

证券代码：002391

证券简称：长青股份

江苏长青农化股份有限公司



2012年半年度报告

2012年7月

目 录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、重要提示 | 2 |
| 二、公司基本情况 | 2 |
| 三、主要会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 四、股本变动及股东情况 | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 8 |
| 六、董事会报告 | 12 |
| 七、重要事项 | 21 |
| 八、财务报告 | 35 |
| 九、备查文件目录 | 145 |

江苏长青农化股份有限公司

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

董事、监事、高级管理人员声明异议

| 姓名 | 职务 | 无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因 |
|----|----|----------------------|
| | | |

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| | | | |

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | | | |
|-------------|--|-------|--|
| A 股代码 | 002391 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 长青股份 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 江苏长青农化股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 长青股份 | | |
| 公司的法定英文名称 | JIANGSU CHANGQING AGROCHEMICAL CO.,LTD | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | CHANGQING | | |
| 公司法定代表人 | 于国权 | | |
| 注册地址 | 江苏省江都市浦头镇江灵路 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 225218 | | |
| 办公地址 | 江苏省扬州市江都区浦头镇江灵路 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 225218 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.jscq.com | | |
| 电子信箱 | irm@jscq.com | | |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名 | 肖刚 | |
| 联系地址 | 江苏省扬州市江都区浦头镇江灵路 1 号 | |
| 电话 | 0514-86424918 | |
| 传真 | 0514-86421039 | |
| 电子信箱 | irm@jscq.com | |

(三) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

三、主要会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期（1-6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元） | 654,716,943.12 | 494,232,072.89 | 32.47% |
| 营业利润（元） | 92,447,049.5 | 58,369,498.42 | 58.38% |
| 利润总额（元） | 92,612,301.88 | 74,429,016.96 | 24.43% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 78,497,291.69 | 63,635,387.05 | 23.35% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 78,139,709.27 | 51,492,753.65 | 51.75% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 102,259,566.08 | 40,170,541.71 | 154.56% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
| 总资产（元） | 1,927,910,251.24 | 1,752,986,660.17 | 9.98% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,664,678,748.49 | 1,647,774,063.69 | 1.03% |
| 股本（股） | 205,753,600 | 205,753,600 | 0% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.38 | 0.31 | 22.58% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.38 | 0.31 | 22.58% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.38 | 0.25 | 52% |

| | | | |
|--------------------------|--------|-------|-------------------|
| (元/股) | | | |
| 全面摊薄净资产收益率 (%) | 4.72% | 3.98% | 0.74% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 4.71% | 3.98% | 0.73% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | 4.69% | 3.22% | 1.47% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 4.69% | 3.22% | 1.47% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.5 | 0.2 | 150% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 8.09 | 8.01 | 1% |
| 资产负债率 (%) | 12.49% | 6% | 6.49% |

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

| 重大的差异项目 | 项目金额 (元) | 形成差异的原因 | 涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明 |
|---------|----------|---------|-------------------------|
| 无 | | | |

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额 (元) | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,300,978.19 | |
| 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) | 3,787,064.4 | |
| 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 | 1,261,672.19 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -61,952 | |
| 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 | -3,582,506.02 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | 120,988.3 | |
| 所得税影响额 | 133,293.74 | |
| | | |
| 合计 | 357,582.42 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

| 项目 | 涉及金额（元） | 说明 |
|----|---------|----|
| 无 | | |

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(元/股) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 首次公开发行股票 | 2010年04月02日 | 51 | 25,000,000 | 2010年04月16日 | 25,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |
| | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,292 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|-----------|------|---------|------------|------------|---------|----|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 于国权 | 其他 | 36.62% | 75,339,264 | 75,339,264 | | |
| 黄南章 | 其他 | 8.97% | 18,450,432 | 18,450,432 | | |
| 周秀来 | 其他 | 5.98% | 12,300,288 | 12,300,288 | | |
| 周汝祥 | 其他 | 5.98% | 12,300,288 | 12,300,288 | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|----|-------|------------|------------|--|--|
| 于国庆 | 其他 | 5.98% | 12,300,288 | 12,300,288 | | |
| 吉志扬 | 其他 | 3.74% | 7,687,680 | 7,687,680 | | |
| 周冶金 | 其他 | 3.74% | 7,687,680 | 7,687,680 | | |
| 刘长法 | 其他 | 3.74% | 7,687,680 | 7,687,680 | | |
| 中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划 | 其他 | 2.39% | 4,926,996 | 0 | | |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 其他 | 0.33% | 682,829 | 0 | | |
| 股东情况的说明 | | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------------|----------------|---------|----|
| | | 种类 | 数量 |
| 中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划 | 4,926,996 | A 股 | |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 682,829 | A 股 | |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 415,251 | A 股 | |
| 中国建设银行—华夏收入股票型证券投资基金 | 373,194 | A 股 | |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 362,758 | A 股 | |
| 陈勇元 | 346,487 | A 股 | |
| 中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金 | 330,000 | A 股 | |
| 邱建兵 | 263,846 | A 股 | |
| 晏长青 | 246,400 | A 股 | |
| 岳望安 | 238,129 | A 股 | |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司与上述股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

√ 是 □ 否

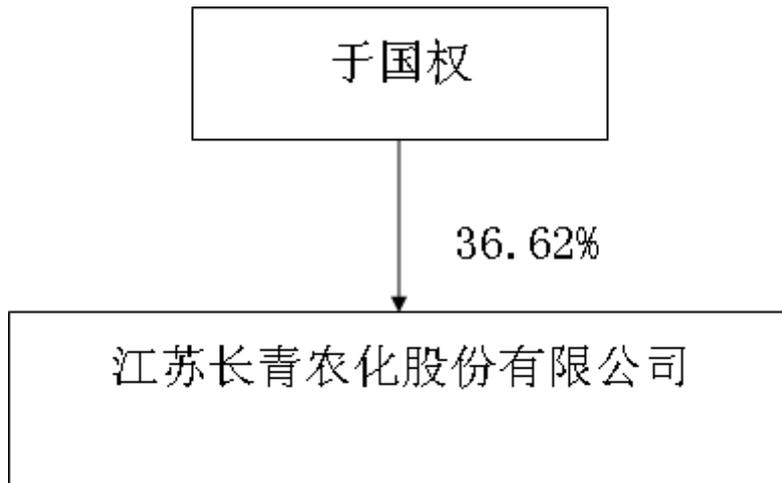
| | |
|---------|-----|
| 实际控制人名称 | 于国权 |
| 实际控制人类别 | 个人 |

情况说明

于国权，是公司的实际控制人，中国国籍，1960年12月生，本科学历，高级经济师，全国优秀乡镇企业家。1978年进入江都农药厂工作，1985年至1999年历任江都农药厂财务科长、副厂长、厂长，1999年至2001年任江苏长青集团有限公司董事长、总经理。2001年1月起任本公司董事长、总经理，2002年11月起兼任本公司

下属子公司江苏长青兽药有限公司法定代表人，2010年9月起兼任本公司下属子公司江苏长青农化贸易有限公司法定代表人。2011年9月起兼任本公司下属子公司江苏长青农化南通有限公司法定代表人。2012年3月起，兼任本公司下属子公司湖南长青润慷宝农化有限公司法定代表人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量(股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) | 其中:持有 限制性股票 数量(股) | 期末持有股 票期权数量 (股) | 变动原因 | 是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬 |
|-----|----------------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------------|------|--------------------------------|
| 于国权 | 董事长;总经理; 董事 | 男 | 53 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 75,339,264 | | | 75,339,264 | | | | 否 |
| 黄南章 | 董事;副总经理 | 男 | 49 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 18,450,432 | | | 18,450,432 | | | | 否 |
| 周秀来 | 监事 | 男 | 62 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 12,300,288 | | | 12,300,288 | | | | 否 |
| 周汝祥 | 董事;副总经理 | 男 | 61 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 12,300,288 | | | 12,300,288 | | | | 否 |
| 于国庆 | 董事 | 男 | 50 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 12,300,288 | | | 12,300,288 | | | | 否 |
| 李钟华 | 独立董事 | 女 | 51 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 杨光亮 | 独立董事 | 男 | 48 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 龚新海 | 独立董事 | 男 | 50 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 李秋荣 | 监事 | 男 | 60 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 张春红 | 监事 | 男 | 50 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 孙霞林 | 副总经理 | 男 | 40 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 肖刚 | 董事会秘书 | 男 | 39 | 2009年11月27日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 吕良忠 | 副总经理 | 男 | 45 | 2010年07月15日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 杜刚 | 副总经理 | 男 | 44 | 2010年07月15日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 孔擎柱 | 副总经理 | 男 | 37 | 2010年07月15日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |
| 马长庆 | 财务总监 | 男 | 36 | 2010年07月15日 | 2012年11月26日 | 0 | | | 0 | | | | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|--|--|--|--|--|--|----|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | | | | | | -- | -- |
|----|----|----|----|----|----|--|--|--|--|--|--|----|----|

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| | | | | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | | |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 1、公司高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评，制定薪酬方案。2、公司监事报酬：根据公司内部考核制度按月支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 1、高级管理人员按董事会核定的标准按月发放基薪；2、独立董事报酬每年度结束时统一发放，本报告期报酬尚未支付；3、公司监事报酬按公司内部考核制度按月支付。 |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|------|
| | | | | |

（五）公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 1,139 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 810 |
| 销售人员 | 89 |
| 技术人员 | 157 |
| 财务人员 | 18 |
| 行政人员 | 74 |

| 教育程度 | |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 25 |
| 本科 | 96 |
| 大专 | 235 |
| 高中及以下 | 783 |

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年农药行业市场需求稳步复苏，公司董事会紧紧围绕年度工作目标，抢抓市场机遇，强化内部管理，充分发挥主导产品产能优势和品牌优势，生产经营取得良好的业绩。上半年实现销售收入65,471.69万元，较上年同期增长32.47%，主要是公司除草剂、杀虫剂主要产品国际市场需求旺盛，直接出口销售额较上年同期增长79.23%，实现净利润7,849.73万元，较上年增长23.35%，扣除非经常性损益的净利润为7,813.97万元，较上年同期增期长51.75%。

报告期内，公司积极推进各项募集资金项目建设，年产500吨稻瘟酰胺募集资金项目已于2012年3月建成投产，至此公司募集资金项目已全部建成达产。超募资金项目年处理5000吨废弃物治理节能减排工程已于2012年3月投入试运行，本项目的建成进一步提高了公司的废弃物处理水平，达到清洁生产的目的；南通子公司原药生产基地已完成283821平方米土地征用和道路、围墙、管网、消防、污水处理工程项目建设，下半年开始分期、分批建设原药生产线项目；研发中心大楼和行政办公楼正处于桩基施工阶段；年产1000吨吡虫啉原药项目采用行业内领先的生产工艺，从源头上减少三废的排放量，将有效的促进企业可持续发展，目前该项目正处于土建施工设备购置阶段。

报告期内，公司继续坚持走科技兴企的可持续发展道路，充分利用国家级博士后工作站和省级企业技术中心两个平台，通过与高等院校开展产学研合作，致力于引进和研发高效、低毒农药新品种，优化公司产品结构，提高产品档次，增强公司技术创新能力，目前公司已拥有11项授权发明专利。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、子公司江苏长青兽药有限公司主要从事兽药的生产和销售，截止报告期末资产总额为2278.40万元，净资产为2185.20万元；报告期内实现销售收入342.62万元，净利润-47.08万元。

2、子公司江苏长青农化贸易有限公司主要从事农药产品出口贸易业务，截止报告期末资产总额为11073.20万元，净资产为5252.60万元；报告期内实现销售收入10582.25万元，净利润77.29万元。

3、子公司江苏长青农化南通有限公司主要从事农药原药产品的生产和销售，截止报告期末尚处于基础设施土建阶段，期末资产总额为21433.20万元，净资产为20139.59万元；净利润为64.81万元，利润来源主要为存款利息收入。

4、子公司湖南长青润慷宝农化有限公司主要从事农药制剂产品的生产和销售，截止报告期末资产总额为7564.99万元，净资产为4994.20万元；报告期内实现销售收入444.55万元，净利润-35.19万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、市场竞争的风险

公司主要从事仿制农药生产、销售，主要产品的生产工艺处于国内领先水平，产品含量、收率及综合品质达到国际先进水平，但国内农药生产厂家众多，总体竞争激烈，随着农药行业需求复苏，部分厂家可能会加大紧俏产品的生产能力，给公司的销售带来一定的负面影响。

2、安全环保风险

公司主要从事农药原药及制剂的生产，生产过程中会产生一定数量的废水、废气、废渣，部分原料、成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程中涉及高温、高压等工艺。虽然公司一贯重视安全环保工作，投入大量资金用于建设废弃物处理装置和安全生产自动化监控平台，并制定相关的安全生产、环境保护内控制度，但是仍然不能完全排除操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

3、经营管理风险

随着公司募集资金项目的陆续投产，公司经营规模持续扩大。如果公司在发展过程中，不能妥善有效解决业务规模成长带来的经营管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 农药收入 | 649,085,414.29 | 497,823,917.7 | 23.3% | 32.51% | 32.23% | 0.16% |
| 其中：工业 | 543,329,429.76 | 396,739,208.88 | 26.98% | 20.28% | 16.1% | 2.63% |
| 贸易 | 105,755,984.53 | 101,084,708.82 | 4.42% | 177.56% | 190.89% | -4.38% |
| 兽药收入 | 2,493,449.5 | 2,083,572.68 | 16.44% | -0.7% | 2.22% | -2.39% |
| 分产品 | | | | | | |
| 除草剂 | 287,388,855.72 | 213,798,697.36 | 25.61% | 4.36% | 2.34% | 1.47% |
| 杀虫剂 | 336,817,590.63 | 261,328,482.51 | 22.41% | 77.7% | 79.39% | -0.73% |
| 杀菌剂 | 24,878,967.94 | 22,696,737.83 | 8.77% | -0.05% | 3.67% | -3.27% |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司吡虫啉、丁醚脲等杀虫剂产品市场需求旺盛，销售收入将上年同期增长77.7%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减（%） |
|------|----------------|----------------|
| 直接出口 | 390,963,871.9 | 79.23% |
| 代理出口 | 66,322,647.54 | -14.7% |
| 华东区 | 136,967,885.63 | 15.51% |
| 东北区 | 19,156,950.44 | -41.96% |
| 中南区 | 18,056,988.02 | -20.64% |
| 华北区 | 15,466,696.43 | -10.63% |
| 西北区 | 2,886,884.54 | -16.54% |
| 西南区 | 1,756,939.29 | 30.86% |

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司除草剂、杀虫剂主要产品国际市场需求旺盛，直接出口销售额较上年同期显著增长。

主营业务构成情况的说明

公司主要从事化学农药的生产和销售，产品包括除草剂、杀虫剂、杀菌剂等三大系列共20余种原药、70余种制剂，均为“高效、低毒、低残留”的农药产品。公司依托过硬的产品质量和良好的信誉与多家世界跨国农药公司建立了长期稳定的合作关系。报告期内，公司继续加强与跨国农药公司的合作，不断提升与跨国公司合作的品种和深度，通过强化公司产品境外自主品牌的登记，进一步提高了公司自营出口的比重。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|------------|
| 募集资金总额 | 121,378.33 |
| 报告期投入募集资金总额 | 21,394.53 |
| 已累计投入募集资金总额 | 91,981.31 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏长青农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]286号）核准，于2010年4月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行价格每股51.00元，募集资金总额为人民币127,500万元，扣除承销费、保荐费5,600万元及其他发行费用521.67万元后，公司实际募集资金净额为121,378.33万元。上述募集资金到位情况业经南京立信永华会计师事务所有限公司验证，并出具宁信会验字（2010）0010号《验资报告》。截止目前累计投入募集资金91981.31万元，其中首次公开发行募集资金项目投入资金29,167.16万元，超募资金项目投入资金62,814.15万元，详见下表“募集资金承诺项目情况”。</p> | |

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产 1200 吨吡虫啉原药 | 否 | 5,200 | 5,200 | 0 | 5,327.83 | 102.46% | 2009 年 03 月 31 日 | 1,933.77 | 是 | 否 |
| 年产 1200 吨氟磺胺草醚原药 | 否 | 5,500 | 5,500 | 0 | 7,068.33 | 128.52% | 2011 年 09 月 30 日 | 1,592.61 | 是 | 否 |
| 年产 500 吨烯草酮原药 | 否 | 4,498 | 4,498 | 0 | 5,792.64 | 128.78% | 2011 年 03 月 31 日 | 608.51 | 是 | 否 |
| 年产 300 吨烟嘧磺隆原药 | 否 | 4,478 | 4,478 | 0 | 5,749.37 | 128.39% | 2011 年 12 月 31 日 | 26.27 | 否 | 否 |
| 年产 500 吨稻瘟酰胺原药 | 否 | 4,045 | 4,045 | 71.11 | 5,228.99 | 129.27% | 2012 年 03 月 31 日 | 116.43 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 23,721 | 23,721 | 71.11 | 29,167.16 | - | - | 4,277.59 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 设立江苏长青农化贸易有限公司 | 否 | 5,000 | 5,000 | 0 | 5,000 | 100% | 2010 年 09 月 03 日 | 77.29 | 否 | 否 |
| 年处理 5000 吨废弃物节能减排工程 | 否 | 3,000 | 3,000 | 230.88 | 3,881.09 | 129.37% | 2012 年 03 月 31 日 | 0 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|---------|---------|-----------|-----------|--------|------------------|----------|---|---|
| 设立江苏长青农化南通有限公司 | 否 | 20,000 | 20,000 | 5,020.33 | 10,016.85 | 50.08% | 2012 年 12 月 31 日 | 0 | 否 | 否 |
| 购买约 100 亩工业用地 | 否 | 1,300 | 1,300 | 0 | 700 | 53.85% | 2013 年 06 月 30 日 | 0 | 否 | 否 |
| 研发中心大楼和总部行政办公楼 | 否 | 12,000 | 12,000 | 525.21 | 669.21 | 5.58% | 2014 年 08 月 31 日 | 0 | 否 | 否 |
| 收购益阳市润慷宝化工有限公司股权 | 否 | 2,640 | 2,640 | 2,640 | 2,640 | 100% | 2012 年 02 月 28 日 | 0 | 否 | 否 |
| 年产 1000 吨吡虫啉原药生产线技术改造 | 否 | 6,800 | 6,800 | 4,907 | 4,907 | 72.16% | 2012 年 12 月 31 日 | 0 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | - | 11,000 | 11,000 | 0 | 11,000 | 100% | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 24,000 | 24,000 | 8,000 | 24,000 | 100% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 83,100 | 83,100 | 21,323.41 | 62,814.15 | - | - | 77.29 | - | - |
| 合计 | - | 106,821 | 106,821 | 21,394.53 | 91,981.31 | - | - | 4,354.88 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 1、年产 300 吨烟嘧磺隆原药项目因该产品市场价格持续低迷，毛利率低于预期。2、年产 500 吨稻瘟酰胺原药项目毛利率已达预期指标，正在开展该产品市场推广工作，销售额有待进一步提高。3、购买约 100 亩工业用地项目由于政府用地规划指标调整，该块用地交付时间推迟至 2013 年 6 月。4、报告期内，全资子公司江苏长青农化贸易有限公司实现营业收入 10,582.25 万元，实现净利润 77.29 万元。因市场竞争激烈，该公司报告期内销售本公司及其子公司之外厂家生产的农药产品毛利低于预期。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | √ 适用 □ 不适用 1、截止 2012 年 6 月，江苏长青农化南通有限公司已投入超募资金 10016.85 万元，完成了 283821 平方米土地征用和道路、围墙、管网、消防污水处理工程等基础设施建设，下半年开始分期、分批建设实施原药生产线项目。2、截止 2012 年 6 月，研发中心大楼和总部行政办公楼已投入超募资金 669.21 万元，正处于桩基施工阶段。3、2012 年 2 月 15 日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并认购增资的议案》，公司使用超募资金 840.54 万元收购益阳市润慷宝化工有限公司 28.013% 的股权（注册资本为 1,000.18 万元），同时使 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 用超募资金 1,799.46 万元认购对其增资。该公司已于 2012 年 2 月 28 日在益阳市工商行政管理局办妥了注册资本验资、工商变更登记，同时公司名称变更为湖南长青润慷宝农化有限公司，股权变更后，公司持有其 55% 的股权。4、2012 年 3 月 22 日，本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意使用 8,000 万元超募资金补充流动资金。5、2012 年 4 月 20 日，本公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金进行年产 1000 吨吡虫啉原药生产线技术改造项目的议案》，同意使用 6,800 万元超募资金对年产 1000 吨吡虫啉原药生产线进行技术改造。截止报告期末本项目正处于土建施工和设备购置阶段。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金监管银行。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|------------------------|---|--------|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 20% | 至 | 50% |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 10,619 | 至 | 13,274 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 88,495,055.12 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 农药行业需求复苏，募集资金项目全部建成投产。 | | |

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红相关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276 号）的要求，2012 年 7 月 9 日，第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于修正公司章程的议案》和《关于制定公司未来三年(2012 年-2014 年)股东回报规划的议案》，2012

年 7 月 11 日，公司第一大股东于国权先生（持股 36.62%）提交了《关于提议增加公司 2012 年第二次临时股东大会临时提案的函》，提议对第四届董事会第十六次会议审议通过的《公司章程修正案》进行再次修正，提交了增加《公司章程修正案（二）》临时提案。2012 年 7 月 25 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。一、为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，对公司章程第一百九十一条利润分配政策修正如下：（一）利润分配的原则：1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报为前提，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，在相关法律、法规的规定下，保持利润分配政策的连续性和稳定性。2、每年按当年实现的母公司可供分配利润规定的比例向股东分配股利，并遵守合并报表、母公司报表可供分配利润孰低的原则。（二）利润分配的决策程序和机制：1、公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况制订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，方可提交股东大会审议；2、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见；3、董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见；4、股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；5、公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整或者变更利润分配政策和股东分红回报规划的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（三）利润分配的方式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。1、公司实施现金分红时应至少同时满足以下条件：（1）公司现金分红以年度盈利为前提，在依法弥补亏损、提取公积金后可分配利润为正值，且现金充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对额超过 5000 万元。2、若公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中说明未提出现金分红的原因，未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，公司独立董事、监事会应对此发表明确意见。公司应在定期报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；3、现金分红的比例和时间间隔：在满足现金分红条件时，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司以现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红；4、发放股票股利的具体条件：若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。二、最近三年的现金分红情况

公司一贯重视广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益，严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案，近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例达 138.95%，其中 2010 年中期现金分红 3,956.80 万元，占 2009 年合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 39.13%；2010 年度现金分红 4,748.16 万元，占当年合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 44.52%；2011 年度现金分红 6172.608 万元，占当年合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 54.41%。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证券监督管理委员会关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定等有关法律、法规的规定，2010年7月制定了《内幕信息及知情人管理制度》并经第四届董事会第四次会议审议通过。同时，为进一步加强内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，公司于2011年11月对《内幕信息及知情人管理制度》作了进一步修订，并经公司第四届董事会第三次临时会议审议通过。

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

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，完善了《外汇结售汇业务内控制度》、《重大合同法律审查制度》，继续致力于提高公司治理水平。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会，公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司按照《公司法》和《公司章程》要求，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司继续加强投资者关系管理，举行了2011年年度报告业绩说明会，并通过电话、现场接待等方式最大限度保证了与投资者之间的顺畅交流。公司严格按照有

关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，并通过强化执行、责任追究等机制加大对相关责任人的问责力度，努力提高信息披露质量。

公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年4月19日，公司2011年年度股东大会审议通过了2011年年度利润分配方案：以2011年12月31日公司总股本20,575.36万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税，合计派发现金红利61,726,080.00元，以上权益分派已于2012年5月19日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期末持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券投资总比例(%) | 报告期损益(元) |
|-----------------|------|-------|------|-----------|-----------|-----------|---------------|----------|
| 1 | 股票 | 60028 | 中国石化 | 206,965 | 70,400 | 443,520 | 100% | -47,872 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 0 | -- | 0 | 0% | 0 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | -- | -- | -- | -- | 0 |
| 合计 | | | | 206,965 | -- | 443,520 | 100% | 47,872 |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期 | | | | | | | | |

证券投资情况的说明

报告期期末，公司持有“中国石化”股票70400股，账面值为44.35万元，报告期内证券投资产生投资收益为-4.79万元，对报告期业绩无重大影响。

2、持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 所持对象名称 | 最初投资成本(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|---------------|--------|------|
| 江苏江都农村商业银行 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0.29% | 1,000,000 | 100,000 | 0 | 长期股权投资 | 购买 |
| 合计 | 1,000,000 | 1,000,000 | -- | 1,000,000 | 100,000 | 0 | -- | -- |

持有非上市金融企业股权情况的说明

报告期期末，公司持有江苏江都农村商业银行股权100万元，报告期内取得投资收益10万元，对报告期业绩无重大影响。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

2012年2月15日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并认购增资的议案》，公司使用超募资金840.54万元收购益阳市润慷宝化工有限公司28.013%的股权（注册资本为1,000.18万元），同时使用超募资金1,799.46万元认购对其增资。2012年2月28日在益阳市工商行政管理局办妥了工商变更登记，该公司名称变更为湖南长青润慷宝农化有限公司，股权变更后，公司持有其55%的股权。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

报告期内，湖南长青润慷宝农化有限公司实现销售收入444.55万元，净利润-34.89万元，对报告期业绩无重大影响。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|--|-------------|-------|--------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产置换时所作承诺 | | | | | |
| 发行时所作承诺 | 发行前全体股东 | 1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。 | 2010年04月16日 | 三十六个月 | 严格履行承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 第一大股东、实际控制人于国权 | 1、本人保证将不直接或者间接从事与公司相同或类似的生产、经营业务，以避免对公司构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如公司经营范围发生变更，增加新的业务范围，本人保证将不直接或者间接从事与公司新增加业务相同或类似的业务。2、 | 2010年04月16日 | 长期有效 | 严格履行承诺 |

| | | | | | |
|-----------------------|--|---|--|--|--|
| | | 本人除持有公司股份外，未持有其他公司的股份，如将来本人控制其他企业，本人保证促使本人所控制的其他企业不直接或者间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何活动。3、如本人违反上述保证与承诺，给公司造成经济损失的，本人同意赔偿公司相应损失。4、本承诺在本人作为公司实际控制人或控股股东期间持续有效。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | | | | |
| 承诺的解决期限 | | | | | |
| 解决方式 | | | | | |
| 承诺的履行情况 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------------------|----|----|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |

| | | |
|---------------------------------------|--|---|
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减： 现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | | 0 |

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|----------------------|---------------|
| 2012年02月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中信证券、鹏华基金、德汇集团 | 公司经营情况、募投项目进展 |
| 2012年02月21日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 兴业全球基金、申万研究 | 公司经营情况、募投项目进展 |
| 2012年04月13日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 建信基金、光大证券、兴业证券、易方达基金 | 公司经营情况、募投项目进展 |
| 2012年05月08日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国信证券、天弘基金、北京高华 | 公司经营情况、募投项目进展 |
| 2012年05月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 东兴证券、中原证券、民生加银基金 | 公司经营情况、募投项目进展 |
| 2012年05月24日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 申银国际 | 公司经营情况、募投项目进展 |
| 2012年06月06日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 广发证券 | 公司经营情况、募投项目进展 |

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用 不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用 不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|---------------|------------------|--|
| 2012-001: 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 01 月 12 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-002: 第四届董事会第十三次会议决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 02 月 16 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-003: 关于使用超募资金收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并认购增资的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 02 月 16 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-004: 第四届监事会第十一次会议决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 02 月 16 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-005: 年产 300 吨烟嘧磺隆原药项目投产公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 02 月 16 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-006: 关于通过高新技术企业复审的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-007: 2011 年度业绩快报 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-008: 第四届董事会第十四次会议决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-009: 第四届监事会第十二次会议决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | |
|--|---------------|------------------|--|
| 2012-010: 2011 年年度报告摘要 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-011: 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-012: 关于使用部分超募资金补充流动资金的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-013: 关于召开 2011 年年度股东大会的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-014: 关于 2011 年年度报告网上说明会的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-015: 关于全资子公司取得《国有土地使用证》的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 07 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-016: 2011 年年度股东大会决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-017: 第四届董事会第十五次会议决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-018: 2012 年第一季度季度报告正文 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-019: 第四届监事会第十三次会议决议公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-020: 关于使用部分超募资金进行年产 1000 吨吡虫啉原药生产线技术改造项目的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-021: 关于开展远期结售汇业务的公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-022: 年产 500 吨稻瘟酰胺原药项目投产公告 | 《证券时报》《上海证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012-023: 2011 年度权益分派实施公告 | 《证券时报》《中国证券报》 | 2012 年 05 月 12 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏长青农化股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 655,301,891.29 | 723,800,890.4 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 650,693.4 | 2,840,691.82 |
| 应收票据 | | 35,550,712.52 | 13,802,150 |
| 应收账款 | | 194,775,579.03 | 176,309,205.96 |
| 预付款项 | | 78,322,128.49 | 89,591,542.32 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 4,668,087.78 | 4,404,113.06 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 6,685,700.03 | 3,756,608.44 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 365,604,225.09 | 303,433,318.28 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,341,559,017.63 | 1,317,938,520.28 |
| 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 | | 1,414,100 | 1,414,100 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 445,153,345.32 | 333,499,243.25 |
| 在建工程 | | 85,285,268.9 | 83,866,677.1 |
| 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 | | 50,497,357.91 | 12,709,477.5 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 770,719.81 | 770,719.81 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 3,230,441.67 | 2,787,922.23 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 586,351,233.61 | 435,048,139.89 |
| 资产总计 | | 1,927,910,251.24 | 1,752,986,660.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 88,387,660 | 5,730,647.88 |
| 应付账款 | | 82,798,846.34 | 76,719,238.31 |
| 预收款项 | | 30,433,707.14 | 1,594,784.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 15,811,545.85 | 6,879,805.56 |
| 应交税费 | | -21,530,292.52 | -17,479,645 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,402,675.49 | 1,729,542.52 |
| 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 | | 4,500,000 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 201,804,142.3 | 75,174,373.65 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 9,500,000 | 0 |
| 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 | | 2,095,554.74 | 1,241,366.41 |
| 其他非流动负债 | | 27,357,892.02 | 28,796,856.42 |
| 非流动负债合计 | | 38,953,446.76 | 30,038,222.83 |
| 负债合计 | | 240,757,589.06 | 105,212,596.48 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 205,753,600 | 205,753,600 |
| 资本公积 | | 1,086,662,130 | 1,086,662,130 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 133,473.11 | |
| 盈余公积 | | 55,033,355.97 | 55,033,355.97 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 317,096,189.41 | 300,324,977.72 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,664,678,748.49 | 1,647,774,063.69 |
| 少数股东权益 | | 22,473,913.69 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,687,152,662.18 | 1,647,774,063.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,927,910,251.24 | 1,752,986,660.17 |

法定代表人：于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 490,830,113.86 | 524,336,859.33 |
| 交易性金融资产 | | 650,693.4 | 2,576,702.8 |
| 应收票据 | | 35,253,212.52 | 13,072,150 |
| 应收账款 | | 152,889,754.47 | 149,669,270.17 |
| 预付款项 | | 46,103,273.06 | 40,034,336.86 |
| 应收利息 | | 1,918,952.78 | 2,728,071.11 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 10,001,315.05 | 7,326,802 |
| 存货 | | 351,061,752.34 | 295,678,921.46 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,088,709,067.48 | 1,035,423,113.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 299,138,349.35 | 272,738,349.35 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 386,842,201.95 | 323,835,448.43 |
| 在建工程 | | 31,059,117.1 | 69,446,779.82 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 11,460,390.08 | 11,639,994.84 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,297,932.08 | 2,388,310.56 |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 730,797,990.56 | 680,048,883 |
| 资产总计 | | 1,819,507,058.04 | 1,715,471,996.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 42,751,500 | |
| 应付账款 | | 66,778,314 | 59,758,291.87 |
| 预收款项 | | 29,500,097.81 | 1,566,803.63 |
| 应付职工薪酬 | | 15,432,220.25 | 6,789,428.04 |
| 应交税费 | | -21,732,542.63 | -20,912,829.45 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,516,020 | 1,372,955.64 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 134,245,609.43 | 48,574,649.73 |
| 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 | | 350,631.93 | 760,901.09 |
| 其他非流动负债 | | 27,357,892.02 | 28,796,856.42 |
| 非流动负债合计 | | 27,708,523.95 | 29,557,757.51 |
| 负债合计 | | 161,954,133.38 | 78,132,407.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 205,753,600 | 205,753,600 |
| 资本公积 | | 1,086,662,130 | 1,086,662,130 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 133,473.11 | |
| 盈余公积 | | 55,033,355.97 | 55,033,355.97 |
| 未分配利润 | | 309,970,365.58 | 289,890,503.52 |
| 外币报表折算差额 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,657,552,924.66 | 1,637,339,589.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,819,507,058.04 | 1,715,471,996.73 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 654,716,943.12 | 494,232,072.89 |
| 其中：营业收入 | | 654,716,943.12 | 494,232,072.89 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 561,752,152.38 | 435,973,694.47 |
| 其中：营业成本 | | 501,953,385.49 | 380,124,141.55 |
| 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 | | 12,162.19 | 124,664.9 |
| 销售费用 | | 24,324,524.77 | 19,590,238.73 |
| 管理费用 | | 46,698,722.7 | 42,591,984.37 |
| 财务费用 | | -12,007,577.66 | -9,401,163.46 |
| 资产减值损失 | | 773,934.89 | 2,943,828.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -2,189,998.42 | 11,968 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,675,257.18 | 99,152 |
| 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) | | 92,447,049.5 | 58,369,498.42 |
| 加：营业外收入 | | 5,094,676.18 | 17,710,084.8 |
| 减：营业外支出 | | 4,929,423.8 | 1,650,566.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,291,435.78 | 782,128.84 |
| 四、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | | 92,612,301.88 | 74,429,016.96 |
| 减：所得税费用 | | 14,273,373.74 | 10,793,629.91 |
| 五、净利润(净亏损以“－”号填列) | | 78,338,928.14 | 63,635,387.05 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 78,497,291.69 | 63,635,387.05 |
| 少数股东损益 | | -158,363.55 | |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| (一) 基本每股收益 | | 0.38 | 0.31 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.38 | 0.31 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 78,338,928.14 | 63,635,387.05 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 78,498,941.69 | 63,635,387.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -158,363.55 | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：于国权

主管会计工作负责人：马长庆

会计机构负责人：马琳

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 564,615,576.47 | 454,297,756.85 |
| 减：营业成本 | | 418,486,871.71 | 344,515,559 |
| 营业税金及附加 | | 897.81 | 107,002.33 |
| 销售费用 | | 20,705,039.48 | 18,151,955.52 |
| 管理费用 | | 43,264,553.79 | 41,565,640.77 |
| 财务费用 | | -9,288,325.69 | -9,522,865.31 |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 资产减值损失 | | 282,251.3 | 979,017.93 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -1,926,009.4 | 11,968 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 7,160,982.78 | 99,152 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 96,399,261.45 | 58,612,566.61 |
| 加：营业外收入 | | 3,823,003.99 | 2,528,783.15 |
| 减：营业外支出 | | 4,649,676.9 | 1,650,566.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,061,726.9 | 782,128.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 95,572,588.54 | 59,490,783.5 |
| 减：所得税费用 | | 13,766,646.48 | 7,591,639.33 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 81,805,942.06 | 51,899,144.17 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 81,805,942.06 | 51,899,144.17 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 544,647,448.1 | 408,491,185.71 |
| 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 | 26,773,734.15 | 12,929,048.93 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,993,124.91 | 5,235,995.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 589,414,307.16 | 426,656,229.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 369,826,790.61 | 308,720,156.12 |
| 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 | 24,838,464.5 | 19,893,685.72 |
| 支付的各项税费 | 18,183,853.26 | 16,660,777.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 74,305,632.71 | 41,211,068.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 487,154,741.08 | 386,485,687.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,259,566.08 | 40,170,541.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 1,675,257.18 | 99,152 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,463,594.19 | 435,345.69 |
| 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 | 0 | |
| 投资活动现金流入小计 | 7,138,851.37 | 534,497.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 130,589,037.86 | 75,398,424.6 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 2,186,858.68 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0 | |
| 投资活动现金流出小计 | 132,775,896.54 | 75,398,424.6 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -125,637,045.17 | -74,863,926.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,998,876.31 | 7,817,658.28 |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,998,876.31 | 7,817,658.28 |
| 偿还债务支付的现金 | 16,000,000 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 60,709,243.69 | 47,481,600 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0 | 4,000,000 |
| 筹资活动现金流出小计 | 76,709,243.69 | 51,481,600 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,710,367.38 | -43,663,941.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -376,367.64 | 139,366.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -93,464,214.11 | -78,217,960.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 714,568,005.4 | 915,764,170.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 621,103,791.29 | 837,546,210.41 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 467,671,021.4 | 387,062,834.07 |
| 收到的税费返还 | 24,549,421.96 | 12,216,059.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,302,798.81 | 5,440,681.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 508,523,242.17 | 404,719,575.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 321,625,741.21 | 289,776,157.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 23,078,667.76 | 18,944,726.05 |
| 支付的各项税费 | 13,931,867.77 | 16,111,764.6 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,298,333.18 | 32,825,740.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 399,934,609.92 | 357,658,388.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,588,632.25 | 47,061,187.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 7,160,982.78 | 99,152 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 564,349.19 | 435,345.69 |
| 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 | 7,725,331.97 | 534,497.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 66,301,721.97 | 75,380,394.68 |
| 投资支付的现金 | 26,400,000 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 92,701,721.97 | 75,380,394.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -84,976,390 | -74,845,896.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,106,819.35 | 7,817,658.28 |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,106,819.35 | 7,817,658.28 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 60,330,986.05 | 47,481,600 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,000,000 |
| 筹资活动现金流出小计 | 60,330,986.05 | 51,481,600 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -54,224,166.7 | -43,663,941.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -957,721.02 | 152,886.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -31,569,645.47 | -71,295,764.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 518,651,259.33 | 871,576,518.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 487,081,613.86 | 800,280,753.4 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|---------------|-------|------------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | | 55,033,355.97 | | 300,324,977.72 | | | 1,647,774,063.69 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | | 55,033,355.97 | | 300,324,977.72 | | | 1,647,774,063.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 133,473.11 | | | 16,771,211.69 | | 22,473,913.69 | 39,378,598.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 78,497,291.69 | | -158,363.55 | 78,338,928.14 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 78,497,291.69 | | -158,363.55 | 78,338,928.14 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,632,277.24 | 22,632,277.24 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 22,632,277.24 | 22,632,277.24 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -61,726,080 | 0 | 0 | -61,726,080 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -61,726,080 | | | -61,726,080 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|---------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 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 | | | | 133,473.11 | | | | | | 133,473.11 |
| 1. 本期提取 | | | | 4,507,077.81 | | | | | | 4,507,077.81 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,373,604.7 | | | | | | 4,373,604.7 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | 133,473.11 | 55,033,355.97 | | 317,096,189.41 | | 22,473,913.69 | 1,687,152,662.18 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|---------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 158,272,000 | 1,134,143,730 | | | 45,119,730.3 | | 244,275,639.79 | | | 1,581,811,100.09 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 158,272,000 | 1,134,143,730 | | | 45,119,730.3 | | 244,275,639.79 | | | 1,581,811,100.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 47,481,600 | -47,481,600 | | | 9,913,625.67 | | 56,049,337.93 | | | 65,962,963.6 |
| （一）净利润 | | | | | | | 113,444,563.6 | | | 113,444,563.6 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 113,444,563.6 | | | 113,444,563.6 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|---|---------------|-------------------|---|--------------------|---|---|----------------------|
| | | | | | | | 563.6 | | | 3.6 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,913.6 25.67 | 0 | -57,395, 225.67 | 0 | 0 | -47,481,60 0 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,913.6 25.67 | | -9,913,6 25.67 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -47,481, 600 | | | -47,481,60 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 47,481, 600 | -47,481, 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 47,481, 600 | -47,481, 600 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 6,317,54 8 | | | | | | 6,317,548 |
| 2. 本期使用 | | | | 6,317,54 8 | | | | | | 6,317,548 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 205,753, .600 | 1,086.66 2,130 | | | 55,033, 355.97 | | 300,324, 977.72 | | | 1,647,774, 063.69 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------------|---------------|------------|----------------|------------------|
| | 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 |
| 一、上年年末余额 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | | 55,033,355.97 | | 289,890,503.52 | 1,637,339,589.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | | 55,033,355.97 | | 289,890,503.52 | 1,637,339,589.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 133,473.11 | | | 20,079,862.06 | 20,213,335.17 |
| （一）净利润 | | | | | | | 81,805,942.06 | 81,805,942.06 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 81,805,942.06 | 81,805,942.06 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -61,726,080 | -61,726,080 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -61,726,080 | -61,726,080 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | 133,473.11 | | | | 133,473.11 |
| 1. 本期提取 | | | | 4,507,077.81 | | | | 4,507,077.81 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,373,604.7 | | | | 4,373,604.7 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | 133,473.11 | 55,033,355.97 | | 309,970,365.58 | 1,657,552,924.66 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 158,272,000 | 1,134,143,730 | | | 45,119,730.3 | | 248,149,472.49 | 1,585,684,932.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 158,272,000 | 1,134,143,730 | | | 45,119,730.3 | | 248,149,472.49 | 1,585,684,932.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 47,481,600 | -47,481,600 | | | 9,913,625.67 | | 41,741,031.03 | 51,654,656.7 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 99,136,256.7 | 99,136,256.7 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 99,136,256.7 | 99,136,256.7 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,913,625.67 | 0 | -57,395,225.67 | -47,481,600 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,913,625.67 | | -9,913,625.67 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|---------------|---|-----------|---------------|---|----------------|-------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -47,481,600 | -47,481,600 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 47,481,600 | -47,481,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 47,481,600 | -47,481,600 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 6,317,548 | | | | | 6,317,548 |
| 2. 本期使用 | | | | 6,317,548 | | | | | 6,317,548 |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 205,753,600 | 1,086,662,130 | | | 55,033,355.97 | | 289,890,503.52 | | 1,637,339,589.49 |

（三）公司基本情况

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

公司股份经过几次转配、转让及转增，至2006年12月，公司股本变更为7,392万股，其中于国权持股3,622.08万股、占总股本的49%，黄南章持股887.04万股、占总股本的12%，周汝祥持股591.36万股、占总股本的8%，于国庆持股591.36万股、占总股本的8%，周秀来持股591.36万股、占总股本的8%，周冶金持股369.6万股、占总股本的5%，刘长法持股369.6万股、占总股本的5%，吉志扬持股369.6万股、占总股本的5%，公司于2006年12月20日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了32000000041873号《企业法人营业执照》。

经公司申请，中国证券监督管理委员会于2010年3月11日下发了证监许可[2010]286号文核准本公司首次公开发行2,500万股的股票。公司股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码002391。本次公司股票发行后股本变更为9,892万股，公司已于2010年5月31日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了32000000041873号《企业法人营业执照》。

2010年8月6日，经公司2010年第二次临时股东大会决议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，增加股本5,935.20万股，变更后的股本为15,827.20万股，公司已于2010年9月19日在江苏省扬州市工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了32000000041873号《企业法人营业执照》。

2011年4月8日，经公司2010年年度股东大会决议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本4,748.16万股，变更后的股本为20,575.36万股，公司已于2011年5月18日在江苏省扬州市工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了32000000041873号《企业法人营业执照》。

公司住所为江苏省江都市浦头镇江灵路1号。公司属农药行业，经营范围包括：农药、化工产品的生产、

销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补业务”；公路货物运输（限分支机构经营）。

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

公司财务报表由财务部门独立编制。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流

量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

/

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率

折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------|----------------|---------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品及在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

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

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

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账

面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益确认

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10—30 | 5 | 9.50—3.17 |
| 机器设备 | 5—10 | 5 | 19.00—9.50 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| | | | |
| 其他设备 | | | |
| 融资租入固定资产： | -- | -- | -- |
| 其中：房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 其他设备 | | | |
|------|--|--|--|

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

不适用。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款

的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|---------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用年限。 |

| | | |
|----|-----|------------------------|
| 软件 | 5 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命。 |
|----|-----|------------------------|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

长期预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

21、附回购条件的资产转让

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

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

不适用。

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|---|
| 增值税 | 销项税额扣除允许抵扣的进项税额为计税基础 | 原药、制剂产品增值税税率为 13%，中间体增值税税率为 17%。出口产品执行“免、抵、退”税政策，其中农药制剂产品出口退税率为 5%、原药出口退税率为 9%、中间体出口退税率为 13%。 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税和经审核批准的免抵增值税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 子公司 25%、母公司 15% |
| | | |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

其他税项按国家规定计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 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年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|---------------------|------|------|----------------------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 江苏长青农化贸易有限公司 | 全资子公司 | 扬州市江都区舜天路上层国际裙房122室 | 商业 | | 销售许可经营项目，化工产品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 50,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江苏长青农化南通有限公司 | 全资子公司 | 如东县洋口化学工业园区黄海三路 | 制造业 | | 农药化工产品技术研发，农药化工生产项目投资建设 | 200,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 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年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 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年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-------------------|------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 江苏长青兽药有限公司 | 全资子公司 | 扬州市江都区沿江开发区三江大道8号 | 制造业 | 20,588,824.58 | 粉针剂、小容量注射剂、粉剂/预混剂、口服溶液剂的生产、销售 | 21,335,549.35 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 湖南长青润慷宝农化有限公司 | 控股子公司 | 益阳市资阳区长春工业园长春路8号 | 制造业 | 16,000,000 | 化学农药制剂的生产、销售 | 26,400,000 | | 55% | 55% | 是 | 22,473,913.69 | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2012年2月15日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并认购增资的议案》，公司使用超募资金840.54万元收购益阳市润慷宝化工有限公司28.013%的股权（注册资本为1,000.18万元），同时使用超募资金1,799.46万元认购对其增资。该公司已于2012年2月28日在益阳市工商行政管理局办妥了注册资本验资、工商变更登记，同时公司名称变更为湖南长青润慷宝农化有限公司，股权变更后，公司持有其55%的股权，自2012年3月起纳入合并报表范围。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年2月15日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并认购增资的议案》，公司使用超募资金840.54万元收购益阳市润慷宝化工有限公司28.013%的股权（注册资本为1,000.18万元），同时使用超募资金1,799.46万元认购对其增资。该公司已于2012年2月28日在益阳市工商行政管理局办妥了注册资本验资、工商变更登记，同时公司名称变更为湖南长青润慷宝农化有限公司，股权变更后，公司持有其55%的股权，自2012年3月起纳入合并报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

报告期内，公司使用超募资金2640万元收购益阳市润慷宝化工有限公司部分股权并对其认购增资，该公司已于2012年2月28日在益阳市工商行政管理局办妥了注册资本验资、工商变更登记，同时公司名称变更为湖南长青润慷宝农化有限公司，股权变更后，公司持有其55%的股权，自2012年3月起纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------------|---------------|----------|
| 湖南长青润慷宝农化有限公司 | 49,942,030.43 | -351,919 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
| | | |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| | | | | | |

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|---------------|---------------|--|
| 湖南长青润慷宝农化有限公司 | -1,261,672.19 | 合并成本减去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 |

非同一控制下企业合并的其他说明：

湖南长青润慷宝农化有限公司于购买日资产、负债公允价值和账面价值的列示如下：

| 项目 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 货币资金 | 24,213,271.32 | 24,213,271.32 |
| 应收票据 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 应收账款 | 724,896.19 | 724,896.19 |
| 预付账款 | 140,228.25 | 140,228.25 |
| 其他应收款 | 7,512,537.66 | 7,512,537.66 |
| 存货 | 6,317,866.01 | 6,317,866.01 |
| 固定资产 | 1,256,598.04 | 1,194,577.82 |
| 在建工程 | 36,773,190.64 | 36,773,190.64 |
| 无形资产 | 13,106,199.32 | 8,862,666.67 |
| 资产总计 | 90,244,787.43 | 85,939,234.56 |
| 应付账款 | 2,360,054.43 | 2,360,054.43 |
| 预收账款 | 800,176.12 | 800,176.12 |
| 应付职工薪酬 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 应交税费 | -16,306.21 | -16,306.21 |
| 其他应付款 | 5,630,525.44 | 5,630,525.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 长期借款 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | 1,076,388.22 | 1,076,388.22 |
| 负债总计 | 39,950,838.00 | 39,950,838.00 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 净资产 | 50,293,949.43 | 45,988,396.56 |
| 减：少数股东权益 | 22,632,277.24 | |
| 取得的可辨认净资产的公允价值 | 27,661,672.19 | |
| 以现金支付的对价 | 26,400,000.00 | |
| 商誉 | -1,261,672.19 | |

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
| | | |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
| | | | |

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| | | | | |

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 138,851.82 | -- | -- | 90,270.57 |
| 人民币 | -- | -- | 138,851.82 | -- | -- | 90,270.57 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 597,893,207.26 | -- | -- | 708,526,807.15 |
| 人民币 | -- | -- | 584,144,759.17 | -- | -- | 698,708,340.07 |
| 美元 | 2,173,702.05 | 6.3249 | 13,748,448.09 | 1,558,264.23 | 6.3009 | 9,818,467.08 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 57,269,832.21 | -- | -- | 15,183,812.68 |
| 人民币 | -- | -- | 57,269,832.21 | -- | -- | 15,183,812.68 |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 655,301,891.29 | -- | -- | 723,800,890.4 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

(1) 期末其他货币资金中远期结汇保证金为2,976,000.00元，银行承兑汇票保证金54,186,460.00元及证券投资存出款为107,372.21元。

(2) 扣除期末三个月以上的远期结汇保证金和银行承兑汇票保证金34,198,100.00元后，期末现金及现金等价物为621,103,791.29元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|-----------|--------------|
| 交易性债券投资 | 443,520 | 505,472 |
| 交易性权益工具投资 | | |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | 207,173.4 | 2,335,219.82 |
| 套期工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 650,693.4 | 2,840,691.82 |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
| | | |

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 35,550,712.52 | 13,802,150 |
| 合计 | 35,550,712.52 | 13,802,150 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

说明：

期末无票据质押情况。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

说明：

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额合计 125,434,884.18 元，金额前五名情况如下

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|------------------|------------------|-----------|------|
| 英德广农康盛化工有限责任公司 | 2012 年 05 月 08 日 | 2012 年 11 月 07 日 | 1,520,000 | 支付货款 |
| 浙江颖欣化工有限公司 | 2012 年 03 月 02 日 | 2012 年 09 月 02 日 | 1,200,000 | 支付货款 |
| 江苏常隆化工有限公司 | 2012 年 01 月 11 日 | 2012 年 07 月 11 日 | 1,000,000 | 支付货款 |
| 山东科大创业生物有限公司 | 2012 年 01 月 19 日 | 2012 年 07 月 19 日 | 1,000,000 | 支付货款 |
| 北京瑞泽星科技有限公司 | 2012 年 04 月 11 日 | 2012 年 11 月 09 日 | 1,000,000 | 支付货款 |
| 合计 | -- | -- | 5,720,000 | -- |

说明：

期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为 125,434,884.18 元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----|------|------|-----|
| 账龄一年以内的应收股利 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | | | | |

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 定期存单利息 | 4,404,113.06 | | | 4,668,087.78 |
| 合计 | 4,404,113.06 | | | 4,668,087.78 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| | | |
| 合计 | -- | |

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 205,280,522.92 | 100% | 10,504,943.89 | 5.12% | 185,724,690.78 | 100% | 9,415,484.82 | 5.07% |
| 组合小计 | 205,280,522.92 | 100% | 10,504,943.89 | 5.12% | 185,724,690.78 | 100% | 9,415,484.82 | 5.07% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 205,280,522.92 | -- | 10,504,943.89 | -- | 185,724,690.78 | -- | 9,415,484.82 | -- |

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 203,833,539.67 | 99.3% | 10,191,676.98 | 184,798,375.24 | 99.5% | 9,239,918.76 |
| 1 年以内小计 | 203,833,539.67 | 99.3% | 10,191,676.98 | 184,798,375.24 | 99.5% | 9,239,918.76 |
| 1 至 2 年 | 1,085,376.47 | 0.53% | 108,537.65 | 785,539.4 | 0.43% | 78,553.94 |
| 2 至 3 年 | 150,340.11 | 0.07% | 45,102.03 | 40,729.31 | 0.02% | 12,218.79 |
| 3 年以上 | 211,266.67 | 0.1% | 159,627.23 | 100,046.83 | 0.05% | 84,793.33 |
| 3 至 4 年 | 96,655.89 | 0.04% | 48,327.95 | 23,785.95 | 0.01% | 11,892.98 |
| 4 至 5 年 | 16,557.5 | 0.01% | 13,246 | 16,802.63 | 0.01% | 13,442.1 |
| 5 年以上 | 98,053.28 | 0.05% | 98,053.28 | 59,458.25 | 0.03% | 59,458.25 |
| 合计 | 205,280,522.92 | -- | 10,504,943.89 | 185,724,690.78 | -- | 9,415,484.82 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 55,670,056.19 | 1 年以内 | 27.12% |
| 第二名 | 非关联方 | 18,604,818.96 | 1 年以内 | 9.06% |
| 第三名 | 非关联方 | 13,084,900 | 1 年以内 | 6.37% |
| 第四名 | 非关联方 | 11,172,120 | 1 年以内 | 5.45% |
| 第五名 | 非关联方 | 10,845,295.55 | 1 年以内 | 5.28% |
| | | | | |
| 合计 | -- | 109,377,190.7 | -- | 53.28% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |
| 合计 | -- | | |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| | | |
| 合计 | | |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末 |
|------|----|
| 资产： | |
| | |
| 资产小计 | |
| 负债： | |
| | |
| 负债小计 | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|-------|------------|--------|--------------|-------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 7,502,053.92 | 100% | 816,353.89 | 10.88% | 4,389,194.95 | 100% | 632,586.51 | 14.41% |
| 组合小计 | 7,502,053.92 | 100% | 816,353.89 | 10.88% | 4,389,194.95 | 100% | 632,586.51 | 14.41% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 7,502,053.92 | -- | 816,353.89 | -- | 4,389,194.95 | -- | 632,586.51 | -- |

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 6,816,324.84 | 90.86% | 340,072.64 | 3,356,374.57 | 76.47% | 167,818.72 |
| 1 年以内小计 | 6,816,324.84 | 90.86% | 340,072.64 | 3,356,374.57 | 76.47% | 167,818.72 |
| 1 至 2 年 | 147,208.7 | 1.96% | 14,720.87 | 282,200 | 6.43% | 28,220 |
| 2 至 3 年 | 80,000 | 1.07% | 24,000 | 377,592.33 | 8.6% | 113,277.7 |
| 3 年以上 | 458,520.38 | 6.11% | 437,560.38 | 373,028.05 | 8.5% | 323,270.09 |
| 3 至 4 年 | 30,000 | 0.4% | 15,000 | 87,600 | 2% | 43,800 |
| 4 至 5 年 | 29,800 | 0.4% | 23,840 | 29,789.8 | 0.68% | 23,831.84 |
| 5 年以上 | 398,720.38 | 5.31% | 398,720.38 | 255,638.25 | 5.82% | 255,638.25 |
| 合计 | 7,502,053.92 | -- | 816,353.89 | 4,389,194.95 | -- | 632,586.51 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------|--------------|----------|----------------|
| 江都市国家税务局 | 4,181,839.91 | 出口退税款 | 55.74% |
| 合计 | 4,181,839.91 | -- | 55.74% |

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|--------------|--------|--------------|-------------|----------------|
| 江都市国家税务局 | 非关联方 | 4,181,839.91 | 1 年以内 | 55.74% |
| 江都市惠源实业有限公司 | 非关联方 | 200,000 | 1 年以内 | 2.67% |
| 和黎明 | 非关联方 | 200,000 | 1 年以内、2-3 年 | 2.67% |
| 江都市社会劳动保险管理处 | 非关联方 | 187,024.65 | 1 年以内 | 2.49% |
| 江都市住房公积金管理中心 | 非关联方 | 143,000 | 1 年以内 | 1.9% |
| 合计 | -- | 4,911,864.56 | -- | 65.47% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |
| 合计 | -- | | |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| | | |
| 合计 | | |

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末 |
|------|----|
| 资产： | |
| | |
| 资产小计 | |
| 负债： | |
| | |
| 负债小计 | |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 71,037,442.65 | 90.7% | 71,306,856.48 | 79.59% |
| 1至2年 | 7,284,685.84 | 9.3% | 18,284,685.84 | 20.41% |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 78,322,128.49 | -- | 89,591,542.32 | -- |

预付款项账龄的说明：

期末账龄1年以上的预付款主要为预付购买约100亩工业用地款700万元，因政府用地规划指标调整，该地块交付时间推迟至2013年6月。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|------------|-------|-------|
| 如东县洋口化学工业园管理委员会 | 非关联方 | 22,369,260 | 1 年以内 | 土地款 |
| 江都市沿江开发有限公司 | 非关联方 | 9,100,000 | 1 年以内 | 土地款 |
| 江苏力达宁化工有限公司 | 非关联方 | 4,995,240 | 1 年以内 | 材料款 |
| 江苏南资环保科技有限公司 | 非关联方 | 4,390,500 | 1 年以内 | 工程款 |
| 江西宏泽化工有限公司 | 非关联方 | 4,000,000 | 1 年以内 | 材料款 |
| 合计 | -- | 44,855,000 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 69,752,331.16 | 0 | 69,752,331.16 | 58,621,560.73 | 0 | 58,621,560.73 |
| 在产品 | 20,459,884.76 | 0 | 20,459,884.76 | 25,780,848.63 | 0 | 25,780,848.63 |
| 库存商品 | 91,728,309.21 | 0 | 91,728,309.21 | 29,618,319.42 | 0 | 29,618,319.42 |
| 周转材料 | 18,997,015.23 | 0 | 18,997,015.23 | 14,324,230.44 | 0 | 14,324,230.44 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 自制半成品 | 164,666,684.73 | 0 | 164,666,684.73 | 175,088,359.06 | 0 | 175,088,359.06 |
| 合计 | 365,604,225.09 | 0 | 365,604,225.09 | 303,433,318.28 | 0 | 303,433,318.28 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|--------|-------|------|----|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 在产品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 库存商品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周转材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 自制半成品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | | | |
| 库存商品 | | | |
| 在产品 | | | |
| 周转材料 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | |
| | | | |

存货的说明：

期末存货不存在计提跌价准备情形。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |
| 合计 | | |

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------|--------|
| 可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
| | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | | | | |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| | | |
| 合计 | | |

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|----|----|------------------|
| | | |

| | | |
|----|--|----|
| | | |
| 合计 | | -- |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----|
| 融资租赁 | | |
| 其中：未实现融资收益 | | |
| 分期收款销售商品 | | |
| 分期收款提供劳务 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | |

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例 (%) | 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 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|-----------|-----------|------|-----------|-------------------|------------------------|------------------------------------|------|--------------|---------|
| 江苏江都农村 商业银行 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0.29% | 0.29% | | 0 | 0 | 100,000 |
| 淮江高速公路 | 成本法 | 384,100 | 384,100 | 0 | 384,100 | | | | 0 | 0 | 138,243 |
| 宁启铁路 | 成本法 | 30,000 | 30,000 | 0 | 30,000 | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 1,414,100 | 1,414,100 | 0 | 1,414,100 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 238,243 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| | | |

长期股权投资的说明：

期末长期股权投资不存在计提减值准备情形。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 475,833,124.5 | 138,148,262.14 | | 6,736,916.85 | 607,244,469.79 |
| 其中：房屋及建筑物 | 207,331,780.64 | 69,930,329.12 | | 489,879.66 | 276,772,230.1 |
| 机器设备 | 242,598,942.12 | 65,196,662.13 | | 6,158,961.27 | 301,636,642.98 |
| 运输工具 | 12,340,941.05 | 1,889,223.19 | | 0 | 14,230,164.24 |
| 办公及其他设备 | 13,561,460.69 | 1,132,047.7 | | 88,075.92 | 14,605,432.47 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 142,333,881.25 | 4,480,993.04 | 19,887,439.65 | 4,611,189.47 | 162,091,124.47 |
| 其中：房屋及建筑物 | 37,857,537.67 | | 5,278,627.3 | 349,278.9 | 42,786,886.07 |
| 机器设备 | 90,686,592.57 | 3,726,460.39 | 12,769,928.12 | 4,182,362.56 | 103,000,618.52 |
| 运输工具 | 5,902,316.43 | 653,505.54 | 898,179.4 | | 7,454,001.37 |
| 办公及其他设备 | 7,887,434.58 | 101,027.11 | 940,704.83 | 79,548.01 | 8,849,618.51 |

| | | | |
|--------------|----------------|----|----------------|
| -- | 期初账面余额 | -- | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 333,499,243.25 | -- | 445,153,345.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 169,474,242.97 | -- | 233,985,344.03 |
| 机器设备 | 151,912,349.55 | -- | 198,636,024.46 |
| 运输工具 | 6,438,624.62 | -- | 6,776,162.87 |
| 办公及其他设备 | 5,674,026.11 | -- | 5,755,813.96 |
| 四、减值准备合计 | 0 | -- | 0 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | | -- | |
| 办公及其他设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 333,499,243.25 | -- | 445,153,345.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 169,474,242.97 | -- | 233,985,344.03 |
| 机器设备 | 151,912,349.55 | -- | 198,636,024.46 |
| 运输工具 | 6,438,624.62 | -- | 6,776,162.87 |
| 办公及其他设备 | 5,674,026.11 | -- | 5,755,813.96 |

本期折旧额 19,887,439.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 128,756,239.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
| | | | | |

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---------------|-----------|------------------|
| 母公司稻瘟酰胺车间 | 正在办理 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 湖南子公司制剂生产基地房屋 | 正在办理 | 2012 年 09 月 30 日 |

固定资产说明：

期末抵押的固定资产原值为42,966,036.29元。

18、在建工程

(1)

单位：元

| 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 |
| 年产 500 吨稻瘟酰胺项目 | 34,367,812.74 | | 34,367,812.74 | | | |
| 年处理 5000 吨废弃物处置工程 | 31,782,567.08 | | 31,782,567.08 | | | |
| 江都研发中心大楼及总部行政办公楼 | 2,820,000 | | 2,820,000 | 3,022,063.72 | | 3,022,063.72 |
| 年产 1000 吨吡虫啉原药生产线技改项目 | | | | 27,006,503.38 | | 27,006,503.38 |
| 南通子公司原药生产基地厂区建设 | 14,419,897.28 | | 14,419,897.28 | 54,226,151.8 | | 54,226,151.8 |
| 零星工程 | 296,400 | | 296,400 | 1,030,550 | | 1,030,550 |
| 合计 | 85,285,268.9 | | 85,285,268.9 | 83,866,677.1 | | 83,866,677.1 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金 额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|-----------------------|-------------|---------------|----------------|----------------|------|------------------|--------|---------------|----------------------|-----------------|-------|---------------|
| 年产 500 吨稻瘟酰胺项目 | 32,450,000 | 34,367,812.74 | 6,617,940.49 | 40,985,753.23 | 0 | 126.3% | 100% | | | | 募集资金 | 0 |
| 年处理 5000 吨废弃物处置工程 | 30,000,000 | 31,962,567.08 | 6,552,361.07 | 38,514,928.15 | 0 | 128.38% | 100% | | | | 募集资金 | 0 |
| 江都研发中心大楼及总部行政办公楼 | 202,130,000 | 2,820,000 | 202,063.72 | | 0 | 1.5% | 1.5% | | | | 募集及自筹 | 3,022,063.72 |
| 年产 1000 吨吡虫啉原药生产线技改项目 | 68,000,000 | | 27,006,503.38 | | 0 | 39.72% | 39.72% | | | | 募集资金 | 27,006,503.38 |
| 南通子公司原药生产基地厂区建设 | 200,000,000 | 14,419,897.28 | 42,767,877.46 | 2,961,622.94 | 0 | 27.11% | 27.11% | | | | 募集资金 | 54,226,151.8 |
| 湖南子公司制剂生产基地厂区建设 | 45,000,000 | | 45,282,049.67 | 45,282,049.67 | 0 | 100.63% | 100% | 3,550,541.22 | 732,174.3 | 5.76% | 自筹资金 | 0 |
| 零星工程 | | 296,400 | 1,746,036 | 1,011,886 | | | | | | | | 1,030,550 |
| 合计 | 577,580,000 | 83,866,677.1 | 130,174,831.79 | 128,756,239.99 | 0 | -- | -- | 3,550,541.22 | 732,174.3 | -- | -- | 85,285,268.9 |

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| | | | | | |
| 合计 | | | | | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| | | |

(5) 在建工程的说明

期末在建工程无抵押、担保情况。

期末在建工程不存在计提减值准备情形。

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| | | | | |
| 合计 | | | | |

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|--------|------|------|--------|
| 一、账面原值合计 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 二、累计折耗合计 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 井及相关设施 | | | | |
| 三、油气资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 四、油气资产账面价值合计 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 14,932,170.61 | 38,634,687.67 | 0 | 53,566,858.28 |
| 土地使用权 | 14,452,522 | 38,634,687.67 | | 53,087,209.67 |
| 财务软件 | 479,648.61 | | | 479,648.61 |
| 二、累计摊销合计 | 2,222,693.11 | 846,807.3 | 0 | 3,069,500.37 |
| 土地使用权 | 1,932,326.49 | 798,842.4 | | 2,731,168.89 |
| 财务软件 | 290,366.62 | 47,964.86 | | 338,331.48 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 12,709,477.5 | 37,787,880.41 | 0 | 50,497,357.91 |
| 土地使用权 | 12,520,195.51 | 37,835,845.27 | | 50,356,040.78 |
| 财务软件 | 189,281.99 | -47,964.86 | | 141,317.13 |
| 四、减值准备合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 土地使用权 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 12,709,477.5 | 37,787,880.41 | 0 | 50,497,357.91 |
| 土地使用权 | 12,520,195.51 | 37,835,845.27 | | 50,356,040.78 |
| 财务软件 | 189,281.99 | -47,964.86 | | 141,317.13 |

本期摊销额 450,739.91 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| | | | | | |
| 合计 | | | | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用。

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------------|------|------|------------|--------|
| 江苏长青兽药有限公司 | 770,719.81 | | | 770,719.81 | |
| 合计 | 770,719.81 | 0 | 0 | 770,719.81 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | -- |

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,849,181.32 | 1,620,032.2 |
| 开办费 | 433,682.13 | 87,595.64 |
| 可抵扣亏损 | | |
| 安全生产设备计提折旧 | 947,578.22 | 1,080,294.39 |
| 小 计 | 3,230,441.67 | 2,787,922.23 |

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 62,789.01 | 417,687.68 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 应收利息 | 974,981.81 | 823,678.73 |
| 非同一控制下企业合并 | 1,057,783.92 | |
| 小计 | 2,095,554.74 | 1,241,366.41 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 871,196.06 | 422,763.45 |
| 可抵扣亏损 | | |
| | | |
| 合计 | 871,196.06 | 422,763.45 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|-------------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 资产减值损失 | 10,730,101.72 | 9,850,307.88 |
| 开办费 | 1,734,728.52 | 350,382.56 |
| 安全设备计提折旧 | 6,317,188.21 | 7,201,962.58 |
| 小计 | 18,782,018.45 | 17,402,653.02 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 418,593.4 | 2,608,591.85 |
| 应收利息 | 4,667,508.34 | 4,385,943.34 |
| 非同一控制下企业合并 | 4,231,135.68 | |
| 小计 | 9,317,237.42 | 6,994,535.19 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 10,048,071.33 | 1,273,226.45 | | | 11,321,297.78 |
| 二、存货跌价准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | | | 0 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 0 | | | | 0 |
| 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 | 0 | 0 | | | 0 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 10,048,071.33 | 1,273,226.45 | | | 11,321,297.78 |

资产减值明细情况的说明：

本期增加中 499,291.56 元为合并日非同一控制下企业合并湖南长青润慷宝农化有限公司转入。

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |
| 合计 | | |

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | | |

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
| | | | | | |
| 合计 | | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------|
| 发行的交易性债券 | | |
| 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 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他金融负债 | | |
| 合计 | | |

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 88,387,660 | 5,730,647.88 |
| 合计 | 88,387,660 | 5,730,647.88 |

下一会计期间将到期的金额 88,387,660 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 82,798,846.34 | 76,719,238.31 |
| 合计 | 82,798,846.34 | 76,719,238.31 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无1年以上的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|--------------|
| 预收账款 | 30,433,707.14 | 1,594,784.38 |
| 合计 | 30,433,707.14 | 1,594,784.38 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无1年以上的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 26,951,586.23 | 18,996,545.72 | 7,955,040.51 |
| 二、职工福利费 | | 1,355,842.42 | 1,355,842.42 | |
| 三、社会保险费 | | 3,482,788.56 | 3,482,788.56 | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 845,750 | 845,750 | |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 6,879,805.56 | 1,139,337.58 | 162,637.8 | 7,856,505.34 |
| | | | | |
| 合计 | 6,879,805.56 | | | 15,811,545.85 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 7,856,505.34，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬为计提主要系公司计提的六月份工资及上半年考核奖金，预计下半年发放。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -29,187,501.65 | -23,774,494.99 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 6,191,653.88 | 6,252,849.89 |
| 个人所得税 | 1,395,093.95 | 533.2 |
| 城市维护建设税 | 2,080.53 | 1,221.9 |
| 教育费附加 | 2,080.53 | 1,221.9 |
| 印花税 | 62,629.1 | 1,221.9 |
| 房产税 | 3,640.46 | 39,023.1 |
| 土地使用税 | 30.68 | |
| 合计 | -21,530,292.52 | -17,479,645 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----|-----|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| | | |
| 合计 | | |

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,402,675.49 | 1,729,542.52 |
| 合计 | 1,402,675.49 | 1,729,542.52 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末欠款金额较大的款项为欠江都市浦头镇兴浦村委会非经营性往来资金75.60万元。

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|-----|------|------|-----|
| 对外提供担保 | | | | |
| 未决诉讼 | | | | |
| 产品质量保证 | | | | |
| 重组义务 | | | | |
| 辞退福利 | | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | | | | |

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|-----|
| 1 年内到期的长期借款 | 4,500,000 | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 4,500,000 | |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----|
| 质押借款 | 4,500,000 | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 4,500,000 | |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------|------------------|------------------|-----|--------|------|-----------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国农业银行股份有限公司益阳朝阳支行 | 2010 年 06 月 10 日 | 2012 年 12 月 31 日 | ;;; | 5.76% | | 4,500,000 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 4,500,000 | -- | |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率 (%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|---------|--------|---------|-------|
| | | | | | | |
| 合计 | | -- | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|--------|------|------|------|
| | | | | | | |

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| | | |
| 合计 | | |

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----|
| 质押借款 | 9,500,000 | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 9,500,000 | 0 |

长期借款分类的说明:

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------|-------------|-------------|-----|--------|------|-----------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国农业银行股份有限公司益阳朝阳支行 | 2010年06月10日 | 2013年12月31日 | *** | 5.76% | | 9,000,000 | | |
| 中国农业银行股份有限公司益阳朝阳支行 | 2010年06月10日 | 2014年12月31日 | | 5.76% | | 500,000 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 9,500,000 | -- | 0 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
| | | | | | | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| | | | | | |
| 合计 | | | | | -- |

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 技术改造政府补助资金 | 27,357,892.02 | 28,796,856.42 |
| 合计 | 27,357,892.02 | 28,796,856.42 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内2012年1-6月平均分摊递延收益至营业外收入1,438,964.40元。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 205,753,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 205,753,600 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

报告期内，本期计提安全生产费用4,507,077.81元，本期使用安全生生产费用4,373,604.70元，期末结余133,473.11元。

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,086,662,130 | | | 1,086,662,130 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 1,086,662,130 | 0 | 0 | 1,086,662,130 |

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 55,033,355.97 | | | 55,033,355.97 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 55,033,355.97 | 0 | 0 | 55,033,355.97 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 期末 | | 期初 | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 300,324,977.72 | -- | 244,275,639.79 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -- | | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 300,324,977.72 | -- | 244,275,639.79 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 78,497,291.69 | -- | 113,444,563.6 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 9,913,625.67 | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | 61,726,080 | | 47,481,600 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| | | | | |
| 期末未分配利润 | 317,096,189.41 | -- | 300,324,977.72 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

2012年4月19日，经公司2011年年度股东大会决议通过，以2011年12月31日总股本20,575.36万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金红利6,172.608万元，该利润分配方案已于2012年5月实施完毕。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 651,578,863.79 | 492,334,086.55 |
| 其他业务收入 | 3,138,079.33 | 1,897,986.34 |
| 营业成本 | 501,953,385.49 | 380,124,141.55 |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 农药收入 | 649,085,414.29 | 497,823,917.7 | 489,823,130.91 | 376,476,069.25 |
| 其中：工业 | 543,329,429.76 | 396,739,208.88 | 451,720,454.39 | 341,725,437.72 |
| 贸易 | 105,755,984.53 | 101,084,708.82 | 38,102,676.52 | 34,750,631.53 |
| 兽药收入 | 2,493,449.5 | 2,083,572.68 | 2,510,955.64 | 2,038,327.49 |
| 合计 | 651,578,863.79 | 499,907,490.38 | 492,334,086.55 | 378,514,396.74 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 除草剂 | 287,388,855.72 | 213,798,697.36 | 275,388,916.67 | 208,909,482.73 |
| 杀虫剂 | 336,817,590.63 | 261,328,482.51 | 189,543,381.67 | 145,672,882.3 |
| 杀菌剂 | 24,878,967.94 | 22,696,737.83 | 24,890,832.57 | 21,893,704.22 |
| 合计 | 651,578,863.79 | 499,907,490.38 | 492,334,086.55 | 378,514,396.74 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 直接出口 | 390,963,871.9 | 297,084,336.63 | 218,140,846.91 | 164,113,606.44 |
| 代理出口 | 66,322,647.54 | 54,108,590.14 | 77,753,313.36 | 59,172,604.93 |
| 华东区 | 136,967,885.63 | 102,958,915.58 | 118,572,870.87 | 91,820,760.55 |
| 东北区 | 19,156,950.44 | 15,116,088.42 | 33,005,631.61 | 27,014,048.11 |
| 中南区 | 18,056,988.02 | 13,264,566.22 | 22,752,892.91 | 15,069,232.71 |
| 华北区 | 15,466,696.43 | 13,465,540.92 | 17,306,970.92 | 17,410,326 |
| 西北区 | 2,886,884.54 | 2,295,898.87 | 3,459,001.2 | 2,713,025.65 |
| 西南区 | 1,756,939.29 | 1,613,553.6 | 1,342,558.77 | 1,200,792.34 |
| 合计 | 651,578,863.79 | 499,907,490.38 | 492,334,086.55 | 378,514,396.74 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 142,718,757.48 | 21.8% |
| 第二名 | 137,014,541.82 | 20.93% |
| 第三名 | 58,752,191.25 | 8.97% |
| 第四名 | 55,315,486.7 | 8.45% |
| 第五名 | 31,811,238.38 | 4.86% |
| 合计 | 425,612,215.63 | 65.01% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|-----|-------|-------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | | | |

| | | | |
|---------|-----------|-----------|-------|
| 城市维护建设税 | 6,081.10 | 64,065.78 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 6,081.09 | 60,599.12 | 5% |
| 资源税 | | | |
| | | | |
| 合计 | 12,162.19 | 124,664.9 | -- |

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------|
| 交易性金融资产 | -2,189,998.42 | 11,968 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | | |
| | | |
| 合计 | -2,189,998.42 | 11,968 |

公允价值变动收益的说明：

本期发生额较上年同期下降220.20万元，主要系期初远期外汇合约到期交割后转入投资收益所致。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|--------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 238,243 | 90,000 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 14,080 | 9,152 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,422,934.18 | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |

| | | |
|------------------|--------------|--------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,675,257.18 | 99,152 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|---------|--------|--------------|
| 淮江高速公路 | 138,243 | | |
| 江苏省江都农村商业银行 | 100,000 | 90,000 | |
| | | | |
| 合计 | 238,243 | 90,000 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 773,934.89 | 2,943,828.38 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |

| | | |
|-------------|------------|--------------|
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 773,934.89 | 2,943,828.38 |

60、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 22,611.59 | 15,315,990.07 |
| 其中：固定资产处置利得 | 22,611.59 | 134,688.42 |
| 无形资产处置利得 | | 15,181,301.65 |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 3,787,064.4 | 2,371,186.24 |
| 罚款净收入 | 23,328 | 12,792 |
| 其他 | 1,261,672.19 | 10,116.49 |
| 合计 | 5,094,676.18 | 17,710,084.8 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|------------|-------------|--------------|----|
| 与收益相关的政府补助 | 2,348,100 | 960,000 | |
| 与资产相关的政府补助 | 1,438,964.4 | 1,411,186.24 | |
| 合计 | 3,787,064.4 | 2,371,186.24 | -- |

营业外收入说明

本期政府补助明细如下：

1、与收益相关的政府补助：

根据江都市财政局、江都市环境保护局下发的江财建【2012】14号《关于下达2011年度污染防治补助资金的通知》，公司2012年1月收到废水治理补助款项60万元。

根据扬州市人才工作领导小组办公室下发的扬人才办【2011】3号《关于公布扬州市2010年度“省企业博士集聚计划”资助名单的通知》，公司2012年2月收到引进博士资助款项5万元。

关于“江苏省教授博士柔性进企业活动”的政策规定，2012年2月收到交通补贴款0.3万元。

根据《江都市专利专项资金管理办法》的规定，2012年3月收到2011年度发明专利资助资金0.14元。

根据江苏省农林厅、江苏省财政厅联合下发的苏农计(2008)151 号和苏财农(2008)199 号《关于下达 2008 年省农业三项工程项目计划和经费指标的通知》，子公司江苏长青兽药有限公司 2012 年 3 月收到江都市财政局拨付防治鱼类细菌性疾病重组抗菌肽的研发与产业化专项资金 1 万元。

根据扬州市江都区人民政府下发的扬江委【2012】34 号《关于表彰 2011 年度全区工业企业做大做强、创新创优先进单位的决定》，公司 2012 年 4 月收到扬州市江都区财政局拨付 2011 年度江都市工业奖励资金 82.97 万元。

根据山东省农药研究所下发的鲁农研[2012]15 号《关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的通知》，公司 2012 年 4 月收到项目合作单位山东省农药研究所转拨的异丙甲草胺的不对称催化氢化生产工艺开发补助款项 85 万元。

根据江苏省财政厅、江苏省商务厅下发的苏财工贸【2012】28 号《关于拨付商务发展专项资金支持 2011 年下半年国际市场开拓展会项目的通知》，公司 2012 年 6 月收到产业展会补助资金 0.4 万元。

2、与资产相关的政府补助：

在相关资产使用寿命内 2012 年 1-6 月平均分摊递延收益至营业外收入 1,438,964.40 元。

3、其他主要为本期非同一控制下企业合并取得益阳市润慷宝化工有限公司 55%的股权，合并成本小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。

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,291,435.78 | 782,128.84 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,323,589.78 | 782,128.84 |
| 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 | 2,280,000 | 300,000 |
| 地方基金 | 1,100,000 | 400,000 |
| 赞助支出 | 207,950 | 118,200 |
| 其他 | 17,884.02 | 50,237.42 |
| 合计 | 4,929,423.8 | 1,650,566.26 |

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 14,938,093.07 | 11,044,965.48 |
| 递延所得税调整 | -664,719.33 | -251,335.57 |
| | | |
| 合计 | 14,273,373.74 | 10,793,629.91 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |

| | | |
|------------------------|--|--|
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | | |

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 营业外收入 | 2,371,428 |
| 利息收入 | 4,005,757.74 |
| 往来款项 | 3,163,054.17 |
| 保证金 | 8,452,885 |
| 合计 | 17,993,124.91 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|--------------|
| 营业外支出 | 2,505,834.02 |

| | |
|------------|---------------|
| 管理费用 | 13,478,722.04 |
| 销售费用 | 18,851,432.14 |
| 手续费 | 274,376.21 |
| 往来款 | 5,777,168.3 |
| 三个月以上到期保证金 | 33,418,100 |
| 合计 | 74,305,632.71 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |
| 合计 | 0 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |
| 合计 | 0 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|--------------|
| 募集资金利息收入 | 6,998,876.31 |
| 合计 | 6,998,876.31 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |
| 合计 | 0 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 78,338,928.14 | 63,635,387.05 |
| 加：资产减值准备 | 773,934.89 | 2,943,828.38 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,887,439.65 | 14,646,602.07 |
| 无形资产摊销 | 450,739.91 | 201,108.56 |
| 长期待摊费用摊销 | | 103,753.5 |
| 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） | 1,300,978.19 | -14,533,861.23 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,189,998.42 | -11,968 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -6,904,073.67 | -7,743,382.56 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,675,257.18 | -99,152 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -442,519.44 | -253,130.77 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -222,199.89 | 1,795.2 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -55,853,040.8 | -61,984,731.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -49,389,658.16 | -35,955,860.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 114,932,495.1 | 77,634,009.8 |
| 其他 | -1,128,199.08 | 1,586,143.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,259,566.08 | 40,170,541.71 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 621,103,791.29 | 714,568,005.4 |
| 减: 现金的期初余额 | 714,568,005.4 | 915,764,170.59 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -93,464,214.11 | -78,217,960.18 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|--------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 2,186,858.68 | |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 621,103,791.29 | 714,568,005.4 |
| 其中：库存现金 | 138,851.82 | 90,270.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 597,893,207.26 | 708,526,807.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 23,071,732.21 | 5,950,927.68 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 621,103,791.29 | 714,568,005.4 |

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| | | | | | | |

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|----------|-----------|--------|
| | | | | | | | | | |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|------|--------|
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | | | | | | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
| | | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产情况 | 受托/承包资产涉及金额 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 | 受托/承包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产情况 | 委托/出包资产涉及金额 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 | 委托/出包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | | | | 费 | |
| | | | | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|----------|-------------|-----------|
| | | | | | | | | | |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|---------|------------|-----------|
| | | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

| | |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | |

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | |

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|--|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | |

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，资产抵押情况如下：

子公司湖南长青润慷宝农化有限公司将位于益阳市长春路北侧原值为13,502,266.67元的土地使用权（权证：益国用（2010）第D00124号）和原值为42,966,036.29元的建筑物为抵押物取得中国农业银行股份有限公司益阳朝阳支行3,000万元的银行借款，截止2012年6月30日，尚有1400万元贷款未归还。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-----------|-------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 160,972,027.11 | 100% | 8,082,272.64 | 5.02% | 157,586,981.67 | 100% | 7,917,711.5 | 5.02% |
| 组合小计 | 160,972,027.11 | 100% | 8,082,272.64 | 5.02% | 157,586,981.67 | 100% | 7,917,711.5 | 5.02% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 160,972,027.11 | -- | 8,082,272.64 | -- | 157,586,981.67 | -- | 7,917,711.5 | -- |

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 160,332,601.46 | 99.6% | 8,016,630.07 | 156,896,515.11 | 99.56% | 7,844,825.75 |
| 1 年以内小计 | 160,332,601.46 | 99.6% | 8,016,630.07 | 156,896,515.11 | 99.56% | 7,844,825.75 |
| 1 至 2 年 | 630,925.65 | 0.39% | 63,092.57 | 671,271.1 | 0.43% | 67,127.11 |
| 2 至 3 年 | 8,500 | 0.01% | 2,550 | 19,195.46 | 0.01% | 5,758.64 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 160,972,027.11 | -- | 8,082,272.64 | 157,586,981.67 | -- | 7,917,711.5 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 55,670,056.19 | 1 年以内 | 34.58% |
| 第二名 | 非关联方 | 18,604,818.96 | 1 年以内 | 11.56% |
| 第三名 | 非关联方 | 12,282,900 | 1 年以内 | 7.63% |
| 第四名 | 非关联方 | 10,845,295.55 | 1 年以内 | 6.74% |
| 第五名 | 非关联方 | 8,007,323.4 | 1 年以内 | 4.97% |
| 合计 | -- | 105,410,394.1 | -- | 65.48% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |
| 合计 | -- | | |

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 10,921,401.46 | 100% | 920,086.41 | 8.42% | 8,129,198.25 | 100% | 802,396.25 | 9.87% |
| 组合小计 | 10,921,401.46 | 100% | 920,086.41 | 8.42% | 8,129,198.25 | 100% | 802,396.25 | 9.87% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 10,921,401.46 | -- | 920,086.41 | -- | 8,129,198.25 | -- | 802,396.25 | -- |

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|---------------|--------|------------|----|-----------|--------|---------|----|
| | 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 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 10,362,163.21 | 94.88% | 518,108.16 | | 7,141,160 | 87.85% | 357,058 | |
| 1 年以内小计 | 10,362,163.21 | 94.88% | 518,108.16 | | 7,141,160 | 87.85% | 357,058 | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
| 1 至 2 年 | 97,000 | 0.89% | 9,700 | 279,200 | 3.44% | 27,920 |
| 2 至 3 年 | 70,000 | 0.64% | 21,000 | 349,000 | 4.29% | 104,700 |
| 3 年以上 | 392,238.25 | 3.59% | 371,278.25 | 359,838.25 | 4.42% | 312,718.25 |
| 3 至 4 年 | 30,000 | 0.28% | 15,000 | 87,600 | 1.08% | 43,800 |
| 4 至 5 年 | 29,800 | 0.27% | 23,840 | 16,600 | 0.2% | 13,280 |
| 5 年以上 | 332,438.25 | 3.04% | 332,438.25 | 255,638.25 | 3.14% | 255,638.25 |
| 合计 | 10,921,401.46 | -- | 920,086.41 | 8,129,198.25 | -- | 802,396.25 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额较大的其他应收款为应收全资子公司江苏长青农化南通有限公司过来款600万元和应收控股子公司湖南长青润慷宝农化有限公司往来款200万元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|---------------|--------|--------------|-------------|----------------|
| 江苏长青农化南通有限公司 | 子公司 | 6,000,000 | 1 年以内 | 54.94% |
| 湖南长青润慷宝农化有限公司 | 子公司 | 2,000,000 | 1 年以内 | 18.31% |
| 江都市惠源实业有限公司 | 非关联方 | 200,000 | 1 年以内 | 1.83% |
| 和黎明 | 非关联方 | 200,000 | 1 年以内、2-3 年 | 1.83% |
| 江都市社会劳动保障管理处 | 非关联方 | 187,024.65 | 1 年以内 | 1.71% |
| 合计 | -- | 8,587,024.65 | -- | 76.82% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |
| 合计 | -- | | |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 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 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|----------------|----------------|------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|-----------|
| 江苏长青兽药有限公司 | 成本法 | 20,588,824.58 | 21,335,549.35 | | 21,335,549.35 | 100% | 100% | | | | 5,700,000 |
| 江苏长青农化贸易有限公司 | 成本法 | 50,000,000 | 50,000,000 | | 50,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 江苏长青农化南通有限公司 | 成本法 | 200,000,000 | 200,000,000 | | 200,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 湖南长青润慷宝农化有限公司 | 成本法 | 26,400,000 | | 26,400,000 | 26,400,000 | 55% | 55% | | | | |
| 江苏省江都农村商业银行 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 0.29% | 0.29% | | | | 100,000 |
| 淮江高速公路 | 成本法 | 372,800 | 372,800 | | 372,800 | 0% | 0% | | | | 135,870 |
| 宁启铁路 | 成本法 | 30,000 | 30,000 | | 30,000 | 0% | 0% | | | | |
| 合计 | -- | 298,391,624.58 | 272,738,349.35 | 26,400,000 | 299,138,349.35 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 5,935,870 |

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 561,226,180.97 | 452,862,705.72 |
| 其他业务收入 | 3,389,395.5 | 1,435,051.13 |
| 营业成本 | 418,486,871.71 | 344,515,559 |

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 除草剂 | 230,500,166.39 | 175,109,220.76 | 244,314,575.66 | 180,843,082.73 |
| 杀虫剂 | 307,644,388.16 | 219,896,474.14 | 185,605,889.62 | 142,205,985.27 |
| 杀菌剂 | 23,081,626.42 | 21,199,534.13 | 22,942,240.44 | 20,221,137.85 |
| 合计 | 561,226,180.97 | 416,205,229.03 | 452,862,705.72 | 343,270,205.85 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 自营出口 | 313,613,224.09 | 223,639,900.61 | 182,285,471.22 | 131,535,484.73 |
| 代理出口 | 61,754,506.04 | 49,650,177.14 | 77,753,313.36 | 59,172,604.93 |
| 华东地区 | 139,578,777.14 | 14,659,928.7 | 117,379,363.87 | 26,864,002.52 |
| 东北地区 | 18,549,238.19 | 5,473,087.9 | 32,824,203.92 | 14,414,977.56 |
| 中南地区 | 16,933,407.54 | 107,131,094.8 | 21,679,915.36 | 91,289,178.61 |
| 华北地区 | 7,257,903.98 | 13,107,511.82 | 17,102,343.27 | 16,882,334.6 |
| 西北地区 | 1,879,632.83 | 1,446,942.95 | 2,499,125.69 | 1,910,830.55 |
| 西南地区 | 1,659,491.16 | 1,096,585.11 | 1,338,969.03 | 1,200,792.34 |
| 合计 | 561,226,180.97 | 416,205,229.03 | 452,862,705.72 | 343,270,205.85 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 142,718,757.48 | 25.28% |
| 第二名 | 137,014,541.82 | 24.27% |
| 第三名 | 58,752,191.25 | 10.41% |
| 第四名 | 50,747,345.2 | 8.99% |
| 第五名 | 31,811,238.38 | 5.63% |

| | | |
|----|----------------|--------|
| 合计 | 421,044,074.13 | 74.58% |
|----|----------------|--------|

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|--------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 5,935,870 | 90,000 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 14,080 | 9,152 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,211,032.78 | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 7,160,982.78 | 99,152 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|-----------|--------|--------------|
| 江苏长青兽药有限公司 | 5,700,000 | | |
| 淮江高速公路 | 135,870 | | |
| 江苏省江都农村商业银行 | 100,000 | 90,000 | |
| 合计 | 5,935,870 | 90,000 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 81,805,942.06 | 51,899,144.17 |
| 加：资产减值准备 | 282,251.3 | 979,017.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,131,979.84 | 14,037,278.59 |
| 无形资产摊销 | 179,604.76 | 165,736.56 |
| 长期待摊费用摊销 | | 103,753.5 |
| 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） | 1,039,115.31 | 647,440.42 |
| 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） | 1,926,009.4 | -11,968 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -4,339,980 | -7,886,513.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -7,160,982.78 | -99,152 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 90,378.48 | -8,686.9 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -410,269.16 | 1,795.2 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -55,382,830.88 | -61,510,112.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,798,141.67 | -12,703,231.35 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 88,092,082.48 | 59,860,541.84 |
| 其他 | 133,473.11 | 1,586,143.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,588,632.25 | 47,061,187.32 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 487,081,613.86 | 518,651,259.33 |
| 减：现金的期初余额 | 518,651,259.33 | 871,576,518.13 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -31,569,645.47 | -71,295,764.73 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产 | | |
| | | |
| 负债 | | |
| | | |

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.71% | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.69% | 0.38 | 0.38 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 期末数 本期发生额 | 期初数 上期发生额 | 变动 比率 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|----------|---|
| 交易性金融资产 | 650,693.40 | 2,840,691.82 | -77.09% | 主要系远期外汇汇率合约确认的公允价值减少所致 |
| 应收票据 | 35,550,712.52 | 13,802,150.00 | 157.57% | 主要系国内销售进入旺季,较多的客户采用银行承兑汇票方式结算货款所致 |
| 其他应收款 | 6,685,700.03 | 3,756,608.44 | 77.97% | 主要系贸易子公司出口收入增加,应收出口退税款增加所致 |
| 固定资产 | 445,153,345.32 | 333,499,243.25 | 33.48% | 主要系本期稻瘟酰胺募投项目、湖南子公司制剂生产基地厂区工程完工由在建工程结转固定资产所致 |
| 无形资产 | 50,497,357.91 | 12,709,477.50 | 297.32% | 主要系本期南通子公司取得425亩工业土地使用权以及合并非同一控制下子公司湖南长青润慷宝农化有限公司所致 |
| 应付票据 | 88,387,660.00 | 5,730,647.88 | 1442.37% | 主要系生产经营规模扩大,本期采用银行承兑汇票支付货款结算方式增加所致 |
| 预收账款 | 30,433,707.14 | 1,594,784.38 | 1808.33% | 主要系销售规模扩大及季节性需求增加,预收客户货款增加所致 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|------------|---|
| 应付职工薪酬 | 15,811,545.85 | 6,879,805.56 | 129.83% | 主要系公司计提的六月份工资及上半年考核奖金尚未发放所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,500,000.00 | | | 主要系合并非同一控制下子公司湖南长青润慷宝农化有限公司所致 |
| 长期借款 | 9,500,000.00 | | | 主要系合并非同一控制下子公司湖南长青润慷宝农化有限公司所致 |
| 递延所得税负债 | 2,095,554.74 | 1,241,366.41 | 68.81% | 主要系收购非同一控制下企业合并益阳市润慷宝化工有限公司确认的可辨认资产时间性差异增加所致 |
| 营业收入 | 654,716,943.12 | 494,232,072.89 | 32.47% | 主要系公司杀虫剂主要产品市场需求旺盛, 销售收入增加以及全资子公司江苏长青农化贸易有限公司贸易收入增加所致 |
| 营业成本 | 501,953,385.49 | 380,124,141.55 | 32.05% | 主要系本期销售规模扩大所致 |
| 营业税金及附加 | 12,162.19 | 124,664.90 | -90.24% | 主要系本期较上年同期出口退税额增加, 出口退税免抵额减少, 计提的城市维护建设税和教育费附加相应减少所致 |
| 资产减值损失 | 773,934.89 | 2,943,828.38 | -73.71% | 主要系本期应收款项的增加较上年同期减少所致 |
| 公允价值变动收益 | -2,189,998.42 | 11,968.00 | -18398.78% | 主要系期初远期外汇合约到期交割后转入投资收益所致 |
| 投资收益 | 1,675,257.18 | 99,152.00 | 1589.58% | 主要系远期外汇合约到期交割获取的收益增加所致 |
| 营业外收入 | 5,094,676.18 | 17,710,084.80 | -71.23% | 主要系上年同期江都市土地储备中心收储本公司全资子公司江苏长青兽药有限公司工业用地土地使用权, 产生土地处置收益 1,518.13 万元 |
| 营业外支出 | 4,929,423.80 | 1,650,566.26 | 198.65% | 主要系本期较上年同期处置固定资产增加以及公益性捐赠支出增加所致 |
| 所得税费用 | 14,273,373.74 | 10,793,629.91 | 32.24% | 主要系本期利润增加导致应纳企业所得税额增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,259,566.08 | 40,170,541.71 | 154.56% | 主要系公司杀虫剂主要产品市场需求旺盛, 客户货款回笼速度加快所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -125,637,045.17 | -74,863,926.91 | -67.82% | 主要系南通子公司投资支出增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,710,367.38 | -43,663,941.72 | -59.65% | 主要系本期向股东分配的红利增加以及湖南子公司归还 1600 万银贷所致 |

九、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|--|
| 一、载有法定代表人亲笔签名的 2012 年半年度报告文本； |
| 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； |
| 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； |
| 四、其他备查文件。以上文件均齐备、完整、并备于本公司董事会办公室以供查阅。 |

董事长：于国权

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |