

# 安徽省司尔特肥业股份有限公司

ANHUI SIERTE FERTILIZER INDUSTRY LTD.,COMPANY

安徽省宁国经济技术开发区

ANHUI NINGGUO ECONOMIC & TECH DEVELOPMENT ZONE



## 二〇一二年半年度报告

股票简称：司尔特

股票代码：002538

披露时间：2012年8月9日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	8
五、董事、监事和高级管理人员 .....	13
六、董事会报告 .....	18
七、重要事项 .....	30
八、财务会计报告 .....	42
九、备查文件目录 .....	115

## 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。

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

公司 2012 年半年度报告经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，实际到会表决董事 6 名，委托表决董事 2 名，董事夏成才先生委托董事俞绍斌先生代为表决，独立董事张克东先生委托独立董事程贤权先生代为表决。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人金国清、主管会计工作负责人及会计机构负责人方君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、司尔特、上市公司	指	安徽省司尔特肥业股份有限公司
缓释肥	指	施于土壤后、养分缓慢释放出来的一类肥料
复混肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的由化学方法和（或）掺混方法制成的肥料
复合肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的仅由化学方法制成的肥料，是复混肥料的一种
NPK 复合肥	指	含有氮、磷、钾三种养分的复合肥料
氯基复合肥、Cl-NPK	指	氯离子含量大于 3%的 NPK 复合肥料
硫基复合肥、S-NPK	指	氯离子含量低于 3%的 NPK 复合肥料
MAP	指	磷酸一铵
磷复肥	指	高浓度磷肥及磷酸基 NPK 复合肥
测土配方施肥	指	以土壤测试和田间试验为基础，根据作物需肥规律、土壤供肥性能和肥料效应，在合理施用有机肥的基础上，科学确定氮、磷、钾及中微量元素等肥料的施用数量、施肥时期和施用方法
宁国农资、宁国市农资	指	安徽省宁国市农业生产资料有限公司，系公司控股股东
土壤调理剂	指	加入土壤中用于改善土壤的物理和（或）化学物质及其生物活性的物料。
生产勘探	指	矿山企业生产勘探是指在其矿山范围内为扩大储量（资源量），将资源量升级为储量或基础储量进行的勘探工作。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002538	B 股代码	
A 股简称	司尔特	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	安徽省司尔特肥业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	司尔特		
公司的法定英文名称	ANHUI FERTILIZER INDUSTRY LTD.,COMPANY		
公司的法定英文名称缩写	SIERTE		
公司法定代表人	金国清		
注册地址	安徽省宁国经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	242300		
办公地址	安徽省宁国经济技术开发区		
办公地址的邮政编码	242300		
公司国际互联网网址	www.sierte.com		
电子信箱	ahsierte@163.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴勇	蔡炎梁
联系地址	安徽省宁国经济技术开发区	安徽省宁国经济技术开发区
电话	0563-4191590	0563-4181525
传真	0563-4181525	0563-4181525
电子信箱	wy3968@sina.com	setcyl@163.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司证券事业部

### 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）	786,523,015.37	712,860,462.78	10.33%
营业利润（元）	105,134,715.35	76,872,137.57	36.77%
利润总额（元）	113,138,914.48	85,643,010.85	32.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,882,477.76	70,812,588.34	32.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	86,962,932.08	63,241,369.59	37.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,179,034.29	-185,979,337.9	-145.26%
	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）	2,036,005,671.04	2,016,238,042.61	0.98%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,493,484,454.27	1,429,201,976.51	4.5%
股本（股）	296,000,000	148,000,000	100%

#### 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）	0.32	0.25	28%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.25	28%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.29%	5.29%	1%
加权平均净资产收益率（%）	6.36%	6.05%	0.31%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.82%	4.73%	1.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.89%	5.4%	0.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	-0.66	-142.42%
	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）	5.05	9.66	-47.72%
资产负债率（%）	26.65%	29.12%	-2.47%

## 报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

1、营业利润、利润总额、净利润较上年同期增长分别增长36.77%、32.11%、32.58%，主要系本期销售增长和主营产品毛利率上升所致；

2、股本较上年同期增长100%、归属上市公司股东的每股净资产较上年同期下降47.72%，系本期实施公积金转增股本所致。

## （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

无

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## （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	21,435.42	
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）	6,531,458.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		

净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,451,305.18	
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		
所得税影响额	1,084,653.45	
合计	6,919,545.68	--

## 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

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	110,000,000	74.32%			110,000,000	-64,020,000	45,980,000	155,980,000	52.7%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	91,850,000	83.5%			91,850,000	-44,000,000	47,850,000	139,700,000	47.2%
境内自然人持股	18,150,000	16.5%			18,150,000	-20,020,000	-1,870,000	16,280,000	5.5%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	38,000,000	25.68%			38,000,000	64,020,000	102,020,000	140,020,000	47.3%
1、人民币普通股	38,000,000	25.68%			38,000,000	64,020,000	102,020,000	140,020,000	47.3%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	148,000,000	100%			148,000,000		148,000,000	296,000,000	100%

#### 股份变动的批准情况

2012年3月16日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案》，同意公司董事会提交的2011年年度利润分配方案为：

(1)、以截止2011年12月31日公司总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币(含税)，派发现金股利29,600,000.00元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度；

(2)、公司期初资本公积余额为14,262,421.23元，本年增加901,668,188.41元，累计资本公积余额915,930,609.64元。经审议，决定以现有公司总股本148,000,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增10股，转增后公司总股本为296,000,000股。

#### 股份变动的过户情况



2012 年 4 月 5 日，按照 2011 年年度利润分配方案实施分配的现金及股份足额到账，以公积金转增的股本自当日起上市流通。

### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司实施资本公积转增股本方案后，股本增加了 100%，股份变动降低了每股收益、每股净资产。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	69,850,000	0	69,850,000	139,700,000	首发承诺	2014-01-18
武汉长江创业投资有限公司	22,000,000	44,000,000	0	0	首发承诺	2012-01-18
金国清	8,140,000	0	8,140,000	16,280,000	首发承诺	2014-01-18
田三红	5,500,000	11,000,000	0	0	首发承诺	2012-01-18
楼江	4,510,000	9,020,000	0	0	首发承诺	2012-01-18
合计	110,000,000	64,020,000	77,990,000	155,980,000	--	--

## (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						
人民币普通股	2011 年 01 月 11 日	26	38,000,000	2011 年 01 月 18 日	30,400,000	-

### 前三年历次证券发行情况的说明

2010 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1839”号文核准，安徽省司尔特肥业股份有限公司首次向社会公开发行人人民币普通股(A 股)股票 3,800 万股，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 760 万股，网上定价发行 3,040 万股，本次发行于 2011 年 1 月 11 日完成。

### 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

2012 年 3 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案》，同意公司董事会提交的 2011 年年度利润分配方案为：

(1)、以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民

币（含税），派发现金股利 29,600,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；

（2）、公司期初资本公积余额为 14,262,421.23 元，本年增加 901,668,188.41 元，累计资本公积余额 915,930,609.64 元。经审议，决定以现有公司总股本 148,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 296,000,000 股。

公司以资本公积金转增股本后，公司总资产、净资产、资产负债率未发生变化，资本公积下降。

### 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 23,018 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
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	社会法人股	47.2%	139,700,000	139,700,000		
武汉长江创业投资有限公司	社会法人股	12.2%	36,105,000	0	质押	16,200,000
金国清	其他	5.5%	16,280,000	16,280,000		
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	其他	2.78%	8,228,314	0		
田三红	其他	2.18%	6,438,326	0	质押	5,500,000
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	其他	0.58%	1,726,815	0		
中国工商银行-国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金	其他	0.42%	1,250,224	0		
霍良	其他	0.26%	780,000	0		
青岛华府和生营销策划有限公司	其他	0.25%	730,000	0		
中国建设银行-中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	0.22%	660,000	0		
股东情况的说明	<p>1、金国清先生直接持有安徽省宁国市农业生产资料有限公司 30.38% 的股权，为该公司第一大股东；金国清先生还直接持有公司 5.50% 的股份，并通过宁国农资控制公司 47.20% 的股权，且自 2003 年 9 月开始一直担任公司董事长兼总经理，为公司实际控制人。由此，安徽省宁国市农业生产资料有限公司和金国清先生构成一致行动关系；</p> <p>2、田三红先生持有武汉长江创业投资有限公司 40% 股权，系该公司执行董事，由此，田三红先生与武汉长江创业投资有限公司构成一致行动关系；</p> <p>3、公司其他股东之间未知是否构成一致行动关系。</p>					

#### 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
武汉长江创业投资有限公司	36,105,000	A 股	36,105,000
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	8,228,314	A 股	8,228,314
田三红	6,438,326	A 股	6,438,326
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	1,726,815	A 股	1,726,815
中国工商银行-国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金	1,250,224	A 股	1,250,224
霍良	780,000	A 股	780,000
青岛华府和生营销策划有限公司	730,000	A 股	730,000
中国建设银行-中欧价值发现股票型证券投资基金	660,000	A 股	660,000
武汉京东恒信资产管理有限责任公司	585,493	A 股	585,493
褚凤绮	545,000	A 股	545,000

### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、田三红先生持有武汉长江创业投资有限公司 40% 股权，系该公司执行董事，由此，田三红先生与武汉长江创业投资有限公司构成一致行动关系；

2、公司其他股东之间未知是否构成一致行动关系。

### 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

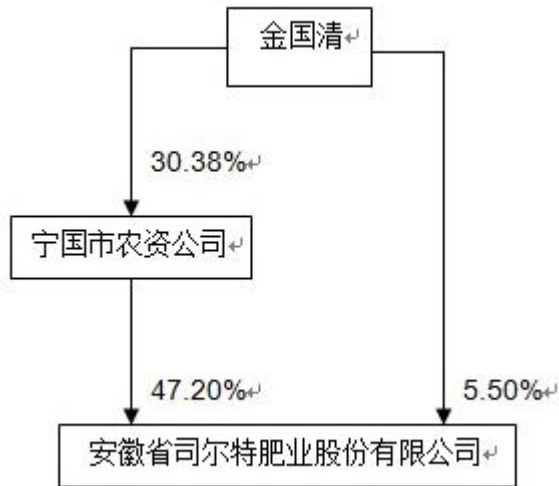
□ 是 √ 否

实际控制人名称	金国清
实际控制人类别	个人

#### 情况说明

金国清先生直接持有安徽省宁国市农业生产资料有限公司 30.38% 的股权，为该公司第一大股东；金国清先生还直接持有公司 5.50% 的股份，并通过宁国农资控制公司 47.20% 的股权，且自 2003 年 9 月开始一直担任公司董事长兼总经理，为公司实际控制人。

#### （3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
武汉长江创业投资有限公司	田三红	2007年07月24日	对企业投资、企业管理咨询、投资咨询、项目策划（国家有专项规定的经营项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。	2,000
情况说明	截止本报告期末，该公司法人代表田三红先生尚持有公司 6,438,326 股，占公司总股本的 2.18%。			

(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
金国清	董事长;总经理	男	65	2010年10月01日	2013年09月30日	8,140,000	8,140,000		16,280,000			公积金转 增股本	否
金平辉	董事	女	40	2010年10月01日	2013年09月30日								是
俞绍斌	董事;副总经理	男	61	2010年10月01日	2013年09月30日								否
李世舵	董事;副总经理	男	48	2010年10月01日	2013年09月30日								否
龚仁庆	财务总监;董事	男	51	2010年10月01日	2012年06月15日								否
夏成才	董事	男	63	2010年10月01日	2013年09月30日								否
张克东	独立董事	男	49	2010年10月01日	2013年09月30日								否
武希彦	独立董事	男	69	2011年09月16日	2013年09月30日								否
程贤权	独立董事	男	37	2010年10月01日	2013年09月30日								否
桂芳娥	监事	女	44	2010年10月01日	2013年09月30日								是
姜龙	监事	男	35	2010年10月01日	2013年09月30日								否
李卫华	监事	男	43	2010年10月01日	2013年09月30日								否
沈奇	副总经理	男	40	2011年08月26日	2013年09月30日								否
吴勇	副总经理;董事 会秘书	男	41	2010年10月01日	2013年09月30日								否

胡春燕	副总经理	女	40	2011年08月26日	2013年09月30日								否
方君	财务总监	女	30	2012年06月26日	2013年09月30日								否
合计	--	--	--	--	--	8,140,000	8,140,000		16,280,000			--	--

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金国清	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事长	2011年4月17日	2014年4月16日	否
金平辉	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事、总经理	2011年4月17日	2014年4月16日	是
桂芳娥	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	财务总监	2012年07月26日	2014年4月16日	是
胡春燕	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事	2011年4月17日	2014年4月16日	否
在股东单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位兼职的情况。				

**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
金国清	宁国国际大酒店有限公司	董事长	2009年01月12日		否
金平辉	宁国国际大酒店有限公司	董事、总经理	2009年01月12日		是
桂芳娥	宁国国际大酒店有限公司	财务科长	2009年01月12日		是
夏成才	中南财经政法大学	教授, 博士生导师			是
	中国金融会计学会	常务理事			是
	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事			是
武希彦	中国磷肥工业协会	理事长			是
	中国硫酸工业协会	名誉理事长			是
	成都市新都化工股份有限公司	独立董事			是
	史丹利化肥股份有限公司	独立董事			是
张克东	信永中和会计师事务所	合伙人、副总经理			是
程贤权	国浩律师(北京)事务所	合伙人			是
	楚天科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。				

**(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、董事和高级管理人员的的报酬的决策程序：（1）本公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（2）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；（3）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报本公司董事会。高级管理人员报酬由董事会审批；董事报酬经董事会审议通过后，报股东大会一般决议审批。 2、监事报酬由薪酬与考核委员会提出，报股东大会一般决议审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬依据《董事、监事薪酬管理制度》支付，高级管理人员报酬依据《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司 2012 年 1-6 月向董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员支付的报酬为 116.61 万元。

**(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
龚仁庆	董事、财务总监	辞职	2012 年 06 月 15 日	因身体原因辞职。
方 君	财务总监	入职	2012 年 06 月 26 日	因财务总监龚仁庆先生辞职，董事会聘请方君女士为公司财务总监。

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,831
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	822
销售人员	186
技术人员	311
财务人员	28
行政人员	484
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	155
大专	522
高中及以下	1,151



## 公司员工情况说明

公司劳动用工实行合同制，员工一经聘用即签订劳动合同，并报地方劳动和社会保障部门备案。根据国家及省市有关规定，公司为员工建立起健全的基本社会保障体系，目前已为全部员工办理了包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险在内的社会保险以及住房公积金。公司不存在需承担费用的离退休职工。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、总体经营情况概述

2012 年 1-6 月，公司在抓紧上市募投项目建设的同时，全面推进测土配方施肥工程，面对各类原材料价格的波动，国际国内经济形势复杂的局面，公司通过内部挖潜，充分利用公司现有产能，深入推进信誉兴企、管理活企、人才为本、环境友好的发展战略，带领全体员工与时俱进、开拓创新，以强化部门职能、完善内部管理为基础，推动企业全面发展；以技改创新、循环产业为动力，促进企业跨越式发展；以保障生产、降低成本为核心，加大供应采购力度，努力克服并化解各类增本减利因素，经济运行质量持续改善；加快技术进步，持续推进新品开发及产业化方面的研究；抓好市场营销，稳步推进各项工作，经营业绩有所增长。公司上半年实现营业收入 78,652.30 万元,比上年同期增长 10.33%，实现净利润 9388.25 万元，比上年同期增长 32.58%。

#### 2、公司主营业务及经营状况

公司经营范围为：复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副产品盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售（其中：硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副产品盐酸、红粉、磷石膏生产与加工由分公司经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化肥、农地膜、农机具的购销业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布本企业形象及产品广告；硫铁矿、高岭土矿地下开采。

本公司从事国家大力支持、鼓励发展的高浓度磷复肥产品研发、生产和销售，主要产品为高浓度缓释 NPK 复合肥系列产品以及磷酸一铵，中间产品包括硫酸、磷酸等。目前，已具备年产 53 万吨高浓度缓释 NPK 复合肥、30 万吨磷酸一铵、25 万吨硫酸、15 万吨磷酸的生产能力。

#### 3、主要财务指标变动情况及变动原因

##### （1）资产、负债状况

单位：人民币元

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减变动 (%)	说明
应收票据	87,642,696.77	372,731,775.50	-76.49%	注 1
应收账款	52,814,091.52	14,043,975.86	276.06%	注 2
应收利息	2,606,666.67	9,792,328.77	-73.38%	注 3
存货	355,297,538.79	153,381,149.07	131.64%	注 4

在建工程	201,566,522.29	67,987,104.89	196.48%	注 5
无形资产	155,918,993.76	100,126,388.28	55.72%	注 6
递延所得税资产	1,881,788.85	3,299,304.74	-42.96%	注 7
预收款项	24,336,347.56	124,077,837.20	-80.39%	注 8
应付职工薪酬	6,736,960.92	18,070,293.67	-62.72%	注 9
应交税费	8,188,360.34	768,366.94	965.68%	注 10
其他应付款	44,924,706.42	26,083,235.53	72.24%	注 11
股本	296,000,000.00	148,000,000.00	100.00%	注 12

**变动原因说明：**

注 1、应收票据期末余额较期初余额下降 76.49%，主要系本报告期票据到期兑付及贴现所致；

注 2、应收账款期末余额较期初余额上升 276.06%，主要系公司在销售旺季对于信用较好的客户适当调整信用额度以加大销售力度所致；

注 3、应收利息较期初下降 73.38%，主要系本报告期收到到期闲置募集资金定期存单利息所致；

注 4、存货期末余额较期初余额上升 131.64%，主要系满足秋种用肥需求储备产成品及原材料所致；

注 5、在建工程期末较期初上升 196.48%，主要系本报告期持续投入 70 万吨氨化造粒搬迁扩建工程所致；

注 6、无形资产较期初上升 55.72%，主要系本报告期取得马尾巴山硫铁矿采矿权所致；

注 7、递延所得税资产较期初下降 42.96%，主要系本报告期末计提未付职工薪酬余额小于期初导致可抵扣暂时性差异余额小于期初所致；

注 8、预收账款较期初下降 80.39%，主要是由于本期正处于销售旺季，客户提货量增加造成预收账款减少；

注 9、应付职工薪酬较期初下降 62.72%，系本期支付上年度职工薪酬所致；

注 10、应交税费较期初上升 965.68%，主要系本报告期末计提未付企业所得税较多所致；

注 11、其他应付款比期初上升 72.24%，主要系工程质保金增加所致；

注 12、股本较期初上升 100%。系本报告期实施资本公积金转增股本所致。

**(2) 经营成果**

单位：人民币元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减变动 (%)	说明
销售费用	22,252,980.92	39,411,423.69	-43.54%	注 1
管理费用	37,141,406.51	26,986,680.15	37.63%	注 2

财务费用	11,240,433.42	-382,355.26	-3039.79%	注 3
资产减值损失	2,154,448.16	1,420,466.23	51.67%	注 4
营业利润	105,134,715.35	76,872,137.57	36.77%	注 5
利润总额	113,138,914.48	85,643,010.85	32.11%	注 5
净利润	93,882,477.76	70,812,588.34	32.58%	注 5

**变动原因说明：**

注 1、销售费用本期较上年同期下降 43.54%，主要系本报告期运费下降所致；

注 2、管理费用本期较上年同期上升 37.63%，主要系本报告期土地使用税率上升，且汪溪项目区计入纳税范围，使土地使用费以及环保绿化费用增加所致；

注 3、财务费用本期较上年同期大幅上升，主要系本报告期增加流动资金借款以及贴现未到期银行承兑汇票产生较大的借款利息、贴现息所致；

注 4、资产减值损失本期较上年同期上升 51.67%，主要系本报告期末应收帐款余额上升计提的坏账准备增加所致；

注 5、营业利润、利润总额、净利润本期分别较上年同期上升 36.77%、32.11%、32.58%，主要系营业收入增加及产品毛利率增长所致。

**(3) 现金流量**

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减变动(%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	84,179,034.29	-185,979,337.90	-145.26%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-198,375,189.55	-54,057,190.37	266.97%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	37,299,406.92	719,858,249.18	-94.82%	注 3

**变动原因说明：**

注 1、经营活动产生的现金流量本期为净流入，主要系本期销售回款增加所致；

注 2、投资活动产生的现金流量为净流出，较上年同期上升 266.97%，主要系本期支付募集资金投资项目款项数额较大所致；

注 3、筹资活动产生的现金流量为净流入，较上年同期下降 94.82%，主要系上年同期公司股票发行收到募集资金较大所致。

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

公司本年初设立全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司，已开展诸如尿素、磷酸一铵、钾肥等贸易，但因尚处在设立初期，经济效益不显著。

### 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、本公司主要原材料包括硫铁矿、磷矿石以及氯化钾、尿素、氯化铵等基础肥料，占产品生产成本比重约为 90%，主要原材料供应及价格变化对公司生产经营具有较大的影响。

2、NPK 复合肥、磷酸一铵作为重要的支农物资，化肥市场价格平稳，化肥企业生产经营则相对更加稳定，暴涨、暴跌都可能对化肥企业产生不利影响。

3、我国地域辽阔，区域自然条件差异较大且气候复杂多变，干旱、雪灾、冻害、地震等自然灾害造成农业生产无法开展，对化肥等农资市场形成巨大压力。

4、公司磷复肥一体化项目生产过程中涉及的硫酸以及副产品盐酸具有较强腐蚀性，工艺流程中还使用了高压蒸汽。若上述工艺工段发生管理疏忽、组织不力，操作人员出现懈怠等情形，容易造成安全生产事故，进而对本公司正常生产经营及声誉产生不利的影响。

## 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						
化学肥料制造业	697,143,537.79	535,633,715.17	23.17%	4.8%	0.32%	3.44%
分产品						
氯基复合肥产品	452,305,616.09	358,688,718.44	20.7%	39.95%	29.89%	6.15%
硫基复合肥产品	113,725,444.7	89,565,335.57	21.24%	46.84%	35.64%	6.5%
磷酸一铵	131,112,477	87,379,661.16	33.36%	-50.44%	-54.43%	5.84%
其他副产品	36,702,245.33	24,203,470.01	34.05%	-3.51%	-14.7%	8.65%
尿素等其他贸易	49,333,488.61	47,727,580.33	3.26%	814.93%	821.55%	-0.69%

### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

行业形势继续向好，充分利用公司资金优势，加强公司各项经营管理，进行成本控制，主要产品的毛

利率较大幅度提高。

## (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（%）
华东地区	620,623,698.49	2.28%
华中地区	52,413,758.57	28.59%
华北地区	24,939,943	7.1%
东北地区	12,630,306	56.49%
其他	75,915,309.31	123.73%

## (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

行业形势继续向好，充分利用公司资金优势，加强公司各项经营管理，进行成本控制，主要产品的毛利率较大幅度提高。

## (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	93,966.82
报告期投入募集资金总额	16,067
已累计投入募集资金总额	70,246.82
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

## 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										
70万吨/年氨化造粒缓释复合肥	否	64,424.25	64,424.25	14,969.13	41,091.74	63.78%		0	否	否
承诺投资项目小计	-	64,424.25	64,424.25	14,969.13	41,091.74	-	-	0	-	-
超募资金投向										
35万吨/年硫磺制酸项目	否	10,542.57	10,542.57	1,097.87	1,155.08	10.96%		0	否	否
归还银行贷款(如有)	-	19,000	19,000		19,000		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			9,000	9,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	29,542.57	29,542.57	1,009,787	29,155.08	-	-	0	-	-
合计	-	93,966.82	93,966.82	25,067	70,246.82	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 1、2011年1月31日公司第二届董事会第四次会议审议通过，使用超募资金偿还银行贷款19,000万元;2、2011年8月25日经公司第二届董事会第九次会议审议通过公司用9,000万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限6个月，在2012年2月22日到期并偿还。3、2011年8月25日第二届									



	董事会第九次会议审议通过，将用超募资金 10,542.57 万元建设 35 万吨/年硫磺制酸项目，项目总投资 11,323.96 万元，其余资金由公司自行解决。
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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	2011 年 1 月 31 日公司第二届董事会第四次会议审议通过，使用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金，金额为 8,541.13 万元，与已投入募集资金投资项目的金额一致。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	2012 年 3 月 1 日公司第二届董事会第十五次(临时)会议审议通过，使用超募资金暂时性（6 个月）补充流动资金 9,000 万元，此款应在 2012 年 9 月 1 日前归还。
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于募集资金专用账户和定期存单。
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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的马尾山硫铁矿的采矿权	2011年06月24日	5,500	截止本报告出具之日，该矿山第一阶段详勘工作已完成，现处矿山生产勘探阶段，正向有关部门申报矿山开采建设报批手续。	-
300万吨磷石膏处置项目	2011年09月16日	4,000	公司已向宣州经开区管委会支付保证金4,000万元，处置磷石膏约230万吨。	-
合计		9,500	--	--

#### 重大非募集资金投资项目情况说明

##### 1、受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的马尾山硫铁矿的采矿权

根据公司 2011 年 3 月 31 日召开的 2011 年第一次临时董事会审议通过的《关于授权公司经营班子开展整合公司周边硫铁矿矿山资源工作的议案》，2011 年 6 月 22 日公司与宣城市南牛矿业有限公司以及其股东自然人张明定先生、张新定先生以及关联方宣城市喜乐石墨制品有限责任公司（四方为转让共同主体，以下称“转让方”）签订了关于受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的位于宣州区朱桥乡马山埠申家冲马尾山硫铁矿的采矿权《合同书》。

合同规定：合同签订后 3 个工作日内，公司付给转让方转让款 2,000 万元，转让方即同意本公司派员进驻矿区工作，由公司聘请双方认可的具有国家勘查资质的单位根据该矿山地质情况和技术规程对该矿区矿产储量进行勘查、核实，并在 120 个工作日之内完成勘查、核实工作。勘查费用由本公司承担。如经勘查、核实该区内平均含硫达到 22.5% 以上的硫铁矿储量在 48 万吨至 100 万吨以内（包括 100 万吨），转让方同意以人民币 2,000 万元将上述 0.316 平方公里矿区范围内的硫铁矿及其他矿种的采矿权转让给本公司。如经勘查核实该区内平均含硫达到 22.5% 以上的硫铁矿储量在 100 万吨以上，本公司同意再付 3,500 万元给转让方。如经勘查、核实该区内平均含硫达到 22.5% 以上的硫铁矿储量达不到 48 万吨，本合同解除，转让方应在五日内将本公司付给的转让款 2,000 万元如数退还给本公司，并赔偿本公司因进行勘查等工作而发生的勘查费用及其他经济损失和承担自本公司付款之日起按 2% 月利率计算的利息。转让方如逾期未全部退还上述款项，除应及时退还上述款项和利息、赔偿款外，还应按未退还款项金额承担 2% 月息，直至本息全部付清时止。

2011 年 7 月 15 日，公司与安徽省地质矿产勘查局 322 地质队签订《宣城市宣州区马尾山硫铁矿、高岭土地质矿产详查委托合同》，2011 年 8 月 1 日开始施工，至 2011 年 11 月 20 日先后完成了测绘、地质、岩心钻探、样品化验测试等一系列工作，其中岩心钻探 5527.8 米。2011 年 11 月 24 日，322 地质队向公司提交了《宣城市宣州区马尾山矿区（11-13）硫铁矿详查初步意见书》，意见书载明：该矿区 332 类+333 类资源储量 167.18 万吨，平均品位 17.1%（折算成 22.5% 品位量达到 127 万吨）；低品位（8-14）% 硫铁矿资源储量 107.78 万吨，平均品位 11.9%，其中尚有伴生铜、锌等矿物。综上：详查阶段共查明 6 个硫矿体，一个铜矿体、且伴生铜、锌等，综合利用价值较高。根据物探情况，还能向西南方向拓展、再向深度挖掘。

2011 年 12 月 21 日，公司与安徽省地质矿产勘查局 322 地质队签订了《宣城市宣州区马尾山硫铁矿地质勘探委托合同》，还需岩心钻探 6910 米（水文钻探 1210 米）。

截止本报告出具之日，公司共向转让方支付转让款 5,400 万元，采矿权已变更至公司名下，该矿山第一阶段详勘工作已完成，现处矿山生产勘探阶段，正向有关部门申报矿山开采建设报批手续。

**2、300 万吨磷石膏处置项目**

根据公司 2011 年 9 月 14 日召开的 2011 年第三次临时董事会审议通过的《关于综合利用磷石膏的议案》，公司与安徽宣州经济开发区管理委员会（以下称“宣州经开区管委会”）签订了 300 万吨磷石膏处置的《项目合作协议》。

根据协议：公司使用项目地块的保证金标准为每亩 4 万元，公司只能将项目地块用于固废磷石膏处置用地。协议生效之日起 7 日内，公司须按每亩 4 万元的标准，共计 4,000 万元向宣州经开区管委会一次性支付项目地块保证金。如公司取得项目地块的土地使用权，则公司已经支付给宣州经开区管委会的项目地块保证金，从公司应当支付的土地出让金中扣除；如公司未能取得项目地块的土地使用权，则宣州经开区管委会应在公司根据本协议支付项目地块保证金之日起 3 年内全额退还公司所交的保证金，并从公司支付保证金之日起按银行同期基准贷款利率向公司支付利息。在此期间遇银行基准贷款利率调整的，按调整后的贷款利率执行。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司已向宣州经开区管委会支付保证金 4,000 万元，处置磷石膏约 230 万吨。

**（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。

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,955.2	至	15,310.69
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	117,774,507.72		
业绩变动的原因说明	全国磷复肥市场需求提升，公司各项经营管理稳步提高，预计主营业务收入及净利润较去年同期有一定增长，但存在不确定因素。		

**（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****1、公司现行股利分配政策**

公司《章程》中对股利分配政策的约定：

第一百六十五条 公司分配当年税后利润时，应当按以下顺序进行分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、按弥补以前年度亏损后净利润的 10%提取公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

第一百六十六条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百六十七条 在当期实现的可分配利润为正且全数弥补累计亏损（如有）情形下，公司采取现金和股份方式分配股利。股利发放的具体金额，根据当期实现的可分配利润及期初未分配利润额，并结合经营业绩、现金流量以及未来投资需求等情况合理确定。一般，当年以现金方式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的百分之十，最近三年以现金方式累积分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。如果年度实现盈利而董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

## 2、近三年现金分红情况

公司现金分红政策在《公司章程》中有明确规定，分红标准和比例明确清晰，公司上市以来，公司严格执行《公司章程》规定的现金分红政策，每年均向股东分配现金红利，公司的现金分红符合《公司章程》的规定。近两年（2010 年-2011 年）以来，公司累计现金分红金额占最近两年平均净利润的比例达 46.09%，现金分红情况如下：

单位：元

项目	2010 年度	2011 年度

分红年度归属上市公司股东的净利润 (A)	94,956,653.22	161,942,341.90
可分配利润(B)	206,273,821.32	322,421,929.03
现金分红额(C)	29,600,000.00	29,600,000.00
现金分红占当年净利润的比例 (C/A)	31.17%	18.28%
现金分红占年度可分配利润的比例 (C/B)	14.35%	9.18%
累计现金分红额 (C2010+C2011)	59,200,000.00	
累计现金分红占年均净利润的比例 (C2010+C2011)/(A2010+A2011)*2	46.09%	

公司的未分配利润均用于公司生产经营发展,主要用于固定资产投资和补充经营性流动资金。

### (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

公司已建立了《内幕知情人管理制度》、《信息披露管理制度》以及《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》等制度来防范与控制利用内幕信息交易本公司股票的行为。目前,未发现公司重大事项以及定期报告披露期间内幕信息知情人利用内幕信息进行交易本公司股票的行为,亦未发现公司董事、监事、高级管理人员在窗口期买卖本公司股票的行为。

公司定期(季度)、不定期(披露重大事项时)对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行自查与报告,未发现公司重大事项以及定期报告披露期间内幕信息知情人利用内幕信息进行交易本公司股票的行为,亦未发现公司董事、监事、高级管理人员在窗口期买卖本公司股票的行为。

公司没有发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况,也不存在被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

### (十二) 其他披露事项

公司不存在其他应披露而未披露的事项。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》以及公司制订的《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对重要事项进行表决时，均与各股东单位充分沟通，确保所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请公司首发上市保荐机构人员参与。公司不断完善股东大会召集、召开以及表决的全过程，为企业上市后，给各股东特别是中小股东能充分行使权利提供了保障。

#### 2、关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，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。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选举董事实行累积投票制度，建立了《独立董事制度》。截止到报告期末，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名(会计、法律及行业专家各 1 名)，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业

板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，勤勉、尽责地履行权利、义务和责任。报告期内，公司独立董事均已获有关部门颁发的独立董事资格证书，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

#### **4、关于监事和监事会**

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，目前，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行责职的合法、合规性进行有效监督并发表独立意见。

#### **5、关于信息披露与透明度**

公司已建立《信息披露管理制度》，公司上市后将严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保公司上市后所有投资者公平获取公司信息；同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，对投资者的提问均能及时和蔼给予回复。

#### **6、关于相关利益者**

公司重视社会责任，关注福利、重大灾难、环保等社会公益事业，重视与金融部门的沟通与交流，充分尊重和维护相关利益者的合法权益。以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

#### **7、公司治理专项活动情况**

报告期内，持续推进上市公司治理专项活动，严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管部门颁布的法律法规，及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实，取得了较好的成效。

2011 年 9 月，公司董事会根据深圳证券交易所的要求，对照深证证交所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，根据《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》自查情况提出了整改计划并及时予以落实。

公司治理是一项长期而系统的工作，今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，并积极营造与时俱进、因事而变的内部环境，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的可持续发展。

## **（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 3 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案》，同意公司董事会提交的 2011 年年度利润分配方案为：

（1）、以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币（含税），派发现金股利 29,600,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；

（2）、公司期初资本公积余额为 14,262,421.23 元，本年增加 901,668,188.41 元，累计资本公积余额 915,930,609.64 元。经审议，决定以现有公司总股本 148,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 296,000,000 股。

2012 年 4 月 5 日，按照 2011 年年度利润分配方案实施分配的现金及股份足额到账，以公积金转增的股本自当日起上市流通。

## **（三）重大诉讼仲裁事项**

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

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

**4、企业合并情况**

适用  不适用

**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

**(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

无

### 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

无

## （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、其他重大合同

适用  不适用

#### (1)、受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的马尾山硫铁矿的采矿权

根据公司 2011 年 3 月 31 日召开的 2011 年第一次临时董事会审议通过的《关于授权公司经营班子开展整合公司周边硫铁矿矿山资源工作的议案》，2011 年 6 月 22 日公司与宣城市南牛矿业有限公司及其股东自然人张明定先生、张新定先生以及关联方宣城市喜乐石墨制品有限责任公司（四方为转让共同主体，以下称“转让方”）签订了关于受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的位于宣州区朱桥乡马山埠申家冲马尾山硫铁矿的采矿权《合同书》。

合同规定：合同签订后 3 个工作日内，公司付给转让方转让款 2,000 万元，转让方即同意本公司派员进驻矿区工作，由公司聘请双方认可的具有国家勘查资质的单位根据该矿山地质情况和技术规程对该矿区矿产储量进行勘查、核实，并在 120 个工作日之内完成勘查、核实工作。勘查费用由本公司承担。如经勘查、核实该矿区内平均含硫达到 22.5% 以上的硫铁矿储量在 48 万吨至 100 万吨以内（包括 100 万吨），转让方同意以人民币 2,000 万元将上述 0.316 平方公里矿区范围内的硫铁矿及其他矿种的采矿权转让给本公司。如经勘查核实该矿区内平均含硫达到 22.5% 以上的硫铁矿储量在 100 万吨以上，本公司同意再付 3,500 万元给转让方。如经勘查、核实该矿区内平均含硫达到 22.5% 以上的硫铁矿储量达不到 48 万吨，本合同解除，转让方应在五日内将本公司付给的转让款 2,000 万元如数退还给本公司，并赔偿本公司因进行勘查等工作而发生的勘查费用及其他经济损失和承担自本公司付款之日起按 2% 月利率计算的利息。转让方如逾期未全部退还上述款项，除应及时退还上述款项和利息、赔偿款外，还应按未退还款项金额承担 2% 月息，直至本息全部付清时止。

2011 年 7 月 15 日，公司与安徽省地质矿产勘查局 322 地质队签订《宣城市宣州区马尾山硫铁矿、高岭土地质矿产详查委托合同》，2011 年 8 月 1 日开始施工，至 2011 年 11

月 20 日先后完成了测绘、地质、岩心钻探、样品化验测试等一系列工作，其中岩心钻探 5527.8 米。2011 年 11 月 24 日，322 地质队向公司提交了《宣城市宣州区马尾山矿区（11-13）硫铁矿详查初步意见书》，意见书载明：该矿区 332 类+333 类资源储量 167.18 万吨，平均品位 17.1%（折算成 22.5%品位量达到 127 万吨）；低品位（8-14）%硫铁矿资源储量 107.78 万吨，平均品位 11.9%，其中尚有伴生铜、锌等矿物。

综上：详查阶段共查明 6 个硫矿体，一个铜矿体、且伴生铜、锌等，综合利用价值较高。根据物探情况，还能向西南方向拓展、再向深度挖掘。

2011 年 12 月 21 日，公司与安徽省地质矿产勘查局 322 地质队签订了《宣城市宣州区马尾山硫铁矿地质勘探委托合同》，还需岩心钻探 6910 米（水文钻探 1210 米）。

截止本报告出具之日，公司共向转让方支付转让款 5,400 万元，采矿权已变更至公司名下，该矿山第一阶段详勘工作已完成，现处矿山生产勘探阶段，正向有关部门申报矿山开采建设报批手续。

## 2、300 万吨磷石膏处置项目

根据公司 2011 年 9 月 14 日召开的 2011 年第三次临时董事会审议通过的《关于综合利用磷石膏的议案》，公司与安徽宣州经济开发区管理委员会（以下称“宣州经开区管委会”）签订了 300 万吨磷石膏处置的《项目合作协议》。

根据协议：公司使用项目地块的保证金标准为每亩 4 万元，公司只能将项目地块用于固废磷石膏处置用地。协议生效之日起 7 日内，公司须按每亩 4 万元的标准，共计 4,000 万元向宣州经开区管委会一次性支付项目地块保证金。如公司取得项目地块的土地使用权，则公司已经支付给宣州经开区管委会的项目地块保证金，从公司应当支付的土地出让金中扣除；如公司未能取得项目地块的土地使用权，则宣州经开区管委会应在公司根据本协议支付项目地块保证金之日起 3 年内全额退还公司所交的保证金，并从公司支付保证金之日起按银行同期基准贷款利率向公司支付利息。在此期间遇银行基准贷款利率调整的，按调整后的贷款利率执行。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司已向宣州经开区管委会支付保证金 4,000 万元，处置磷石膏约 230 万吨。

## （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
发行时所作承诺	控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生、董事、监事、高级管理人员	<p>控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。</p> <p>其他股东承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。</p> <p>担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转</p>	2010 年 09 月 13 日	股票上市后，最高 3 年	按照承诺履行。

		让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生承诺：保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 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	√ 是 □ 否				
承诺的履行情况	目前未发生违反以上承诺的事项。				

**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**

无。

**(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28日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	摩根华鑫研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年03月14日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年03月14日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年03月14日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年03月21日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年04月10日	公司会议室	实地调研	机构	华泰联合证券研究员	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2012 年半年度财务报告未经审计事务所审计。

### （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

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
关于公司年审会计师事务所更名的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十三次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于设立全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司全资子公司取得营业执照的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年年度利润分配预案的预披露公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于以定期存单方式存放的募集资金转存的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第二届董事会第十四次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第二届监事会第七次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年度募集资金存放及使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于归还闲置募集资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会通知的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于取得采矿许可证的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十五次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动性资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



关于被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于设立全资子公司宣城司尔特矿业有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于暂缓搬迁宁国本部生产线的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第二届监事会第八次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
马尾巴山硫铁矿第一阶段勘探资源储量估算的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股东减持股份提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事、财务总监辞职的报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十七次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》信息披露	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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

## 合并资产负债表(资产)

会合01 表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	385,104,695.81	469,516,288.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2	87,642,696.77	372,731,775.50
应收账款	(五) 3	52,814,091.52	14,043,975.86
预付款项	(五) 4	540,676,032.77	561,777,283.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五) 5	2,606,666.67	9,792,328.77
应收股利			
其他应收款	(五) 6	42,761,990.80	39,871,196.77
买入返售金融资产			
存货	(五) 7	355,297,538.79	153,381,149.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,466,903,713.13	1,621,113,997.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	(五) 8	209,014,653.01	223,711,246.78
在建工程	(五) 9	201,566,522.29	67,987,104.89
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	(五) 10	155,918,993.76	100,126,388.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		720,000.00	
递延所得税资产	(五) 11	1,881,788.85	3,299,304.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		569,101,957.91	395,124,044.69
资产总计		2,036,005,671.04	2,016,238,042.61

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01 表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	(五) 13	360,000,000.00	290,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(五) 14	66,419,922.45	94,421,066.26
预收款项	(五) 15	24,336,347.56	124,077,837.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 16	6,736,960.92	18,070,293.67
应交税费	(五) 17	8,188,360.34	768,366.94
应付利息			581,288.89
应付股利			
其他应付款	(五) 18	44,924,706.42	26,083,235.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五) 19	2,238,116.99	2,238,116.99
流动负债合计		512,844,414.68	556,240,205.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五) 20	29,676,802.09	30,795,860.62
非流动负债合计		29,676,802.09	30,795,860.62
负债合计		542,521,216.77	587,036,066.10
股东权益：			
股本	(五) 21	296,000,000.00	148,000,000.00
资本公积	(五) 22	767,930,609.64	915,930,609.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五) 23	42,849,437.84	42,849,437.84
一般风险准备			
未分配利润	(五) 24	386,704,406.79	322,421,929.03
外币报表折算差额			
归属于母公司的股东权益合计		1,493,484,454.27	1,429,201,976.51
少数股东权益			
股东权益合计		1,493,484,454.27	1,429,201,976.51
负债和股东权益总计		2,036,005,671.04	2,016,238,042.61

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 合并利润表

会合02 表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业总收入		786,523,015.37	712,860,462.78
其中：营业收入	(五) 25	786,523,015.37	712,860,462.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		681,388,300.02	635,988,325.21
其中：营业成本	(五) 25	608,092,577.88	568,142,759.40
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	(五) 26	506,453.13	409,351.00
销售费用	(五) 27	22,252,980.92	39,411,423.69
管理费用	(五) 28	37,141,406.51	26,986,680.15
财务费用	(五) 29	11,240,433.42	-382,355.26
资产减值损失	(五) 30	2,154,448.16	1,420,466.23
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		105,134,715.35	76,872,137.57
加：营业外收入	(五) 31	8,113,199.13	8,800,764.54
减：营业外支出	(五) 32	109,000.00	29,891.26
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,138,914.48	85,643,010.85
减：所得税费用	(五) 33	19,256,436.72	14,830,422.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,882,477.76	70,812,588.34
其中：被合并方在合并前取得的被合并方在合并日以前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		93,882,477.76	70,812,588.34
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	(五) 34	0.32	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）	(五) 34	0.32	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		93,882,477.76	70,812,588.34
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		93,882,477.76	70,812,588.34
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 合并现金流量表

会合03表  
单位：元

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		877,736,221.97	417,996,296.89
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			3,898,430.00
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 35	42,152,253.07	5,886,155.92
经营活动现金流入小计		919,888,475.04	427,780,882.81
购买商品、接受劳务支付的现金		711,084,967.11	516,112,092.78
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		47,692,775.37	39,302,464.66
支付的各项税费		25,724,459.72	28,168,133.80
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 35	51,207,238.55	30,177,529.47
经营活动现金流出小计		835,709,440.75	613,760,220.71
经营活动产生的现金流量净额		84,179,034.29	-185,979,337.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,300.00	162,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,300.00	162,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,398,489.55	54,219,190.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		198,398,489.55	54,219,190.37
投资活动产生的现金流量净额		-198,375,189.55	-54,057,190.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			951,120,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		330,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 35	7,522,109.82	
筹资活动现金流入小计		337,522,109.82	951,120,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,222,702.90	29,809,939.23
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			11,451,811.59
筹资活动现金流出小计		300,222,702.90	231,261,750.82
筹资活动产生的现金流量净额		37,299,406.92	719,858,249.18
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,896,748.34	479,821,720.91
加：期初现金及现金等价物余额	(五) 36	462,001,444.15	101,086,229.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五) 36	385,104,695.81	580,907,950.64

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	148,000,000.00	915,930,609.64			42,849,437.84		322,421,929.03			1,429,201,976.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	148,000,000.00	915,930,609.64			42,849,437.84		322,421,929.03			1,429,201,976.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	148,000,000.00	-148,000,000.00					64,282,477.76			64,282,477.76
（一）净利润							93,882,477.76			93,882,477.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							93,882,477.76			93,882,477.76
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配							-29,600,000.00			-29,600,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-29,600,000.00			-29,600,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转	148,000,000.00	-148,000,000.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	148,000,000.00	-148,000,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	296,000,000.00	767,930,609.64			42,849,437.84		386,704,406.79			1,493,484,454.27

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00	14,262,421.23			26,655,203.65		206,273,821.32			357,191,446.20
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	110,000,000.00	14,262,421.23			26,655,203.65		206,273,821.32			357,191,446.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,000,000.00	901,668,188.41			16,194,234.19		116,148,107.71			1,072,010,530.31
（一）净利润							161,942,341.90			161,942,341.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							161,942,341.90			161,942,341.90
（三）所有者投入和减少资本	38,000,000.00	901,668,188.41								939,668,188.41
1.所有者投入资本	38,000,000.00	901,668,188.41								939,668,188.41
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					16,194,234.19		-45,794,234.19			-29,600,000.00
1.提取盈余公积					16,194,234.19		-16,194,234.19			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-29,600,000.00			-29,600,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	148,000,000.00	915,930,609.64			42,849,437.84		322,421,929.03			1,429,201,976.51

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君



## 资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金		382,737,197.64	469,516,288.57
交易性金融资产			
应收票据		87,642,696.77	372,731,775.50
应收账款	(十一) 1	52,814,091.52	14,043,975.86
预付款项		491,640,616.07	561,777,283.38
应收利息		2,606,666.67	9,792,328.77
应收股利			
其他应收款	(十一) 2	42,751,350.80	39,871,196.77
存货		350,791,532.79	153,381,149.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,410,984,152.26	1,621,113,997.92
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	(十一) 3	50,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		208,985,902.05	223,711,246.78
在建工程		201,566,522.29	67,987,104.89
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		155,918,993.76	100,126,388.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		720,000.00	
递延所得税资产		1,881,704.85	3,299,304.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		619,073,122.95	395,124,044.69
资产总计		2,030,057,275.21	2,016,238,042.61

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 资产负债表(负债及股东权益)

会企01 表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款		360,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		66,419,922.45	94,421,066.26
预收款项		16,622,547.56	124,077,837.20
应付职工薪酬		6,736,960.92	18,070,293.67
应交税费		8,146,152.41	768,366.94
应付利息			581,288.89
应付股利			
其他应付款		46,819,067.89	26,083,235.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,238,116.99	2,238,116.99
流动负债合计		506,982,768.22	556,240,205.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		29,676,802.09	30,795,860.62
非流动负债合计		29,676,802.09	30,795,860.62
负债合计		536,659,570.31	587,036,066.10
股东权益：			
股本		296,000,000.00	148,000,000.00
资本公积		767,930,609.64	915,930,609.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,849,437.84	42,849,437.84
一般风险准备			
未分配利润		386,617,657.42	322,421,929.03
股东权益合计		1,493,397,704.90	1,429,201,976.51
负债和股东权益总计		2,030,057,275.21	2,016,238,042.61

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 利润表

会企02表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业总收入	(十一) 4	746,468,494.51	712,860,462.78
减：营业成本	(十一) 4	568,699,251.33	568,142,759.40
营业税金及附加		506,453.13	409,351.00
销售费用		22,176,493.32	39,411,423.69
管理费用		36,773,248.94	26,986,680.15
财务费用		11,140,184.77	-382,355.26
资产减值损失		2,153,888.16	1,420,466.23
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		105,018,974.86	76,872,137.57
加：营业外收入		8,113,199.13	8,800,764.54
减：营业外支出		109,000.00	29,891.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,023,173.99	85,643,010.85
减：所得税费用		19,227,445.60	14,830,422.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,795,728.39	70,812,588.34
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		93,795,728.39	70,812,588.34

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 现金流量表

会企03表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	817,085,099.11	417,996,296.89
收到的税费返还		3,898,430.00
收到的其他与经营活动有关的现金	93,222,055.65	5,886,155.92
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>910,307,154.76</b>	<b>427,780,882.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	580,094,567.96	516,112,092.78
支付给职工以及为职工支付的现金	47,692,775.37	39,302,464.66
支付的各项税费	25,666,338.87	28,168,133.80
支付的其他与经营活动有关的现金	125,068,831.44	30,177,529.47
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>778,522,513.64</b>	<b>613,760,220.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>131,784,641.12</b>	<b>-185,979,337.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	23,300.00	162,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>23,300.00</b>	<b>162,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	198,371,594.55	54,219,190.37
投资所支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>248,371,594.55</b>	<b>54,219,190.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-248,348,294.55</b>	<b>-54,057,190.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		951,120,000.00
借款所收到的现金	330,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	7,522,109.82	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>337,522,109.82</b>	<b>951,120,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	260,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	40,222,702.90	29,809,939.23
支付的其他与筹资活动有关的现金		11,451,811.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>300,222,702.90</b>	<b>231,261,750.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>37,299,406.92</b>	<b>719,858,249.18</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-79,264,246.51</b>	<b>479,821,720.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额	462,001,444.15	101,086,229.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>382,737,197.64</b>	<b>580,907,950.64</b>

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 所有者权益变动表

会企04表

单位：人民币元

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

项 目	2012年1-6月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	148,000,000.00	915,930,609.64			42,849,437.84	322,421,929.03	1,429,201,976.51
加：1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
3.其他							
二、本年年初余额	148,000,000.00	915,930,609.64			42,849,437.84	322,421,929.03	1,429,201,976.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	148,000,000.00	-148,000,000.00				64,195,728.39	64,195,728.39
（一）净利润						93,795,728.39	93,795,728.39
（二）其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						93,795,728.39	93,795,728.39
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配						-29,600,000.00	-29,600,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配						-29,600,000.00	-29,600,000.00
3.其他							
（五）股东权益内部结转	148,000,000.00	-148,000,000.00					
1.资本公积转增资本(或股本)	148,000,000.00	-148,000,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	296,000,000.00	767,930,609.64			42,849,437.84	386,617,657.42	1,493,397,704.90

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 所有者权益变动表

会企04表

单位：人民币元

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

项 目	2011年度						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	110,000,000.00	14,262,421.23			26,655,203.65	206,273,821.32	357,191,446.20
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	110,000,000.00	14,262,421.23			26,655,203.65	206,273,821.32	357,191,446.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,000,000.00	901,668,188.41			16,194,234.19	116,148,107.71	1,072,010,530.31
（一）净利润						161,942,341.90	161,942,341.90
（二）其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						161,942,341.90	161,942,341.90
（三）所有者投入和减少资本	38,000,000.00	901,668,188.41					939,668,188.41
1.所有者投入资本	38,000,000.00	901,668,188.41					939,668,188.41
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					16,194,234.19	-45,794,234.19	-29,600,000.00
1.提取盈余公积					16,194,234.19	-16,194,234.19	
2.对所有者(或股东)的分配						-29,600,000.00	-29,600,000.00
3.其他							
（五）股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	148,000,000.00	915,930,609.64			42,849,437.84	322,421,929.03	1,429,201,976.51

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 财务报表附注

(2012年6月30日)

### (一) 公司的基本情况

#### 1. 公司历史沿革

安徽省司尔特肥业股份有限公司（前身为：安徽省宁国司尔特化肥有限公司）于 1997 年 11 月由中化国际化肥贸易公司、安徽省农业生产资料公司及安徽省宁国市农业生产资料有限公司共同出资组建。1997 年 11 月 5 日公司在宁国市工商行政管理局办理了注册登记手续。2007 年 9 月 15 日，经安徽省宁国司尔特化肥有限公司股东会决议通过，公司整体变更为股份有限公司。公司以经武汉众环会计师事务所有限责任公司（现更名为众环海华会计师事务所有限公司）审计的截止 2007 年 8 月 31 日净资产 124,262,421.23 元，按 1: 0.8853 折股，共计折股 11,000 万股，超出折股部分 14,262,421.23 元计入资本公积。整体变更后，公司股本为人民币 11,000 万股，其中安徽省宁国市农业生产资料有限公司持有 6,985 万股，占股本 63.50%；武汉长江创业投资有限公司持有 2,200 万股占股本 20%；自然人金国清持有 814 万股，占股本 7.40%；自然人田三红持有 550 万股，占股本 5%，自然人楼江持有 451 万股，占股本 4.10%。2007 年 10 月 9 日，经安徽省工商行政管理局（皖）名变核内字（2007）第 10198 号《企业（企业集团）名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为安徽省司尔特肥业股份有限公司，并在宣城市工商行政管理局领取《企业法人营业执照》，注册号：34250000007690。

经本公司 2010 年第一次临时股东大会批准以及中国证券监督管理委员会证监许可【2011】445 号文核准，本公司于 2011 年公开发行人民币普通股 3,800 万股。公开发行后，本公司注册资本变更为人民币 14,800 万元。此次变更已经武汉众环会计师事务所有限责任公司（现更名为众环海华会计师事务所有限公司）进行了验证，并于 2011 年 1 月 11 日出具众环验字（2011）006 号验资报告。2011 年 1 月 18 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

经公司 2011 年年度股东大会批准，按截止 2011 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，以资本公积向全体股东转增股份总额为 14,800 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 14,800 万元。此次变更已经众环海华会计师事务所有限公司进行了验证，并于 2012 年 4 月 5 日出具众环验字（2012）010 号验资报告。增资完成后公司注册资本、股本增加至 29,600 万元。

2. 本公司注册资本：人民币 29,600 万元整。

3. 本公司注册地、组织形式和总部地址：公司系股份有限公司，注册地和总部地址为安徽省宁国经济技术开发区。

4. 本公司的业务性质和主要经营活动：公司属于化肥生产行业，主要经营复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售（其中：硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产与加工由分公司经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化肥、农地膜、农机具的购销业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布本企业形象及产品广告；硫铁矿、高岭土矿地下开采。公司主要产品：氯基复合肥、硫基复合肥、磷酸一铵。

5. 本公司母公司的名称：安徽省宁国市农业生产资料有限公司。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2012年8月7日经公司第二届董事会第十八次会议批准报出。

## （二）公司重要会计政策、会计估计

### 1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

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

### 3. 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：



①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方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。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、

费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 9. 金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

## (2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法

收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产转移确认依据和计量

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

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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。

本公司的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。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## 10. 应收款项坏账准备的确认和计提

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将应收款项前五名作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。  单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

## 确定组合的依据:

组合名称	依据
组合1	公司向政府支付的各项保证金。
组合2	已单独计提坏账准备的应收款项、组合1应收款项除外,公司根据以前年度与之相同或相类似的,按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备。

## 按组合计提坏账准备的计提方法:

组合名称	计提方法
组合1	采用余额百分比法计提坏账准备
组合2	采用账龄分析法计提坏账准备

## 组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合1	不适用	5%

## 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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(含2年)	20%	20%
2-3年(含3年)	50%	50%

3年以上	100%	100%
------	------	------

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

## 11. 存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为产成品、库存商品、原材料、包装物、备品备件等。

(2) 存货的确认: 本公司存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本公司取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法:

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

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

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。

企业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。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

(6) 存货的盘存制度: 本公司采用永续盘存制。



## 12. 长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

#### B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，

冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及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。

①采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 13. 投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

#### 14. 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	7-20	5%	13.57%-4.75%
机器设备	5-10	5%	19%-9.5%
运输工具	3-10	5%	31.67%-9.5%
其他设备	3-10	5%	31.67%-9.5%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计

净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17. 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

## ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 预计负债的确认标准和计量方法

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当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。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

20. 与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，



依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 21. 收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司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：

A、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。

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

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

## 22. 政府补助的确认和计量

### (1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量：

- ① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价

值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23. 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 24. 主要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

公司在报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

#### 25. 前期会计差错更正

公司在报告期内无会计差错更正事项。

#### 26. 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27. 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

### (三) 税项

#### 1. 公司适用的主要税种及税率：

(1) 增值税：销项税率为复合肥产品免税；副产品红粉、盐酸等执行 17% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 营业税：提供劳务收入的 5%。

(3) 城市维护建设税：应纳流转税额的 7%。

(4) 教育费附加：应纳流转税额的 3%。

(5) 地方教育费附加：应纳流转税额的 2%。

(6) 水利建设基金：按上年营业收入的 0.06% 计缴。

(7) 企业所得税：母公司企业所得税税率为 15%，其他子公司所得税税率为 25%。

#### 2. 公司享受的减免税政策及批文：

(1) 本公司于 2011 年 10 月 14 日取得编号为 GF201134000188 的高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税（1998）78 号《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》以及财税（2001）113 号《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》的有关规定，公司所经营复合肥产品享受免征增值税的优惠政策。

### (四) 企业合并及合并财务报表

#### 1. 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码证	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
安徽省司尔特农业科技发展	全资子公司	有限责任	合肥市	沈奇	58889433-1	商业	5,000	农业科技领域内的技术开发、技术推广、技术转让、技术

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码证	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
有限公司		任公司						咨询、技术服务；化肥、农地、农机具、化工原料及产品（除危险品）的销售

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
安徽省司尔特农业科技发展有限公司	5,000		100	100	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司  
无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司  
无。

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  
无。

### 3. 合并范围发生变更的说明

本公司在安徽省合肥市设立全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司，并于2012年1月13日取得合肥市工商行政管理局核发的注册号为340100000605324的企业法人营业执照，注册资本人民币5,000万元，全部以货币资金出资，经营范围为农业科技领域内的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；化肥、农地膜、农机具、化工原料及产品（除危险品）的销售（以上凡涉及许可证的项目均凭许可证件经营）。

### 4. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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  
体

名称	期末净资产	本期净利润
安徽省司尔特农业科技发展有限公司	50,086,749.37	86,749.37

(2) 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  
无。

### (五) 会计报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元)

#### 1. 货币资金

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
现 金	26,233.35	70,042.41
银行存款	385,078,462.46	461,931,401.74
其他货币资金		7,514,844.42
合 计	385,104,695.81	469,516,288.57

注：其他货币资金为借款保证金。

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据分类

票据种类	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	87,642,696.77	372,731,775.50
合 计	87,642,696.77	372,731,775.50

注：应收票据期末余额较期初余额下降76.49%，主要系本期票据到期兑付及贴现所致。

(2) 截止2012年6月30日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额共计  
91,189,957.56元。前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州萧山第四化工厂	2012年3月31日	2012年9月30日	1,800,000.00	
杭州萧山第四化工厂	2012年3月5日	2012年9月5日	1,450,000.00	

安徽绩溪正泰农业发展有限公司	2012 年 1 月 16 日	2012 年 7 月 16 日	1,000,000.00	
山东国风精工铝业有限公司	2012 年 1 月 12 日	2012 年 7 月 12 日	1,000,000.00	
徐州金利纺织有限公司	2012 年 2 月 17 日	2012 年 8 月 17 日	1,000,000.00	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露:

种 类	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款				
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03	5.00%

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款				
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,812,431.75	100.00%	768,455.89	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,812,431.75	100.00%	768,455.89	5.19%

#### (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (组合 2):

账龄结构	2012 年 6 月 30 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03
合 计	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03

账龄结构	2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内（含1年）	14,750,577.75	99.58%	737,528.89
2-3年（含3年）	61,854.00	0.42%	30,927.00
合 计	14,812,431.75	100.00%	768,455.89

## (3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关 系	金 额	年 限	占应收账款总 额的比例
芜湖市勤奋农资有限公司	非关联方	3,654,810.00	1 年以内	6.57%
广西中农调运化肥有限公司	非关联方	3,638,732.00	1 年以内	6.55%
江西省樟树市城东农资有限公司	非关联方	3,161,865.00	1 年以内	5.69%
杭州余杭农业生产资料有限公司	非关联方	2,077,790.33	1 年以内	3.74%
高安市金牛农资经营部	非关联方	1,887,142.75	1 年以内	3.39%
合 计		14,420,340.08		25.94%

(4) 应收账款期末余额较期初余额上升 275.32%，主要系公司在销售旺季对于信用较好的客户适当调整信用额度以加大销售力度所致。

(5) 应收账款期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 4. 预付账款

## (1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金 额	占总额的比例	金 额	占总额的比例
1 年以内（含 1 年）	535,471,012.85	99.03%	554,341,705.48	98.67%
1-2 年（含 2 年）	5,204,640.60	0.96%	7,435,198.58	1.32%



3年以上	379.32	0.01%	379.32	0.01%
合 计	540,676,032.77	100.00%	561,777,283.38	100.00%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
格尔木藏格农业生产资料有限责任公司	非关联方	51,472,605.51	1年以内	货物未到
格尔木中瀚钾肥有限公司	非关联方	50,000,000.00	1年以内	货物未到
贵州路发实业有限公司	非关联方	46,000,213.35	1年以内	货物未到
贵州青利集团股份有限公司	非关联方	37,017,040.80	1年以内	货物未到
湖北尧治河股份有限公司	非关联方	33,217,196.52	1年以内	货物未到
合 计		217,707,056.18		

(3) 预付账款期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 5. 应收利息

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
定期存单利息	2,606,666.67	9,792,328.77
合 计	2,606,666.67	9,792,328.77

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

种 类	2012年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	40,500,000.00	89.83%	2,025,000.00	5.00%
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,586,200.84	10.17%	299,210.04	6.52%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	45,086,200.84	100.00%	2,324,210.04	5.16%

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	40,500,000.00	96.31%	2,025,000.00	5.00%
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,552,191.79	3.69%	155,995.02	10.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	42,052,191.79	100.00%	2,180,995.02	5.19%

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 (组合 2):

账龄结构	2012 年 6 月 30 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	4,444,200.84	96.90%	222,210.04
1-2年 (含2年)	75,000.00	1.64%	15,000.00
2-3年 (含3年)	10,000.00	0.22%	5,000.00
3年以上	57,000.00	1.24%	57,000.00
合 计	4,586,200.84	100.00%	299,210.04

账龄结构	2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	1,390,680.81	89.59%	69,534.04
1-2年 (含2年)	86,000.00	5.54%	17,200.00
2-3年 (含3年)	12,500.00	0.81%	6,250.00
3年以上	63,010.98	4.06%	63,010.98

账龄结构	2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
合 计	1,552,191.79	100.00%	155,995.02

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款的比例
安徽宣州经济开发区管理委员会	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	88.72%
安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以上	1.11%
安徽省宁国市联运物流有限公司铁路营业处	非关联方	420,920.26	1 年以内	0.93%
铜陵有色设计研究院	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.67%
安徽省政府采购中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.67%
合 计		41,520,920.26		92.10%

(4) 其他应收款期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 7. 存货

## (1) 存货分类:

项 目	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	146,702,258.32		146,702,258.32	18,217,615.32		18,217,615.32
库存商品	4,947,866.51		4,947,866.51	4,672,663.45		4,672,663.45
原材料	197,971,805.21		197,971,805.21	127,465,030.95		127,465,030.95
包装物	2,747,566.20		2,747,566.20	104,695.75		104,695.75
备品备件	2,928,042.55		2,928,042.55	2,921,143.60		2,921,143.60
合 计	355,297,538.79		355,297,538.79	153,381,149.07		153,381,149.07

注：存货期末余额较期初余额上升 131.64%，主要系满足秋种用肥需求储备产成品及原材料所致。

(2) 报告期末存货经测试不需计提跌价准备。

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产明细:

项 目	2011年12月31 日	本期增加额	本期减少 额	2012年6月30日
一、原价合计	427,907,244.34	3,317,957.86	285,435.00	430,939,767.20
其中：房屋、建筑物	120,816,089.39			120,816,089.39
机器设备	239,330,980.85	346,153.86		239,677,134.71
运输工具	9,755,967.97	2,787,859.00	280,555.00	12,263,271.97
其他设备	58,004,206.13	183,945.00	4,880.00	58,183,271.13
二、累计折旧合计	204,195,997.56	17,969,000.50	239,883.87	221,925,114.19
其中：房屋、建筑物	47,162,916.83	3,095,227.00		50,258,143.83
机器设备	113,030,287.82	9,758,157.42		122,788,445.24
运输工具	5,765,445.83	743,443.68	235,247.87	6,273,641.64
其他设备	38,237,347.08	4,372,172.40	4,636.00	42,604,883.48
三、固定资产账面减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	223,711,246.78			209,014,653.01
其中：房屋、建筑物	73,653,172.56			70,557,945.56
机器设备	126,300,693.03			116,888,689.47
运输工具	3,990,522.14			5,989,630.33
其他设备	19,766,859.05			15,578,387.65

本期折旧额 17,969,000.50 元。

## 9. 在建工程

### (1) 明细情况:

项 目	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准 备	账面净值	账面余额	减值准 备	账面净值

70 万吨氨化造粒搬迁扩建工程	197,688,714.79	197,688,714.79	66,622,104.89	66,622,104.89
5 号仓库项目	3,877,807.50	3,877,807.50	1,365,000.00	1,365,000.00
合 计	201,566,522.29	201,566,522.29	67,987,104.89	67,987,104.89

## (2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他 减少 额	2012 年 6 月 30 日	本期利息资 本化率(%)
70 万吨氨化造粒搬迁扩建工程	66,622,104.89	131,066,609.90			197,688,714.79	
5 号仓库项目	1,365,000.00	2,512,807.50			3,877,807.50	
合 计	67,987,104.89	133,579,417.40			201,566,522.29	

## 重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预 算的比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额
70 万吨氨化造粒 搬迁扩建工程	57,216.25 万元	募集 资金	59.84%	80.00%		
合 计	57,216.25 万元					

## 10. 无形资产

## (1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减 少	2012年6月30日
一、原价合计	107,634,143.23	56,866,800.00		164,500,943.23
宁国开发区土地使用权	85,572,949.37			85,572,949.37
宣城巷口桥土地使用权	22,061,193.86			22,061,193.86
采矿权		56,866,800.00		56,866,800.00

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年6月30日
二、累计摊销额合计	7,507,754.95	1,074,194.52		8,581,949.47
宁国开发区土地使用权	4,962,772.07	855,729.48		5,818,501.55
宣城巷口桥土地使用权	2,544,982.88	218,465.04		2,763,447.92
采矿权				
三、无形资产减值准备合计				
四、无形资产账面价值合计	100,126,388.28			155,918,993.76
宁国开发区土地使用权	80,610,177.30			79,754,447.82
宣城巷口桥土地使用权	19,516,210.98			19,297,745.94
采矿权				56,866,800.00

本期摊销额 1,074,194.52 元。

#### 11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	765,584.86	442,417.63
应付职工薪酬	701,145.17	2,389,945.93
递延收益	415,058.82	466,941.18
小 计	1,881,788.85	3,299,304.74

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额	
	2012年6月30日	2011年12月31日
应收账款坏账准备	2,779,689.03	768,455.89
其他应收款坏账准备	2,324,210.04	2,180,995.02

应付职工薪酬	4,674,301.11	15,932,972.86
递延收益	2,767,058.81	3,112,941.19
合 计	12,545,258.99	21,995,364.96

## 12. 资产减值准备

项 目	2011年12月 31日	本期计提	本期减少		2012年6月30 日
			转回	转销	
一、坏账准备	2,949,450.91	2,154,448.16			5,103,899.07
其中：1. 应收账款坏账准备	768,455.89	2,011,233.14			2,779,689.03
2. 其他应收账款坏账准备	2,180,995.02	143,215.02			2,324,210.04
合 计	2,949,450.91	2,154,448.16			5,103,899.07

## 13. 短期借款

## (1) 短期借款明细情况：

借款条件	2012年6月30日	2011年12月31日
信用借款	360,000,000.00	190,000,000.00
质押借款		100,000,000.00
合 计	360,000,000.00	290,000,000.00

## (2) 公司无到期未偿还的短期借款。

## (3) 明细情况：

贷款单位	贷款金额	抵押（质押）物
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	30,000,000.00	无
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	30,000,000.00	无
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	60,000,000.00	无
中国农业银行股份有限公司宁国市支行	20,000,000.00	无
中国工商银行股份有限公司宁国市支行	50,000,000.00	无

中国工商银行股份有限公司宁国市支行	40,000,000.00	无
中国交通银行宣城支行	30,000,000.00	无
民生银行合肥分行	100,000,000.00	无
合 计	360,000,000.00	

## 14. 应付账款

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
金 额	66,419,922.45	94,421,066.26

注：应付账款期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东单位或关联方的款项。

## 15. 预收账款

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
合 计	24,336,347.56	124,077,837.20

注 1：预收账款期末余额较期初余额下降 80.39%，主要是由于本期正处于销售旺季，客户提货量增加造成预收账款减少。

注 2：预收账款期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东单位或关联方的款项。

## 16. 应付职工薪酬

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期支付额	2012年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,932,972.86	31,709,578.48	42,968,250.23	4,674,301.11
二、职工福利费		968,089.44	968,089.44	
三、社会保险费		5,033,156.35	5,033,156.35	
其中：1. 医疗保险费		1,096,561.06	1,096,561.06	
2. 基本养老保险费		3,256,805.60	3,256,805.60	
3. 失业保险费		281,186.60	281,186.60	



项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期支付额	2012年6月30日
4. 工伤保险费		280,657.33	280,657.33	
5. 生育保险费		117,945.76	117,945.76	
四、住房公积金		721,125.00	721,125.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,137,320.81	5,345.00	80,006.00	2,062,659.81
合 计	18,070,293.67	38,437,294.27	49,770,627.02	6,736,960.92

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### 17. 应交税费

税费项目	2012年6月30日	2011年12月31日
增值税	539,906.32	-2,078,697.61
企业所得税	7,263,867.29	2,425,104.94
教育费附加	27,026.67	2,887.39
城市维护建设税	37,837.36	6,737.24
个人所得税	94,188.65	82,192.49
水利建设基金	156,735.76	127,161.89
其他	68,798.29	202,980.60
合 计	8,188,360.34	768,366.94

#### 18. 其他应付款

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
合 计	44,924,706.42	26,083,235.53

注 1：其他应付款期末余额中主要系未付工程款(工程款质保金)以及未付运杂费等。

注 2：其他应付款期末余额较期初上升 72.24%主要系工程质保金增加所致。

注 3：其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东单位或关联方的款项。

## 19. 其他流动负债

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益	2,238,116.99	2,238,116.99
其中：硫铁矿余热发电	691,764.70	691,764.70
拆迁补偿款	1,546,352.29	1,546,352.29
合 计	2,238,116.99	2,238,116.99

注：其他非流动负债详见附注（五）20。

## 20. 其他非流动负债

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益	31,914,919.08	33,033,977.61
其中：硫铁矿余热发电（注1）	2,767,058.81	3,112,941.19
拆迁补偿款（注2）	29,147,860.27	29,921,036.42
减：其他流动负债	2,238,116.99	2,238,116.99
合 计	29,676,802.09	30,795,860.62

注 1：根据国家发展和改革委员会（发改环资〔2007〕2500 号）文件，本公司硫铁矿制酸余热发电项目分别在 2008 年 1 月 28 日、2009 年 1 月 6 日收到节能技术改造建设资金 5,480,000.00 元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

注 2：根据宣城市人民政府宣政秘〔2008〕135 号《关于同意《宣城市区北门危旧房综合改造工程国有建设用地使用权公开出让方案》的批复》以及宣城市建设委员会房屋拆迁公告（房拆字【2008】25 号），2009 年 10 月 30 日，公司与宣城市北门危旧房改造综合办公室、宣城市大唐万安置业有限公司签署《拆迁补偿协议》。协议约定，公司将原合成氨车间交由宣城市北门危旧房改造综合办公室、宣城市大唐万安置业有限公司拆迁、开发建设。拆迁补偿总价款 51,380,900.00 元，结转合成氨车间拆迁损失 18,624,884.38 元；同时由于合成氨车间拆迁，公司拟使用拆迁补偿款新建原材料贮存罐、氨罐、氨车等项目，拆迁补偿结余款 32,756,015.62 元转入递延收益核算。2010 年公司已利用结余拆迁补偿款 15,463,522.93 元新建原材料贮存罐，并于 2010 年 2 月交付使用，此项递延收益按资产预计使用年限予以摊销。

## 21. 股本

项 目	期初余额		本报告期变动增减(+,-)					期末余额	
	数量 (万股)	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转 股	其他	小计	数量 (万股)	比例 (%)
一、有限售条件股份	11,000	74.32			11,000	-6,402	4,598	15,598	52.70
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,000	74.32			11,000	-6,402	4,598	15,598	52.70
其中：									
境内法人持股	9,185	62.06			9,185	-4,400	4,785	13,970	47.20
境内自然人持股	1,815	12.26			1,815	-2,002	-187	1,628	5.50
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,800	25.68			3,800	6,402	10,202	14,002	47.30
1、人民币普通股	3,800	25.68			3,800	6,402	10,202	14,002	47.30
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	14,800	100.00			14,800		14,800	29,600	100.00

注：经公司 2011 年年度股东大会批准，按截止 2011 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，以资本公积向全体股东转增股份总额为 14,800 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 14,800 万元。此次变更已经众环海华会计师事务所有限公司进行了验证，

并于 2012 年 4 月 5 日出具众环验字（2012）010 号验资报告。增资完成后公司注册资本、股本增加至 29,600 万元。

## 22. 资本公积

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	767,930,609.64	915,930,609.64
合 计	767,930,609.64	915,930,609.64

注：资本公积变动详见附注（五）21。

## 23. 盈余公积

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	42,849,437.84	42,849,437.84
合 计	42,849,437.84	42,849,437.84

## 24. 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
2011 年 12 月 31 日未分配利润		322,421,929.03
加：本期净利润转入		93,882,477.76
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	
应付普通股股利	注	29,600,000.00
2012 年 6 月 30 日未分配利润		386,704,406.79

注：经本公司 2011 年年度股东大会会议通过，2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 14,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 2 元（含税），合计分配现金 2,960 万元。

## 25. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入明细:

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	783,179,271.73	708,621,353.65
其他业务收入	3,343,743.64	4,239,109.13
营业成本	608,092,577.88	568,142,759.40

## (2) 按产品或业务类别列示:

## A. 营业收入:

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
氯基复合肥产品	452,305,616.09	323,190,339.96
硫基复合肥产品	113,725,444.70	77,448,526.53
磷酸一铵	131,112,477.00	264,552,774.51
其他副产品	36,702,245.33	38,037,684.25
尿素等其他贸易	49,333,488.61	5,392,028.40
其他业务收入	3,343,743.64	4,239,109.13
合 计	786,523,015.37	712,860,462.78

## B. 营业成本:

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
氯基复合肥产品	358,688,718.44	276,158,569.73
硫基复合肥产品	89,565,335.57	66,033,148.78
磷酸一铵	87,379,661.16	191,757,280.84
其他副产品	24,203,470.01	28,374,785.74
尿素等其他贸易	47,727,580.33	5,179,033.90
其他	527,812.37	639,940.41
合 计	608,092,577.88	568,142,759.40

## C. 营业毛利:

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
氯基复合肥产品	93,616,897.65	47,031,770.23
硫基复合肥产品	24,160,109.13	11,415,377.75
磷酸一铵	43,732,815.84	72,795,493.67
其他副产品	12,498,775.32	9,662,898.51
尿素等其他贸易	1,605,908.28	212,994.50
其他	2,815,931.27	3,599,168.72
合 计	178,430,437.49	144,717,703.38

## (3) 报告期内销售前五名:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国烟草总公司安徽省公司	29,192,450.00	3.71%
安徽省盛丰农资股份有限公司	15,408,707.00	1.96%
芜湖丰谷农资有限公司	12,619,749.98	1.60%
宣城市绿丰化肥经营部	10,481,733.05	1.33%
铜陵市双兔农资有限责任公司	9,593,662.50	1.22%

## 26. 营业税金及附加

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	165,896.86	223,632.67	7%
教育费附加	71,098.65	95,842.58	3%
营业税	10,248.77	5,152.00	5%
地方教育费附加	47,399.10	63,790.24	2%
水利建设基金	211,809.75	20,933.51	0.06%
合 计	506,453.13	409,351.00	

## 27. 销售费用

主要项目	2012年1-6月	2011年1-6月
运杂费	11,191,168.39	23,579,493.42
职工薪酬	5,192,344.37	5,692,932.45
广告及业务宣传费	3,277,186.32	8,903,806.96
其他费用	2,592,281.84	1,235,190.86
合 计	22,252,980.92	39,411,423.69

## 28. 管理费用

主要项目	2012年1-6月	2011年1-6月
职工薪酬	10,367,618.58	9,422,558.04
折旧费及摊销费用	4,381,490.87	3,157,394.00
环保绿化支出	2,969,690.78	751,289.22
费用性税金	7,675,839.09	1,438,514.78
招待费	2,487,536.83	1,100,812.95
其他费用	9,259,230.36	11,116,111.16
合 计	37,141,406.51	26,986,680.15

## 29. 财务费用

主要项目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	16,462,712.59	891,400.01
利息收入	-5,277,672.42	-1,303,842.28
手续费	55,393.25	30,087.01
合 计	11,240,433.42	-382,355.26

## 30. 资产减值损失

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失	2,154,448.16	1,420,466.23
合 计	2,154,448.16	1,420,466.23

## 31. 营业外收入

## (1) 营业外收入分项目：

项 目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	21,435.42	21,435.42	18,484.27	18,484.27
其中：固定资产处置利得	21,435.42	21,435.42	18,484.27	18,484.27
2. 政府补助	6,531,458.53	6,531,458.53	8,652,388.48	8,652,388.48
3. 其他	1,560,305.18	1,560,305.18	129,891.79	129,891.79
合 计	8,113,199.13	8,113,199.13	8,800,764.54	8,800,764.54

## (2) 政府补助明细：

## ①2012 年 1-6 月政府补助的种类、金额以及计入当期损益的金额：

政府补助的种类		金 额	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	节能技改项目	5,480,000.00	345,882.38
	拆迁补偿款	32,756,015.62	773,176.15
	小 计	38,236,015.62	1,119,058.53
与收益相关的政府补助	科技局奖励专利补助	7,000.00	7,000.00
	自主创新综合试验区建设政策奖励	204,000.00	204,000.00
	宣城市经济委员会奖金	30,000.00	30,000.00
	工业扶持奖励资金	1,704,500.00	1,704,500.00
	宣城市质量技术监督局奖励市长质量奖	50,000.00	50,000.00
	上市费用补贴	2,416,500.00	2,416,500.00
	上市奖励资金	500,000.00	500,000.00
	财政补贴资金	470,400.00	470,400.00
	污染物建设补助	30,000.00	30,000.00



政府补助的种类		金 额	计入当期损益的金额
	小 计	5,412,400.00	5,412,400.00
合 计		43,648,415.62	6,531,458.53

## ②2011 年 1-6 月政府补助的种类、金额以及计入当期损益的金额:

政府补助的种类		金 额	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	节能技改项目	5,480,000.00	345,882.34
	拆迁补偿款	32,756,015.62	773,176.14
	小 计	38,236,015.62	1,119,058.48
与收益相关的政府补助	工业奖励及补助资金	200,000.00	200,000.00
	财政贴息	238,700.00	238,700.00
	中小企业发展资金	3,601,530.00	3,601,530.00
	高校毕业生见习生活补贴	13,200.00	13,200.00
	农业科技成果资金	150,000.00	150,000.00
	上市费用补贴	2,416,500.00	2,416,500.00
	财政补贴资金	296,900.00	296,900.00
	关闭小企业补助	200,000.00	200,000.00
	特色产业中小企业发展资金	200,000.00	200,000.00
	财政补贴资金	180,000.00	180,000.00
	专利资助	9,500.00	9,500.00
小 计	7,506,330.00	7,506,330.00	
合 计		45,742,345.62	8,652,388.48

## 32. 营业外支出

项 目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计			291.26	291.26

项 目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得			291.26	291.26
2. 对外捐赠	6,000.00	6,000.00		
3. 其他	103,000.00	103,000.00	29,600.00	29,600.00
合 计	109,000.00	109,000.00	29,891.26	29,891.26

## 33. 所得税费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
当期所得税	17,838,920.83	15,444,231.17
加：递延所得税费用	1,417,515.89	-613,808.66
所得税费用	19,256,436.72	14,830,422.51

## 34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益	0.32	0.25
稀释每股收益	0.32	0.25

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

## A. 基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

## B. 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得

税率) ] / (SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P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。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的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告年末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告年末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期年末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期年末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期年末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

### 35. 现金流量表相关信息

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
-----	-----

利息收入	15,070,001.19
政府补贴及营业外收入	6,972,705.18
收到其他往来款项等	20,109,546.70
合 计	42,152,253.07

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	金 额
销售费用及管理费用	31,539,498.46
支付其他往来款项等	19,667,740.09
合 计	51,207,238.55

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金:

项 目	金 额
借款保证金	7,522,109.82
合 计	7,522,109.82

## 36. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料:

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	93,882,477.76	70,812,588.34
加: 资产减值准备	2,154,448.16	1,420,466.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,969,000.50	19,489,700.00
无形资产摊销	1,074,194.52	1,074,194.52
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以	-21,435.42	-18,193.01

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
“一”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	16,462,712.59	891,400.01
投资损失 (收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	1,417,515.89	613,808.66
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-201,916,389.72	-54,235,691.85
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	292,271,981.75	-91,544,144.47
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-139,115,471.74	-134,483,466.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,179,034.29	-185,979,337.90
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	385,104,695.81	580,907,950.64
减: 现金的期初余额	462,001,444.15	101,086,229.73
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	-76,896,748.34	479,821,720.91

## (2) 现金和现金等价物:

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
一、现金		

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
其中：库存现金	26,233.35	48,366.51
可随时用于支付的银行存款	385,078,462.46	580,846,619.85
可随时用于支付的其他货币资金		12,964.28
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	385,104,695.81	580,907,950.64

### （六）关联方关系及其交易

#### 1. 本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	本公司之母公司	有限责任	宁国市宁阳西路62号	金国清	项目投资、投资管理、投资咨询及市场营销策划（涉及行政许可的凭有效的许可证经营）	89,926,567.00

母公司名称	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	组织机构代码
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	47.19%	47.19%	15342005-7

#### 3. 关联方交易

关键管理人员报酬

本公司 2012 年 1-6 月内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为 116.61 万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员等。

#### （七）或有事项

截止报告日公司无重大或有事项。

#### （八）承诺事项

截止报告日公司无重大承诺事项。

#### （九）资产负债表日后事项

截止报告日公司无重大资产负债表日后事项。

#### （十）其他重大事项

1. 根据公司2011年3月31日召开的2011年第一次临时董事会审议通过的《关于授权公司经营班子开展整合公司周边硫铁矿矿山资源工作的议案》，2011年6月22日公司与宣城市南牛矿业有限公司以及其股东自然人张明定先生、张新定先生以及关联方宣城市喜乐石墨制品有限责任公司（四方为转让共同主体，以下称“转让方”）签订了关于受让宣城市南牛矿业有限公司所持有的位于宣州区朱桥乡马山埠申家冲马尾巴硫铁矿的采矿权《合同书》。

合同规定：合同签订后3个工作日内，公司付给转让方转让款2,000万元，转让方即同意本公司派员进驻矿区工作，由公司聘请双方认可的具有国家勘查资质的单位根据该矿山地质情况和技术规程对该矿区矿产储量进行勘查、核实，并在120个工作日之内完成勘查、核实工作。勘查费用由本公司承担。如经勘查、核实该矿区内平均含硫达到22.5%以上的硫铁矿储量在48万吨至100万吨以内（包括100万吨），转让方同意以人民币2,000万元将上述0.316平方公里矿区范围内的硫铁矿及其他矿种的采矿权转让给本公司。如经勘查核实该矿区内平均含硫达到22.5%以上的硫铁矿储量在100万吨以上，本公司同意再付3,500万元给转让方。如经勘查、核实该矿区内平均含硫达到22.5%以上的硫铁矿储量达不到48万吨，本合同解除，转让方应在五日内将本公司付给的转让款2,000万元如数退还给本公司，并赔偿本公司因进行勘查等工作而发生的勘查费用及其他经济损失和承担自本公司付款之日起按2%月利率计

算的利息。转让方如逾期未全部退还上述款项，除应及时退还上述款项和利息、赔偿款外，还应按未退还款项金额承担2%月息，直至本息全部付清时止。

2011年7月15日，公司与安徽省地质矿产勘查局322地质队签订《宣城市宣州区马尾山硫铁矿、高岭土地质矿产详查委托合同》，2011年8月1日开始施工，至2011年11月20日先后完成了测绘、地质、岩心钻探、样品化验测试等一系列工作，其中岩心钻探5527.8米。2011年11月24日，322地质队向公司提交了《宣城市宣州区马尾山矿区（11-13）硫铁矿详查初步意见书》，意见书载明：该矿区332类+333类资源储量167.18万吨，平均品位17.1%（折算成22.5%品位量达到127万吨）；低品位（8-14）%硫铁矿资源储量107.78万吨，平均品位11.9%，其中尚有伴生铜、锌等矿物。综上：详查阶段共查明6个硫矿体，一个铜矿体、且伴生铜、锌等，综合利用价值较高。根据物探情况，还能向西南方向拓展、再向深度挖掘。

2011年12月21日，公司与安徽省地质矿产勘查局322地质队签订了《宣城市宣州区马尾山硫铁矿地质勘探委托合同》，还需岩心钻探6910米（水文钻探1210米）。

截止本报告出具之日，公司共向转让方支付转让款5,400万元，采矿权已变更至公司名下，该矿山第一阶段详勘工作已完成，现处矿山生产勘探阶段，正向有关部门申报矿山开采建设报批手续。

2. 根据公司2011年9月14日召开的2011年第三次临时董事会审议通过的《关于综合利用磷石膏的议案》，公司与安徽宣州经济开发区管理委员会（以下称“宣州经开区管委会”）签订了300万吨磷石膏处置的《项目合作协议》。

根据协议：公司使用项目地块的保证金标准为每亩4万元，公司只能将项目地块用于固废磷石膏处置用地。协议生效之日起7日内，公司须按每亩4万元的标准，共计4,000万元向宣州经开区管委会一次性支付项目地块保证金。如公司取得项目地块的土地使用权，则公司已经支付给宣州经开区管委会的项目地块保证金，从公司应当支付的土地出让金中扣除；如公司未能取得项目地块的土地使用权，则宣州经开区管委会应在公司根据本协议支付项目地块保证金之日起3年内全额退还公司所交的保证金，并从公司支付保证金之日起按银行同期基准贷款利率向公司支付利息。在此期间遇银行基准贷款利率调整的，按调整后的贷款利率执行。

截止2012年6月30日，公司已向宣州经开区管委会支付保证金4,000万元，处置磷石膏约230万吨。

#### （十一）母公司财务报表主要项目附注



## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露:

种 类	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款				
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03	5.00%

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款				
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,812,431.75	100.00%	768,455.89	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,812,431.75	100.00%	768,455.89	5.19%

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (组合 2):

账龄结构	2012 年 6 月 30 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03
合 计	55,593,780.55	100.00%	2,779,689.03

账龄结构	2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	14,750,577.75	99.58%	737,528.89

2-3年（含3年）	61,854.00	0.42%	30,927.00
合 计	14,812,431.75	100.00%	768,455.89

## (3) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关 系	金 额	年 限	占应收账款总 额的比例
芜湖市勤奋农资有限公司	非关联方	3,654,810.00	1 年以内	6.57%
广西中农调运化肥有限公司	非关联方	3,638,732.00	1 年以内	6.55%
江西省樟树市城东农资有限公司	非关联方	3,161,865.00	1 年以内	5.69%
杭州余杭农业生产资料有限公司	非关联方	2,077,790.33	1 年以内	3.74%
高安市金牛农资经营部	非关联方	1,887,142.75	1 年以内	3.39%
合 计		14,420,340.08		25.94%

(4) 应收账款期末余额较期初余额上升 275.32%，主要系公司在销售旺季对于信用较好的客户适当调整信用额度以加大销售力度所致。

(5) 应收账款期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

种 类	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
组合1：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	40,500,000.00	89.85%	2,025,000.00	5.00%
组合2：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,575,000.84	10.15%	298,650.04	6.53%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	45,075,000.84	100.00%	2,323,650.04	5.16%

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	40,500,000.00	96.31%	2,025,000.00	5.00%
组合2: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,552,191.79	3.69%	155,995.02	10.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	42,052,191.79	100.00%	2,180,995.02	5.19%

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 (组合 2):

账龄结构	2012 年 6 月 30 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	4,433,000.84	96.90%	221,650.04
1-2年 (含2年)	75,000.00	1.64%	15,000.00
2-3年 (含3年)	10,000.00	0.22%	5,000.00
3年以上	57,000.00	1.24%	57,000.00
合 计	4,575,000.84	100.00%	298,650.04

账龄结构	2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	1,390,680.81	89.59%	69,534.04
1-2年 (含2年)	86,000.00	5.54%	17,200.00
2-3年 (含3年)	12,500.00	0.81%	6,250.00
3年以上	63,010.98	4.06%	63,010.98

账龄结构	2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
合 计	1,552,191.79	100.00%	155,995.02

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款的比例
安徽宣州经济开发区管理委员会	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	88.74%
安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以上	1.11%
安徽省宁国市联运物流有限公司铁路营业处	非关联方	420,920.26	1 年以内	0.93%
铜陵有色设计研究院	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.67%
安徽省政府采购中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.67%
合 计		41,520,920.26		92.12%

(4) 其他应收款期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	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(%)
一、权益法核算的长期股权投资						
无						
二、成本法核算的长期股权投资						
安徽省司尔特农业科技发展有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100	100
合计	——		50,000,000.00	50,000,000.00	——	——

续

被投资单位名称	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	现金红利
一、权益法核算				

的长期股权投资				
无				
二、成本法核算的长期股权投资				
安徽省司尔特农业科技发展有限公司				
合计				

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细:

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	743,124,750.87	708,621,353.65
其他业务收入	3,343,743.64	4,239,109.13
营业成本	568,699,251.33	568,142,759.40

##### (2) 按产品或业务类别列示:

##### A. 营业收入:

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
氯基复合肥产品	452,305,616.09	323,190,339.96
硫基复合肥产品	113,725,444.70	77,448,526.53
磷酸一铵	131,112,477.00	264,552,774.51
其他副产品	36,702,245.33	38,037,684.25
尿素等其他贸易	9,278,967.75	5,392,028.40
其他业务收入	3,343,743.64	4,239,109.13
合 计	746,468,494.51	712,860,462.78

##### B. 营业成本:

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
氯基复合肥产品	358,688,718.44	276,158,569.73

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
硫基复合肥产品	89,565,335.57	66,033,148.78
磷酸一铵	87,379,661.16	191,757,280.84
其他副产品	24,203,470.01	28,374,785.74
尿素等其他贸易	8,334,253.78	5,179,033.90
其他	527,812.37	639,940.41
合 计	568,699,251.33	568,142,759.40

## C. 营业毛利:

产品或业务种类	2012年1-6月	2011年1-6月
氯基复合肥产品	93,616,897.65	47,031,770.23
硫基复合肥产品	24,160,109.13	11,415,377.75
磷酸一铵	43,732,815.84	72,795,493.67
其他副产品	12,498,775.32	9,662,898.51
尿素等其他贸易	944,713.97	212,994.50
其他	2,815,931.27	3,599,168.72
合 计	177,769,243.18	144,717,703.38

## (3) 报告期内销售前五名:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国烟草总公司安徽省公司	29,192,450.00	3.91%
安徽省盛丰农资股份有限公司	15,408,707.00	2.06%
芜湖丰谷农资有限公司	12,619,749.98	1.69%
宣城市绿丰化肥经营部	10,481,733.05	1.40%
铜陵市双兔农资有限责任公司	9,593,662.50	1.29%

## 5. 现金流量表补充资料

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
------	-----------	-----------

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	93,795,728.39	70,812,588.34
加：资产减值准备	2,153,888.16	1,420,466.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,967,056.46	19,489,700.00
无形资产摊销	1,074,194.52	1,074,194.52
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加		
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）	-21,435.42	-18,193.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	16,462,712.59	891,400.01
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,417,599.89	613,808.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-197,410,383.72	-54,235,691.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	341,318,038.45	-91,544,144.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-144,972,758.20	-134,483,466.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	131,784,641.12	-185,979,337.90
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		

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	382,737,197.64	580,907,950.64
减：现金的期初余额	462,001,444.15	101,086,229.73
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	-79,264,246.51	479,821,720.91

## （十二）补充资料

### 1. 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	2012年1-6月	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,435.42	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,531,458.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		



项 目	2012 年 1-6 月	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,451,305.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,004,199.13	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,084,653.45	
少数股东损益的影响数		
合 计	6,919,545.68	

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2012 年 1-6 月	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

2012 年 1-6 月	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	6.36%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.89%	0.29	0.29

2011 年 1-6 月	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	6.05%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.22	0.22

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

## 九、备查文件目录

- 1、载有董事长金国清先生签名的 2012 年半年度报告；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿；
- 4、其他有关资料。

董事长：金国清

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日