
应付账款	11,117.21	7.55%	24,577.01	15.73%	-54.77%
预收款项	42,269.13	28.69%	36,202.03	23.16%	16.76%
应付职工薪酬	2,936.88	1.99%	2,458.57	1.57%	19.46%
应交税费	824.70	0.56%	720.85	0.46%	14.41%
其他应付款	6,902.10	4.68%	5,697.09	3.65%	21.15%
其他非流动负债	6,356.51	4.32%	1,496.52	0.95%	324.75%
负债总计	147,327.81		156,281.21		-5.73%

应付账款年末数较年初数降低 54.77%，主要原因系公司采购及时付款所致。

(2) 公司偿债能力分析

偿债能力指标	2011 年	2010 年	同比增减
流动比率	2.05	1.15	0.90
速动比率	1.24	0.70	0.54
资产负债率	41.96%	68.97%	-27.01%

报告期内公司通过上市发行股票获得较多资金，公司流动比率比上年同期有所上升。

3、报告期内利润表数据发生重大变化的情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减
营业收入	456,857.28	290,072.92	57.50%
营业成本	397,242.31	241,276.52	64.64%
营业税金及附加	139.62	101.18	37.99%
销售费用	21,404.13	14,001.94	52.87%

财务费用	-581.62	781.78	-174.40%
资产减值损失	64.54	119.90	-46.17%
投资收益	18.02	9.57	88.30%
营业利润	28,830.62	21,448.67	34.42%
营业外收入	1,306.90	327.71	298.80%
营业外支出	323.07	59.58	442.25%
利润总额	29,814.45	21,716.80	37.29%
净利润	24,548.46	17,582.19	39.62%

(1) 毛利率较上年度下降 3.88%，主要原因系原材料价格大幅上涨，原材料成本大幅提高，单位销售收入增长低于单位成本上升幅度所致。

(2) 营业税金及附加较上年度增加 37.99%，主要原因系公司收取子公司利息收入缴纳营业税增加所致。

(3) 销售费用较上年度增加 52.87%，主要原因系公司为提高品牌市场知名度，加大品牌的广告宣传投入；同时，为拓展销售区域，增加了部分业务人员和市场宣传服务车辆，致使职工薪酬和车辆费用有一定增加。

(4) 财务费用较上年度降低 174.40%，主要原因系募集资金产生的利息所致。

(5) 营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年度分别增长 34.42%、37.29%、39.62%，主要原因系产品销量增加的同时，母子公司的产能得到了有效释放，公司盈利能力有了较大增长。

4、报告期内现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	同比增减
销售商品、提供劳务收到的现金	397,147.17	261,734.41	51.74%
收到其他与经营活动有关的现金	7,413.52	5,666.37	30.83%
经营活动现金流入小计	404,560.69	267,400.78	51.29%
购买商品、接受劳务支付的现金	364,028.41	249,241.56	46.05%
支付的各项税费	7,595.84	3,707.37	104.89%
经营活动现金流出小计	403,200.07	280,026.54	43.99%
经营活动产生的现金流量净额	1,360.62	-12,625.76	110.78%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,040.24	10,040.98	49.79%
投资活动现金流出小计	15,040.24	10,041.38	49.78%
投资活动产生的现金流量净额	-15,006.59	-10,003.20	-50.02%
收到其他与筹资活动有关的现金	5,101.96	365.00	1297.80%
筹资活动现金流入小计	159,840.71	60,365.00	164.79%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,674.30	1,140.32	134.52%

支付其他与筹资活动有关的现金	1,010.30	6,191.40	-83.68%
筹资活动产生的现金流量净额	111,156.11	11,923.28	832.26%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增长 110.78%，主要原因系预收货款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期降低 50.02%，主要原因系本期新增子公司所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 832.26%，主要原因系发行股票，收到募集资金所致。

5、公司主要子公司生产经营情况

目前公司拥有 11 家子公司，其中生产类 6 家，为史丹利化肥吉林有限公司、史丹利化肥平原有限公司、史丹利化肥贵港有限公司、史丹利化肥当阳有限公司、史丹利化肥遂平有限公司、史丹利化肥宁陵有限公司，品牌保护类 3 家，为临沂雅利化肥有限公司、山东华丰化肥有限公司、山东奥德鲁化肥有限公司；贸易类 1 家，为临沂史丹利化肥销售有限公司；教育类 1 家，为临沭县史丹利职业技能培训学校。

单位：万元

全资子公司名称	业务性质	注册资本	营业收入			净利润		
			2011 年	2010 年	同比增减	2011 年	2010 年	同比增减
临沂雅利化肥有限公司	化工	460.00	184.64	241.44	-23.52%	-3.58	-7.40	51.62%
史丹利化肥吉林有限公司	化工	3,000.00	32,334.64	20,262.01	59.58%	1,082.59	-84.97	1374.08%
史丹利化肥平原有限公司	化工	10,000.00	85,779.73	35,017.42	144.96%	5,918.99	1,983.88	198.35%
山东华丰化肥有限公司	化工	300.00	4.02	6.66	-39.57%	102.06	-50.17	303.43%
史丹利化肥贵港有限公司	化工	10,000.00	50,400.02	33,870.59	48.80%	4,308.15	1,969.75	118.72%
史丹利化肥当阳有限公司	化工	100.00	-	-	-	-125.53	-	-
史丹利化肥遂平有限公司	化工	100.00	-	-	-	-123.09	-	-
史丹利化肥宁陵有限公司	化工	100.00	-	-	-	-42.70	-	-
临沂史丹利化肥销售有限公司	化工	300.00	-	-	-	0.00	-	-

山东奥德鲁 化肥有限公 司	化工	166.00	1.06	2.03	-47.78%	11.37	41.52	-72.62%
临沭县史丹 利职业技能 培训学校	教育	10.00	-	-	-	0.01	-	-

二、公司对未来发展展望和发展战略

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的风险

1、行业发展状况与趋势

化肥作为“粮食的粮食”是农业生产中粮食增产的头号功臣，复合肥作为化肥的发展方向，近年来在国家产业政策的倾斜下不断发展壮大。据有关统计，目前国内拥有复合肥生产许可证企业 4000 多家，总产能超过 2 亿吨，2010 年复合肥实际年产量 5,500 万吨（实物量）左右，折纯量约 1,798.5 万吨（折纯）。

复合肥生产企业具有轻资产的特性，固定资产占总资产的比例不高，其生产过程是氮、磷、钾单质肥料的再加工，进入门槛不高，故大部分复合肥企业属规模小、能耗高、污染重的复合肥小厂，开工率很低，又因农业生产淡旺季明显，淡季出于资金、仓储压力以及防范价格波动的风险考虑，复合肥企业淡季开工率较低，所以整个行业开工率不高。

近十年来，我国复合肥施用量增速显著高于氮肥、磷肥以及化肥总施用量的增速，复合化率平稳提高，表明随着科学施肥、平衡施肥知识的推广和普及，复合肥越来越得到农民的认同。1980 年我国化肥复合化率仅为 2.1%，1990 年提高到 13.2%，2000 年提高到 22.1%，2009 年进一步稳步提高到 31.4%。但与世界平均复合化率 50%、发达国家复合化率 80% 相比，仍存在较大的差距。复合肥行业年均复合增长率约为 7.0% 左右，未来，复合肥需求将呈现持续快速增长的态势。

复合肥生产企业多分布在山东、湖北、江苏、安徽等磷硫资源相对充足及临近消费市场的省份，土壤作物差异、产品物流运输成本较大等原因造成区域市场分割。

新产品不断出现，新工艺、新技术不断完善成熟。近年来复合肥新品不断出现，如缓控释肥、硝基肥、水溶肥、有机-无机复混肥料、微生物肥料、生物菌肥，及各种作物专用肥料及其他新型肥料等，产品细分化发展。产品工艺由从简单的圆盘造粒、挤压造粒发展到转鼓造粒、喷浆造粒、高塔熔融造粒，复合肥生产工艺日趋丰富、成熟、完善。

近几年复合肥行业龙头通过自身的努力及企业上市等，不断加强自身实力，通过兼并重组或扩大产能，使企业规模不断扩张，逐步由区域公司向全国性公司布局，使企业靠近资源

克服原料供应瓶颈、靠近消费市场克服运输半径限制。

随着国家对假冒伪劣复合肥打击力度的不断加大，以及农民科学施肥知识的不断提高、农民自身保护意识的不断增强，品牌知名度高、质量优、服务好的企业优质产品逐渐被农民接受、认可，小复合肥厂迅速萎缩，大半难以开工；随着龙头企业的不断扩张，布局全国，行业集中度进一步提高。

2、风险分析

（1）宏观政策风险

《化肥工业“十二五”发展规划》指出“目前化肥企业仍享受部分优惠政策（包括享受天然气、用电和铁路运输等优惠价格及免征增值税）”，随着化肥价格形成机制不断完善，优惠政策是否将逐步取消存在不确定性，可能对化肥行业和公司业绩产生一定程度上的影响。另外，国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期，价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着原料成本上升和价格战风险。

（2）原料价格波动风险

近年来，尿素、磷酸一铵、氯化钾、硫酸钾等主要基础化肥原料价格波动较大。2008年，受国际大宗商品价格大幅上涨因素影响，国内氮磷钾基础化肥价格持续快速上涨，钾肥价格涨幅甚至接近100%。2008年9月至2009年年初，受国际金融危机的影响，基础化肥价格快速下跌，跌幅较大。2009年以来随着国际国内经济形势的好转，目前基础化肥价格相对稳定，但仍存在原料价格剧烈波动、进而导致公司业绩波动的风险。

（3）跨地区经营的风险

公司目前在山东省临沂市临沭县、山东省德州市平原县、吉林省吉林市、广西壮族自治区贵港市设立生产基地，逐步实现“全国生产、全国销售”的目标。跨地区经营对公司的财务控制、原料供应、产品销售、人力资源、综合管理等方面提出了更高的要求。尽管公司引进了国际领先的SAP-ERP信息管理系统，对产、供、销和财务进行统一的管理，但若公司的管理能力不能适应跨地区经营的需要，可能对经营业绩造成较大影响。

3、公司的发展战略

使命愿景：创造美好农业。为中国的农业、农村、农民三农建设做贡献，为中国的粮食安全做贡献，为农民的增产、增收做贡献。

发展战略：短期 2-3 年内销售收入突破 100 亿元；中期目标成为复合肥行业优势龙头企业。长期目标是参与生态农业建设，推广科学施肥理念，为广大农民提供高效、放心、便捷的复合肥产品，促使“史丹利”公司成为农资行业的领军企业，成为农资领域全中国亿万农民最信赖和尊重的优质农资供应商和农化服务商。

(1) 加大技术研发力度。公司将持续提升自主创新能力，积极与科研院所合作，申请和应用专利成果和最新科技成果，聚焦农民需求，深入研究各类复合肥产品，开发出针对性强、兼具环保生态的优质复合肥，并形成规模化生产，降低生产成本，进一步提升“史丹利”牌产品的市场竞争力。

(2) 加强品牌营销和渠道建设。国内消费崛起的商业机会不仅在于消费品本身，更体现在消费渠道和服务，良好的企业品牌形象对于企业的资本扩张具有重要意义。公司将持续加大对品牌宣传的投入，并建设细分市场销售网络，为公司的产品搭建更广阔的渠道。

(3) 生产基地全国布局。未来几年公司将在全国各地投资建设生产基地，逐步做到全国布局。通过公司对临沭、吉林、平原、贵港新生产基地的建设，巩固山东、河南、河北等传统市场的份额，积极拓展黑龙江、吉林、辽宁、安徽、江苏、广西、广东、海南等潜力市场的份额。

(4) 加强企业信息化建设。经营规模的扩张对企业的经营管理水平提出了更高要求。公司将实施 SAP 管理软件，导入 ERP 管理，建立起统一的财务管理、供应链管理、物流管理、行政管理及电子商务平台等一体化信息系统。

三、公司 2012 年经营计划及主要目标

2012 年公司将继续以“强化品牌效应、深耕渠道建设”为中心，以“生产”为保障，全面推进科学管理，努力实现公司 2012 年的稳定发展。2012 年公司将重点推进以下工作：

(一) 营销体系与销售网络建设计划

为适应产能扩大以及新产品开发推广的需要，公司在维护好现有销售网络基础上，进一步加强销售渠道建设，做好“一县一户一品牌”营销模式的推广。

在经销商拓展方面，公司将依托目前临沭、吉林、平原、贵港四个生产基地，及河南宁陵、河南遂平、湖北当阳子公司，拓展相关目标市场的营销体系，发展优质经销商，重点支持经销时间长、信誉好、资金实力强、业务发展快的经销商发展，在广告、售后服务、信用期限等方面实行倾斜政策；

同时，公司将对现有的经销商进行严格管理，引导他们品牌专营及专业化运营“史丹利”

产品，建立考核评价机制，进而推动建立史丹利的品牌专营店，加强对销售终端的控制。

在渠道细分方面，公司将进一步细化销售网络，推动销售渠道扁平化，要求业务人员走村入户，销售网络覆盖到行政村，形成高效的、立体的营销网络。

在农化服务方面，加强与各地农技推广站、土肥站、植保站等“农业三站”合作，深入田间地头，推广测土配方，积极进行终端生动化、示范带动，加大公司产品的推广力度，持续强化农民对品牌的忠诚度。

（二）推进募投项目及新项目建设，扩大产能

除大力建设临沭母公司、平原子公司二期及贵港二期募投项目外，积极推进河南宁陵、河南遂平、湖北当阳子公司项目筹备及建设工作。加快布局全国的步伐，使产能进一步提高，产能分布更靠近市场，提高产品供应能力，应对气候变化，满足旺季时复合肥产品市场的短期爆发性需求，加快市场响应能力，使下游的独家代理经销商旺季时能够处于货源充足的状态，进而有利于销售渠道的稳定。加快存货周转率，规避库存价格风险，公司生产能力的扩大，可以提高生产效率，缩短从原材料采购到产成品发货的时间，从而加快存货周转率，规避库存原材料和存货价格变动的风险。

（三）技术、产品研发工作计划

公司将以“生产一代，研发一代、储存一代”为指导思想，继续并加大和国内科研院所（如国家杂交水稻研究中心、国家玉米研究中心（山东）、国家小麦研究中心、国家棉花工程技术研究中心等四大作物巨头）的合作力度，积极引进世界尖端技术，保证在技术上的领先地位。

在产品品种方面，公司将在现有系列规格的基础上深耕细作，抓住国家推广测土配方的机遇，有针对性的扩大产品系列的深度和广度，拓展产品系列和种类，研发出适销对路的产品，如高塔辛动力系列、有机无机肥、纯硫基系列、硝硫基系列、水溶肥、长效肥等。

（四）公司管理信息化建设计划

公司将实施 SAP-ERP 管理系统，将企业经营的产、供、销环节和财务系统链接起来，改善供应链管理，全面提升从经销商需求、物流供应到公司生产的响应速度，快速捕捉市场资讯，按需定产、降低库存、加快周转，全面提升资金运营效率，降低企业的财务风险。

（五）专业化人才培养计划

在高端人材引进方面，紧紧围绕公司发展战略目标，本着“用好现有人才，引进急需人才，培养重要人才”的原则，推进公司人才战略建设，合理使用和开发公司人力资源，为企

业战略目标的实现提供人才保障和智力支持。

在普通员工扩充方面，积极做好员工培训，重视对员工业务素质 and 道德素养的培养，培养员工对农化服务的认识；完善激励机制，形成了“人人肩上有指标，你追我赶往前进”的良好局面。

（六）深化改革和组织结构调整规划

本公司将在现有管理体制的基础上，进一步深化改革，完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司经营管理和决策水平；建立健全公司职工及高管人员的激励机制，完善管理、核心技术人员的绩效评价机制；总部将以管理职能为主，辐射到外地各个子公司，形成统一协调的企业组织。人力资源的绩效管理将使整个组织“人员精、薪酬优、业务增、成本降”。不断改进和调整机构设置和人员安排，完善组织管理系统，形成科学、高效的公司组织结构体系。

四、报告期内投资情况

（一）募集资金基本情况

2011年5月13日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]712号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司公开发行股票批复》核准，本公司分别于2011年5月27日采用网下询价对象配售6,400,000股、2011年6月1日网上资金申购定价发行26,100,000股，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）32,500,000股，每股发行价格为人民币35.00元，计人民币1,137,500,000.00元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他发行费用共计人民币50,215,500.00元，实际募集资金净额共计人民币1,087,284,500.00元，上述资金于2011年6月7日到位，业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中瑞岳华验字[2011]第111号验资报告。具体款项存放情况如下：

金额单位：人民币元

金融机构名称	账 号	汇入金额
中国农业银行临沭县支行	15-898101040024391	259,897,000.00
中国银行临沭支行	211711463372	270,000,000.00
中国工商银行临沭县支行	1610021029200061278	270,000,000.00
招商银行临沂分行	531903166510377	287,387,500.00
合 计		1,087,284,500.00

（二）募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保障投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《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》等规定，本公司制订了《史丹利化肥股份有限公司募集资金使用管理办法》。募集资金到位后，公司对募集资金实行专户存储。2011年7月6日，本公司连同保荐机构国泰君安证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“国泰君安”）分别与中国银行股份有限公司临沭支行、中国工商银行股份有限公司临沭支行、中国农业银行股份有限公司临沭县支行和招商银行股份有限公司临沂分行签署了《募集资金三方监管协议》，并予以公告。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

本公司根据《史丹利化肥股份有限公司募集资金使用管理办法》的要求，对募集资金的使用设置了严格的审批手续，以保证专款专用。《史丹利化肥股份有限公司募集资金管理和使用办法》和《募集资金三方监管协议》均得到有效执行，截止2011年12月31日，公司的募集资金管理不存在违规行为。

2、募集资金专户存储情况

2011年8月9日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于对全资子公司史丹利化肥（平原）有限公司增资实施募投项目的议案》和《关于对全资子公司史丹利化肥贵港有限公司增资实施募投项目的议案》，明确增资资金专项用于募投项目建设，并在募集资金专项账户中存储和使用，不得用作其他用途。并审议通过了《关于全资子公司签订募集资金四方监管协议的议案》，同意公司、保荐机构与上述两个子公司及相关存放募集资金的银行分别签署《募集资金四方监管协议》。

为提高募集资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，2011年9月28日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于将部分募集资金以定期存单的方式存放的议案》，决定将募集资金专项账户中部分募集资金以定期存单的方式存放，同时承诺存储募集资金的存单不得质押，到期后将及时转入《募集资金三方监管协议》规定的募集资金专项账户中存储或以存单的方式续存，并通知保荐机构。

截止2011年12月31日，本公司募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

金融机构名称	账 号	募集资金金额	备 注
中国农业银行临沭县支行	898101040024391	65,565.09	活期

金融机构名称	账 号	募集资金金额	备 注
中国银行临沭县支行	211711463372	64,423.20	活期
中国工商银行临沭县支行	1610021029200061278	56,433.35	活期
招商银行临沂分行	531903166510377	30,712,490.62	活期
中国银行贵港分行	618457512683	12,993,889.09	活期
中国农业银行平原县支行	774101040009391	12,826,021.76	活期
中国农业银行临沭县支行	898101140001596	76,100,000.00	定期 3 个月
中国银行临沭县支行	231212696452	76,100,000.00	定期 3 个月
中国工商银行临沭县支行	161090000145164	76,100,000.00	定期 3 个月
招商银行临沂分行	53190316658000051	50,000,000.00	定期 3 个月
招商银行临沂分行	53190316658000048	220,000,000.00	定期 6 个月
中国银行贵港分行	626257962334	20,000,000.00	定期 3 个月
中国银行贵港分行	626257962334	40,000,000.00	定期 6 个月
中国农业银行平原县支行	77410104000939100001	10,000,000.00	定期 3 个月
中国农业银行平原县支行	77410104000939100002	20,000,000.00	定期 6 个月
合 计		645,018,823.11	

（三）募集资金实际使用情况

1、根据 2011 年 8 月 9 日公司第二届董事会第十次会议决议，并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准，本公司用募集资金暂时补充流动资金 200,000,000.00 元；

2、根据 2011 年 8 月 9 日公司第二届董事会第十次会议决议，并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准，本公司用募集资金永久补充流动资金 150,000,000.00 元；

3、根据 2011 年 8 月 9 日公司第二届董事会第十次会议决议，同意用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 98,426,437.38 元，本年度实际置换 94,341,437.38 元，尚未置换自筹资金 4,085,000.00 元。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	1,087,284,500.00	本年度投入募集资金总额	444,341,437.38
报告期内变更用途的募集资金总额	-		

累计变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额				444,341,437.38		
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										
山东临沭 80 万吨/年新型复合肥项目	否	300,000,000.00	300,000,000.00			-	-		-	否
山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目	否	120,000,000.00	120,000,000.00	77,254,976.00	77,254,976.00	64.38%	2012 年 2 月			否
广西贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目	否	20,000,000.00	20,000,000.00	17,086,461.38	17,086,461.38	85.43%	2012 年 2 月			否
广西贵港二期 20 万吨/年新型复合肥项目	否	70,000,000.00	70,000,000.00							否
承诺投资项目小计		510,000,000.00	510,000,000.00	94,341,437.38	94,341,437.38	18.50%				
超募资金投向										
暂时性补充流动资金		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00					
永久性补充流动资金		150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00					
超募资金投向小计		350,000,000.00	350,000,000.00	350,000,000.00	350,000,000.00					
合计		860,000,000.00	860,000,000.00	444,341,437.38	444,341,437.38					

					8					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司本次募集资金净额 1,087,284,500.00 元,超募集资金 577,284,500.00 元,根据公司第二届董事会第十次会议决议,并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准,超募资金投向如下:①使用部分超募资金暂时性补充流动资金,金额为 20,000 万元。使用期限自 2011 年第三次临时股东大会审议批准之日起不超过 6 个月,使用期满后,公司将上述资金归还至募集资金专户,并在资金全部归还后 2 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。②使用部分超募资金永久性补充流动资金,金额为 15,000 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年度公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 98,426,437.38 元,业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)以中瑞岳华专审字[2011]第 1681 号鉴证报告鉴证。公司以募集资金置换自筹资金 94,341,437.38 元,尚未置换自筹资金 4,085,000.00 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 8 月 9 日,公司召开第二届董事会第十次会议,全体董事对《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》进行了审议,同意公司使用 20,000 万元超募资金用于暂时补充生产经营所需流动资金,使用期限自公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准该议案之日起不超过六个月。该议案经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。									
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	截止 2011 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

4、募集资金用途变更情况

报告期内,公司不存在募集资金用途变更的情况。

5、中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金使用情况的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)认为,公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生非募集资金投资情况

五、会计师事务所意见及会计政策、估计的变更情况

1、公司的财务报表已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司对会计估计进行了变更。

公司于 2011 年 12 月 16 日召开了第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，经审议同意依照企业会计准则等相关会计法规的规定，对应收款项的坏帐准备计提范围进行变更。公司对应收款项的坏账计提范围进行变更，符合相关法律法规的要求，体现了会计谨慎性原则，符合公司计提坏账准备的实际情况。变更后的会计估计能够更好地反映公司应收款项的坏账准备计提情况，能够提供更准确、更可靠的会计信息。

公司独立董事发表关于公司会计变更的独立意见，认定此次针对应收款项的坏帐准备计提范围进行的变更符合有关法律法规和《公司章程》的规定，此次变更能更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，符合必要性、合理性原则，变更依据真实、可靠。经审慎判断，同意公司变更上述会计估计。

根据《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号-会计政策及会计估计变更》等法律法规的规定，公司董事会、监事会及独立董事均对此次会计估计变更发表了意见。

六、董事会日常工作情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》和《公司章程》等法律法规所赋予的各项职责，勤勉尽职，严格贯彻执行股东大会各项决议，认真开展日常工作，积极研究公司发展和管理过程中的重大问题并进行科学决策，提升了公司治理结构和管理水平，促进了公司各项业务健康发展。

（一）会议情况及决议内容

1、公司于 2011 年 1 月 5 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉（草案）的议案》。

2、公司于 2011 年 1 月 16 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《将经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计的 2010 年度财务报表对外报出的议案》。

3、公司于 2011 年 3 月 9 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了（1）《关于临沂雅利化肥有限公司收购山东雷华塑料工程有限公司与塑料编织袋有关的经营性资产的议案》；（2）《关于向全资子公司临沂雅利化肥有限公司提供资金的议案》。

4、公司于 2011 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了（1）《2010 年度董事会工作报告》；（2）《2010 年度总经理工作报告》；（3）《2010 年度财务决算报告》；（4）《2010 年度利润分配及资本公积金转赠股本预案》；（5）《2011 年度经营与投资计划》；（6）《独立董事武希彦先生、刘洪渭先生<2010 年度述职报告>》；（7）《提议召开 2010 年度股东大会的议案》。

5、公司于 2011 年 6 月 21 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了（1）《关于注册成立史丹利化肥当阳有限公司的议案》；（2）《关于注册成立史丹利化肥遂平有限公司的议案》。

6、公司于 2011 年 7 月 5 日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了（1）《关于董事会授权办理贷款业务事项的议案》；（2）《关于签订募集资金三方监管协议的议案》

7、公司于 2011 年 7 月 29 日召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》的议案。

8、公司于 2011 年 8 月 9 日召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了（1）《关于增加注册资本的议案》；（2）《关于增加公司经营范围的议案》；（3）《关于修订<公司章程>的议案》；（4）《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》；（5）《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》；（6）《关于修订公司<关联交易公允决策制度>的议案》；（7）《关于修订公司<对外担保决策制度>的议案》；（8）《关于修订公司<募集资金管理和使用办法>的议案》；（9）《关于制定公司<信息披露事务管理制度>的议案》；（10）《关于制定公司<对外投资管理制度>的议案》；（11）《关于制定公司<内幕信息及知情人管理备案制度>的议案》；（12）《关于制定公司<内部审计制度>的议案》；（13）《关于制定公司<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度>的议案》；（14）《关于制定公司<战略委员会议事规则>的议案》；（15）《关于制定公司<薪酬与考核委员会议事规则>的议案》；（16）《关于制定公司<提名委员会议事规则>的议案》；（17）《关于制定公司<审计委员会议事规则>的议案》；（18）《关于制定公司<投资者关系管理制度>的议案》；（19）《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；（20）《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》；（21）《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；（22）《关于公司受让全资子公司临沂雅利

化肥有限公司商标所有权并终止<委托经营协议>的议案》；(23)《关于公司受让全资子公司山东奥德鲁化肥有限公司的商标所有权并终止<委托经营协议>的议案》；(24)《关于对全资子公司史丹利化肥（平原）有限公司增资实施募投项目的议案》；(25)《关于对全资子公司史丹利化肥贵港有限公司增资实施募投项目的议案》；(26)《关于全资子公司签订募集资金四方监管协议的议案》；(27)《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

9、公司于 2011 年 8 月 26 日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了（1）同意公司与河南省宁陵县人民政府签署《投资协议书》；（2）《关于设立全资子公司史丹利化肥宁陵有限公司的议案》。

10、公司于 2011 年 9 月 28 日召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了（1）《关于签署<募集资金三方监管协议补充协议>的议案》；（2）《关于签署<募集资金四方监管协议补充协议>的议案》；（3）《关于将部分募集资金以定期存单的方式存放的议案》；（4）《关于公司发行短期融资券的议案》；（5）《关于授权公司董事会及董事会授权董事长全权办理本次短期融资券发行事宜的议案》；（6）《关于修订<公司章程>的议案》；（7）批准公司《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》；同意将此自查表及公司《关于“加强中小企业板上市公司内部控制规则落实”专项活动的整改计划》提交中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所；（8）《关于聘任内部审计部门负责人的议案》；（9）《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

11、公司于 2011 年 10 月 19 日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》全文及正文。

12、公司于 2011 年 12 月 16 日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了（1）《关于聘任公司副总经理的议案》；（2）《关于聘任公司财务负责人的议案》；（3）《关于更换内部审计部门负责人的议案》；（4）《关于设立全资子公司临沂史丹利化肥销售有限公司的议案》；（5）《关于会计估计变更的议案》；（6）《关于修订公司<内幕信息及知情人管理备案制度>的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开 5 次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好的执行了股东大会决议。

1、公司于 2011 年 1 月 20 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于

修改公司《章程》（草案）的议案》。

2、公司于 2011 年 3 月 10 日召开了 2011 年第二次临时股东大会。该次会议审议通过了（1）《关于豁免 2011 年第二次临时股东大会通知期限的议案》；（2）《关于临沂雅利化肥有限公司收购山东雷华塑料工程有限公司与塑料编织袋有关的经营性资产的议案》；（3）《关于向全资子公司临沂雅利化肥有限公司提供资金的议案》；（4）《关于向全资子公司临沂雅利化肥有限公司提供担保的议案》。

3、公司于 2011 年 5 月 15 日召开了 2010 年度股东大会，审议通过了（1）《2010 年度董事会工作报告》；（2）《2010 年度监事会工作报告》；（3）《2010 年度财务决算报告》；（4）《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》；（5）《关于将独立董事年薪由每人三万元人民币增加至每人六万元人民币的议案》；（6）《2011 年度经营与投资计划》；（7）《通过独立董事武希彦先生、刘洪渭先生〈2010 年度述职报告〉》。

4、公司于 2011 年 8 月 30 日召开了 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了（1）《关于增加注册资本的议案》；（2）《关于增加公司经营范围的议案》；（3）《关于修订〈公司章程〉的议案》；（4）《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》；（5）《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》；（6）《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》；（7）《关于修订公司〈关联交易公允决策制度〉的议案》；（8）《关于修订公司〈对外担保决策制度〉的议案》；（9）《关于修订公司〈募集资金管理和使用办法〉的议案》；（10）《关于制定公司〈信息披露事务管理制度〉的议案》；（11）《关于制定公司〈对外投资管理制度〉的议案》；（12）《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；（13）《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》；（14）《关于对全资子公司史丹利化肥（平原）有限公司增资实施募投项目的议案》；（15）《关于对全资子公司史丹利化肥贵港有限公司增资实施募投项目的议案》。

5、公司于 2011 年 10 月 18 日召开了 2011 年第四次临时股东大会，审议通过了（1）《关于公司发行短期融资券的议案》；（2）《关于授权公司董事会及董事会授权董事长全权办理本次短期融资券发行事宜的议案》；（3）《关于修订〈公司章程〉的议案》。

（三）董事会下设专门委员会的履职情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和各议事规则的要求履行职责。

1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《战略委员会议事规

则》及相关法律法规的规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《审计委员会议事规则》及相关法律法规的规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会主要做了以下几方面工作：（1）对公司半年度及三季度财务报告进行了审议；（2）与公司审计部就募集资金存放和使用情况做了沟通交流；（3）审议公司审计部提交的季度工作报告和年度工作报告；（4）对会计师事务所的工作作出评价并向董事会提出续聘议案；（5）对公司 2011 年度内部控制情况进行了核查；（6）在公司 2011 年年度报告编制过程中，审计委员会与审计机构进行了积极主动的沟通，就审计过程中产生的问题进行了沟通解决，多次督促审计机构保证审计报告的质量和提交时间等。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《提名委员会议事规则》及相关法律法规的规定，积极履行职责。对公司第二届董事会第十四次会议拟聘任的高级管理人员的资格进行了审查，并提交董事会审议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，委员会认为公司董事、监事和高级管理人员薪酬标准和年度薪酬总额的发放跟各自的岗位履职情况相符，符合公司薪酬制度的相关规定。

七、公司 2011 年度利润分配预案

（一）2011 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，本公司 2011 年度母公司实现归属于上市公司股东的净利润为 146,039,791.79 元。根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，计提 10% 的盈余公积 14,603,979.18 元后，加上年初未分配利润 308,694,499.33 元，截止 2011 年 12 月 31 日，公司可供分配的利润为 440,130,311.94 元。2011 年度利润分配预案如下：

（1）以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），派发现金股利共计 26,000,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。

（2）母公司期初资本公积余额为 183,136,477.57 元，本年增加 1,056,424,500.00 元，累

计资本公积余额 1,239,560,977.57 元。董事会决定以现有总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，转增后总股本将为 169,000,000 股。

本预案需经公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。

（二）公司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	0	175,821,855.39	0	344,790,664.37
2009 年	0	105,736,884.17	0	196,095,014.01
2008 年	0	87,021,494.33	0	111,712,689.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0	

八、其他披露事项

（一）投资者关系管理工作

公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度的要求接待投资者来电和来访，与投资者进行了深入的交流，以提高投资者的知情权。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，主要开展了以下工作：

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司证券部负责投资者关系日常事务的管理工作。公司指定专人负责投资者来电咨询、传真、电子邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者的问题和建议整理、汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流。公司还在公司网站设立投资者关系专栏，全方位保持投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动，让投资者可以及时了解公司的经营状况，有效增强公司信息披露的透明度。

2、公司上市后，严格按照深圳证券交易所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好投资者的来访接待工作。对于来访的投资者要事前预约，如果预约时间在重大信息窗口期，则建议来访投资者尽量避免敏感期。在接待投资者时，公司认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和《信息披露管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

3、公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于制定〈内幕信息及知情人管理备案制

度>的议案》，建立了《内幕信息及知情人登记管理制度》；根据山东证监局的相关要求，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订<内幕信息及知情人管理备案制度>的议案》，完善了《内幕信息及知情人管理备案制度》，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，报告期内，未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

（二）公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第九节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

2011 年公司监事会共召开 6 次会议，会议召开情况如下：

1、2011 年 1 月 9 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过了（1）《关于高文安辞去监事会主席职务的议案》；（2）《关于监事胡顺平先生担任监事会主席的议案》。

2、2011 年 4 月 24 日，公司召开了第二届监事会第二次会议，会议审议通过了（1）《2010 年度监事会工作报告》；（2）《关于〈对公司 2010 年度财务决算报告的审阅意见〉》。

2、2011 年 7 月 29 日，公司召开了第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》的议案。

3、2011 年 8 月 9 日，公司召开了第二届监事会第四次会议，会议审议通过了（1）《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；（2）《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》；（3）《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；（4）《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。

4、2011 年 10 月 19 日，公司召开了第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《2011 年第三季度报告》全文及正文。

5、2011 年 12 月 16 日，公司召开了第二届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

二、监事会对公司 2011 年度相关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作进行监督，对公司 2011 年度召开的股东大会、董事会召开程序和决议事项，公司董事和高级管理人员履行职务等情况进行了监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度，形成了规范的管理体系；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了监督和检查，并进行了认真细致的审核。监事会认为：公司财务运作规范，财务状况良好；公司季度财务报告、半年度财务报告、年度财务报告，真实、客观反映了公司 2011 年度财务状况的经营成果；中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司年度财务报告出具的审计意见客观、真实、准确；2011 年度报告真实反映了公司 2011 年度财务状况和经营成果。

（三）检查募集资金使用情况

报告期内，监事会对募集资金的使用和管理进行了有效监督。监事会认为：公司募集资金的使用，能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司募集

资金专项存储制度》等规定和要求执行，募集资金的实际使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为；募集资金实际投入与承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目的情形；超募资金使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

（四）报告期内公司监事会未发现公司有关联交易；未发现公司有违规对外担保行为；未发现公司有重大收购、出售资产行为；未发现公司有内幕交易行为；未发现公司有损害股东权益或造成公司资产流失的情形。

（五）股东大会决议执行情况

报告期内：公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督。监事会认为：公司董事会 2011 年度能够认真执行股东大会的有关决议，未发现有关损害股东利益的行为。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真审核，认为：公司建立了完善的内部控制制度体系并能有效的执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

（七）对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

报告期内，公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》并认真执行。公司及时向监管部门提交内幕信息知情人名单，建立并保存了完整的内幕信息知情人档案。

（八）对 2011 年年度报告的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核的公司 2011 年年度报告的程序符合法律、法规和规范性文件的规定，报告内容客观、真实、准确、完整的反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第十节 重要事项

一、收购资产

报告期内，公司未发生收购资产的事项。

二、出售资产

报告期内，公司未发生出售资产的事项。

三、重大担保

报告期内，公司未发生重大担保的事项。

四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

五、委托理财

报告期内，公司未发生委托理财的事项。

六、承诺事项履行情况

（一）关于股份限售的承诺

公司控股股东、实际控制人高文班、高进华、古龙粉、高英、高文安、高文靠、高文秋、高文都承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在中国股票上市前持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的上述股份（包括该等股份派生的股份）。

股份公司其他发起人井沛花、高斌、密守洪承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在中国股票上市前持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的上述股份（包括该等股份派生的股份）。

现有其他股东承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其在中国股票上市前持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的上述股份（包括该等股份派生的股份）。

担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任半年后后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

截止 2011 年 12 月 31 日，未发生违反以上承诺的事项。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司为避免控股股东和实际控制人未来可能与公司之间出现同业竞争，公司控股股东和实际控制人以及高斌、井沛花、密守洪共同出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺本人及其直接或间接控制的子公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动；本人及附属公司在今后的任

何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。

本报告期内，以上承诺均严格履行。

七、重大诉讼和仲裁情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁情况。

八、其他重大事项

报告期内，公司无证券投资事项，不持有其他公司股权，也没有买卖其他公司股票的情况。

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务审计机构。2011 年度公司支付给中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 50 万元人民币。截至报告期末，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司服务 5 年。

十、公司受监管部门处罚、通报批评和公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员，公司控股股东和实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查和行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易公开谴责的情形。

十一、其他重大事项

报告期内无其他重大事项。

第十一节 财务报告

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度的财务状况进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中瑞岳华审字[2012]第 1779 号）。

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 1779 号

史丹利化肥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的史丹利化肥股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了史丹利化肥股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及史丹利化肥股份有限公司 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。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王传顺

中国·北京

中国注册会计师：胡乃忠

2012 年 3 月 25 日

资产负债表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,324,729,258.30	1,193,297,864.59	403,040,321.34	379,697,804.73

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,100,000.00	2,100,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款	105,297.94	105,297.94	163,885.92	163,885.92
预付款项	387,126,857.48	354,673,681.69	665,650,626.82	643,600,532.98
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	24,413,382.01	553,346,606.27	12,656,797.88	250,424,233.36
买入返售金融资产				
存货	1,148,988,054.24	600,907,691.52	689,128,906.15	378,780,357.21
一年内到期的非流动资产			907,414.24	907,414.24
其他流动资产	7,607,433.65	6,380,496.23		
流动资产合计	2,895,070,283.62	2,710,811,638.24	1,773,047,952.35	1,655,074,228.44
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,804,242.00	308,906,474.36	3,624,029.00	92,626,261.36
投资性房地产				
固定资产	362,436,232.64	132,491,255.04	317,451,309.63	125,709,693.30
在建工程	33,040,686.87	1,625,390.33	15,657,794.57	8,730,750.54
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	213,210,234.36	77,839,984.93	152,645,813.83	72,714,923.42
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	97,808.38	97,808.38	151,158.34	151,158.34
递延所得税资产	3,126,431.36	2,078,999.01	3,332,826.35	3,325,005.86
其他非流动资产				
非流动资产合计	615,715,635.61	523,039,912.05	492,862,931.72	303,257,792.82
资产总计	3,510,785,919.23	3,233,851,550.29	2,265,910,884.07	1,958,332,021.26
流动负债：				
短期借款	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
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	429,212,754.74	429,212,754.74	511,291,400.00	511,291,400.00
应付账款	111,172,067.64	65,985,124.00	245,770,138.14	24,928,083.37
预收款项	422,691,303.77	422,563,271.77	362,020,307.35	362,020,307.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	29,368,831.66	20,835,908.88	24,585,669.34	19,088,034.89
应交税费	8,247,040.31	2,838,654.29	7,208,498.41	1,181,701.43
应付利息				
应付股利				
其他应付款	69,020,967.09	38,323,692.43	56,970,900.51	24,949,403.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,409,712,965.21	1,319,759,406.11	1,547,846,913.75	1,283,458,930.78
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	63,565,100.87	12,754,761.91	14,965,200.62	8,500,000.00
非流动负债合计	63,565,100.87	12,754,761.91	14,965,200.62	8,500,000.00
负债合计	1,473,278,066.08	1,332,514,168.02	1,562,812,114.37	1,291,958,930.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	130,000,000.00	130,000,000.00	97,500,000.00	97,500,000.00
资本公积	1,240,190,491.75	1,239,560,977.57	183,765,991.75	183,136,477.57
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	91,646,092.76	91,646,092.76	77,042,113.58	77,042,113.58
一般风险准备				
未分配利润	575,671,268.64	440,130,311.94	344,790,664.37	308,694,499.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,037,507,853.15	1,901,337,382.27	703,098,769.70	666,373,090.48
少数股东权益				
所有者权益合计	2,037,507,853.15	1,901,337,382.27	703,098,769.70	666,373,090.48
负债和所有者权益总计	3,510,785,919.23	3,233,851,550.29	2,265,910,884.07	1,958,332,021.26

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

利润表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	4,568,572,811.76	4,698,914,659.33	2,900,729,178.20	2,932,687,628.28
其中：营业收入	4,568,572,811.76	4,698,914,659.33	2,900,729,178.20	2,932,687,628.28
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,280,446,847.13	4,526,841,599.37	2,686,338,258.23	2,772,422,570.84
其中：营业成本	3,972,423,112.81	4,277,947,141.69	2,412,765,157.84	2,535,472,971.56
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	1,396,195.89	1,183,819.14	1,011,786.42	508,300.27
销售费用	214,041,319.73	214,094,560.95	140,019,429.13	138,497,694.81
管理费用	97,757,040.89	62,333,090.16	123,525,029.71	93,244,467.81
财务费用	-5,816,221.20	-16,155,538.31	7,817,819.39	2,068,227.79
资产减值损失	645,399.01	-12,561,474.26	1,199,035.74	2,630,908.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	180,213.00	180,213.00	95,736.26	95,736.26
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）	288,306,177.63	172,253,272.96	214,486,656.23	160,360,793.70
加：营业外收入	13,068,999.46	3,505,305.62	3,277,135.32	2,787,789.18
减：营业外支出	3,230,691.07	3,133,486.60	595,821.05	308,744.79
其中：非流动资产处置损失	2,352,404.70	2,352,404.70	83,747.50	83,747.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	298,144,486.02	172,625,091.98	217,167,970.50	162,839,838.09
减：所得税费用	52,659,902.57	26,585,300.19	41,346,115.11	27,208,812.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	245,484,583.45	146,039,791.79	175,821,855.39	135,631,025.13
归属于母公司所有者的净利润	245,484,583.45	146,039,791.79	175,821,855.39	135,631,025.13
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	2.16	1.28	1.80	1.39
（二）稀释每股收益	2.16	1.28	1.80	1.39
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	245,484,583.45	146,039,791.79	175,821,855.39	135,631,025.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	245,484,583.45	146,039,791.79	175,821,855.39	135,631,025.13
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

现金流量表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,971,471,668.52	3,966,688,598.54	2,617,344,055.75	2,615,071,732.08
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				
收到其他与经营活动有关的现金	74,135,235.67	212,684,105.42	56,663,734.68	50,633,236.81
经营活动现金流入小计	4,045,606,904.19	4,179,372,703.96	2,674,007,790.43	2,665,704,968.89
购买商品、接受劳务支付的现金	3,640,284,148.59	2,989,276,945.91	2,492,415,597.18	2,350,318,141.67
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	139,338,081.31	90,089,810.48	134,286,139.74	103,022,800.80
支付的各项税费	75,958,435.54	42,309,057.34	37,073,671.45	25,959,286.61
支付其他与经营活动有关的现金	176,420,043.96	1,001,113,214.23	136,489,944.67	375,551,288.88
经营活动现金流出小计	4,032,000,709.40	4,122,789,027.96	2,800,265,353.04	2,854,851,517.96
经营活动产生的现金流量净额	13,606,194.79	56,583,676.00	-126,257,562.61	-189,146,549.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			71,802.26	71,802.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	336,486.41	326,700.00	310,000.00	67,000.00
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	336,486.41	326,700.00	381,802.26	138,802.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,402,361.53	40,947,485.34	100,409,781.05	51,787,388.54
投资支付的现金		216,100,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			4,000.00	4,000.00
投资活动现金流出小计	150,402,361.53	257,047,485.34	100,413,781.05	51,791,388.54
投资活动产生的现金流量净额	-150,065,875.12	-256,720,785.34	-100,031,978.79	-51,652,586.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,097,387,500.00	1,097,387,500.00		
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	450,000,000.00	450,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	51,019,590.86	6,608,142.77	3,650,000.00	2,950,000.00
筹资活动现金流入小计	1,598,407,090.86	1,553,995,642.77	603,650,000.00	602,950,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	450,000,000.00	411,100,000.00	411,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,743,015.47	26,743,015.47	11,403,189.71	11,403,189.71
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	10,103,000.00	10,103,000.00	61,914,000.00	61,914,000.00

的现金				
筹资活动现金流出小计	486,846,015.47	486,846,015.47	484,417,189.71	484,417,189.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,111,561,075.39	1,067,149,627.30	119,232,810.29	118,532,810.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	975,101,395.06	867,012,517.96	-107,056,731.11	-122,266,325.06
加：期初现金及现金等价物余额	177,942,761.34	154,600,244.73	284,999,492.45	276,866,569.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,153,044,156.40	1,021,612,762.69	177,942,761.34	154,600,244.73

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

合并所有者权益变动表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	97,500,000.00	183,765,991.75			77,042,113.58		344,790,664.37		703,098,769.70	97,500,000.00	180,115,991.75			49,915,908.55		196,095,014.01		6,914.31	523,626,914.31	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	97,500,000.00	183,765,991.75			77,042,113.58		344,790,664.37		703,098,769.70	97,500,000.00	180,115,991.75			49,915,908.55		196,095,014.01		6,914.31	523,626,914.31	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	32,500,000.00	1,056,424,500.00			14,603,979.18		230,880,604.27		1,334,409,083.45		3,650,000.00			27,126,205.03		148,695,650.36			1,855.39	
(一) 净利润							245,484,583.45		245,484,583.45							175,821,855.39			175,821,855.39	
(二) 其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计						245,48 4,583.4 5			245,48 4,583.4 5						175,82 1,855.3 9			175,82 1,855.3 9
（三）所有者投入和减少资本	32,500,000.00	1,056,424,500.00							1,088,924,500.00		3,650,000.00							3,650,000.00
1. 所有者投入资本	32,500,000.00	1,054,784,500.00							1,087,284,500.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他		1,640,000.00							1,640,000.00		3,650,000.00							3,650,000.00
（四）利润分配					14,603,979.18	-14,603,979.18							27,126,205.03	-27,126,205.03				
1. 提取盈余公积					14,603,979.18	-14,603,979.18							27,126,205.03	-27,126,205.03				
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	130,000,000.00	1,240,190.75			91,646,092.76		575,671,268.64		2,037,507,853.15	97,500,000.00	183,765,991.75			77,042,113.58		344,790,664.37			703,098,769.70	

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

母公司所有者权益变动表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	97,500,000.00	183,136,477.57			77,042,113.58		308,694,499.33	666,373,090.48	97,500,000.00	180,186,477.57			49,915,908.55		200,189,679.23	527,792,065.35
加：会计政策变更																

前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	97,500.00	183,136.4			77,042.11		308,694.4	666,373.0	97,500.00	180,186.4			49,915.90		200,189.6	527,792.0
	0.00	77.57			3.58		99.33	90.48	0.00	77.57			8.55		79.23	65.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,500.00	1,056,424			14,603.97		131,435.8	1,234,964		2,950,000			27,126.20		108,504.8	138,581.0
	0.00	,500.00			9.18		12.61	,291.79		.00			5.03		20.10	25.13
（一）净利润							146,039.7	146,039.7							135,631.0	135,631.0
							91.79	91.79							25.13	25.13
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							146,039.7	146,039.7							135,631.0	135,631.0
							91.79	91.79							25.13	25.13
（三）所有者投入和减少资本	32,500.00	1,056,424						1,088,924		2,950,000						2,950,000
	0.00	,500.00						,500.00		.00						.00
1. 所有者投入资本	32,500.00	1,054,784						1,087,284								
	0.00	,500.00						,500.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		1,640,000						1,640,000		2,950,000						2,950,000
		.00						.00		.00						.00
（四）利润分配					14,603.97		-14,603.9						27,126.20		-27,126.2	
					9.18		79.18						5.03		05.03	
1. 提取盈余公积					14,603.97		-14,603.9						27,126.20		-27,126.2	
					9.18		79.18						5.03		05.03	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
（六）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（七）其他																		
四、本期期末余额	130,000,000.00	1,239,560,977.57			91,646,092.76		440,130,311.94	1,901,337,382.27	97,500,000.00	183,136,477.57			77,042,113.58		308,694,499.33	666,373,090.48		

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

史丹利化肥股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

史丹利化肥股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由高文班、高进华等 8 位自然人股东作为发起人, 由华丰化肥有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司前身为临沭县华丰化肥厂, 成立于 1995 年 1 月 20 日, 1998 年 6 月 26 日, 临沭县经济体制改革委员会出具“关于临沭县华丰化肥厂改组为有限责任公司的批复”(沭改字(1998)4 号), 同意临沭县华丰化肥厂改制为有限责任公司, 其全部产权均转让给新组建的有限责任公司。2007 年 8 月 6 日, 华丰化肥有限公司全体股东召开股东会并作出决议, 同意公司整体变更为“史丹利化肥股份有限公司”, 各股东以截止 2007 年 6 月 30 日经审计的净资产 194,726,477.57 元作为出资, 按照每 1 元净资产折为 0.44164513 股的比例, 折为股份公司总股本 86,000,000 股, 每股面值 1 元, 由各股东按原各自出资比例持有, 其余净资产 108,726,477.57 元计入资本公积。公司于 2007 年 8 月 16 日经山东省工商行政管理局核准登记, 企业法人营业执照注册号: 370000228067068, 注册地址为山东省临沂市临沭县城常林东大街东首。

股份有限公司成立后, 公司经过两次增资, 股本变更为 97,500,000 股。2011 年 5 月 13 日, 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]712 号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司首次公开发行股票批复》核准, 本公司分别于 2011 年 5 月 27 日采用网下询价对象配售 6,400,000 股、2011 年 6 月 1 日网上资金申购定价发行 26,100,000 股, 首次向社会公开发行人民币普通股(A 股) 32,500,000 股, 每股面值人民币 1.00 元, 发行价格为 35 元/股。发行后公司注册资本为人民币 130,000,000.00 元, 股本总数 130,000,000 股。2011 年 6 月 8 日, 经深圳证券交易所深证上[2011]173 号文件《关于史丹利化肥股份有限公司人民币股票上市的通知》同意, 本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易。公司股票简称史丹利, 股票代码 002588。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营范围为: 高浓度复混肥料(复合肥料)、掺混肥料的生产、销售(需经许可经营的, 须凭许可证经营)。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制, 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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场

中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负

债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本集团对单项金额重大（300 万元及以上）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项金额不重大（300 万元以下）的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

本集团内部及合并范围内的子公司相互之间的应收款项不计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

原材料等存货在取得时以计划成本核算，对于原材料等存货的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

本集团库存商品、在产品 and 主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他数量繁多，单价较低的辅助材料按照其类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权

益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	5.00	3.17-19.00
机器设备	5-20	5.00	4.75-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备及其他	3-10	5.00	9.50-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状

态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本集团具体确认销售商品收入的原则为，在商品发出、同时开具发票，并将提货单交给买方的当天，确认为销售收入。销售折让在实际发生时冲减当期销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

18、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

22、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

为了客观、公正的反映公司财务状况和经营成果，简化会计核算流程，经公司董事会批准，本集团依照会计准则等相关会计法规的规定，决定对应收款项的坏帐准备计提范围进行变更。变更后坏账估计更能反映公司应收款项真实情况和满足公司应收款项管理需要。

①变更前采用的会计估计

在资产负债表日，本集团对单项金额重大（300万元及以上）的应收款项，单独进

行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对单项金额不重大(300万元以下)的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为:

账 龄	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	50

②变更后采用的会计估计

在资产负债表日,本集团对单项金额重大(300万元及以上)的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对单项金额不重大(300万元以下)的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	50.00	50.00

本集团内部及合并范围内的子公司相互之间的应收款项不计提坏账准备。

③本次会计估计变更对公司财务报表的影响

本次会计估计范围的变更不会对公司的合并报表产生影响,只对母公司报表产生一定影响,变更后将增加母公司净利润 2,710.08 万元。

23、前期会计差错更正

本报告期无前期差错更正事项。

24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。

使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

(1) 主要税种及税率情况

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴；小规模纳税人按3%的税率计缴。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%或7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

企业所得税 按应纳税所得额的25%或15%计缴。

(2) 本集团增值税纳税人资格及税率(征收率)详细情况如下:

公司名称	纳税人资格	税率或征收率	备注
史丹利化肥股份有限公司	一般纳税人	13%	自 2007 年 4 月变更为一般纳税人
史丹利化肥吉林有限公司	一般纳税人	13%	自 2010 年 2 月变更为一般纳税人
史丹利化肥平原有限公司	一般纳税人	13%	自 2010 年 3 月变更为一般纳税人
史丹利化肥贵港有限公司	一般纳税人	13%	自 2011 年 1 月变更为一般纳税人
临沂雅利化肥有限公司	小规模纳税人	3%	
山东奥德鲁化肥有限公司	小规模纳税人	3%	
山东华丰化肥有限公司	小规模纳税人	3%	
临沭县史丹利职业技能培训学校	小规模纳税人	3%	
史丹利化肥当阳有限公司	小规模纳税人	3%	
史丹利化肥遂平有限公司	小规模纳税人	3%	
史丹利化肥宁陵有限公司	小规模纳税人	3%	

2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税【2001】第 113 号)文件规定,对生产销售的以免税化肥为主要原料的复混肥免征增值税。

(2) 2011 年 10 月 31 日,本公司被认定为高新技术企业,有效期为三年,公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011 年-2013 年),企业所得税按 15%的税率征收。

(3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58 号)文件规定,本公司所属史丹利化肥贵港有限公司,企业所得税按 15%的税率征收。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
临沂雅利化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	460.00	销售复(混)合肥	有限责任	高进华	74022975-9	460.00	
史丹利化肥吉林有限公司	全资	吉林开发区	化工	3,000.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	李善龙	66427880-6	3,000.00	
史丹利化肥平原有限公司	全资	山东平原	化工	10,000.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	高进华	66806857-4	10,000.00	
山东华丰化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	300.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	高文班	66930634-3	300.00	
史丹利化肥贵港有限公司	全资	广西贵港	化工	10,000.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	李凤涛	67246457-X	10,000.00	
史丹利化肥当阳有限公司	全资	湖北当阳	化工	100.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	高进华	57696947-1	100.00	
史丹利化肥遂平有限公司	全资	河南遂平	化工	100.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	苗兴礼	57764966-4	100.00	
史丹利化肥宁陵有限公司	全资	河南宁陵	化工	100.00	生产销售复(混)合肥	有限责任	高进华	58708711-6	100.00	
临沂史丹利化肥销售有限公司	全资	山东临沭	化工	300.00	销售复(混)合肥	有限责任	张磊	59031747-X	300.00	
临沭县史丹利职业技能培训学校	全资	山东临沭	教育	10.00	教育	非企业单位	高进华		10.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
临沂雅利化肥有限公司	100.00	100.00	是				
史丹利化肥吉林有限公司	100.00	100.00	是				
史丹利化肥平原有限公司	100.00	100.00	是				
山东华丰化肥有限公司	100.00	100.00	是				
史丹利化肥贵港有限公司	100.00	100.00	是				
史丹利化肥当阳有限公司	100.00	100.00	是				
史丹利化肥遂平有限公司	100.00	100.00	是				
史丹利化肥宁陵有限公司	100.00	100.00	是				
临沂史丹利化肥销售有限公司	100.00	100.00	是				
临沭县史丹利职业技能培训学校	100.00	100.00	是				

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
山东奥德鲁化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	166.00	销售复(混)合肥	有限责任	高进华	75636775-0	166.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
山东奥德鲁化肥有限公司	100.00	100.00	是				

2、报告期新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
临沭县史丹利职业技能培训学校	100,079.17	79.17
史丹利化肥当阳有限公司	-255,265.51	-1,255,265.51
临沂史丹利化肥销售有限公司	3,000,000.00	
史丹利化肥遂平有限公司	-230,940.92	-1,230,940.92
史丹利化肥宁陵有限公司	573,043.41	-426,956.59

注：(1) 2011年6月21日，公司召开2011年第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于注册成立史丹利化肥当阳有限公司的议案》、《关于注册成立史丹利化肥遂平有限公司的议案》，2011年6月27日，子公司史丹利化肥当阳有限公司成立，注册资本人民币100万元；2011年7月7日，子公司史丹利化肥遂平有限公司成立，注册资本人民币100万元。

(2) 2011年8月26日，公司召开2011年第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于设立全资子公司史丹利化肥宁陵有限公司的议案》，同意以自筹资金100万元在河南省宁陵县成立全资子公司史丹利化肥宁陵有限公司，2011年12月6日，子公司史丹利化肥宁陵有限公司成立，注册资本人民币100万元。

(3) 2011年12月16日，公司召开2011年第二届董事会第十四次会议，审议通

过了《关于设立全资子公司临沂史丹利化肥销售有限公司的议案》，2011年12月19日，子公司临沂史丹利化肥销售有限公司成立，注册资本人民币300万元。

(4) 2011年12月16日，子公司临沭县史丹利职业技能培训学校成立，注册资金人民币10万元。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2010年12月31日，年末指2011年12月31日，上年指2010年度，本年指2011年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金 额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			136,107.06			131,113.15
-人民币	—	—	136,107.06	—	—	131,113.15
银行存款:			1,152,908,049.34			177,811,648.19
-人民币	—	—	1,152,908,049.34	—	—	177,811,648.19
其他货币资金:			171,685,101.90			225,097,560.00
-人民币	—	—	171,685,101.90	—	—	225,097,560.00
合 计			<u>1,324,729,258.30</u>			<u>403,040,321.34</u>

注:①货币资金年末数较年初数增加228.68%，主要原因系2011年度公司首发上市募集资金所致。

②其他货币资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	2,100,000.00	1,500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	<u>2,100,000.00</u>	<u>1,500,000.00</u>

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终 止确认	备注
淄博裕民耐火材料科技股份 有限公司	2011/7/11	2012/1/4	11,000,000.00	是	

江苏福禧生物工程有限公司	2011/10/13	2012/4/13	10,000,000.00	是
浙江越达石化有限公司	2011/10/8	2012/4/8	10,000,000.00	是
山东华安重工有限公司	2011/9/16	2012/3/16	6,000,000.00	是
日照全正电力能源有限公司	2011/9/29	2012/3/29	5,000,000.00	是
合 计			42,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	111,107.17	100.00	5,809.23	5.23
组合小计	111,107.17	100.00	5,809.23	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	111,107.17	100.00	5,809.23	5.23

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	182,095.22	100.00	18,209.30	10.00
组合小计	182,095.22	100.00	18,209.30	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	182,095.22	100.00	18,209.30	10.00

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	110,091.67	99.09	4.28	
1 至 2 年			182,090.94	100.00

2 至 3 年	1,015.50	0.91		
3 年以上				
合计	111,107.17	100.00	182,095.22	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	110,091.67	99.09	5,504.58	4.28	0.21	
1 至 2 年				182,090.94	100.00	18,209.09
2 至 3 年	1,015.50	0.91	304.65			
3 年以上						
合计	111,107.17	100.00	5,809.23	182,095.22	100.00	18,209.30

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	客户	56,652.30	1 年以内	50.99
客户 2	客户	38,750.15	1 年以内	34.88
客户 3	客户	3,370.40	1 年以内	3.03
客户 4	客户	2,898.58	1 年以内	2.61
客户 5	客户	2,400.00	1 年以内	2.16
合计		104,071.43		93.67

(6) 应收关联方款项情况

应收账款本报告期内无应收关联方的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	26,208,852.12	100.00	1,795,470.11	6.85

组合小计	26,208,852.12	100.00	1,795,470.11	6.85
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	26,208,852.12	100.00	1,795,470.11	6.85

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	13,794,468.91	100.00	1,137,671.03	8.25
组合小计	13,794,468.91	100.00	1,137,671.03	8.25
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	13,794,468.91	100.00	1,137,671.03	8.25

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,445,000.28	93.27	12,461,597.29	90.34
1 至 2 年	725,687.32	2.77	378,111.62	2.74
2 至 3 年	92,154.52	0.35	3,000.00	0.02
3 年以上	946,010.00	3.61	951,760.00	6.90
合计	26,208,852.12	100.00	13,794,468.91	100.00

注：其他应收款年末数较年初数增加 90.00%，主要原因系向宁陵县非税收管理局缴纳保证金所致。

(3) 坏账准备的计提情况

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,445,000.28	93.27	1,222,250.02	12,461,597.29	90.34	623,079.87
1 至 2 年	725,687.32	2.77	72,568.73	378,111.62	2.74	37,811.16
2 至 3 年	92,154.52	0.35	27,646.36	3,000.00	0.02	900.00
3 年以上	946,010.00	3.61	473,005.00	951,760.00	6.90	475,880.00

合计	26,208,852.12	100.00	1,795,470.11	13,794,468.91	100.00	1,137,671.03
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
宁陵县非税收管理局	保证金	10,000,000.00	一年以内	38.16
武林	借款	1,225,961.20	一年以内	4.68
李凤虎	借款	920,000.00	一年以内	3.51
贵港市港南区政府	代付款	900,000.00	一年以内	3.43
袁林清	借款	866,426.00	一年以内	3.31
合计		13,912,387.20		53.09

(6) 应收关联方款项情况

其他应收款本报告期无应收关联方款项情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	385,048,585.97	99.46	664,785,876.62	99.87
1 至 2 年	1,269,270.11	0.33	396,182.00	0.06
2 至 3 年	340,433.20	0.09	67,292.35	0.01
3 年以上	468,568.20	0.12	401,275.85	0.06
合计	387,126,857.48	100.00	665,650,626.82	100.00

注：① 账龄 1 年以上预付款项主要为预付未结算的零星材料款。

② 预付账款年末数较年初数减少 41.84%，主要原因系为保证原材料的充足供应和价格稳定，公司上年度采用战略采购策略，预付款项较大，随着公司业务规模的扩大和市场影响力的增强，采购议价能力有所提高，本年度预付款项减少。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
供应商 1	供应商	51,604,302.95	1 年以内	购买原料预付款
供应商 2	供应商	41,095,135.00	1 年以内	购买原料预付款
供应商 3	供应商	28,164,884.73	1 年以内	购买原料预付款

供应商 4	供应商	26,922,774.40	1 年以内	购买原料预付款
供应商 5	供应商	24,160,060.00	1 年以内	购买原料预付款
合 计		171,947,157.08		

(3) 报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	648,666,109.59		648,666,109.59
在产品	123,652,703.48		123,652,703.48
库存商品	376,669,241.17		376,669,241.17
周转材料			
合 计	1,148,988,054.24		1,148,988,054.24

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	435,726,542.65		435,726,542.65
在产品	81,057,644.21		81,057,644.21
库存商品	169,093,896.04		169,093,896.04
周转材料	3,250,823.25		3,250,823.25
合 计	689,128,906.15		689,128,906.15

注：存货年末数较年初数增加 66.73%，主要原因系①基于原材料市场价格上涨压力，公司提高原材料安全储备量；②较 2010 年度，本公司所属子公司产能提升，相应库存商品增加。

(2) 存货跌价准备情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团存货无成本高于可变现净值的情况。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	年末数	年初数	备注
明星代言费		907,414.24	
合 计		907,414.24	

8、其他流动资产

项 目	年末数	年初数	备注
预缴企业所得税款	7,607,433.65		
合 计	7,607,433.65		

注：预缴企业所得税款主要原因系本公司为高新技术企业，享受 15% 企业所得税税率优惠，本公司在通过高新技术企业资格复审前的期间暂按 25% 税率预缴所得税所致。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	3,624,029.00	180,213.00		3,804,242.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	3,624,029.00	180,213.00		3,804,242.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
临沭县农村信用社	成本法	3,804,242.00	3,624,029.00	180,213.00	3,804,242.00
合 计			3,624,029.00	180,213.00	3,804,242.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
临沭县农村信用社	2.94	2.94				
合 计						

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	401,726,466.48	103,545,488.90	27,649,434.81	477,622,520.57
其中：房屋及建筑物	227,299,657.57	60,815,341.93	21,045,163.12	267,069,836.38
机器设备	118,899,514.09	31,990,562.42	6,196,761.69	144,693,314.82

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	46,685,276.21	8,573,348.09	389,910.00	54,868,714.30
电子设备及其他	8,842,018.61	2,166,236.46	17,600.00	10,990,655.07
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	84,275,156.85	34,215,648.12	3,304,517.04	115,186,287.93
其中：房屋及建筑物	22,349,587.64	11,725,540.24	848,360.77	33,226,767.11
机器设备	34,238,421.67	12,003,250.52	2,306,707.24	43,934,964.95
运输工具	23,390,698.16	9,103,906.24	144,910.00	32,349,694.40
电子设备及其他	4,296,449.38	1,382,951.12	4,539.	5,674,861.47
三、账面净值合计	317,451,309.63			362,436,232.64
其中：房屋及建筑物	204,950,069.93			233,843,069.27
机器设备	84,661,092.42			100,758,349.87
运输工具	23,294,578.05			22,519,019.90
电子设备及其他	4,545,569.23			5,315,793.60
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、账面价值合计	317,451,309.63			362,436,232.64
其中：房屋及建筑物	204,950,069.93			233,843,069.27
机器设备	84,661,092.42			100,758,349.87
运输工具	23,294,578.05			22,519,019.90
电子设备及其他	4,545,569.23			5,315,793.60

注：①本期折旧额为 34,215,648.12 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 80,890,404.99 元。

② 本期减少的固定资产，主要系公司淘汰清理部分生产用设备以及库房所致。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 25,630,882.18 元（原值 34,618,608.19 元）的房屋及建筑物（2010 年 12 月 31 日：账面价值约为 34,122,719.64 元，原值 50,390,414.33 元）作为 40,000,000.00 元的短期借款（2010 年 12 月 31 日：70,000,000.00 元）的抵押物（附注七、17）。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林 28 万吨复合 肥项目	2,141,611.40		2,141,611.40			
当阳 80 万吨新型 复合肥项目	1,235,300.00		1,235,300.00			
贵港二期及其他	8,530,299.36		8,530,299.36	881,201.78		881,201.78
平原二期及其他	19,118,778.23		19,118,778.23	347,565.25		347,565.25
遂平滚筒设备及 零星工程	389,307.55		389,307.55			
股份建筑工程及 设备安装工程	1,625,390.33		1,625,390.33			
贵港东湖商品房				5,698,277.00		5,698,277.00
造粒机包膜机设 备				5,674,920.00		5,674,920.00
其他				3,055,830.54		3,055,830.54
合 计	33,040,686.87		33,040,686.87	15,657,794.57		15,657,794.57

注：在建工程年末数较年初数增加 111.02%，主要原因系平原、贵港和新建子公司项目工程建设所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定 资产数	其他减少数	年末数
平原 32 万吨复 合肥项目	120,000,000.00	347,565.25	70,373,890.25	51,602,677.27		19,118,778.23
贵港 9 万吨复 合肥项目	20,000,000.00	881,201.78	17,057,831.57	9,408,733.99		8,530,299.36
造粒机包膜机 设备	7,000,000.00	5,674,920.00		5,674,920.00		
贵港东湖商品 房	6,000,000.00	5,698,277.00	221,998.00	5,920,275.00		
合 计		12,601,964.03	87,653,719.82	72,606,606.26		27,649,077.59

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
平原 32 万吨 复合肥项目				58.93	58.93	募集
贵港 9 万吨复				89.70	89.70	募集

合肥项目			
造粒机包膜 机设备	81.07	已完结	自筹
贵港东湖商 品房	94.97	已完结	自筹
合计			

(3) 在建工程减值准备

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团在建工程无账面价值高于可收回金额情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
平原 32 万吨复合肥项目	58.93%	
贵港 9 万吨复合肥项目	89.70%	
造粒机包膜机设备	100.00%	已完结
贵港东湖商品房	100.00%	已完结

12、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	161,215,136.47	64,715,066.49		225,930,202.96
土地使用权	157,558,910.47	64,715,066.49		222,273,976.96
专利权	610,000.00			610,000.00
商标权	150,000.00			150,000.00
软件	2,896,226.00			2,896,226.00
二、累计折耗合计	8,569,322.64	4,150,645.96		12,719,968.60
土地使用权	7,675,369.97	3,844,654.77		11,520,024.74
专利权	610,000.00			610,000.00
商标权	91,071.37	21,428.59		112,499.96
软件	192,881.30	284,562.60		477,443.90
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利权				
商标权				
软件				
四、账面价值合计	152,645,813.83			213,210,234.36
土地使用权	149,883,540.50			210,753,952.22
专利权				
商标权	58,928.63			37,500.04

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
软件	2,703,344.70			2,418,782.10

注：① 报告期摊销金额为 4,150,645.96 元。

② 本年增加的土地使用权主要系本公司新增的土地使用权原值 6,425,796.39 元（沐国用（2011）第 0164、0165 号）、子公司史丹利化肥平原有限公司耕地占用税增加土地原值 5,733,362.00 元，子公司史丹利化肥当阳有限公司新增的土地使用权原值 44,000,000.00 元（当阳国用（2011）第 0010060075 号）及子公司史丹利化肥遂平有限公司新增的土地使用权原值 7,750,408.10 元（遂国用（2011）第 169 号）。

③ 于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 52,048,566.26 元（2010 年 12 月 31 日：57,127,417.39 元）的土地使用权，作为 40,000,000.00 元的短期借款（2010 年 12 月 31 日：70,000,000.00 元）的抵押物（附注七、17）。

13、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
邢官庄土地 租赁费	151,158.34		53,349.96		97,808.38	
合 计	151,158.34		53,349.96		97,808.38	

14、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	333,186.23	1,801,279.37	178,910.84	1,155,880.33
递延收益	2,092,012.50	13,946,750.00	1,275,000.00	8,500,000.00
可抵扣亏损	701,232.63	2,804,930.53	1,878,915.51	7,515,662.06
合 计	3,126,431.36	18,552,959.90	3,332,826.35	17,171,542.39

（2）未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	349,947.39	357,024.94
合 计	349,947.39	357,024.94

注：子公司临沂雅利化肥有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认可抵扣亏损对递延所得税资产的影响。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2012 年度	133,006.06	96,663.66	
2013 年度	110,549.79	133,006.06	
2014 年度		110,549.79	
2015 年度	16,805.43		
2016 年度	89,586.11	16,805.43	
合 计	349,947.39	357,024.94	

15、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	1,155,880.33	645,399.01			1,801,279.34
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	1,155,880.33	645,399.01			1,801,279.34

16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	77,679,448.44	抵押借款
房屋	25,630,882.18	抵押借款
土地使用权	52,048,566.26	抵押借款
使用权受到限制的资金	171,685,101.90	承兑保证金

项 目	年末数	受限制的原因
合 计	249,364,550.34	

17、短期借款

项 目	年末数	年初数
抵押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	270,000,000.00
信用借款	140,000,000.00	
合 计	340,000,000.00	340,000,000.00

注：借款的抵押资产类别及金额，参见附注七、16。

18、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	429,212,754.74	511,291,400.00
商业承兑汇票		
合 计	429,212,754.74	511,291,400.00

注：下一会计期间将到期的金额为 429,212,754.74 元。

19、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	107,594,990.82	244,298,887.67
1 至 2 年	2,494,770.30	956,440.52
2 至 3 年	653,796.57	434,691.81
3 年以上	428,509.95	80,118.14
合 计	111,172,067.64	245,770,138.14

注：应付账款年末数较年初数减少 54.77%，主要原因系公司采购及时付款所致。

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	421,965,174.99	361,539,652.76
1 至 2 年	726,128.78	479,254.59

2 至 3 年		1,400.00
3 年以上		
合 计	422,691,303.77	362,020,307.35

(2) 报告期预收账款中无预收持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

21、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,397,332.37	135,852,390.54	127,648,466.77	16,601,256.14
二、职工福利费		13,934,946.75	13,934,946.75	
三、社会保险费	4,430,848.44	12,325,178.44	16,736,083.57	19,943.31
其中:1 养老保险费	141,249.86	3,176,261.44	3,317,511.30	
2. 医疗保险费	2,271,086.48	8,371,280.18	10,642,366.66	
3. 工伤保险费	1,827,472.31		1,809,017.20	18,455.11
4. 失业保险费	73,438.48	505,886.53	577,836.81	1,488.20
5. 生育保险费	117,601.31	271,750.29	389,351.60	
四、住房公积金	158,436.48	5,170,596.54	5,329,033.02	
五、工会经费	5,894,625.42	2,753,884.82	565,560.36	8,082,949.88
六、职工教育经费	5,704,426.63	3,381,948.53	4,421,692.83	4,664,682.33
七、辞退福利				
合 计	24,585,669.34	173,418,945.62	168,635,783.30	29,368,831.66

注：工资、奖金、津贴及补贴年末余额 16,601,256.14 元，主要原因系本集团当月计提将于下月发放的员工工资。

22、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	301,590.17	85,076.26
营业税	1,317,190.65	786,097.13
城市维护建设税	82,380.88	3,466.05
企业所得税	3,487,750.31	5,712,340.85
房产税	479,545.48	132,520.20
土地使用税	317,944.98	150,416.88
个人所得税	1,817,512.57	46,654.40
教育费附加	73,669.06	80,013.27
防洪保安费	7,226.62	19,489.51

项 目	年末数	年初数
印花税	362,229.59	192,423.86
合 计	8,247,040.31	7,208,498.41

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	25,101,713.82	36.37	13,381,008.58	23.49
1 至 2 年	7,689,368.71	11.14	7,654,438.90	13.44
2 至 3 年	290,323.37	0.42	35,904,126.00	63.02
3 年以上	35,939,561.19	52.07	31,327.03	0.05
合 计	69,020,967.09	100.00	56,970,900.51	100.00

(2) 本集团其他应付款中无应付持有 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
吉林市国土资源局	35,865,181.00	土地出让金	否
合 计	35,865,181.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
吉林市国土资源局	35,865,181.00	土地出让金
临沭县好日子劳动服务有限公司	6,753,868.55	劳务派遣费
合 计	42,619,049.55	

24、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
递延收益	100 万吨/年双塔熔体造粒作物复合肥项目 ①	1,904,761.91	
递延收益	40 万吨高塔熔体造粒缓释肥项目 ②	2,850,000.00	
递延收益	高塔项目建设补助	8,000,000.00	8,500,000.00
递延收益	平原高塔建设补助	6,398,890.87	6,465,200.62
递延收益	土地平整及围墙工程扶持 ③	1,191,988.09	

递延收益	基础设施建设财政补贴款④	36,500,000.00	
递延收益	复合肥科研项目补助⑤	6,719,460.00	
合计		63,565,100.87	14,965,200.62

注：①根据临沭县人民政府办公室下发的《关于做好招商引资工作进一步促进投资的具体政策》（沭政办发〔2009〕26）文件，2011年度临沭县人民政府拨付补助200万元，用于支持公司扩大性再生产，自2011年4月，按剩余年限15年零9个月进行摊销。

②根据临沂市财政局《关于下达2011重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（临财建指【2011】115号）文件，2011年度公司收到重点产业振兴和技术改造中央预算内资金285万元，专项用于40万吨/年高塔熔体造粒作物专用缓释肥项目。

③2011年度子公司史丹利化肥贵港有限公司收到土地平整及围墙工程扶持资金120万元，自2011年11月起按照20年进行摊销。

④2011年度子公司史丹利化肥当阳有限公司收到基础设施建设财政补贴款3,650万元，专项用于公司复合肥项目。

⑤根据遂平县科技局《关于拨付史丹利化肥遂平有限公司科学技术研究与开发经费的通知》（遂科〔2011〕23）文件，2011年度子公司史丹利化肥遂平有限公司收到复合肥科研项目补助资金671.946万元。

25、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	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									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	97,500,000.00	100.00						97,500,000.00	75.00
其中：境内法人持股	6,000,000.00	6.15						6,000,000.00	4.62
境内自然人持股	91,500,000.00	93.85						91,500,000.00	70.38
4.外资持股									
其中：境外法人持股									

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)				年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	公 积 金 送 股 转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	97,500,000.00	100.00					97,500,000.00	75.00
二、无限售条件股份								
1.人民币普通股			32,500,000.00			32,500,000.00	32,500,000.00	25.00
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
无限售条件股份合计			32,500,000.00			32,500,000.00	32,500,000.00	25.00
三、股份总数	97,500,000.00	100.00	32,500,000.00			32,500,000.00	130,000,000.00	100.00

注：2010年8月18日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意公司申请首次公开发行股票。2011年5月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】712号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司分别于2011年5月27日采用网下向询价对象配售640万股、2011年6月1日网上资金申购定价发行2,610万股，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,250万股，每股面值1元，每股发行价格为35.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额1,087,284,500.00元，其中新增注册资本人民币32,500,000.00元，余额1,054,784,500.00元转入资本公积，公司股本由人民币9,750万元增加至13,000万元。本次增资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司以中瑞岳华验字[2011]第111号验资报告验证。

26、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	183,765,991.75	1,056,424,500.00		1,240,190,491.75
其中：投资者投入的资本	176,155,991.75	1,054,784,500.00		1,230,940,491.75
其他	7,610,000.00	1,640,000.00		9,250,000.00
其他资本公积				
合计	183,765,991.75	1,056,424,500.00		1,240,190,491.75

注：①本年增加的股本溢价，系因增加股本产生，详见附注七、25。

②本年增加的股本溢价其他项，系根据临沭县财政局《关于拨付国家补助2010年节能技术改造财政奖励资金的通知》（沭财建[2011]12号），公司收到的节能技术改

造财政奖励资金 129 万元，以及根据临沭县财政局《关于拨付国家补助 2010 年节能技术改造财政奖励资金的通知》（沭财建[2011]12 号），公司收到的节能技术改造财政奖励资金 35 万元。

27、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	38,521,056.79	14,603,979.18		53,125,035.97
任意盈余公积	38,521,056.79			38,521,056.79
合 计	77,042,113.58	14,603,979.18		91,646,092.76

28、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	344,790,664.37	196,095,014.01	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	344,790,664.37	196,095,014.01	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	245,484,583.45	175,821,855.39	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	14,603,979.18	13,563,102.51	10.00%
提取任意盈余公积		13,563,102.52	10.00%
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	575,671,268.64	344,790,664.37	

注：本公司利润分配事项详见附注十二、资产负债表日后事项。

（2）子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司名称	计提年度	计提金额	归属于母公司金额
史丹利化肥平原有限公司	2011 年度	5,918,991.95	5,918,991.95
史丹利化肥贵港有限公司	2011 年度	4,308,148.31	4,308,148.31
史丹利化肥吉林有限公司	2011 年度	230,769.68	230,769.68
山东华丰化肥有限公司	2011 年度	45,404.28	45,404.28
山东奥德鲁化肥有限公司	2011 年度	10,005.68	10,005.68
临沭县史丹利职业技能培训学校	2011 年度	7.92	7.92

合计	10,513,327.82	10,513,327.82
----	---------------	---------------

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,549,498,491.08	2,888,761,673.59
其他业务收入	19,074,320.68	11,967,504.61
营业收入合计	4,568,572,811.76	2,900,729,178.20
主营业务成本	3,971,133,920.59	2,409,418,996.30
其他业务成本	1,289,192.22	3,346,161.54
营业成本合计	3,972,423,112.81	2,412,765,157.84

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高塔氯基	1,199,847,366.92	1,051,866,953.89	636,767,422.21	530,740,994.80
高塔硫基	175,748,755.36	150,476,676.35	173,610,415.84	138,123,161.83
滚筒氯基	2,373,909,525.36	2,081,311,541.18	1,423,753,620.46	1,201,850,210.09
滚筒硫基	426,131,725.04	357,549,216.21	450,890,885.77	360,314,218.85
其他	373,861,118.40	329,929,532.96	203,739,329.31	178,390,410.73
合计	4,549,498,491.08	3,971,133,920.59	2,888,761,673.59	2,409,418,996.30

注：2011 年度毛利率较 2010 年度下降 3.88%，主要原因系 2011 年度国内原材料需求大幅增长，原材料成本大幅提高，公司为扩大市场份额，单位销售收入增长低于单位成本上升幅度。

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	309,267,952.32	6.77
2010 年	118,308,422.37	4.08

30、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	993,617.89	512,757.27
城市维护建设税	196,265.02	89,184.51
教育费附加	186,836.83	71,231.89
防洪保安费	19,476.15	338,612.75

合 计	1,396,195.89	1,011,786.42
-----	--------------	--------------

注：①各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

②本年度营业税金及附加较上年度增加 37.99%，主要原因系公司收取子公司利息收入缴纳营业税增加所致。

31、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
广告费	68,881,280.24	49,566,409.91
工资等与职工有关费用	56,831,493.97	26,995,699.08
宣传费	37,261,169.93	31,287,588.58
差旅费	17,265,750.24	12,937,518.95
车辆费用	11,518,503.95	7,514,568.79
运输费用	7,066,103.41	5,711,707.77
咨询费	4,579,829.00	1,540,966.87
折旧费	3,070,905.98	2,444,072.47
招待费	2,386,262.56	1,055,701.95
其他	5,180,020.45	965,194.76
合 计	214,041,319.73	140,019,429.13

注：销售费用本年发生数较上年发生数增加 52.87%，主要原因系公司为提高品牌市场知名度和美誉度，加大品牌的广告宣传投入；同时，销售业务人员增加导致销售费用中职工薪酬增长较大以及车辆费用增长较快所致。

32、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	20,871,696.34	16,054,923.12
研究开发费用	19,529,565.18	31,575,927.53
差旅费	3,188,652.74	2,306,953.95
税费	8,482,895.78	7,373,760.22
无形资产摊销费	4,367,182.85	2,673,737.63
折旧费	4,781,622.19	4,770,877.01
福利费	3,652,094.14	5,631,938.17
社会保险费	2,341,398.54	8,873,324.08
修理费	1,621,583.31	732,788.16
办公费	1,103,347.62	3,788,127.04
绿化费	781,830.70	4,867,116.48
车辆费用	698,518.05	1,573,814.46

咨询费	499,479.00	2,073,263.65
职工教育经费	504,475.37	2,730,333.63
两周年庆典费用		3,758,804.24
租赁费		2,861,659.55
其他	25,332,699.08	21,877,680.79
合 计	97,757,040.89	123,525,029.71

33、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	26,474,592.74	12,907,715.40
减：利息收入	32,662,106.58	5,530,428.31
减：利息资本化金额		
其他	371,292.64	440,532.3
合 计	-5,816,221.20	7,817,819.39

注：利息支出本年发生数较上年发生数增加 105.11%，主要原因系本年度人民币贷款基准利率上调所致；利息收入本年发生数较上年发生数增加 490.59%，主要原因系募集资金产生的利息所致。

34、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	180,213.00	95,736.26
合 计	180,213.00	95,736.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
临沭县农信社	180,213.00	95,736.26
合 计	180,213.00	95,736.26

35、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	645,399.01	1,199,035.74
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
合 计	645,399.01	1,199,035.74

36、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	275,036.03	126,417.94	275,036.03
其中：固定资产处置利得	275,036.03	126,417.94	275,036.03
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	11,918,698.12	2,736,216.78	11,918,698.12
其他	875,265.31	414,500.60	875,265.31
合 计	13,068,999.46	3,277,135.32	13,068,999.46

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
2010 年度市级第一批科技型中小企业创新发展专项扶持资金	50,000.00		临财企指<2010>8 号
表彰先进单位	205,000.00		沭街发[2011]6 号
临沂市 2010 年产学研结合技术创新专项资金	150,000.00		临财教指[2010]38 号
高校毕业生就业见习基地专项经费	80,000.00		沭财行[2010]45 号
2011 年度市级节能奖励资金	20,000.00		沭建财[2011]70 号
2011 年企业上市奖励资金	200,000.00		沭财企[2011]23 号
2011 年山东省企业技术创新先进单位奖励资金	100,000.00		沭财建[2011]92 号
2011 年市级信息产业发展专项资金	100,000.00		沭财建[2011]76 号
2011 年中央财政农业科技成果转化资金	600,000.00		沭财农[2011]40 号
县环保局拨款	144,848.17		
2011 省级安全生产专项资金	10,000.00		沭财企[2011]33 号
临沭县环境保护局环境治理专项资金款	100,000.00		沭财建[2011]93 号
临沭县社会保险工作办公室 2011 年社会保险补贴	178,328.35		临人社发[2011]51 号
高塔建设补助	500,000.00	500,000.00	鲁财建指〔2007〕43 号
100 万吨/年双塔熔体造粒作物复合肥项目	95,238.09		当期摊销金额
收临沭县社会保险工作办公室信息采集补贴款	6,000.00		临人社字[2010]32 号
收临沭县社会保障局 2009-2010 年引智经费	6,000.00		
临沭县人民政府 09 年度企业纳税特殊贡献奖	110,600.00		沭委（2010）22 号
收平原县财政局节能技改奖励	100,000.00		平政发（2011）1 号
收平原县财政局投资奖励	812,000.00		平政发（2011）20 号
收财政拨款	5,733,362.00		平政发（2011）32 号
收平原财政局投资奖励款	1,562,223.60		平政发（2011）50 号

项目	本年发生数	上年发生数	说明
收技改资金	1,000,000.00		贵财追[2011]384号
土地平整及围墙工程扶持	8,011.91		当期摊销金额
吉林省高校毕业生见习补助	47,086.00		吉人社联字(2009)46号
政府奖励		180,000.00	沐镇发〔2010〕4号
平原高塔建设补助		165,774.38	当期摊销金额
科学技术发展计划资金		100,000.00	临财教指(2010)4号
科技创新经费补助		400,000.00	临科字〔2009〕50号
科技型中小企业创新发展专项扶持资金		260,000.00	临财企指【2009】50号中 小企业技术创新基金
节能奖励资金		50,000.00	沐财建【2010】105号节 能奖励资金
企业补助		290,390.00	县财政拨款(企业补助)
人力资源与社保局保险补贴		640,052.40	县人力资源与社会保障局 (6-9月份保险补贴)
科技型中小企业创新发展专项扶持资金		150,000.00	临财企指【2010】8号
合 计	11,918,698.12	2,736,216.78	

37、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,352,404.70	83,747.50	2,352,404.70
其中：固定资产处置损失	2,352,404.70	83,747.50	2,352,404.70
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	727,234.00	288,600.00	727,234.00
其他	151,052.37	223,473.55	151,052.37
合 计	3,230,691.07	595,821.05	3,230,691.07

38、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,446,588.58	39,044,887.77
递延所得税调整	213,313.99	2,301,227.34
合 计	52,659,902.57	41,346,115.11

39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日

(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用;以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和:(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数;及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当年年初转换;当年发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.16	2.16	1.80	1.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09	2.09	1.78	1.78

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于申报财务报表报告期内,本集团不存在具有稀释性的潜在普通股,因此,稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时,归属于普通股股东的当期净利润为:

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	245,484,583.45	175,821,855.39
其中:归属于持续经营的净利润	245,484,583.45	175,821,855.39
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	237,998,015.12	173,562,965.25
其中:归属于持续经营的净利润	237,998,015.12	173,562,965.25
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时,分母为发行在外普通股加权平均数,计算过程如下:

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	97,500,000.00	97,500,000.00

加：本年发行的普通股加权数	16,250,000.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	113,750,000.00	97,500,000.00

40、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	本年发生数	上年发生数
政府补助收款	12,444,671.95	1,250,390.00
经营活动有关利息收入	27,686,160.66	5,530,428.31
收到个人借款、销售业务保证金	29,175,647.07	30,930,952.68
其他	4,828,755.99	18,951,963.69
合计	74,135,235.67	56,663,734.68

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
车辆运输费	5,959,262.04	7,913,453.23
广告宣传费	48,999,608.46	50,939,685.97
差旅费	18,135,036.90	11,448,521.97
招待费	7,155,384.81	1,370,792.22
办公费	1,177,142.90	1,945,590.93
其他	94,993,608.85	62,871,900.35
合计	176,420,043.96	136,489,944.67

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
处置固定资产现金净额		4,000.00
合计		4,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
与资产相关的政府补助款项	50,806,210.00	3,650,000.00
募集资金验资确认日前利息收入	213,380.86	
合计	51,019,590.86	3,650,000.00

注：节能技术改造资金为临沭县财政局根据临沂市财政局《关于下达国家补助 2010 节能技术改造财政资金预算指标的通知》（临财建指【2010】240 号，临财建【2010】83 号）拨付本公司奖励资金。

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
归还往来单位借款		61,914,000.00
IPO 信息披露费及其他上市费用	4,873,000.00	
IPO 中介机构服务费	5,230,000.00	
合计	10,103,000.00	61,914,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	245,484,583.45	175,821,855.39
加: 资产减值准备	645,399.01	1,199,035.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,215,648.12	27,763,179.00
无形资产摊销	4,150,645.96	2,673,722.63
长期待摊费用摊销	53,349.96	1,248,597.51
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)	2,077,368.67	-42,670.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	26,474,592.74	11,403,189.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-180,213.00	-95,736.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	213,313.99	2,301,227.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-459,859,148.09	-310,114,556.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,711,389.10	-401,940,521.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	218,700,938.59	364,190,888.50
其他	341,104.49	-665,774.38
经营活动产生的现金流量净额	13,606,194.79	-126,257,562.61
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,153,044,156.40	177,942,761.34
减: 现金的年初余额	177,942,761.34	284,999,492.45
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	975,101,395.06	-107,056,731.11

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
① 现金		
其中：库存现金	136,107.06	131,113.15
可随时用于支付的银行存款	1,152,908,049.34	177,811,648.19
可随时用于支付的其他货币资金		
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③ 年末现金及现金等价物余额	1,153,044,156.40	177,942,761.34

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

控制人名称	与本公司关系	经济性质或类型
高文班	控股股东	自然人
高进华	控股股东	自然人

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
临沂史丹利房地产开发有限公司	同一实际控制人	55437542-9
临沭华丰现代物流有限公司	同一实际控制人	66138516-3
史益达工贸有限公司	同一实际控制人	73372394-3
临沭雷华房地产开发有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业	74096756-7
江苏雷华材料有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业	75462856-6

4、关联方交易情况

(1) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	147.80 万元	137.24 万元
其中：(各金额区间人数)	15	14
20 万元以上	1	1
15~20 万元	1	

10~15 万元	2	6
10 万元以下	11	7

(2) 重要的关联合同与协议

2009 年 12 月 31 日，公司与史丹利化肥吉林有限公司、史丹利化肥平原有限公司和史丹利化肥贵港有限公司分别签订《商标许可协议》和《委托销售协议》，协议约定：

公司许可上述子公司使用许可商标；

由公司统一安排原材料采购和预付货款，各公司分别同供货方签订采购合同并由供货方分别向合同签约方直接供货；

上述子公司产品的宣传和广告，由公司统一负责，子公司生产的产品由公司形成的销售渠道统一进行销售并收取货款，子公司根据发货通知单直接发货给买方，每月月度终了，子公司按照公司销售给买方的市场价格扣除必要的营销宣传与广告费、销售人员的业务提成、差旅费等费用后的价格，与公司结算，同时双方确认，每季度根据实际情况，对扣除的销售费用率进行一次调整。

5、关联方应收应付款项

项目名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付账款：		
山东雷华塑料工程有限公司		8,536,190.94
合 计		8,536,190.94

注：山东雷华塑料工程有限公司本年度不再是实际控制人家庭成员控制的企业。

九、股份支付

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的股份支付。

十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 25 日，本公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》：

以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），派发现金股利共计 26,000,000.00 元，剩余未分配利

润结转下一年度；

以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，转增后总股本将为 169,000,000 股。

本议案需提交 2011 年度股东大会审议通过。

十三、其他重要事项说明

报告期内设立子公司的情况详见附注六、2。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	111,107.17	100.00	5,809.23	5.23
组合小计	111,107.17	100.00	5,809.23	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	111,107.17	100.00	5,809.23	5.23

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	182,095.22	100.00	18,209.30	10.00
组合小计	182,095.22	100.00	18,209.30	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	182,095.22	100.00	18,209.30	10.00

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	110,091.67	99.09	4.28	
1 至 2 年			182,090.94	100.00
2 至 3 年	1,015.50	0.91		
3 年以上				
合计	111,107.17	100.00	182,095.22	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	110,091.67	99.09	5,504.58	4.28	0.21	
1 至 2 年				182,090.94	100.00	18,209.09
2 至 3 年	1,015.50	0.91	304.65			
3 年以上						
合计	111,107.17	100.00	5,809.23	182,095.22	100.00	18,209.30

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
客户 1	客户	56,652.30	1 年以内	50.99
客户 2	客户	38,750.15	1 年以内	34.88
客户 3	客户	3,370.40	1 年以内	3.03
客户 4	客户	2,898.58	1 年以内	2.61
客户 5	客户	2,400.00	1 年以内	2.16
合计		104,071.43		93.67

(6) 应收关联方账款情况

应收账款报告期内无应收关联方的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄作为类似信用风险特征组合	554,446,028.53	100.00	1,099,422.26	0.20
组合小计	554,446,028.53	100.00	1,099,422.26	0.20
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	554,446,028.53	100.00	1,099,422.26	0.20

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	264,072,729.81	100.00	13,648,496.45	5.17
组合小计	264,072,729.81	100.00	13,648,496.45	5.17
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	264,072,729.81	100.00	13,648,496.45	5.17

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	552,751,509.61	99.69	262,789,610.75	99.51
1 至 2 年	671,508.92	0.12	331,359.06	0.13
2 至 3 年	80,000.00	0.01		
3 年以上	943,010.00	0.18	951,760.00	0.36
合计	554,446,028.53	100.00	264,072,729.81	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	552,751,509.61	99.69	536,766.37	262,789,610.75	99.51	13,139,480.54
1 至 2 年	671,508.92	0.12	67,150.89	331,359.06	0.13	33,135.91
2 至 3 年	80,000.00	0.01	24,000.00			
3 年以上	943,010.00	0.18	471,505.00	951,760.00	0.36	475,880.00
合计	554,446,028.53	100.00	1,099,422.26	264,072,729.81	100.00	13,648,496.45

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
史丹利化肥吉林有限公司	子公司	229,720,913.00	1 年以内	41.43
史丹利化肥平原有限公司	子公司	156,712,815.38	1 年以内	28.27
史丹利化肥贵港有限公司	子公司	124,135,833.58	1 年以内	22.39
史丹利化肥当阳有限公司	子公司	13,999,064.72	1 年以内	2.52
史丹利化肥宁陵有限公司	子公司	11,727,000.00	1 年以内	2.12
合 计		536,295,626.68		96.73

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额比例 (%)
史丹利化肥吉林有限公司	子公司	229,720,913.00	41.43
史丹利化肥平原有限公司	子公司	156,712,815.38	28.27
史丹利化肥贵港有限公司	子公司	124,135,833.58	22.39
史丹利化肥当阳有限公司	子公司	13,999,064.72	2.52
史丹利化肥宁陵有限公司	子公司	11,727,000.00	2.12
史丹利化肥遂平有限公司	子公司	5,720,555.44	1.03
合 计		542,016,182.12	97.76

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	89,002,232.36	216,100,000.00		305,102,232.36
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	3,624,029.00	180,213.00		3,804,242.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	92,626,261.36	216,280,213.00		308,906,474.36

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
临沂雅利化肥有限公司	成本法	4,600,000.00	4,342,232.36		4,342,232.36
史丹利化肥吉林有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
史丹利化肥平原有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	120,000,000.00	150,000,000.00
山东华丰化肥有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
史丹利化肥贵港有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	90,000,000.00	110,000,000.00

临沭县史丹利职业技能培训学校	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00
史丹利化肥当阳有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
史丹利化肥遂平有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
史丹利化肥宁陵有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
临沂史丹利化肥销售有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
山东奥德鲁化肥有限公司	成本法	1,660,000.00	1,660,000.00		1,660,000.00
临沭县农村信用社	成本法	3,804,242.00	3,624,029.00	180,213.00	3,804,242.00
合 计			92,626,261.36	216,280,213.00	308,906,474.36

(续)

被投资单位	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 享有表 决权比 例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本年计提减 值准备	本年现金红 利
临沂雅利化肥有限公司	100.00	100.00	无			
史丹利化肥吉林有限公司	100.00	100.00	无			
史丹利化肥平原有限公司	100.00	100.00	无			
山东华丰化肥有限公司	100.00	100.00	无			
史丹利化肥贵港有限公司	100.00	100.00	无			
临沭县史丹利职业技能培训学校	100.00	100.00	无			
史丹利化肥当阳有限公司	100.00	100.00	无			
史丹利化肥遂平有限公司	100.00	100.00	无			
史丹利化肥宁陵有限公司	100.00	100.00	无			
临沂史丹利化肥销售有限公司	100.00	100.00	无			
山东奥德鲁化肥有限公司	100.00	100.00	无			
临沭县农村信用社	2.94	2.94	无			
合 计						

注：截至 2011 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	4,550,834,090.34	2,849,841,718.17
其他业务收入	148,080,568.99	82,845,910.11

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入合计	4,698,914,659.33	2,932,687,628.28
主营业务成本	4,138,978,937.30	2,459,131,965.21
其他业务成本	138,968,204.39	76,341,006.35
营业成本合计	4,277,947,141.69	2,535,472,971.56

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高塔氨基	1,199,914,906.15	1,089,641,945.35	662,611,548.91	564,287,865.97
高塔硫基	175,748,755.36	156,018,942.27	173,605,383.33	142,654,721.42
滚筒氨基	2,374,914,021.92	2,169,210,317.86	1,368,639,261.65	1,198,040,931.29
滚筒硫基	426,131,725.04	383,742,277.17	450,865,386.71	384,847,253.99
其他	374,124,681.87	340,365,454.65	194,120,137.57	169,301,192.54
合计	4,550,834,090.34	4,138,978,937.30	2,849,841,718.17	2,459,131,965.21

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	343,959,767.49	7.32
2010年	118,308,422.37	4.03

5、投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	180,213.00	95,736.26
合 计	180,213.00	95,736.26

注：按成本法核算的长期股权投资收益系对临沭县农信社投资取得的投资收益。

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	146,039,791.79	135,631,025.13
加：资产减值准备	-12,561,474.26	2,630,908.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,190,986.03	15,258,736.12
无形资产摊销	2,106,234.88	1,271,208.96
长期待摊费用摊销	53,349.96	1,248,597.51
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)	2,087,155.08	71,392.32

项目	本年数	上年数
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,474,592.74	11,403,189.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-180,213.00	-95,736.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,246,006.85	96,677.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-222,127,334.31	-212,519,360.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,630,694.68	-298,638,837.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,544,170.43	154,995,650.19
其他	341,104.49	-500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	56,583,676.00	-189,146,549.07
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,021,612,762.69	154,600,244.73
减：现金的年初余额	154,600,244.73	276,866,569.79
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	867,012,517.96	-122,266,325.06

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-2,077,368.67	42,670.44
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,918,698.12	2,736,216.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,021.06	-97,572.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,838,308.39	2,681,314.27
所得税影响额	2,351,740.06	422,424.13
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	7,486,568.33	2,258,890.14

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.91%	2.16	2.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.37%	2.09	2.09

注：（1）加权平均净资产收益率=

$$245,484,583.45 / (703,098,769.7 + 1,088,924,500 / 2 + 245,484,583.45 / 2) = 17.91\%$$

加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=

$$(245,484,583.45 - 7,486,568.33) / (703,098,769.7 + 1,088,924,500 / 2 + 245,484,583.45 / 2) = 17.37\%$$

（2）归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益

$$= 245,484,583.45 / (97,500,000 + 32,500,000 * 6 / 12) = 2.16$$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益

$$= (245,484,583.45 - 7,486,568.33) / (97,500,000 + 32,500,000 * 6 / 12) = 2.09$$

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本原稿。
- 四、载有法定代表人高文班先生签名的公司 2011 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

史丹利化肥股份有限公司

董事长：高文班

二〇一二年三月二十五日