

湖北沙隆达股份有限公司
HUBEI SANONDA CO., LTD

2012 年半年度报告



股票代码：000553(200553)

股票简称：沙隆达 A(B)

二〇一二年八月

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李作荣、主管会计工作负责人何学松及会计机构负责人(会计主管人员)何学松声明：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/本集团	指	湖北沙隆达股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	深圳证券交易所上市规则
公司章程	指	湖北沙隆达股份有限公司章程
元	指	人民币元

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000553	B 股代码	200553
A 股简称	沙隆达 A	B 股简称	沙隆达 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖北沙隆达股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	沙隆达		
公司的法定英文名称	HUBEI SANONDA CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	SANONDA		
公司法定代表人	李作荣		
注册地址	湖北省荆州市北京东路 93 号		
注册地址的邮政编码	434000		
办公地址	湖北省荆州市北京东路 93 号		
办公地址的邮政编码	434000		
公司国际互联网网址	http://www.sanonda.cn		
电子信箱	sld@agr.chemchina.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李忠禧	梁吉勤
联系地址	湖北省荆州市北京东路 93 号	湖北省荆州市北京东路 93 号
电话	07168208632	07168208232
传真	07168321099	07168321099
电子信箱	li_zhongxi@263.net	freely2006@263.net

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否 □ 不适用

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(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,116,755,277.07	1,017,322,730.21	996,324,042.36	12.09%
营业利润（元）	36,134,785.29	32,083,860.15	41,816,529.93	-13.59%
利润总额（元）	36,137,520.90	31,654,900.41	42,882,922.13	-15.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,986,378.19	19,639,089.64	30,353,680.99	-20.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,972,136.64	24,699,839.48	29,532,789.39	-18.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,227,529.17	2,184,221.45	12,265,219.60	978.07%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,621,401,968.85	2,292,650,234.81	2,292,650,234.81	14.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,184,371,100.26	1,156,347,732.27	1,156,347,732.27	2.42%
股本（股）	593,923,220.00	593,923,220	593,923,220.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
--------	------------	------	-------------

				(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.0404	0.0331	0.0511	-20.94%
稀释每股收益 (元/股)	0.0404	0.0331	0.0511	-20.94%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0404	0.0416	0.0497	-18.71%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.03%	1.75%	2.68%	-0.65%
加权平均净资产收益率 (%)	2.05%	1.74%	2.64%	-0.59%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.02%	2.2%	2.61%	-0.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.05%	2.19%	2.57%	-0.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.223	0.004	0.021	961.9%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.99	1.95	1.95	2.05%
资产负债率 (%)	54.46%	49.17%	49.17%	5.29%

(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

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(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	-317,369.13	
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	543,888.89	

国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	-223,784.15	
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	-12,189.84	
所得税影响额	683.90	
合计	14,241.55	--

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

适用 不适用

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	39,052	0.01%				8,210	8,210	47,262	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	39,052	0.01%				8,210	8,210	47,262	0.01%
二、无限售条件股份	593,884,168	99.99%				-8,210	-8,210	593,875,958	99.99%
1、人民币普通股	363,884,168	61.27%				-8,210	-8,210	363,875,958	61.27%
2、境内上市的外资股	230,000,000	38.72%						230,000,000	38.72%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	593,923,220.00	100%						593,923,220.00	100%

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 76,104 户，其中 A 股股东总数 52,067 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
沙隆达集团公司	国有法人	20.02%	118,887,202	0		
蕲春县国有资产管理局	国家	0.7%	4,169,266	0		
招商证券香港有限公司	国有法人	0.47%	2,793,507	0		
荆州市沙市区农村信用合作联社	境内非国有法人	0.42%	2,500,000	0		
CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND	境外法人	0.31%	1,830,000	0		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.28%	1,663,190	0		
周瑾	境内自然人	0.24%	1,422,499	0		
陈巧玲	境内自然人	0.23%	1,390,830	0		
刘国成	境内自然人	0.23%	1,366,000	0		
孙龙	境内自然人	0.22%	1,299,295	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
沙隆达集团公司	118,887,202	A 股	118,887,202
蕲春县国有资产管理局	4,169,266	A 股	4,169,266
招商证券香港有限公司	2,793,507	B 股	2,793,507
荆州市沙市区农村信用合作联社	2,500,000	A 股	2,500,000
CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND	1,830,000	B 股	1,830,000
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,663,190	B 股	1,663,190
周瑾	1,422,499	A 股	1,422,499
陈巧玲	1,390,830	A 股	1,390,830
刘国成	1,366,000	B 股	1,366,000
孙龙	1,299,295	A 股	1,299,295

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，本公司控股股东沙隆达集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定

的一致行动人；公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李作荣	董事长	男	62	2010年07月 09日	2013年07月 09日	10,690			10,690				否
刘安平	总经理;董事	男	45	2012年05月 11日	2013年07月 09日	0			0				否
何学松	财务总监;董 事	男	57	2010年07月 09日	2013年07月 09日	0			0				否
邓国斌	董事;副总经 理	男	45	2010年07月 09日	2013年07月 09日	4,880			4,880				否
殷宏	董事	男	45	2010年07月 09日	2013年07月 09日	0			0				否
黎晖	独立董事	女	44	2010年07月 09日	2013年07月 09日	0			0				否
艾秋红	独立董事	男	44	2010年07月 09日	2013年07月 09日	0			0				否
张慧德	独立董事	女	48	2010年07月 09日	2013年07月 09日	0			0				否
李德军	独立董事	男	55	2010年07月 09日	2013年07月 09日	0			0				否
阳光	总经理助理	男	40	2010年07月	2013年07月	0			0				否

				19 日	09 日								
谢承礼	总经理助理	男	45	2010年07月 19日	2013年07月 09日	0			0				否
刘建华	总经理助理	男	34	2012年05月 11日	2013年07月 09日	0			0				否
张建国	监事	男	59	2010年02月 26日	2013年02月 26日	3,660			3,660				否
刘军	监事	女	51	2010年02月 26日	2013年02月 26日	0			0				否
江成岗	监事	男	38	2010年02月 26日	2013年02月 26日	0			0				否
吴海荣	监事	男	45	2010年02月 26日	2013年02月 26日	0			0				否
周骋	监事	男	43	2010年02月 26日	2013年02月 26日	0			0				否
李忠禧	董事会秘书	男	42	2010年07月 19日	2013年07月 09日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	19,230			19,230			--	--

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
李作荣	沙隆达集团公司	执行董事、总经理、党委书记	2012年04月26日	2015年05月31日	否
刘安平	沙隆达集团公司	党委副书记	2012年04月26日	-	否
殷宏	沙隆达集团公司	总经理助理	2006年08月24日	-	否
刘建华	沙隆达集团公司	总经理助理	2012年03月26日	-	否
在股东单位任职情况的说明					

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
黎晖	北京德恒律师事务所武汉分所	律师	2008年05月30日		是
艾秋红	湘潭大学	教授	2003年01月31日		是
张慧德	武汉金运激光股份有限公司	独立董事	2009年06月25日		是
张慧德	湖北富邦化工科技有限公司	独立董事	2010年07月08日		是
李德军	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事	2008年01月07日		是
李德军	湖北楚天高速股份有限公司	独立董事	2010年06月25日		是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员	董事、监事、高级管理人员薪酬经董事会薪酬与考核委员会审核批准，独立董事津贴标准经董事
--------------	--

员报酬的决策程序	会审议通过，报公司股东大会批准。公司《董事、监事及高级管理人员薪酬实施细则》制定了公司高级管理人员报酬的基本原则。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、高管人员根据年度经营目标确定各高管人员年度经营业绩考核指标或管理职责，年末根据高管人员述职及经营业绩，由公司董事会进行考评。公司独立董事在公司不享受工资待遇，公司向每位独立董事发放年度独立董事津贴 4.8 万元，独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。公司监事的年度报酬按其担任的职务享受岗位薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	年薪水平根据公司的经营目标及高级管理人员绩效评价结果予以确定。年薪分基本年薪和效益年薪两部分，基本年薪按月支付，效益年薪年终考核兑现。

（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
刘兴平		不再担任董事职务	2012 年 06 月 26 日	第六届董事会 2012 年第一次临时会议解聘，并通过 2012 年第一次临时股东大会上审议。
刘安平	董事、总经理	辞去常务副总经理职务，聘任为公司总经理	2012 年 05 月 11 日	第六届董事会聘任
刘建华	总经理助理	聘任为公司总经理助理	2012 年 05 月 11 日	第六届董事会聘任

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,224
公司需承担费用的离退休职工人数	1,383
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,655
销售人员	67
技术人员	191
财务人员	32
行政人员	279
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	9
本科	221
大专	429
高中及以下	1,564

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,世界经济持续低迷,农药行业产能仍然过剩,社会库存量较大,原材料、能源价格持续高位运行,农药市场竞争加剧,公司整体盈利能力难有大的提升。2012年上半年,公司实现营业收入11.17亿元,比上年同期增长12.09%,归属于母公司的净利润2398.64万元,比上年同期减少20.98%。主要原因是能源、部分原材料价格上涨,人工成本及折旧费用增加,导致利润有所下降。

公司坚持以销售拉动生产,加强市场形势分析,把握市场动态,捕捉市场机遇,拓展销售渠道,抓好出口产品的结构调整,实现销售稳步增长,同时增强风险意识,强化了应收款管理;进一步加强各项基础管理,实施信息化建设,完善内部控制,不断提升管理水平,公司生产经营保持平稳较好态势;紧紧围绕公司主要产品开展技术创新和技术改造工作,开展了一系列的课题研究,取得显著成效,同时抓好新投运项目的达标达产。持续改进,狠抓节能降耗和对标工作,万元工业产值综合能耗同比下降近10%。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析 单位:万元

子公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	农药及中间体生产	3000	90.00%	2,378.44	507.46	2,458.23	39.56
湖北沙隆达对外贸易有限公司	进口、出口农药及中间体等	1000	90.00%	25,310.60	2,465.04	10,260.53	107.27
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	农药生产、销售	3000	98.50%	3,179.69	2,991.40	2,250.29	-343.53
荆州市隆华石油化工有限公司	化工产品的生产与销售	500	65.00%	4,300.40	1,632.15	6,326.42	117.49
荆州鸿翔化工有限公司	化学原料制造销售	4000	98.50%	18,335.38	2,864.63	133.76	-193.89

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						

化学原料及化工产品制造业	1,083,164,933.46	928,161,925.69	14.31%	13.19%	16.56%	-2.47%
分产品						
化工新材料及特种化学品	8,290,427.16	4,256,668.64	48.66%	2.91%	-9.07%	6.77%
石油化工及炼化产品	57,932,775.77	48,252,498.08	16.71%	-1.04%	-1.96%	0.79%
基础（氯碱）化工产品	3,381,404.09	3,182,528.21	5.88%	4.32%	-0.28%	4.34%
化肥、农药等农用化学品	1,136,141,562.19	995,051,466.51	12.42%	6.10%	7.82%	-1.39%
内部抵销数	-122,581,235.75	-122,581,235.75	0%	-33.26%	-33.26%	0%

(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（%）
国内	634,193,164.65	2.37%
国外	571,553,004.56	9.68%
内部抵销数	-122,581,235.75	-33.26%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

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：

一是欧债危机进一步加剧，美国经济复苏放缓等，国内经济增长受到影响，国内外经济运行下行压力加大，均将对公司发展造成不利影响；

二是农药行业整体产能依然供大于求，市场价格竞争异常激烈，国际农药企业加快进入国内市场的步伐等；

三是化工原材料、能源价格维持高位运行，给公司生产成本带来较大影响；

四是环保要求的不断提高，也将增加公司运营成本。

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

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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
1万吨/年吡啶及衍生物		10,556	98.5%	未完工
新区公用工程-综合码头		3,363	85.36%	未完工
草甘膦二期		7,708	99.45%	主体工程基本完成
20000吨/年 2,4-D 酸项目	2010年10月23日	6,014	100%	达到预期

合计	27,641	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明			

（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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

（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、《公司章程》第一百五十五条规定了公司利润分配政策及决策程序，并严格执行，公司独立董事尽职履责并对历年利润分配方案发表独立意见，中小股东的合法权益得到充分维护。公司历年年度内盈利但未提出现金分红预案的，董事会均就未分红的原因等做出说明，历年利润分配方案均经董事会审议通过后提交股东大会批准。

2、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和湖北证监局的有关文件要求，公司于 2012 年 8 月 19 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司分红政策、决策程序等相关内容进行了修订，并提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议。在《公司章程》中进一步明确了现金分红政策和决策程序、期间间隔、具体条件和比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等相关条款，公司将严格执行上述相关制度和规定。

（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

2011 年度期末累计未分配利润	197,544,620.36
相关未分配资金留存公司的用途	用于补充公司流动资金
是否已产生收益	√ 是 □ 否 □ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

(十一) 其他披露事项

2012年5月10日，公司已按照第26号格式准则要求在指定媒体上披露了重大资产重组预案及相关文件。本报告期内，公司积极配合中国化工农化总公司，聘请相关中介机构，对拟购买资产进行审计和评估工作以及环保核查等相关工作。目前上述工作正按计划进行中。

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

□ 适用 √ 不适用

七、重要事项**(一) 公司治理的情况**

报告期内，公司根据国家有关法律法规、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，按照公司制定的内控规范实施工作方案，稳步推进内控体系建设工作，完成了《公司内控手册》的初稿，目前正在试运行中。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和湖北证监局的有关文件要求，公司对利润分配政策、决策程序等相关内容进行了修订，在《公司章程》中进一步明确了现金分红政策和决策程序、期间间隔、具体条件和比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等相关条款，公司将严格执行上述相关制度和规定。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深交所有关规定，公司及时修订了《内幕知情人登记管理制度》，同时、修订了《公司董事会专业委员会实施细则》，制定了《募集资金管理制度》等相关制度，不断完善了公司内部控制制度，并对公司内部控制的执行情况进行及时检查和监督，提高了公司管理水平和风险防范能力，有效保证了公司规范运作和健康可持续发展。

(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

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

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

适用 不适用

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

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
湖北银行	20,000,000.0	20,000,000	1.18%	8,008,982.63	0.00	0.00	长期股权投资	购买法人股
合计	20,000,000.0	20,000,000	--	8,008,982.63	0.00	0.00	--	--

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

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自从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

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
沙隆达集团公司	母公司	采购	原材料	市场价		142.6	0.15%	现汇			
沙隆达集团公司	母公司	销售	化工原料	市场价		256.98	0.23%	现汇			
荆州沙隆达广告有限公司	同一母公司	采购	包装物	市场价		248.17	0.26%	现汇			
蓝星环境工程有限公司	同一最终控制方	采购	原材料	市场价		1.35		现汇			
中国化工农化总公司	同一最终控制方	采购	原材料	市场价		822.74	0.86%	现汇			
中国化工农化总公司	实际控制人	销售	农药	市场价		397.27	0.35%	现汇			
江苏安邦电化有限公司	同一最终控制方	销售	农药	市场价		336	0.3%	现汇			
湖北荆州华翔化工有限公司	母公司的联营企业	销售	销售动力化工	市场价		986.4	0.88%	现汇			
合计				--	--	3,191.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本次日常关联交易的进行可以利用沙隆达集团公司集中采购和销售等优势，为公司提供稳定可靠的原材料来源，确保公司正常的生产经营活动。公司日常关联交易活动对公司及非关联方股东不会产生不利影响，该种交易还将延续。							

关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司主要业务不会因为此类交易而对关联人形成依赖。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	本年预计发生日常管理交易 10000 万元，报告期实际发生 3192 万元。占全年预测 31.92%。
关联交易的说明	本公司与关联方之间发生的各项关联交易均按照自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则进行，不会损害公司的利益。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
沙隆达集团公司	256.98	0.23%	142.6	0.15%
荆州沙隆达广告有限公司			248.17	0.26%
蓝星环境工程有限公司			1.35	
中国化工农化总公司	397.27	0.35%	822.74	0.86%
江苏安邦电化有限公司	336	0.3%		
湖北荆州华翔化工有限公司	986.4	0.88%		
合计	1,976.65		1,214.86	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,976.65 万元。

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

适用 不适用

(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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广西河池化工股份 有限公司	2006 年 08 月 19 日	10,000	2008 年 01 月 12 日	10,000	保证	5 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	10,000
公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)
湖北沙隆达对外贸易有限公司	2012 年 03 月 16 日	28,200	2012 年 03 月 15 日
			实际担保金额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保 (是或 否)
			28,200
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		28,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		28,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		28,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		28,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			32.25%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			10,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			28,200
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			38,200
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司对子公司担保均为连带责任担保, 对广西河池化工股份有限公司为关联方互保 10000 万元。		
违反规定程序对外提供担保的说明			

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

(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 13 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司停牌原因
2012 年 02 月 14 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司停牌原因
2012 年 03 月 07 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司是否延期复牌
2012 年 03 月 08 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司是否延期复牌
2012 年 03 月 19 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询是否能按时在 4.9 复牌
2012 年 05 月 08 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询是否能按时于 5 月

					10 日复牌
2012 年 06 月 11 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大重组涉及的定向增发是发 A 股还是 B 股
2012 年 06 月 20 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	临时股东大会审议的主要内容

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝国敏 匡小尝
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于 2011 年度业绩预告的公	《中国证券报》《证券时报》	2012 年 01 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/

告	《大公报》		
关于因重大事项的停牌公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 02 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组停牌公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 02 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展及延期复 牌公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于日常关联交易的公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于 2012 年为控股子公司提 供担保的公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
第六届监事会第十次会议决 议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第十次会议决 议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于向控股股东支付担保费 的关联交易公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告全文及摘要	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展及延期复 牌公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展及延期复 牌公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年度股东大会 的通知	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第十一次会议 决议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/

重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 05 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第十二次会议 决议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
发行股份购买资产暨关联交 易预案	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会 2012 年第一次 临时会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于公司监事会主席辞职的 公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告更正公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 06 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会 2012 年第二次 临时会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2012 年第一次临时 股东大会的通知	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一次临时股东大会 决议公告	《中国证券报》《证券时报》 《大公报》	2012 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 18 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所
审计报告文号	中瑞岳华审字[2012]第 6777 号

审计报告正文

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第6777号

湖北沙隆达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北沙隆达股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括2012年6月30日的合并及公司的资产负债表,2012年1-6月合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北沙隆达股份有限公司及其子公司2012年6月30日的合并财务状况以及2012年1-6月的合并经营成果和合并现金流量，以及湖北沙隆达股份有限公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：郝国敏
中国注册会计师：匡小尝

2012年8月18日

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		409,575,662.00	219,587,687.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,028,356.00	36,684,056.23
应收账款		253,854,717.30	106,218,693.29
预付款项		33,654,280.00	15,366,338.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款		28,924,184.19	24,413,841.54
买入返售金融资产			
存货		286,980,747.51	297,952,963.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,374.73	14,374.73
流动资产合计		1,027,032,321.73	700,237,956.06
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,153,782.63	9,153,782.63
投资性房地产		4,515,012.50	4,635,212.50
固定资产		1,180,145,827.84	1,114,276,784.03
在建工程		241,409,272.35	303,864,055.51
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		145,592,748.11	147,453,152.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,553,003.69	13,029,291.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,594,369,647.12	1,592,412,278.75
资产总计		2,621,401,968.85	2,292,650,234.81
流动负债：			
短期借款		507,930,850.07	293,139,068.38
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		90,000,000.00	

应付账款		163,418,013.01	122,637,168.06
预收款项		39,261,107.05	54,962,481.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,384,789.53	11,657,468.95
应交税费		-23,560,012.67	-20,410,811.16
应付利息			
应付股利		349,463.30	349,463.30
其他应付款		66,208,868.26	42,034,152.27
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		224,550,000.00	96,990,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,078,543,078.55	601,358,991.53
非流动负债：			
长期借款		330,000,000.00	507,560,000.00
应付债券			
长期应付款		650,000.00	650,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,292,182.13	17,614,680.98
非流动负债合计		348,942,182.13	525,824,680.98
负债合计		1,427,485,260.68	1,127,183,672.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		593,923,220.00	593,923,220.00
资本公积		265,719,285.02	266,649,062.72
减：库存股			
专项储备		22,813,782.36	17,847,014.86
盈余公积		80,383,814.33	80,383,814.33
一般风险准备			
未分配利润		221,530,998.55	197,544,620.36

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,184,371,100.26	1,156,347,732.27
少数股东权益		9,545,607.91	9,118,830.03
所有者权益（或股东权益）合计		1,193,916,708.17	1,165,466,562.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,621,401,968.85	2,292,650,234.81

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		298,919,823.80	178,056,420.12
交易性金融资产			
应收票据		8,523,620.00	35,470,074.23
应收账款		253,081,717.20	107,116,214.14
预付款项		29,977,687.58	19,942,535.80
应收利息			
应收股利		650,000.00	
其他应收款		159,532,223.97	139,147,365.19
存货		259,453,845.79	249,816,677.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,010,138,918.34	729,549,287.18
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		77,768,711.36	76,768,711.36
投资性房地产		4,515,012.50	4,635,212.50
固定资产		1,143,764,397.71	1,075,433,427.78
在建工程		111,797,562.55	168,798,220.23
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		130,890,603.62	132,784,006.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,665,946.77	8,852,524.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,477,402,234.51	1,467,272,103.50
资产总计		2,487,541,152.85	2,196,821,390.68
流动负债：			
短期借款		437,000,000.00	279,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		90,000,000.00	
应付账款		153,965,011.83	101,223,780.57
预收款项		32,036,435.14	32,554,691.41
应付职工薪酬		9,510,561.95	8,669,946.00
应交税费		-7,720,117.06	-1,071,376.94
应付利息			
应付股利		349,463.30	349,463.30
其他应付款		49,171,110.29	34,105,455.15
一年内到期的非流动负债		224,550,000.00	96,990,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		988,862,465.45	551,821,959.49
非流动负债：			
长期借款		330,000,000.00	507,560,000.00
应付债券			
长期应付款		650,000.00	650,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,403,888.89	7,947,777.78
非流动负债合计		338,053,888.89	516,157,777.78
负债合计		1,326,916,354.34	1,067,979,737.27

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		593,923,220.00	593,923,220.00
资本公积		263,799,837.18	263,799,837.18
减：库存股			
专项储备		16,583,624.88	12,647,237.00
盈余公积		80,383,814.33	80,383,814.33
一般风险准备			
未分配利润		205,934,302.12	178,087,544.90
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,160,624,798.51	1,128,841,653.41
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,487,541,152.85	2,196,821,390.68

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,116,755,277.07	996,324,042.36
其中：营业收入		1,116,755,277.07	996,324,042.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,080,620,491.78	954,507,512.43
其中：营业成本		956,561,172.05	830,789,907.99
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		486,326.30	642,894.62
销售费用		35,678,208.25	35,865,651.50
管理费用		43,183,369.31	43,262,478.58

财务费用		31,996,393.97	35,580,688.29
资产减值损失		12,715,021.90	8,365,891.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		36,134,785.29	41,816,529.93
加：营业外收入		851,481.06	1,535,503.37
减：营业外支出		848,745.45	469,111.17
其中：非流动资产处置损失		327,787.29	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,137,520.90	42,882,922.13
减：所得税费用		11,671,651.36	12,142,430.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,465,869.54	30,740,491.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		23,986,378.19	30,353,680.99
少数股东损益		479,491.35	386,810.15
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0404	0.0511
（二）稀释每股收益		0.0404	0.0511
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		24,465,869.54	30,740,491.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,986,378.19	30,353,680.99
归属于少数股东的综合收益总额		479,491.35	386,810.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,025,044,325.64	860,799,156.71
减：营业成本		886,916,094.18	727,458,020.65
营业税金及附加		222,757.83	196,215.90
销售费用		27,150,973.97	22,262,958.43
管理费用		32,435,235.50	31,177,722.66
财务费用		31,536,093.23	33,993,457.28
资产减值损失		9,241,029.13	7,695,621.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		650,000.00	650,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,192,141.80	38,665,160.51
加：营业外收入		851,481.06	1,523,267.33
减：营业外支出		345,460.00	17,016.00
其中：非流动资产处置损失		215,460.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,698,162.86	40,171,411.84
减：所得税费用		10,851,405.64	10,853,991.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,846,757.22	29,317,420.76
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,846,757.22	29,317,420.76

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	772,261,565.23	878,896,298.61
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	18,058,309.46	34,114,076.18
收到其他与经营活动有关的现金	11,960,367.46	39,735,347.92
经营活动现金流入小计	802,280,242.15	952,745,722.71
购买商品、接受劳务支付的现金	560,436,144.61	825,580,909.85
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	67,251,511.33	59,411,242.56
支付的各项税费	16,861,139.30	17,951,245.70
支付其他与经营活动有关的现金	25,503,917.74	37,537,105.00
经营活动现金流出小计	670,052,712.98	940,480,503.11
经营活动产生的现金流量净额	132,227,529.17	12,265,219.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	1,621,417.17
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	12,000.00	1,621,417.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,187,944.42	95,320,184.66
投资支付的现金		26,017,144.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,187,944.42	95,320,184.66
投资活动产生的现金流量净额	-69,175,944.42	-93,698,767.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	517,328,770.69	629,387,610.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	517,328,770.69	629,387,610.93
偿还债务支付的现金	352,586,762.89	356,033,178.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,824,366.87	31,023,747.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	350,000.00	350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	19,098,876.69	32,792,587.96
筹资活动现金流出小计	408,510,006.45	419,849,513.62
筹资活动产生的现金流量净额	108,818,764.24	209,538,097.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,625.02	-687,155.31
五、现金及现金等价物净增加额	171,987,974.01	127,417,394.11
加：期初现金及现金等价物余额	219,587,687.99	207,943,720.75
六、期末现金及现金等价物余额	391,575,662.00	335,361,114.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	710,865,542.67	796,030,226.11
收到的税费返还	12,650,502.53	28,031,628.20
收到其他与经营活动有关的现金	4,745,921.19	6,683,740.92
经营活动现金流入小计	728,261,966.39	830,745,595.23
购买商品、接受劳务支付的现金	505,127,094.11	726,253,349.36
支付给职工以及为职工支付的现金	57,747,772.92	50,351,965.04
支付的各项税费	12,731,963.09	12,152,275.52
支付其他与经营活动有关的现金	39,041,881.71	116,605,102.48
经营活动现金流出小计	614,648,711.83	905,362,692.40
经营活动产生的现金流量净额	113,613,254.56	-74,617,097.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	1,290,064.50
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	12,000.00	1,290,064.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,337,692.43	79,279,456.28
投资支付的现金		26,017,144.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	65,337,692.43	105,296,600.28
投资活动产生的现金流量净额	-65,325,692.43	-104,006,535.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	406,000,000.00	560,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	406,000,000.00	560,000,000.00
偿还债务支付的现金	298,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,424,094.23	27,845,435.01
支付其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	6,350,000.00
筹资活动现金流出小计	351,424,094.23	259,195,435.01
筹资活动产生的现金流量净额	54,575,905.77	300,804,564.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64.22	-14,659.26
五、现金及现金等价物净增加额	102,863,403.68	122,166,272.78
加：期初现金及现金等价物余额	178,056,420.12	141,059,742.96
六、期末现金及现金等价物余额	280,919,823.80	263,226,015.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	593,923,220.00	266,649,062.72		17,847,014.86	80,383,814.33		197,544,620.36		9,118,830.03	1,165,466,562.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	593,923,220.00	266,649,062.72		17,847,014.86	80,383,814.33		197,544,620.36		9,118,830.03	1,165,466,562.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-929,777.70		4,966,767.50			23,986,378.19		426,777.88	28,450,145.87
（一）净利润							23,986,378.19		479,491.35	24,465,869.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,986,378.19		479,491.35	24,465,869.54
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-929,777.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,222.3	-1,000,000.00

		7.70							0	00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-929,777.70							-70,222.30	-1,000,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-350,000.00	-350,000.00
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									-350,000.00	-350,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				4,966,767.50					367,508.83	5,334,276.33
1. 本期提取				5,507,558.29					425,252.25	5,932,810.54
2. 本期使用				540,790.79					57,743.42	598,534.21
(七) 其他										
四、本期期末余额	593,923,220.00	265,719,285.02		22,813,782.36	80,383,814.33		221,530,998.55		9,545,607.91	1,193,916,708.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	593,923	300,991,		14,502,6	74,787,		149,842,		12,477,46	1,146,524,

	,220.00	478.35		82.06	056.27		732.47		6.87	636.02
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	593,923,220.00	300,991,478.35		14,502,682.06	74,787,056.27		149,842,732.47		12,477,466.87	1,146,524,636.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-34,545,727.72		3,500,324.94	5,596,758.06		30,353,680.99		-2,624,849.91	-3,316,571.70
（一）净利润							30,353,680.99		386,810.15	30,740,491.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,353,680.99		386,810.15	30,740,491.14
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-34,545,727.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,621,416.28	-37,167,144.00
1. 所有者投入资本		-33,076,144.00								-33,076,144.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,469,583.72							-2,621,416.28	-4,091,000.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-350,000.00	-350,000.00
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									-350,000.00	-350,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				3,500,324.94					-40,243.78	3,460,081.16
1. 本期提取				5,348,674.45					544,770.16	5,893,444.61
2. 本期使用				1,848,349.51					585,013.94	2,433,363.45
(七) 其他										
四、本期期末余额	593,923,220.00	266,445,750.63		18,003,007.00	74,787,056.27		180,196,413.46		9,852,616.96	1,143,208,064.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	593,923,220.00	263,799,837.18		12,647,237.00	80,383,814.33		178,087,544.90	1,128,841,653.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	593,923,220.00	263,799,837.18		12,647,237.00	80,383,814.33		178,087,544.90	1,128,841,653.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,936,387.88			27,846,757.22	31,783,145.10
（一）净利润							27,846,757.22	27,846,757.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,846,757.22	27,846,757.22
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				3,936,387.88				3,936,387.88
1. 本期提取				4,198,329.75				4,198,329.75
2. 本期使用				261,941.87				261,941.87
（七）其他								
四、本期期末余额	593,923,220.00	263,799,837.18		16,583,624.88	80,383,814.33		205,934,302.12	1,160,624,798.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	593,923,220.00	268,447,075.77		7,566,658.23	74,787,056.27		127,716,722.41	1,072,440,732.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	593,923,220.00	268,447,075.77		7,566,658.23	74,787,056.27		127,716,722.41	1,072,440,732.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,647,238.59		2,963,709.95			29,317,420.76	27,633,892.12
（一）净利润							29,317,420.76	29,317,420.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,317,420.76	29,317,420.76
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-4,647,238.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,647,238.59

1. 所有者投入资本		-4,647,238.59						-4,647,238.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				2,963,709.95				2,963,709.95
1. 本期提取				3,542,700.00				3,542,700.00
2. 本期使用				578,990.05				578,990.05
(七) 其他								
四、本期期末余额	593,923,220.00	263,799,837.18		10,530,368.18	74,787,056.27		157,034,143.17	1,100,074,624.80

(三) 公司基本情况

湖北沙隆达股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为国营湖北省沙市农药厂,始建于1958年。湖北省体改委等部门批准原企业改组为湖北沙隆达股份有限公司,成为湖北省首家进行股份制试点的大型国营工业企业。1992年9月8日,在原企业改组的基础上,公司正式成立。后经湖北省人民政府批准,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)审核通过,公司于1993年11月获准对外公开发行人民币普通股3,000万股,发行后公司股本总额为10,493.39万股,其中沙市国资局出资5,746.79万元,占股本总额的54.77%,为公司的第一大股东。1993年12月3日,公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

1994年4月,经1993年度股东大会审议通过如下分配方案:国家股每10股派2元现金,个人股每10股送2股,所送红股于1994年5月3日上市,送股后股本总额为11,398.80万股,其中第一大股东占50.42%。

1994年,由于原荆州市和原沙市市合并为荆沙市,原江陵县划为荆沙市江陵区,原股东沙市市国资局和原江陵县国资局划归为荆沙市国资局,由此,沙市市国资局所持本公司50.42%的股权和江陵县国资局所持本公司1.93%的股权全部归为荆沙市国资局持有,共持有52.35%。

1995年,经1994年度股东大会同意,1995年8月9日,荆沙市国有资产管理局将其持有的本公司300.27万股(占总股本的2.14%)转让给蕲春县国有资产管理局,转让后第一大股东荆沙市国资局持股比例为

50.21%。

1995年7月公司召开1994年度股东大会，审议通过了每10股配售3股的配股方案，配股后股本总额为13,997.05万股，荆沙市国资局持股比例为44.66%。

1996年11月，经中国证监会“证监上字[1996]13号”批准，公司实施了1996年度每10股配售3股的配股方案，共配售4,199.11万股，其中国家股实际配售1,955.29万股，个人股实际配售为2,243.82万股。配股后总股本为18,196.96万股。此次配送股权比例未发生变化。

1996年根据湖北省人民政府“鄂政办函[1995]92号”《省人民政府关于授权沙隆达集团公司经营国有资产的批复》，荆沙市国资局为保障其所持国有股的经营管理，设立沙隆达集团公司，将其持有的本公司的股权转让给沙隆达集团公司，至此，本公司第一大股东为沙隆达集团公司，持股比例为44.66%。

1997年4月29日至5月5日，经国务院证券委“证发（1997）年23号”文批准，公司发行每股面值人民币1元的境内上市外资股（B股）10,000万股，股票于当年5月15日在深圳证券交易所挂牌上市，并于当年5月15日至5月21日行使了1,500万股的超额配售权。B股发行后股本总额达29,696.16万股，第一大股东沙隆达集团公司的持股比例变为27.52%。

2005年5月20日，荆州市国资局与中国化工农化总公司（中国化工集团公司的全资子公司）签署了《关于沙隆达集团公司资产转让协议书》，湖北省人民政府国有资产监督管理委员会以“鄂国资产权[2005]177号”《省国资委关于有偿转让沙隆达集团公司国有资产的批复》批复，同意荆州市人民政府将沙隆达集团公司国有资产全部有偿转让给中国化工农化总公司，转让基准日为2004年12月31日。转让完成后，沙隆达集团公司成为中国化工农化总公司的全资子公司。

2006年根据国资委“国资产权[2006]767号”《关于沙隆达股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司2006年7月8日股东大会审议通过了《湖北沙隆达股份有限公司股权分置改革方案》，于2006年8月完成了股权分置改革，以流通股股本29,696.16万股为基数，流通A股股东每持有10股流通A股将获得非流通股股东支付的2.2股对价股份，非流通股股东向流通股股东支付21,391.10万股。股改后股本总额未发生变动，其中沙隆达集团公司持有本公司6,109.36万股，占总股本的20.57%。

2006年11月和2007年3月，因为公司第一大股东沙隆达集团公司为其他公司贷款担保纠纷案件，导致被法院强行划转和拍卖其125万股和40万股国有法人股。拍卖后沙隆达集团公司持股为5,944.36万股，占总股本的20.02%。

2007年5月公司召开2006年度股东大会，审议通过了资本公积转增股本的方案，向全体股东每10股转增10股，并于2007年7月予以实施，转增后公司股本总额为59,392.32万股，第一大股东沙隆达集团公司持有11,888.72万股，占总股本的20.02%。截止2012年6月30日股本再未发生变化。

资产负债表日，本公司法定代表人：李作荣；公司注册地址：湖北省荆州市北京东路93号；股票简称：沙隆达A、沙隆达B；股票代码：000553、200553。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要的农药产品有乙酰甲胺磷、百草枯、草甘膦、敌百虫、敌敌畏、氧乐果、三唑磷、吡虫啉、克百威等；主要的化工产品有精胺、液碱、液氯、盐酸等。公司具有自营进出口权；通过了ISO9002质量体系认证和ISO14001环境管理体系认证。

本集团的母公司为沙隆达集团公司，最终母公司为中国化工集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月18日决议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企

业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本财务报告的会计期间为1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在

合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年

未未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在人民币 500 万元及以上的应收款项，确定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	公司应对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按照应收款项的账龄划分组合
关联方组合	其他方法	按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）
无风险组合	其他方法	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	纳入合并范围的母子公司之间的应收款项不计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。

坏账准备的计提方法：

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

大宗化工原料、在产品、产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法结转成本；辅助材料、包装物以实际成本计价，采用计划成本核算，核算时实际成本与计划成本的差异计入材料成本差异，月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货采用永续盘存制，对存货作定期盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品按实际成本入账，领用时采用一次摊销法核算。

包装物

摊销方法：其他

包装物以实际成本计价，采用计划成本核算，核算时实际成本与计划成本的差异计入材料成本差异，月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2008年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法。本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-24	2-4	4-6.53
机器设备	3-15	2-4	6.4-32.67
电子设备	9-18	4	5.33-10.67
运输设备	9	2	10.89
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未

来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

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

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本集团在建工程包括自营工程和出包工程两类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本集团以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复

核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权证所列使用年限
软件及专有技术	5 年以上	法律或合同等预计可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,才能作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、股份支付及权益工具

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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

①提供劳务交易结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。当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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，则提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

②提供劳务交易结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

A、如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

C、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（业务成本），不确认提供劳务收入。

③完工百分比法中完工进度的确定方法：按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响可抵扣亏损的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的非企业合并的交易中产生的负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税负债按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产**30、资产证券化业务****31、套期会计****32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	应税收入	13% 17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率为25%

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本集团2012年上半年纳入合并范围子公司有5家。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	控股子公司	荆州市	制造业	30,000,000.00		农药及中间体生产	27,500,000.00		90%	90%	是	489,624.92		
湖北沙隆达对外贸易有限公司	控股子公司	荆州市	贸易业	10,000,000.00		进口、出口农药及中间体等	9,000,000.00		90%	90%	是	2,465,036.53		
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	控股子公司	天门市	制造业	30,000,000.00		农药生产、销售	15,745,023.32		98.5%	98.5%	是	448,710.18		
荆州市隆华石油化工有限公司	控股子公司	荆州市	制造业	5,000,000.00		化工产品的生产与销售	3,250,000.00		65%	65%	是	5,712,542.11		

注：本公司对湖北沙隆达天门农化有限责任公司直接持股85.00%，另通过湖北沙隆达对外贸易有限公司间接持股13.50%，合计持股98.50%。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
荆州鸿翔化工有限公司	控股子公司	荆州市	制造业	40,000,000.00		化学原料制造销售	37,619,905.41		98.5%	98.5%	是	429,694.17		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本集团无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

本集团本期合并范围未发生变更。

 适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	10,529.43	--	--	2,400.93
人民币	--	--	10,529.43	--	--	2,400.93
银行存款：	--	--	391,565,132.57	--	--	219,585,287.06
人民币	--	--	337,804,901.87	--	--	209,566,737.85
USD	8,499,775.60	6.3249	53,760,230.70	1,590,018.76	6.3009	10,018,549.21
其他货币资金：	--	--	18,000,000.00	--	--	0.00

人民币	--	--	18,000,000.00	--	--	
合计	--	--	409,575,662.00	--	--	219,587,687.99

期末货币资金较期初增长86.52%，主要是本期新增借款增加所致；期末其他货币资金为应付票据的保证金。

2、交易性金融资产

本报告期无交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,028,356.00	36,684,056.23
合计	14,028,356.00	36,684,056.23

(2) 期末已质押的应收票据情况

本报告期无已质押的应收票据情况。

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

本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一帆生物科技集团有限公司	2012年04月28日	2012年10月28日	1,305,000.00	
重庆化医控股集团财务有限公司	2012年05月30日	2012年11月30日	1,108,800.00	
杭州华康实业有限公司	2012年06月08日	2012年12月08日	1,000,000.00	
杭州华康实业有限公司	2012年06月08日	2012年12月08日	1,000,000.00	
杭州华康实业有限公司	2012年06月08日	2012年12月08日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,413,800.00	--

4、应收股利

本报告期无应收股利情况。

5、应收利息

本报告期无应收利息情况。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,874,358.80	2.68%	7,874,358.80	100%	7,874,358.80	5.66%	7,874,358.80	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	284,554,348.55	96.68%	30,699,631.25	10.79%	128,793,067.55	92.59%	22,574,374.26	17.53%
组合小计	284,554,348.55	96.68%	30,699,631.25	10.79%	128,793,067.55	92.59%	22,574,374.26	17.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,870,848.40	0.64%	1,870,848.40	100%	2,439,247.27	1.75%	2,439,247.27	100%
合计	294,299,555.75	--	40,444,838.45	--	139,106,673.62	--	32,887,980.33	--

应收账款种类的说明：

- 1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
- 2、按组合分类的应收款项有3种类别：
 - (1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；
 - (2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；
 - (3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；
- 3、本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收国外客户货款	7,874,358.80	7,874,358.80	100%	预计无法收回
合计	7,874,358.80	7,874,358.80	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	264,571,910.43	92.98%	13,228,595.52	110,511,784.05	85.81%	5,525,589.20
1 年以内小计	264,571,910.43	92.98%	13,228,595.52	110,511,784.05	85.81%	5,525,589.20
1 至 2 年	2,180,549.16	0.77%	218,054.92	1,099,577.63	0.85%	109,957.77
2 至 3 年	519,217.36	0.18%	155,765.21	22,542.40	0.02%	6,762.72
3 年以上	17,282,671.60	6.07%	17,097,215.60	17,159,163.47	13.32%	16,932,064.57
3 至 4 年	33,388.38	0.01%	16,694.19	342,556.21	0.27%	171,278.11
4 至 5 年	337,523.61	0.12%	168,761.80	111,641.60	0.09%	55,820.80
5 年以上	16,911,759.61	5.94%	16,911,759.61	16,704,965.66	12.97%	16,704,965.66
合计	284,554,348.55	--	30,699,631.25	128,793,067.55	--	22,574,374.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	1,870,848.40	1,870,848.40	100%	预计无法收回
合计	1,870,848.40	1,870,848.40	100%	--

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国外应收客户 A	非关联客户	36,402,530.11	1 年以内	12.37%
国外应收客户 B	非关联客户	16,528,056.89	1 年以内	5.62%
国内应收客户 C	非关联客户	15,360,000.00	1 年以内	5.22%
国内应收客户 D	非关联客户	11,593,958.30	1 年以内	3.94%
国外应收客户 E	非关联客户	10,981,267.66	1 年以内	3.73%
合计	--	90,865,812.96	--	30.88%

(6) 本报告期无应收关联方账款情况

(7) 本报告期无终止确认的应收款项情况

(8) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	26,240,617.93	74.14%			23,165,935.30	74.07%		
账龄组合	9,151,890.29	25.86%	6,468,324.03	70.68%	8,031,318.75	25.68%	6,783,412.51	84.46%
组合小计	35,392,508.2	100%	6,468,324.03	18.28%	31,197,254.0	99.75%	6,783,412.51	21.74%

	2				5			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		77,195.30	0.25%	77,195.30	100%
合计	35,392,508.22	--	6,468,324.03	--	31,274,449.35	--	6,860,607.81	--

其他应收款种类的说明：

1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

2、按组合分类的应收款项有3种类别：

(1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；

(2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；

(3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；

3、本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,363,242.44	25.83%	118,162.13	926,818.30	11.54%	46,340.89
1 年以内小计	2,363,242.44	25.83%	118,162.13	926,818.30	11.54%	46,340.89
1 至 2 年	266,698.75	2.91%	26,669.88	116,463.00	1.45%	11,646.30
2 至 3 年	71,336.65	0.78%	21,401.00	78,230.70	0.97%	23,469.23
3 年以上	6,450,612.45	70.48%	6,302,091.02	6,909,806.75	86.04%	6,701,956.09
3 至 4 年	82,609.96	0.9%	41,304.98	227,215.43	2.83%	113,607.72
4 至 5 年	214,432.90	2.34%	107,216.45	188,485.90	2.35%	94,242.95
5 年以上	6,153,569.59	67.24%	6,153,569.59	6,494,105.42	80.86%	6,494,105.42
合计	9,151,890.29	--	6,468,324.03	8,031,318.75	--	6,783,412.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合（应收出口退税款及备用金）	26,240,617.93	0.00
合计	26,240,617.93	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	26,066,237.85	应收国家出口退税款	73.65%
合计	26,066,237.85	--	73.65%

说明：

应收国家出口退税补贴不存在坏账

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收补贴款-出口退税	非关联方	26,066,237.85	1 年以内	73.65%
汕头彼粤塑胶有限公司	非关联方	3,125,000.00	5 年以上	8.83%
湖北荆州市沙市农业生产资料公司	非关联方	548,500.00	5 年以上	1.55%
梁吉勤（评审费）	非关联方	380,000.00	1 年以内	1.07%
荆州市安全生产监督局	非关联方	300,000.00	5 年以上	0.85%
合计	--	30,419,737.85	--	85.95%

(7) 本报告期无其他应收关联方账款情况

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况

(9) 本报告期无以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	33,417,883.90	99.3%	15,310,444.39	99.64%
1至2年	236,396.10	0.7%	55,894.00	0.36%
2至3年				
3年以上				
合计	33,654,280.00	--	15,366,338.39	--

主要为预付原材料款，且大多数为1年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 A	非关联供应商	5,716,642.70	1年以内	货物尚未收到
供应商 B	非关联供应商	4,594,693.03	1年以内	货物尚未收到
供应商 C	非关联供应商	4,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
供应商 D	非关联供应商	2,596,601.40	1年以内	货物尚未收到
供应商 E	非关联供应商	2,344,500.00	1年以内	货物尚未收到
合计	--	19,252,437.13	--	--

预付款项前五名主要为大宗原料供应商。

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末预付款项比期初增加119.01%，主要原因为预付购货款增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,823,442.25	720,611.78	68,102,830.47	58,098,829.52	812,007.45	57,286,822.07
在产品	53,954,338.97	700,082.08	53,254,256.89	65,365,781.98	490,729.88	64,875,052.10
库存商品	162,785,231.90	5,427,619.17	157,357,612.73	182,665,777.88	12,085,746.72	170,580,031.16
周转材料	8,521,516.52	255,469.10	8,266,047.42	5,321,056.34	109,997.78	5,211,058.56
消耗性生物资产						
合计	294,084,529.64	7,103,782.13	286,980,747.51	311,451,445.72	13,498,481.83	297,952,963.89

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	812,007.45	388,787.62		480,183.29	720,611.78
在产品	490,729.88	700,082.08		490,729.88	700,082.08
库存商品	12,085,746.72	4,316,106.54		10,974,234.09	5,427,619.17
周转材料	109,997.78	145,471.32			255,469.10
消耗性生物资产					
合计	13,498,481.83	5,550,447.56	0.00	11,945,147.26	7,103,782.13

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货成本大于其可变现净值		
库存商品	存货成本大于其可变现净值		
在产品	存货成本大于其可变现净值		
周转材料	存货成本大于其可变现净值		
消耗性生物资产	存货成本大于其可变现净值		

存货的说明：

存货均为正常存货，跌价主要是市场原因。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	14,374.73	14,374.73
合计	14,374.73	14,374.73

11、可供出售金融资产

本报告期无可供出售金融资产。

12、持有至到期投资

本报告期无可供出售金融资产。

13、长期应收款

本报告期无长期应收款。

14、对合营企业投资和联营企业投资

本报告期无对合营企业投资和联营企业投资。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
湖北银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	1.18%	1.18%		11,991,017.37		
湖北神电汽车 电机股份有限 公司	成本法	564,000.00	564,000.00		564,000.00	0.6%	0.6%				
广西中鼎股份 有限公司	成本法	580,800.00	580,800.00		580,800.00	1.41%	1.41%				
合计	--	21,144,800.00	21,144,800.00		21,144,800.00	--	--	--	11,991,017.37		

(2) 本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,010,000.00	0.00	0.00	6,010,000.00
1.房屋、建筑物	6,010,000.00			6,010,000.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,374,787.50	120,200.00	0.00	1,494,987.50
1.房屋、建筑物	1,374,787.50	120,200.00		1,494,987.50
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,635,212.50	-120,200.00	0.00	4,515,012.50
1.房屋、建筑物	4,635,212.50	-120,200.00		4,515,012.50
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,635,212.50	-120,200.00	0.00	4,515,012.50
1.房屋、建筑物	4,635,212.50	-120,200.00		4,515,012.50
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	120,200.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

注：本期折旧额120,200.00元。该资产为深圳市湖北大厦中的780平米房屋，该大厦房产证为集体权证，其中一部分权属为本公司所有，目前集体权证尚不能办理变更手续。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,703,395,579.06	132,378,597.56		3,424,985.46	1,832,349,191.16
其中：房屋及建筑物	551,242,598.01	14,850,855.41		135,502.54	565,957,950.88
机器设备	1,139,404,026.35	116,238,663.16		3,226,062.92	1,252,416,626.59
运输工具	12,748,954.70	1,289,078.99		63,420.00	13,974,613.69
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	576,065,529.08		66,266,815.56	3,182,247.27	639,150,097.37
其中：房屋及建筑物	125,747,402.31		10,967,828.51	82,930.33	136,632,300.49
机器设备	442,472,323.73		54,427,936.38	3,035,896.94	493,864,363.17
运输工具	7,845,803.04		871,050.67	63,420.00	8,653,433.71
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,127,330,049.98	--			1,193,199,093.79
其中：房屋及建筑物	425,495,195.70	--			429,325,650.39
机器设备	696,931,702.62	--			758,552,263.42
运输工具	4,903,151.66	--			5,321,179.98
		--			
四、减值准备合计	13,053,265.95	--			13,053,265.95
其中：房屋及建筑物	1,090,718.63	--			1,090,718.63
机器设备	11,962,547.32	--			11,962,547.32
运输工具		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	1,114,276,784.03	--			1,180,145,827.84
其中：房屋及建筑物	424,404,477.07	--			428,234,931.76
机器设备	684,969,155.30	--			746,589,716.10
运输工具	4,903,151.66	--			5,321,179.98
		--			

本期折旧额 66,266,815.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 122,322,229.13 元。

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,554,434.12
机器设备	
运输工具	

(5) 本报告期无期末持有待售的固定资产情况

(6) 本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 万吨/年吡啶及衍生物	105,561,360.23		105,561,360.23	97,709,207.11		97,709,207.11
新区公用工程-综合码头	33,630,062.10		33,630,062.10	19,326,061.19		19,326,061.19
草甘磷二期	27,081,933.77		27,081,933.77	76,046,203.66		76,046,203.66
乙醛工程	24,050,349.57		24,050,349.57	23,717,458.48		23,717,458.48
乙酰甲胺磷可溶性制剂产业化技术	10,642,082.00		10,642,082.00	4,765,791.55		4,765,791.55
农四新增第七套百草枯装置	5,623,352.75		5,623,352.75	3,261,878.99		3,261,878.99
农六氨基甲酸装置类农药	4,318,822.70		4,318,822.70			
沙隆达化工园博士创业楼	3,086,011.25		3,086,011.25			
污水处理厂膜处理工程	2,114,220.16		2,114,220.16			

盐矿卤水线拆建工程	1,879,716.64		1,879,716.64			
农三月产 350 吨 2,4D 酸项目	1,027,035.51		1,027,035.51			
农二三氯乙醛改造	2,747,835.26		2,747,835.26	1,904,064.07		1,904,064.07
农二甲酯提高产量	1,028,753.04		1,028,753.04	287,068.51		287,068.51
能动市政供水防倒流装置	418,645.28		418,645.28	389,520.73		389,520.73
氯甲烷改造	393,493.05		393,493.05	46,761.64		46,761.64
能动 10KV 卤水线搬迁工程	510,478.31		510,478.31			
能动离子膜整流装置技术改造	2,808.30		2,808.30			
农一胺化废水塔式萃取改造	237,330.55		237,330.55			
污水浓污池废气治理项目	16,082.13		16,082.13			
农二乙酰甲胺磷溶剂精馏技改	21,084.55		21,084.55			
农一 95%甲基一氯化物工艺攻关试验	28,647.41		28,647.41			
农一甲基氯化物分层系统改造	8,455.23		8,455.23			
工程预付款	16,980,712.56		16,980,712.56	13,639,169.69		13,639,169.69
污水沙隆达环境整治				9,874,752.15		9,874,752.15
农五 20000t/a,4-D 酸项目				52,896,117.74		52,896,117.74
合计	241,409,272.35	0.00	241,409,272.35	303,864,055.51	0.00	303,864,055.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
1 万吨/年吡 啉及衍生物	161,300,000.00	97,709,207.11	7,852,153.12			65.42%	65.42	17,288,620.78	2,620,191.66	6.65%	借款及自筹	105,561,360.23
新区公用工 程-综合码头	39,400,000.00	19,326,061.19	14,304,000.91			85.36%	85.36	1,125,760.05	816,241.09	6.1%	借款及自筹	33,630,062.10
草甘磷二期	77,500,000.00	76,046,203.66	2,312,931.29	50,002,652.61	1,274,548.57	96.48%	96.48	11,466,445.63	2,312,931.29	6.1%	借款及自筹	27,081,933.77
乙醛工程	32,700,000.00	23,717,458.48	332,891.09			73.55%	73.55				自筹	24,050,349.57
农五 20000t/a,4-D 酸项目	56,600,000.00	52,896,117.74	7,247,531.96	60,143,649.70		103.21%	100	2,628,999.84	1,726,727.22	6.1%	借款及自筹	0.00
污水沙隆达 环境整治	11,000,000.00	9,874,752.15	2,301,174.67	12,175,926.82		107.42%	100	526,773.06	359,838.20	6.1%	借款及自筹	0.00
乙酰甲胺磷 可溶性制剂 产业化技术	12,900,000.00	4,765,791.55	5,876,290.45			82.5%	82.50	280,757.76	280,757.76	6.1%	借款及自筹	10,642,082.00
农四新增第 七套百草枯 装置	5,700,000.00	3,261,878.99	2,361,473.76			98.66%	98.66	158,252.21	137,864.91	6.1%	借款及自筹	5,623,352.75
农六氨基甲 酸装置类农	56,509,000.00		4,318,822.70			88.79%	88.79	112,833.77	112,833.77	6.1%	借款及自筹	4,318,822.70

药												
污水处理厂 膜处理工程	6,980,000.00		2,114,220.16			29.91%	29.91	26,452.22	26,452.22	6.1%	借款及自筹	2,114,220.16
沙隆达化工 园博士创业 楼	5,180,000.00		3,086,011.25			58.59%	58.59	51,011.25	51,011.25	6.1%	借款及自筹	3,086,011.25
农二三氯乙 醛改造	3,850,000.00	1,904,064.07	843,771.19			69.29%	69.29	101,154.79	80,325.69	6.1%	借款及自筹	2,747,835.26
合计	469,619,000.00	289,501,534.94	52,951,272.55	122,322,229.13	1,274,548.57	--	--	33,767,061.36	8,525,175.06	--	--	218,856,029.79

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
1 万吨/年吡啉及衍生物	62.42	正在建设中
新区公用工程-综合码头	85.36	正在建设中
草甘磷二期	96.48	主体工程基本完成
乙醛工程	73.55	正在建设中
农五 20000t/a,4-D 酸项目	100	工程已转固
污水沙隆达环境整治	100	工程已转固
乙酰甲胺磷可溶性制剂产业化技术	82.5	正在建设中
农四新增第七套百草枯装置	98.66	主体工程基本完成
农六氨基甲酸装置类农药	88.79	正在建设中
污水处理厂膜处理工程	29.91	正在建设中
沙隆达化工园博士创业楼	58.59	正在建设中
农二三氯乙醛改造	69.29	正在建设中

(5) 在建工程的说明

本期农五20000t/a,4-D酸项目、污水沙隆达环境整治全部转固定资产，草甘磷二期部分工程转固定资产。草甘磷二期和农四新增第七套百草枯装置主体工程基本完成，其他工程正在建设中。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

合计			--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

本报告期无油气资产。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	215,389,507.03	180,000.00	0.00	215,569,507.03
土地使用权	201,673,307.07			201,673,307.07
非专利技术	13,713,699.96	180,000.00		13,893,699.96
商标权	2,500.00			2,500.00
二、累计摊销合计	35,864,261.29	2,040,404.10	0.00	37,904,665.39
土地使用权	30,965,894.79	1,744,737.42		32,710,632.21
非专利技术	4,895,866.50	295,666.68		5,191,533.18
商标权	2,500.00			2,500.00
三、无形资产账面净值合计	179,525,245.74	-1,860,404.10	0.00	177,664,841.64
土地使用权	170,707,412.28	-1,744,737.42		168,962,674.86
非专利技术	8,817,833.46	-115,666.68		8,702,166.78
商标权				
四、减值准备合计	32,072,093.53	0.00	0.00	32,072,093.53
土地使用权	32,072,093.53			32,072,093.53
非专利技术				
商标权				

无形资产账面价值合计	147,453,152.21	-1,860,404.10	0.00	145,592,748.11
土地使用权	138,635,318.75	-1,744,737.42		136,890,581.33
非专利技术	8,817,833.46	-115,666.68		8,702,166.78
商标权				

本期摊销额 2,040,404.10 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 本报告期无未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

25、长期待摊费用

单位：元

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	13,553,003.69	13,029,291.87
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	13,553,003.69	13,029,291.87
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	23,758,494.62	25,083,217.24
可抵扣亏损		
合计	23,758,494.62	25,083,217.24

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	54,212,014.68	52,117,417.42
小计	54,212,014.68	52,117,417.42

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本集团递延所得税资产主要由于计提资产减值准备产生。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	39,748,588.14	7,164,574.34			46,913,162.48
二、存货跌价准备	13,498,481.83	5,550,447.56	0.00	11,945,147.26	7,103,782.13
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	11,991,017.37	0.00			11,991,017.37
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	13,053,265.95				13,053,265.95
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	32,072,093.53	0.00			32,072,093.53
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	110,363,446.82	12,715,021.90	0.00	11,945,147.26	111,133,321.46

资产减值明细情况的说明：

计提减值的土地位于荆州市学堂州，面积四十万平米，系 2001 年荆州市政府因欠本公司贴息款而抵付的，原价 86,672,093.53 元，使用年限为五十年，土地级别为四级工业用地。该块土地自取得以来一直闲置，本公司 2007 年对其可回收金额进行测算后计提减值准备 32,072,093.53 元，本期没有进一步减值迹象。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	113,930,850.07	44,139,068.38
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	344,000,000.00	249,000,000.00
信用借款		
合计	507,930,850.07	293,139,068.38

短期借款分类的说明：

公司质押借款主要用应收账款质押取得的借款。

公司抵押借款主要用房屋建筑物和土地抵押取得借款。

公司保证借款主要是由沙隆达集团公司、中国化工农化总公司、中国化工集团公司对本公司担保而取得的借款。

(2) 本报告期无已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

本报告期无交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 90,000,000.00 元。

应付票据的说明：

本集团公司今年新增的银行承兑汇票主要用来支付原材料款。期限6个月。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	155,247,047.18	114,524,413.20

1-2 年（含 2 年）	4,230,154.63	3,022,785.50
2-3 年（含 3 年）	424,768.54	850,303.22
3 年以上	3,516,042.66	4,239,666.14
合计	163,418,013.01	122,637,168.06

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
临朐县龙大有色金属设备有限公司	344,282.50	工程未完工	否
岳阳长岭炼化通达建筑安装工程有限公司	294,727.05	工程未完工	否
江西南昌科瑞一体化整流电源有限公司	292,560.00	工程未完工	否
宜昌骏马机电设备工程公司	292,418.35	工程未完工	否
重庆博张机电设备有限公司	164,000.00	工程未完工	否
合计	1,387,987.90		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	37,500,875.64	52,038,017.28
1-2 年（含 2 年）	267,198.79	1,349,385.34
2-3 年（含 3 年）	69,136.11	73,127.99
3 年以上	1,423,896.51	1,501,951.12
合计	39,261,107.05	54,962,481.73

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国化工农化总公司	35,183.75	4,524,350.00
合计	35,183.75	4,524,350.00

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：本报告期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,719,946.00	41,867,704.70	43,657,556.70	8,930,094.00
二、职工福利费		7,504,087.68	7,504,087.68	
三、社会保险费	658,310.16	11,710,404.36	11,788,689.36	580,025.16
医疗保险费		1,303,935.72	1,299,147.72	4,788.00
基本养老保险费	98,310.16	8,702,456.29	8,798,599.29	2,167.16
失业保险费	560,000.00	918,821.12	905,751.12	573,070.00
工伤保险费		633,784.57	633,784.57	
生育保险费		151,406.66	151,406.66	
四、住房公积金	24,200.79	3,515,525.00	3,036,657.00	503,068.79
五、辞退福利		1,012,707.00	1,012,707.00	
六、其他	255,012.00	368,403.17	251,813.59	371,601.58
工会经费和职工教育经费	255,012.00	362,885.87	246,296.29	371,601.58
其他		5,517.30	5,517.30	0.00
合计	11,657,468.95	65,978,831.91	67,251,511.33	10,384,789.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬中“工资、奖金、津贴和补贴”余额主要为高层及中层管理人员奖金，将在2012年8月后发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-36,772,059.71	-32,012,184.51
消费税		
营业税	42,554.77	33,698.39
企业所得税	11,659,215.33	9,941,044.91
个人所得税	50,101.43	317,093.57
城市维护建设税	43,497.53	159,656.62
资源税	47,299.76	19,205.85
房产税	593,612.92	443,547.70
土地使用税	753,867.93	428,867.72

教育费附加	27,838.63	77,621.08
其他	-5,941.26	180,637.51
合计	-23,560,012.67	-20,410,811.16

36、应付利息

单位：元

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

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
蕲春县国有资产管理局	224,463.30	224,463.30	对方未领取
荆州市沙市区农村信用合作联社	125,000.00	125,000.00	对方未领取
合计	349,463.30	349,463.30	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	56,964,734.23	28,317,553.89
1-2年（含2年）	5,261,456.99	9,163,586.98
2-3年（含3年）	192,857.30	56,151.31
3年以上	3,789,819.74	4,496,860.09
合计	66,208,868.26	42,034,152.27

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

中国化工集团公司	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本报告期末无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本报告期末其他应付款较期初增加57.51%，其主要原因为本期末未支付的销售费用较上期增加所致。

39、预计负债

单位：元

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

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	217,560,000.00	90,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	6,990,000.00	6,990,000.00
合计	224,550,000.00	96,990,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款		
保证借款	217,560,000.00	90,000,000.00
信用借款		
合计	217,560,000.00	90,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行	2008 年 02 月 03 日	2013 年 02 月 02 日	CNY	6.9%		97,560,000.00		
中国进出口银行	2011 年 01 月 26 日	2013 年 01 月 26 日	CNY	5.99%		50,000,000.00		
兴业银行	2008 年 04 月 21 日	2013 年 04 月 21 日	CNY	6.9%		30,000,000.00		
中国建设银行	2009 年 02 月 10 日	2012 年 12 月 31 日	CNY	6.45%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国建设银行	2008 年 09 月 03 日	2012 年 12 月 31 日	CNY	6.9%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	217,560,000.00	--	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款

一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款主要是建行共计 13756 万元，中国进出口银行 5000 万元、兴业银行 3000 万元。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
荆州市国资局	5 年	6,990,000.00			6,990,000.00	高毒农药转产项目

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	547,560,000.00	597,560,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-217,560,000.00	-90,000,000.00
合计	330,000,000.00	507,560,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款都是保证借款，由沙隆达集团公司、中国化工农化总公司、中国化工集团公司对本公司担保而取得的借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2011年06月03日	2013年07月06日	CNY	5.85%		85,000,000.00		85,000,000.00
中国进出口银行	2011年05月06日	2013年07月06日	CNY	5.85%		65,000,000.00		65,000,000.00
中国建设银行	2009年02月10日	2014年02月09日	CNY	6.45%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国建设银行	2008年09月03日	2013年08月28日	CNY	6.9%		40,000,000.00		40,000,000.00
兴业银行	2010年06月10日	2015年06月01日	CNY	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	260,000,000.00	--	260,000,000.00

43、应付债券

单位：元

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

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
草甘磷项目借款		490,000.00			490,000.00	
广州市化学工业研究所合作项目借款		160,000.00			160,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
CTC 消费淘汰项目拨款	2,038,293.24	816,903.20
高毒农药转产和替代改造项目	5,048,333.33	5,436,666.66
污染源专项治理资金	1,588,888.89	1,711,111.12
污水治理补助	766,666.67	800,000.00

吡啶项目	8,850,000.00	8,850,000.00
合计	18,292,182.13	17,614,680.98

其他非流动负债是与资产相关的递延收益余额转入。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	593,923,220					0	593,923,220

48、库存股

49、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	17,847,014.86	5,507,558.29	540,790.79	22,813,782.36
合计	17,847,014.86	5,507,558.29	540,790.79	22,813,782.36

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	258,153,971.00		929,777.70	257,224,193.30
其他资本公积	8,495,091.72			8,495,091.72
合计	266,649,062.72	0.00	929,777.70	265,719,285.02

资本公积说明：

本期资本公积变动为溢价购买子公司沙隆达（荆州）农药化工有限公司少数股东股权所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	76,568,728.68			76,568,728.68
任意盈余公积	3,815,085.65			3,815,085.65
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	80,383,814.33	0.00	0.00	80,383,814.33

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	197,544,620.36	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	197,544,620.36	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	23,986,378.19	--
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	221,530,998.55	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,083,164,933.46	956,950,546.71
其他业务收入	33,590,343.61	39,373,495.65
营业成本	956,561,172.05	830,789,907.99

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化工产品制造业	1,083,164,933.46	928,161,925.69	956,950,546.71	796,327,245.99
合计	1,083,164,933.46	928,161,925.69	956,950,546.71	796,327,245.99

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工新材料及特种化学品	8,290,427.16	4,256,668.64	8,056,121.52	4,681,492.73
石油化工及炼化产品	57,932,775.77	48,252,498.08	58,540,423.65	49,218,620.51
基础（氯碱）化工产品	1,337,550.74	1,550,724.89	3,241,253.35	3,191,359.27
化肥、农药等农用化学品	1,138,185,415.54	996,683,269.83	1,070,774,738.83	922,897,764.12
内部抵销数	-122,581,235.75	-122,581,235.75	-183,661,990.64	-183,661,990.64
合计	1,083,164,933.46	928,161,925.69	956,950,546.71	796,327,245.99

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	634,193,164.65	535,297,331.31	619,500,775.09	506,223,105.40
国外	571,553,004.56	515,445,830.13	521,111,762.26	473,766,131.23
内部抵销数	-122,581,235.75	-122,581,235.75	-183,661,990.64	-183,661,990.64
合计	1,083,164,933.46	928,161,925.69	956,950,546.71	796,327,245.99

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国外客户 A	48,285,803.34	4.32%
国外客户 B	45,528,937.85	4.08%
国内客户 C	39,282,300.88	3.52%
国内客户 D	33,879,599.12	3.03%
国外客户 E	29,208,688.27	2.62%
合计	196,185,329.46	17.57%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	150,107.51	274,524.78	营业额的 5%计缴营业税
城市维护建设税	196,195.08	129,284.80	按当期应纳流转税的 7%或 5%计缴城市维护建设税
教育费附加	106,928.11	198,724.97	按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加
资源税			
地方教育费附加	33,095.60	40,360.07	按当期应纳流转税的 2%计缴地方教育费附加
合计	486,326.30	642,894.62	--

营业税金及附加的说明：

营业税金附加同比下降24.35%，主要是本期缴纳流转税同比减少引起。

57、公允价值变动收益

单位：元

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

58、投资收益

本报告期无投资收益。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,164,574.34	6,416,951.94
二、存货跌价损失	5,550,447.56	1,948,939.51
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,715,021.90	8,365,891.45

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	10,418.16	985,296.38
其中：固定资产处置利得	10,418.16	985,296.38
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	543,888.89	510,555.56
罚没收入	75,630.00	24,160.00
其他	221,544.01	15,491.43
合计	851,481.06	1,535,503.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高毒农药转产项目	388,333.34	388,333.34	鄂财企发【2006】170号高毒农药替代项目政府补助
污染源专项治理资金	122,222.22	122,222.22	荆环保控文[2009]15号
污水治理补助	33,333.33		

合计	543,888.89	510,555.56	--
----	------------	------------	----

营业外收入说明

营业外收入同比下降 44.55%，主要是由于去年处置的固定资产收入较多。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	327,787.29	
其中：固定资产处置损失	327,787.29	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款、滞纳金支出	130,000.00	2,200.00
其他	390,958.16	466,911.17
合计	848,745.45	469,111.17

营业外支出说明：

本期营业外支出较上期增加 80.93%，其主要原因为本期发生的固定资产处置损失较大所致。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,195,363.18	14,170,764.64
递延所得税调整	-523,711.82	-2,028,333.65
合计	11,671,651.36	12,142,430.99

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

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

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0404	0.0404	0.0511	0.0511
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0404	0.0404	0.0497	0.0497

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	23,986,378.19	30,353,680.99
其中：归属于持续经营的净利润	23,986,378.19	30,353,680.99

归属于终止经营的净利润

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23,972,136.64	29,532,789.39
-------------------------	---------------	---------------

其中：归属于持续经营的净利润	23,972,136.64	29,532,789.39
----------------	---------------	---------------

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	593,923,220.00	593,923,220.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	593,923,220.00	593,923,220.00

64、其他综合收益

本报告期无其他综合收益。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

政府补助	1,221,390.04
利息收入	2,039,871.63
备用金还款及其他等	8,699,105.79
合计	11,960,367.46

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要为政府补助、利息收入、备用金还款等。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	13,128,510.26
业务招待费	1,572,292.00
财产保险费	1,562,998.56
水电费	1,403,920.15
包装费	1,338,666.46
业务经费	1,187,209.41
办公费	1,146,339.27
环保支出	1,070,750.00
其他	3,093,231.63
合计	25,503,917.74

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要是各项费用的开支。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
应付票据保证金	18,000,000.00
购买少数股权及同一控制下购买子公司支付对价	1,000,000.00
无追索权的外汇质押费用	98,876.69
合计	19,098,876.69

支付的其他与筹资有关的现金主要是应付票据的保证金1800万元。

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,465,869.54	30,740,491.14
加：资产减值准备	12,715,021.90	8,365,891.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,387,015.57	47,261,170.48
无形资产摊销	2,040,404.10	2,019,782.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	317,369.63	-985,296.38
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）	34,133,741.20	38,136,346.73
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）	-523,711.82	-2,028,333.65
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）	17,366,916.08	-14,913,600.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,943,182.38	-133,128,377.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	130,268,085.35	36,797,145.11
其他		

经营活动产生的现金流量净额	132,227,529.17	12,265,219.60
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	391,575,662.00	335,361,114.86
减：现金的期初余额	219,587,687.99	207,943,720.75
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	171,987,974.01	127,417,394.11

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

非流动负债		
-------	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	391,575,662.00	219,587,687.99
其中：库存现金	10,529.43	2,400.93
可随时用于支付的银行存款	391,565,132.57	219,585,287.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	391,575,662.00	219,587,687.99

67、所有者权益变动表项目注释

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

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

单位：元

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

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最	组织机构

称				人				持股比例 (%)	表决权比 例(%)	终控制方	代码
沙隆达集团 公司	控股股东	国有企业	湖北省荆 州市北京 东路 93 号	李作荣	农药、化 工产品的 生产及经 营	240,661, 000.00	CNY	20.15%	20.15%	中国化工 集团公司	17898778 9

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司对本公司直接持股20.02%，另通过其全资子公司沙隆达广告公司间接持股0.13%，本公司母公司合计对本公司持股20.15%。

中国化工农化总公司为沙隆达集团公司的母公司，本公司的最终控制方为中国化工集团公司。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
沙隆达(荆 州)农药化 工有限公 司	控股子公 司	有限公司	荆州市	田学庆	制造业	30,000,000 .00	CNY	90%	90%	181860033
湖北沙隆 达对外贸 易有限公 司	控股子公 司	有限公司	荆州市	张绍春	贸易业	10,000,000 .00	CNY	90%	90%	706963167
湖北沙隆 达天门农 化有限责 任公司	控股子公 司	有限公司	天门市	谢承礼	制造业	30,000,000 .000	CNY	98.5%	98.5%	181851778
荆州市隆 华石油化 工有限公 司	控股子公 司	有限公司	荆州市	刘安平	制造业	5,000,000. 00	CNY	65%	65%	757019360
荆州鸿翔 化工有限 公司	控股子公 司	有限公司	荆州市	殷宏	制造业	40,000,000 .00	CNY	98.5%	98.5%	178987789

3、本报告期无合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国化工财务有限公司	同一最终控制方	10112351X
荆州沙隆达广告有限公司	同一母公司	706967790
湖北荆州华翔化工有限公司	母公司的联营企业	73713373X
广西河池化工股份有限公司	同一最终控制方	200887558
江苏安邦电化有限公司	同一最终控制方	139433337
蓝星（北京）化工机械有限公司	同一最终控制方	795955432
蓝星环境工程有限公司	同一最终控制方	71092737X

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
沙隆达集团公司	采购原材料	市场价	1,426,054.20	0.15%	2,711,664.71	0.5%
荆州沙隆达广告有限公司	采购包装物	市场价	2,481,724.84	0.26%	2,615,065.38	4.73%
蓝星环境工程有限公司	采购原材料	市场价	13,500.00			
中国化工农化总公司	采购原材料	市场价	8,227,400.00	0.86%	38,437,051.28	7.09%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
沙隆达集团公司	销售化工原料	市场价	2,569,788.52	0.23%		
中国化工农化总公司	销售农药	市场价	3,972,713.50	0.35%		

江苏安邦电化有限公司	销售农药	市场价	3,360,000.00	0.3%	2,907,964.60	0.3%
湖北荆州华翔化工有限公司	销售动力化工	市场价	9,864,000.00	0.88%	7,644,217.44	0.78%

(2) 关联托管/承包情况

本报告期公司无受托管理/承包情况。

(3) 关联租赁情况

本报告期公司无出租情况表

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沙隆达集团公司	本公司	50,000,000.00	2011年08月07日	2014年08月07日	否
沙隆达集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年01月09日	2014年11月09日	否
沙隆达集团公司	本公司	80,000,000.00	2010年05月27日	2017年05月31日	否
沙隆达集团公司	本公司	100,000,000.00	2008年04月10日	2015年04月21日	否
沙隆达集团公司	本公司	60,000,000.00	2010年10月11日	2016年01月27日	否
中国化工农化总公司	本公司	100,000,000.00	2012年03月14日	2015年03月14日	否
中国化工农化总公司	本公司	300,000,000.00	2011年08月10日	2014年08月10日	否
中国化工农化总公司	本公司	200,000,000.00	2011年01月23日	2015年07月06日	否
中国化工集团公司	本公司	100,000,000.00	2008年07月28日	2015年08月28日	否
中国化工集团公司	本公司	100,000,000.00	2008年07月28日	2016年02月09日	否
中国化工集团公司	本公司	97,560,000.00	2008年01月10日	2015年02月02日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	68,000,000.00	2011年12月22日	2012年12月23日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	120,000,000.00	2011年12月13日	2013年06月23日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	30,000,000.00	2009年12月24日	2014年12月23日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易	34,000,000.00	2010年12月10日	2013年12月10日	否

	易有限公司				
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	30,000,000.00	2011年03月09日	2014年03月08日	否
本公司	广西河池化工股份有限公司	100,000,000.00	2008年01月13日	2013年01月13日	否

关联担保情况说明

主要为控股子公司湖北沙隆达对外贸易有限公司提供的担保为对该公司开立信用证、押汇等贸易融资行为提供的最高额保证担保。本公司的保证借款主要由沙隆达集团公司、中国化工农化总公司和中国化工集团公司提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

1)

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沙隆达集团公司	担保	支付担保费	协议价	3,600,000.00	57.48	3,650,000.00	57.48
中国化工农化总公司	担保	支付担保费	协议价	2,700,000.00	42.52	2,700,000.00	42.52
荆州华翔化工有限公司	借款	借款	银行借款利率	10,000,000.00	100.00		
荆州华翔化工有限公司	利息	利息	银行借款利率	466,666.32	100.00		

2) 在关联方的存款情况

在关联方的存款	期末数	期初数
存放在中国化工财务公司的货币资金	50,711,177.81	27,528,676.97
存放在中国化工财务公司的存款收到的利息	804,824.52	3,004,301.11

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	蓝星（北京）化工机械有限公司	4,561,192.00	6,011,192.00
应付账款	蓝星环境工程有限公司		50,000.00
预收账款	中国化工农化总公司	35,183.75	4,524,350.00
预收账款	湖北荆州华翔化工有限公司	1,611,560.73	3,701,172.65
其他应付款	中国化工集团公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	荆州华翔化工有限公司	10,060,752.90	

(十) 股份支付

本报告期公司无股份支付情况。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	担保总额（万元）	逾期金额	担保方式	担保种类	被担保单位现状
一、为子公司担保						
本公司	湖北沙隆达 对外贸易有 限公司	28,200.00		连带责任 保证	贸易融资 贷款担保	正常经营
二、为其他单位担保						

本公司	广西河池化工股份有限公司	10,000.00	连带责任保证	项目借款担保	正常经营
-----	--------------	-----------	--------	--------	------

注：对控股子公司湖北沙隆达对外贸易有限公司提供的担保为对该公司开立信用证、押汇等贸易融资行为提供的最高额保证担保。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

经2012年5月2日本公司第六届董事会第十二次会议决议，本公司拟向实际控制人中国化工农化总公司发行股份，以购买其持有的江苏安邦电化有限公司80.93%的股权、江苏淮河化工有限公司70%股权，相关事项正在进行中。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	159,252,762.27	60.09 %			99,378,594.16	86.44%		

账龄分析法组合	105,749,019.67	39.91%	11,920,064.74	11.27%	14,983,634.74	13.03%	7,246,014.76	48.36%
组合小计	265,001,781.94	100%	11,920,064.74	4.51%	114,362,228.90	99.47%	7,246,014.76	6.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		607,251.05	0.53%	607,251.05	100%
合计	265,001,781.94	--	11,920,064.74	--	114,969,479.95	--	7,853,265.81	--

应收账款种类的说明：

1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

2、按组合分类的应收款项有3种类别：

(1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；

(2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；

(3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；

3、本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	98,373,160.81	93.03%	4,918,658.04	7,841,159.23	52.33%	392,057.96
1至2年	262,755.68	0.25%	26,275.57	184,867.52	1.23%	18,486.76
2至3年	36,512.86	0.03%	10,953.86	27.00	0%	8.10
3年以上	7,076,590.32	6.69%	6,964,177.27	6,957,580.99	46.44%	6,835,461.94
3至4年	10,872.98	0.01%	5,436.49	200,969.11	1.34%	100,484.56
4至5年	213,953.11	0.2%	106,976.55	43,269.00	0.29%	21,634.50
5年以上	6,851,764.23	6.48%	6,851,764.23	6,713,342.88	44.81%	6,713,342.88
合计	105,749,019.67	--	11,920,064.74	14,983,634.74	--	7,246,014.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	159,252,762.27	0.00
合计	159,252,762.27	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

金额较大的其他应收账款主要是子公司往来货款。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
沙隆达对外贸易有限公司	子公司	142,183,816.55	1 年以内	53.65%
荆州鸿翔化工有限公司	子公司	17,068,945.72	1 年以内	6.44%
浙江三阳农资有限公司	非关联方	11,593,958.30	1 年以内	4.38%
江苏南通维立科化工有限公司	非关联方	15,360,000.00	1 年以内	5.8%
浙江杭州醒冶化工有限公司	非关联方	4,821,317.84	1 年以内	1.82%
合计	--	191,028,038.41	--	72.09%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
沙隆达对外贸易有限公司	子公司	142,183,816.55	53.65%
荆州鸿翔化工有限公司	子公司	17,068,945.72	6.44%
合计	--	159,252,762.27	60.09%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	157,133,099.55	95.17%			138,138,523.55	95.51%		
账龄分析法组合	7,978,760.42	4.83%	5,579,636.00	69.93%	6,488,836.34	4.49%	5,479,994.70	84.45%
组合小计	165,111,859.97	100%	5,579,636.00	3.38%	144,627,359.89	100%	5,479,994.70	3.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	165,111,859.97	--	5,579,636.00	--	144,627,359.89	--	5,479,994.70	--

其他应收款种类的说明：

1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

2、按组合分类的应收款项有3种类别：

(1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；

(2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；

(3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；

3、本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,175,159.58	27.26%	108,757.98	771,323.90	11.89%	38,566.20
1 至 2 年	196,698.75	2.47%	19,669.88	94,000.00	1.45%	9,400.00
2 至 3 年	71,256.65	0.89%	21,377.00	78,230.70	1.21%	23,469.21
3 年以上	5,535,645.44	69.38%	5,429,831.14	5,545,281.74	85.45%	5,408,559.29
3 至 4 年	78,230.70	0.98%	39,115.35	273,444.90	4.21%	136,722.45
4 至 5 年	133,397.90	1.67%	66,698.95			
5 年以上	5,324,016.84	66.73%	5,324,016.84	5,271,836.84	81.24%	5,271,836.84
合计	7,978,760.42	--	5,579,636.00	6,488,836.34	--	5,479,994.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	157,133,099.55	0.00
合计	157,133,099.55	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
荆州鸿翔化工有限公司	关联方	140,000,000.00	1 年以内	84.79%
沙隆达荆州农化有限公司	关联方	12,188,099.55	1 年以内	7.38%
荆州市隆华石油化工有限公司	关联方	4,945,000.00	1 年以内	2.99%
汕头彼粤塑胶有限公司	非关联方	3,125,000.00	5 年以上	1.89%
湖北荆州市沙市农业生产资料公司	非关联方	548,500.00	5 年以上	0.33%
合计	--	160,806,599.55	--	97.38%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
荆州鸿翔化工有限公司	子公司	140,000,000.00	84.79%
沙隆达荆州农化有限公司	子公司	12,188,099.55	7.38%
荆州市隆华石油化工有限公司	子公司	4,945,000.00	2.99%
合计	--	157,133,099.55	95.16%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	成本法	25,500,000.00	26,500,000.00	1,000,000.00	27,500,000.00				24,500,000.00		
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	成本法	7,245,023.32	15,745,023.32		15,745,023.32						
荆州市隆华石油化工有限公司	成本法	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00						650,000.00
湖北沙隆达对外贸易有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00						
荆州鸿翔化工有限公司	成本法	37,619,905.41	37,619,905.41		37,619,905.41						
湖北银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00				11,991,017.37		
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法	564,000.00	564,000.00		564,000.00						
广西中鼎股份有限公司	成本法	580,800.00	580,800.00		580,800.00						
合计	--	103,759,728.73	113,259,728.73	1,000,000.00	114,259,728.73	--	--	--	36,491,017.37	0.00	650,000.00

长期股权投资的说明

本期长期股权投资增加100万元，为购买沙隆达(荆州)农药化工有限公司少数股东权益支付的款项。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,004,601,707.14	843,415,983.09
其他业务收入	20,442,618.50	17,383,173.62
营业成本	886,916,094.18	727,458,020.65
合计	1,025,044,325.64	860,799,156.71

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造业	1,004,601,707.14	870,151,801.30	843,415,983.09	712,596,633.05
合计	1,004,601,707.14	870,151,801.30	843,415,983.09	712,596,633.05

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥、农药等农用化学品	996,311,279.98	865,895,132.66	843,415,983.09	712,596,633.05
化工新材料及特种化学品	8,290,427.16	4,256,668.64		
合计	1,004,601,707.14	870,151,801.30	843,415,983.09	712,596,633.05

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	537,302,205.33	449,298,299.75	465,343,167.47	382,107,118.29
国外	467,299,501.81	420,853,501.55	378,072,815.62	330,489,514.76

合计	1,004,601,707.14	870,151,801.30	843,415,983.09	712,596,633.05
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国外客户 A	45,528,937.85	4.44%
国外客户 B	29,208,688.27	2.85%
国外客户 C	27,532,017.00	2.69%
国外客户 D	26,296,478.38	2.56%
国外客户 E	26,196,101.20	2.56%
合计	154,762,222.70	15.1%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	650,000.00	650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	650,000.00	650,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
荆州市隆华石油化工有限公司	650,000.00	650,000.00	

合计	650,000.00	650,000.00	--
----	------------	------------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,846,757.22	29,317,420.76
加：资产减值准备	9,241,029.13	7,695,621.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,100,706.10	43,019,741.76
无形资产摊销	1,893,403.20	1,756,736.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	205,041.84	-984,796.38
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）	35,722,472.77	34,210,094.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-650,000.00	-650,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	186,578.04	-2,006,918.83
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）	-4,724,415.70	-36,573,534.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,244,669.31	-187,870,097.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	147,036,351.27	37,468,635.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,613,254.56	-74,617,097.17
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	280,919,823.80	263,226,015.74
减: 现金的期初余额	178,056,420.12	141,059,742.96
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	102,863,403.68	122,166,272.78

7、本报告期无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.0404	0.0404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.0404	0.0404

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本报告期公司资产、负债构成同比发生重大变动的说明: 单位: 人民币万元

项目	2012.6.30		2011.12.31		增减幅度(%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例(%)	
货币资金	40,958	15.62%	21,959	9.58%	86.52%
应收票据	1,403	0.53%	3,668	1.6%	-61.76%
应收账款	25,385	9.68%	10,622	4.63%	138.99%
预付款项	3,365	1.28%	1,537	0.67%	119.01%
短期借款	50,793	19.38%	29,314	12.79%	73.27%
应付账款	16,342	6.23%	12,264	5.35%	33.25%
其他应付款	6,621	2.53%	4,203	1.83%	57.51%
一年内到期的非流动 负债	22,455	8.57%	9,699	4.23%	131.52%
长期借款	33,000	12.59%	50,756	22.14%	-34.98%

说明:

- 1) 货币资金较期初增加86.52%，主要原因是本报告期短期借款增加；
- 2) 应收票据较期初减少61.76%，主要原因是本报告期用票据结算货款引起应收票据减少；
- 3) 应收账款较期初增加138.99%，主要原因是本报告期出口销售收入增加，且出口采取的多为有追索权的结算方式，结算

期较长；

- 4) 预付款项较期初增加119.01%，主要原因是本报告期预付设备及原料款增加；
- 5) 短期借款较期初增加73.27%，主要原因是本报告期由于生产技改资金需求增加所致；
- 6) 应付账款较期初增加33.25%，主要原因是本报告期应付原料款及工程款增加所致；
- 7) 其他应付款较期初增加57.51%，主要原因是本报告期期末未支付的销售费用较上期增加所致；
- 8) 一年内到期的非流动负债较期初增加131.52%，主要原因是本报告期一年内到期的长期借款增加；
- 9) 长期借款较期初减少34.98%，主要原因是本报告期一年内到期的长期借款增加转入到一年内到期的非流动负债所致。

本报告期公司利润表发生重大变动的说明：单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	同比变动%
资产减值损失	1,272	837	51.99%
营业外收入	85	154	-44.55%
营业外支出	85	47	80.93%

说明：

- 1) 资产减值损失较上年同期增加51.99%，主要是本报告期计提的存货跌价损失增加所致；
- 2) 营业外收入较上年同期减少44.55%，主要是本报告期处理固定资产收益同比有所减少；
- 3) 营业外支出较上年同期增加80.93%，主要是本报告期发生的固定资产处置损失较大所致。

本报告期公司现金流量发生重大变动的说明：单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	13,223	1,227	11,996	978%
投资活动产生的现金流量净额	-6,918	-9,370	2,452	26.17%
筹资活动产生的现金流量净额	10,882	20,954	-10,072	-48.07%
现金及现金等价物增加额	17,199	12,742	4,457	34.98%

说明：

- 1) 报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加11,996万元，主要原因报告期内采用了承兑汇票支付货款增加所致。
- 2) 报告期投资活动产生的现金流量净额同比增加2,452万元，主要原因为报告期内项目投入减少所致。
- 3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少10,072万元，主要原因为本期借款较去年同期减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、 载有董事长签名的本公司 2012 年半年度报告正文和摘要。
2、 载有法定代表人、主管会计工作的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《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》上披露过的所有公司文件的正本和公告原稿。
4、 查阅地点：本公司办公室。

董事长：李作荣

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 19 日