



安徽华星化工股份有限公司
AN HUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO.LTD

2012 年半年度报告

公司简称：华星化工

股票代码：002018

披露日期：2012 年 8 月 22 日

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	25
八、财务会计报告.....	33
九、备查文件目录.....	120

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。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人谢平先生、主管会计工作负责人徐柏林先生及会计机构负责人(会计主管人员)李德琴女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002018	B 股代码	
A 股简称	华星化工	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	安徽华星化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华星化工		
公司的法定英文名称	ANHUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	HUAXING CHEMICAL		
公司法定代表人	谢平		
注册地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇		
注册地址的邮政编码	238251		
办公地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇		
办公地址的邮政编码	238251		
公司国际互联网网址	http://www.huaxingchem.com		
电子信箱	002018@huaxingchem.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 辉	孙为民
联系地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇	安徽省合肥市高新区红枫路 6 号
电话	0555-5962878	0551-5848155
传真	0555-5962838	0551-5848151
电子信箱	LH@huaxingchem.com	SWM@huaxingchem.com

（三）信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 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（%）
营业总收入（元）	516,061,820.84	488,039,840.46	5.74%
营业利润（元）	-6,734,272.50	-20,160,021.22	66.6%
利润总额（元）	-5,499,503.83	-11,940,135.17	53.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,417,498.59	-11,390,858.51	52.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,652,267.26	-19,632,733.98	66.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,730,706.40	-97,620,240.00	168.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,667,504,188.70	1,611,386,161.53	3.48%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	607,645,169.46	607,191,651.02	0.07%
股本（股）	293,857,200.00	293,857,200.00	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（%）
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.04	50%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.04	50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.07	71.43%
全面摊薄净资产收益率（%）	-0.89%	-1.93%	1.04%
加权平均净资产收益率（%）	-0.90%	-1.93%	1.03%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-1.09%	-3.33%	2.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.10%	-3.33%	2.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	-0.33	169.7%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.07	2.07	0%
资产负债率（%）	61.37%	60.05%	1.32%

(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

(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	-92,525.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,319,900.00	由递延收益转入的与资产有关的政府补助及收到与收益有关的政府补助
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	7,394.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	1,234,768.67	--

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	23,458,470	7.98%				-1,024,785	-1,024,785	22,433,685	7.63%
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	23,458,470	7.98%				-1,024,785	-1,024,785	22,433,685	7.63%
二、无限售条件股份	270,398,730	92.02%				1,024,785	1,024,785	271,423,515	92.37%
1、人民币普通股	270,398,730	92.02%				1,024,785	1,024,785	271,423,515	92.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	293,857,200.00	100%				0	0	293,857,200.00	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

1、经中国证监会证监发行字[2004]93号文核准，公司于2004年6月25日成功发行了人民币普通股（A股）2,000万股，募集资金于2004年7月1日到位。经深圳证券交易所同意，公司股票A股2,000万股已于2004年7月13日在深交所挂牌上市，公司股份总数为6,500万股。

2、2005年10月28日，公司完成了股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价获得流通权。实施公告后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为3,700万股，占股份总数的56.92%，无限售条件股份为2,800万股，占股份总数的43.08%。

3、2006年5月18日，公司根据2005年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，总股本由6,500万股增至7,800万股，其中：有限售条件股份为4,440万股，无限售条件股份为3,360万股。

4、经中国证监会证监发行字[2006]174号文核准，公司于2007年1月15日成功向10家特定投资者发行了1,860万股人民币普通股（A股），公司股份总数增至9,660万股。

5、2007年5月25日，公司根据2006年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，总股本由9,660万股增至12,558万股。

6、2008年4月22日，公司根据2007年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，总股本由12,558万股增至16,325.4万股。

7、2009年5月26日，公司根据2008年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每10股转增5股的比例转增股本，总股本由16,325.4万股增至24,488.1万股。

8、2010年5月28日，公司根据2009年度股东大会决议实施分配方案，用资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，总股本由24,488.1万股增至29,385.72万股。

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 41,495 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
谢平	境内自然人	8.63%	25,362,169	0		0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	6.91%	20,300,007	0		0
宁波科思机电有限公司	境内非国有法人	2.61%	7,657,071	0		0
朱世霞	境内自然人	2.35%	6,917,410	0		0
安徽省科技产业投资有限公司	国有法人	2.33%	6,856,200	0		0
申银万国－中信－申银万国 3 号基金宝集合资产管理计划	境内非国有法人	1.13%	3,314,369	0		0
李辉	境内自然人	0.94%	2,762,502	0		0
纪祖焕	境内自然人	0.74%	2,162,758	0		0
童峰	境内自然人	0.48%	1,402,119	0		0
张杰	境内自然人	0.47%	1,371,100	0		0
股东情况的说明	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中 股东庆光梅持有 20207707 股，本期未发生变动。					

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
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	20,300,007	A 股	20,300,007
宁波科思机电有限公司	7,657,071	A 股	7,657,071
朱世霞	6,917,410	A 股	6,917,410
安徽省科技产业投资有限公司	6,856,200	A 股	6,856,200
谢平	6,340,543	A 股	6,340,543
申银万国－中信－申银万国 3 号基金宝集合资产管理计划	3,314,369	A 股	3,314,369
童峰	1,402,119	A 股	1,402,119
张杰	1,371,100	A 股	1,371,100
杨晓英	1,354,159	A 股	1,354,159
湖北禹沅项目管理有限公司	1,331,900	A 股	1,331,900

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东中：谢平先生与华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中股东庆光梅女士系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变

动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。前 10 名无限售条件股东中，除谢平先生与华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中股东庆光梅女士系夫妻关系外，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	谢平先生、庆光梅女士
实际控制人类别	个人

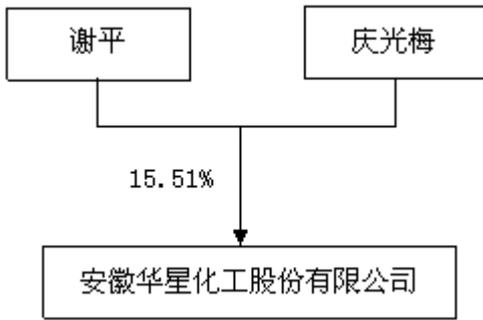
情况说明

谢平先生，男，中国国籍，1968年10月出生，研究生学历。现任本公司董事长、党委书记，兼安徽星诺化工有限公司董事长、安徽华星建设投资有限公司董事长。社会职务有：安徽省十一届人大代表、马鞍山市政协常委、安徽省企业（企业家）联合会第四届理事会常务理事、中国农药发展与应用协会副会长、《中国植保导刊》编委会副主任。近年来，他多次荣获中国优秀企业家、中国首届企业自主创新十大杰出人物、全国劳动模范、安徽省劳动模范、安徽省十大经济人物、安徽省优秀民营科技企业家、安徽省高新技术产业先进个人等称号。

庆光梅女士，女，中国国籍，1973年9月出生，中专学历。历任和县农药厂动力设备科技技术员、本公司采购部统计员，合肥沃德化工有限公司董事长。现无任何单位任职。

谢平先生与庆光梅女士系夫妻关系，其合并持有公司15.51%股份，为公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(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
谢平	董事长、总裁	男	44	2010年04月08日	2013年04月08日	25,362,169			25,362,169				否
李辉	董事、董事会秘书、副总裁	男	46	2010年04月08日	2013年04月08日	2,762,502			2,762,502				否
刘元声	董事、副总裁	男	49	2010年04月08日	2013年04月08日								否
吴江鹰	董事	男	44	2012年04月13日	2013年04月08日	75,459			75,459				是
王祖元	董事	男	50	2011年09月08日	2013年04月08日								否
唐啸波	董事	男	54	2010年04月08日	2013年04月08日								是
施平	独立董事	男	50	2010年04月08日	2013年04月08日								否
赵惠芳	独立董事	女	60	2010年04月08日	2013年04月08日								否
徐尚成	独立董事	男	55	2010年04月08日	2013年04月08日								否
盛学龙	监事	男	47	2010年04月08日	2013年04月08日	269,614			269,614				否
胡江来	监事	男	49	2010年04月08日	2013年04月08日								是
武学元	监事	男	59	2010年04月08日	2013年04月08日								否
张明	副总裁	男	55	2011年03月24日	2013年04月08日								否
徐柏林	财务总监	男	34	2010年04月08日	2013年04月08日								否

谢永清	副总裁	男	46	2012年03月19日	2013年04月08日								否
合计	--	--	--	--	--	28,469,744			28,469,744			--	--

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
唐啸波	安徽省科技产业投资有限公司	副总经理	2005年10月01日		是
胡江来	安徽省科技产业投资有限公司	总经理	2005年12月01日		是
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
谢平	安徽华星建设投资有限公司	董事长	2009年06月03日		否
	安徽星诺化工有限公司	董事长	2006年08月09日		否
李辉	安徽华星建设投资有限公司	董事	2009年06月03日		否
	安徽星诺化工有限公司	董事	2006年08月09日		否
	安徽华建化工有限公司	董事	2009年10月27日		否
刘元声	安徽星诺化工有限公司	董事	2006年08月09日		否
	安徽华建化工有限公司	董事	2009年10月27日		否
吴江鹰	安徽年年富现代农业有限公司	董事长	2012年04月13日		是
	安徽科尔农业生产资料有限公司	董事长	2012年04月13日		否
王祖元	安徽省化工设计院	院长	2003年07月08日		是

徐尚成	江苏澄杨作物科技有限公司	总工程师	2009年09月01日		是
赵惠芳	安徽江淮汽车股份有限公司	独立董事	2012年02月08日	2015年02月07日	是
	安徽辉隆农资集团股份有限公司	独立董事	2011年12月06日	2014年12月05日	是
	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2012年02月20日	2015年02月20日	是
	安徽铜峰电子股份有限公司	独立董事	2012年05月31日	2015年05月31日	是
	合肥工业大学管理学院	教授	1999年12月01日		是
施平	南京管理学院会计学院	副院长	2004年05月01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、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
谢永清	副总裁	聘任	2012年03月19日	经2012年3月19日召开的第五届董事会第十二次会议审议和通过，聘任谢永清为公司副总裁。
吴江鹰	董事	增补	2012年04月13日	经2012年4月13日召开的2011年年度股东大会审议和通过，增补吴江鹰为公司董事。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,054
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,423
销售人员	218
技术人员	216
财务人员	32
行政人员	165
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,403
大专	389
本科	246
硕士	16

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司紧紧围绕主营业务稳健经营，巩固传统优势，不断调整产品结构和市场营销策略，以降本增效为核心，完善内控机制，强化内部管控措施，不断加大节能降耗、技术创新等技改力度，保持了公司稳定发展。

报告期内，公司实现营业总收入51,606.18万元，比上年同期增长5.74%，主要原因系公司通过利用品牌和规模优势，大力调整产品结构，不断拓展国内市场，完善国际市场，实现了营业收入的稳步增长。

报告期内，公司实现营业利润-673.43万元，比上年同期增长66.60%，实现净利润-549.96万元，比上年同期增长53.94%，主要原因系公司主导产品草甘膦价格有所上升以及其部分原材料价格有所回落，导致毛利率有所提升，致使本期营业利润、净利润与去年同期相比有了较大增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额6,673.07万元，比去年同期增长168.36%。主要原因系公司原材料采购较多采用了银行承兑票据结算所致。

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

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）控股子公司的经营情况

1) 安徽年年富现代农业有限公司（简称“年年富”）

年年富注册资本为3,000万元，为公司的全资子公司，经营范围为：生物工程、机电一体化控制产品、化工及检测专用产品（除危险品）开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；农药、化肥、包装种子、农机具的销售，连锁经营；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止经营的商品和技术除外）。报告期内年年富实现营业收入7,023.01万元，实现净利润-183.64万元。

安徽科尔农业生产资料有限公司注册资本200万元，为年年富的全资子公司，经营范围为：

农药、化肥、袋装种子、农机具、家电、日用百货的销售；生物工程，机电一体化控制产品、化工（除危险品）及其检测专用产品的开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。目前该公司尚未运营，报告期内实现净利润1,059.01元。

2) 安徽华星建设投资有限公司（简称“华星建设”）

华星建设注册资本为5,000万元，为公司控股51%的子公司，经营范围为：房地产开发、销售、物业管理、房屋中介；目前该公司正处于筹备期，报告期内实现净利润-58.49万元。

3) 安徽华建化工有限公司（简称“华建化工”）

华建化工注册资本为3,000万元，为公司控股51%的子公司，经营范围为：限办理与本企业筹建有关的业务,不得开展生产经营活动；目前该公司正处于筹备期，报告期内实现净利润41.74万元。

（2）参股公司的经营情况

1) 安徽星诺化工有限公司（简称“星诺化工”）

星诺化工注册资本为2,400万美元，公司持有其50%的股权，经营范围为：开发、研制、生产和销售化工产品（不含危险化学品）及其衍生产品以及上述产品的售后服务。

星诺化工拟建设年产40000吨双甘磷项目和年产10000吨2, 4-D酸原药项目，受全球金融危机影响，其中20000吨双甘磷项目已竣工待生产，另20000吨双甘磷项目和10000吨2, 4-D酸原药项目待建。

2) 艾格瑞国际有限公司（简称“艾格瑞”）

艾格瑞注册资本50万美元，公司持有其50%的股权，注册地在美国特拉华州，主要从事农药产品的销售。报告期内该子公司尚处于筹备期。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）资金压力较大制约公司未来的发展

2008年以来农药行业经历了长达三年多的行业低谷，目前已经进入逐步复苏的时期。公司主导产品草甘膦，由于近几年全球新增产能较少，而国内草甘膦生产企业在行业低谷时期经历整合、淘汰，原有的过剩产能和库存已得到消化，下游行业如转基因作物的种植面积扩大直接推动草甘膦需求的上升。这些因素使得草甘膦价格从2012年初的23,750元/吨上涨至目前的29,000元/吨左右。因此，在农药行业逐渐复苏和下游需求加大的背景下，公司需要充足

的资金，以推动公司业务持续、快速的发展。

(2) 产品和原材料价格波动风险

公司主要根据产品市场供求情况自主定价。近年来受产品市场需求情况变化、行业竞争和农民收入增长等诸多因素的影响，公司主要产品的销售价格波动较大。此外，农药产品的销售价格随着农业生产规模的变化还具有一定的价格周期性，价格的周期变化也将对公司的营业收入和利润水平形成一定的影响。

公司生产所需的主要原材料有氯丙烯、二甲胺、二乙醇胺、亚氨基二乙腈、三氯化磷、烧碱等，上述大部分原材料与原油价格关联较大。因此，公司原材料会伴随石油价格的波动而波动，对公司影响较大。

(3) 行业风险：我国的农药产业目前正处于产业结构调整与升级、行业加速整合的阶段。针对国内农药企业数量多、规模小、竞争激烈的现状，国家逐步提高了农药企业的准入门槛；鼓励农药企业的重组与整合，促进优势企业的做强做大。中华人民共和国工业和信息化部于 2012 年 2 月 3 日发布了《农药工业“十二五”发展规划》。规划提出：“到 2015 年，销售额在 50 亿元以上的农药生产企业达到 5 家以上，销售额在 10 亿元以上的农药生产企业达到 20 家。前 20 家农药生产企业的原药产量占总产量的 50% 以上”。另外，部分企业因高毒农药强制退出而面临产品转型或遭淘汰风险。未来几年，我国现有农药企业有一大批将被淘汰，这既是全球经济一体化的大势所趋，也是我国农药工业的发展需要。公司是主营高效、低残留农药的专业生产厂家，是国内最大的杀虫单/双和草甘磷生产基地和出口基地，但公司主营业务及净资产规模不大，导致企业面临行业剧烈竞争的风险。针对上述风险，公司的对策一是不断引进技术创新，开发新产品，培育新的利润点，加强质量管理与售后服务，提升产品附加值；二是加大开拓国外市场力度，扩大出口规模；三是进一步强化“扁平化”销售网络，确保在核心市场长江中下游地区的市场份额进一步提高，同时加大对华南、华北、东北等地的网络建设，充分利用国家扶持粮食生产政策带来的良好机遇。

(4) 技术风险：公司现有的产品的生产技术在国内外处于先进水平，在剂型研究及工艺技术改造方面具有一定的创新实力，但在合成研究方面，特别是农药新品种自主创制能力相对较弱，新技术、新产品主要通过引进和共同研制的方式来解决。针对技术风险，公司一方面依托现有的省级技术中心，加大科研投入，建立多元化的人才引进渠道、有效的人才激励机制和人才培养制度，使公司自主创新能力进一步增强，另一方面加强与已建立良好关系的沈阳化工研究院等单位合作，使公司及时获得最先进的技术和生产工艺，始终保持在技术工艺方面的国内领先地位。

(5) 环保风险：公司为农药生产企业，随着国家对环保的要求越来越严格，公司非常重视对环境的保护工作，为保证生产经营的持续发展，公司始终把环保工作放在首位，制定了一整套环境保护管理制度，实施严格科学的管理，加大环保治理投入力度，对生产过程从源头加以控制，实施清洁生产。同时，公司积极寻求新技术、新工艺、新设备，解决治理技术难题，强化资源的综合利用。公司主要的生产设备及产品生产过程严格执行国家和地方规定的环保标准，确保污染物达标排放。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
农药	484,777,606.68	423,460,717.53	12.65%	5.24%	0.15%	4.44%
化肥	22,359,100.78	21,162,900.00	5.35%	-2.03%	-4.19%	2.13%
种子	3,333,951.22	2,454,700.00	26.37%	222.94%	197.22%	6.37%
分产品						
杀虫剂	214,087,798.98	172,737,908.81	19.31%	2.34%	-5.44%	6.63%
除草剂	246,090,257.75	230,184,370.84	6.46%	3.56%	-0.37%	3.68%
杀菌剂	24,599,549.95	20,538,437.88	16.51%	77.98%	125.09%	-17.47%
化肥	22,359,100.78	21,162,900.00	5.35%	-2.03%	-4.19%	2.13%
种子	3,333,951.22	2,454,700.00	26.37%	222.94%	197.22%	6.37%

(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(%)
出口	152,837,490.79	17.54%
内销	357,633,167.89	0.89%

(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

公司2012年1-6月主营业务毛利率为12.42%，与去年同期主营业务毛利率8.00%同比增长了4.42个百分点。主要原因是公司主导产品草甘膦系列产品上半年毛利率为8.51%，与去年同期该产品毛利率-1.75%相比上升了10.26个百分点。

(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

主要困难：公司主导产品之一的草甘膦受全球去库存化变化影响，该产品销售价格虽已有所增长，但毛利率仍较低，盈利能力不强。

主要对策措施：

1、不断调整产品结构和市场营销策略，公司一方面不断加大技术创新力度，将草甘膦原粉向制剂转移；另一方面公司从重视出口转变为保证在原有出口规模的基础上，大力拓展国内市场，提高国内市场占有率。

2、公司继续狠抓节能降耗，努力降低生产成本；加强资金管控，努力提高资金使用效率；严控各项费用支出，同时加大对废旧物资回收利用。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用**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) 公司年产 30 万吨离子膜烧碱一期(年产 10 万吨)工程项目	2009 年 06 月 03 日	24,810.51	17.03%	暂无收益。
2) 公司年产 10 万吨三氯化磷一期(年产 5 万吨)工程项目	2009 年 10 月 27 日	1,358.47	52.88%	暂无收益。
3) 公司老厂区搬迁项目	2009 年 06 月 03 日	16,615.6	0.29%	暂无收益。
合计		42,784.58	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

1) 报告期内公司利用自筹资金 755.14 万元, 投资建设年产 30 万吨离子膜烧碱一期(年产 10 万吨)工程项目, 该项目已累计投资 10,036.81 万元, 目前该项目正处于建设期。

2) 报告期内, 公司利用自筹资金 53.82 万元, 投资建设年产 10 万吨三氯化磷一期(年产 5 万吨)工程项目, 该项目已累计投资 718.39 万元, 目前该项目正处于建设期。

3) 报告期内, 公司利用自筹资金 48.21 万元, 用于办理老厂区搬迁项目建设用地平整, 该项目已累计投资 6,888.21 万元, 主要用于支付建设用地和土地平整款。

4) 为了增加杀菌剂品种, 满足市场需求。2011 年 4 月 18 日, 公司与江阴凯江农化有限公司(简称“凯江农化”)签署了《资产转让协议》, 本公司同意购买凯江农化部分固定资产包括一些设备、备件等, 无形资产包括 24 个农药品种制剂加工工艺, 多菌灵等原药的生产工艺规程、农药登记证书及其他技术资料。截止 2011 年 3 月 30 日, 经巢湖兴华评估事务

所出具的巢兴华评字【2011】45 号评估报告,评估确认上述资产评估价值为 670.00 万元。经双方充分协商沟通同意以 500.00 万元转让该部分资产。报告期内,公司根据《资产转让协议》规定,利用自筹资金 50 万元,用于支付上述资产价款。目前该资产已累计支付 100 万元,相关证书已全部办完过户手续,有关工艺流程、技术资料及实物资产已转移至公司。

5)为了加大生物农药品种开发力度,提高市场竞争力。2011 年 10 月 13 日,公司与安徽农业大学(简称“安徽农大”)签订《产学研合作协议及技术开发(委托)合同》,本公司同意:A、用三年时间,每年支付给安徽农大 10 万元,作为安徽农大技术研发、成果转化的研发与中试平台建设费用。B、委托安徽农大研究开发防治茶假眼小绿叶蝉的爪哇棒束孢产品项目,公司支付给安徽农大的研究开发经费和报酬总额为 25 万元。C、委托安徽农大研究开发防治斜纹夜蛾的莱氏野村菌产品项目,公司支付给安徽农大的研究开发经费和报酬总额为 25 万元。D、委托安徽农大研究开发防治马尾松毛虫的球孢白僵菌产品项目,公司支付给安徽农大的研究开发经费和报酬总额为 20 万元。公司根据《产学研合作协议及技术开发(委托)合同》规定,利用自筹资金累计支付 30 万元。报告期内,该项目正在研发中。

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况:与上年同期相比扭亏为盈。

2012 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	800	至	1,300
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	-27,633,488.82		
业绩变动的原因说明	<p>1、主要系公司主导产品草甘膦价格有所上升以及其部分原材料价格有所回落,导致毛利率有所提升。</p> <p>2、公司于 2012 年 8 月 17 日收到和县财政局财预(2012)111 号文《关于同意给予安徽华星化工股份有限公司“三废”治理费用补助的批复》的通知,鉴于本公司在“三废”治理方面投入较大,经县政府研究,决定给予公司“三废”治理费用补助 765 万元。根据《企业会计准则》规定,公司在收到该款项后计入当期损益。</p>		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、稳定的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。公司历年现金分红情况均超过连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润 30% 的比例。

2、根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会安徽监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化：

（1）明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制。

（2）对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制。

（3）明确了为充分听取监事会、独立董事和中小股东意见所采取的措施。

（4）进一步明确了公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，标准和比例，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件等。

（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	127,622,553.65
相关未分配资金留存公司的用途	2011 年底，鉴于公司主营业务处于亏损状态。为了公司的持续发展和股东的长远利益，提高公司的盈利能力，公司 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润将留存公司作为营运资金。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用

实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

(十一) 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地建立和完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选举程序选举董事。公司全体董事能够严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定要求尽职尽责的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设的各专门委员会能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司有较完善的员工绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和留住优秀管理人才和技术、业务骨干。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《公司信息披露管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者：公司重视社会责任，关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

(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

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(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）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0

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)	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)
安徽年年富现代农业有限公司	2012 年 03 月 21 日	8,000	2012 年 01 月 12 日	600	保证	六个月	否	否
安徽年年富现代农业有限公司	2012 年 03 月 21 日	8,000	2012 年 05 月 18 日	500	保证	六个月	否	否
安徽年年富现代农业有限公司	2012 年 03 月 21 日	8,000	2012 年 06 月 28 日	500	保证	六个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		8,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,100
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)		8,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				1,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		8,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,100
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				5.10%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				3,100				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				3,100				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司向商业银行申请流动资金贷款提供连带责任担保, 提供担保的最高限额为人民币 8,000 万元, 担保期限为 2 年。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、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

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

（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06月06日	安徽和县	电话沟通	机构	中信证券	公司运营情况，未提供资料

（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

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
安徽华星化工股份有限公司 2011 年度业绩快报	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司第五届监事会第八次会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司关于为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司综合授信提供担保的公告	证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽华星化工股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（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：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		166,605,100.11	150,452,021.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,249,300.00	2,251,420.00
应收账款		231,798,353.20	149,663,710.03
预付款项		100,943,005.77	137,408,338.75
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		7,303,513.29	6,512,874.22

买入返售金融资产			
存货		428,435,350.92	473,533,899.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,754,354.29	9,560,786.30
流动资产合计		941,088,977.58	929,383,050.61
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		66,528,954.10	57,519,489.49
投资性房地产			
固定资产		483,615,918.27	498,468,328.63
在建工程		55,954,050.34	47,142,906.86
工程物资		5,673,164.89	3,340,788.62
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		114,643,123.52	75,531,597.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		726,415,211.12	682,003,110.92
资产总计		1,667,504,188.70	1,611,386,161.53
流动负债：			
短期借款		307,406,615.78	308,512,121.92
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		269,000,000.00	150,970,000.00
应付账款		161,793,541.16	179,339,817.25

预收款项		26,693,541.34	87,877,437.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,929,500.33	15,465,250.83
应交税费		1,785,009.40	4,045,277.62
应付利息		528,966.25	641,910.88
应付股利			
其他应付款		121,870,691.88	100,256,933.81
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		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		934,007,866.14	877,108,750.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		6,420,000.00	6,420,000.00
专项应付款		57,424,962.46	57,424,962.46
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,527,833.33	26,680,333.33
非流动负债合计		89,372,795.79	90,525,295.79
负债合计		1,023,380,661.93	967,634,045.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,857,200.00	293,857,200.00
资本公积		100,440,747.70	100,440,747.70
减：库存股			
专项储备		41,622,542.22	35,751,525.19
盈余公积		49,519,624.48	49,519,624.48
一般风险准备			
未分配利润		122,205,055.06	127,622,553.65
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		607,645,169.46	607,191,651.02
少数股东权益		36,478,357.31	36,560,464.55
所有者权益（或股东权益）合计		644,123,526.77	643,752,115.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,667,504,188.70	1,611,386,161.53

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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		145,160,742.91	131,968,858.25
交易性金融资产			
应收票据		2,669,300.00	907,000.00
应收账款		236,403,830.80	154,381,957.82
预付款项		93,484,418.00	120,144,487.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		56,869,563.58	53,602,901.13
存货		223,873,508.42	272,929,166.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,747,826.73	9,560,786.30
流动资产合计		761,209,190.44	743,495,157.42
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		123,248,954.10	114,239,489.49
投资性房地产			
固定资产		467,132,756.07	481,771,636.34
在建工程		53,297,680.34	45,024,696.86
工程物资		5,673,164.89	3,340,788.62
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		109,957,890.41	70,874,372.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		759,310,445.81	715,250,984.15
资产总计		1,520,519,636.25	1,458,746,141.57
流动负债：			
短期借款		287,406,615.78	277,512,121.92
交易性金融负债			
应付票据		235,000,000.00	130,000,000.00
应付账款		154,864,759.46	175,785,421.82
预收款项		22,164,934.17	75,032,504.58
应付职工薪酬		13,816,223.20	14,912,949.99
应交税费		1,551,650.59	3,462,661.60
应付利息		1,254,977.36	587,130.68
应付股利			
其他应付款		44,767,368.96	27,592,251.35
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		790,826,529.52	734,885,041.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		6,420,000.00	6,420,000.00
专项应付款		57,424,962.46	57,424,962.46
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,527,833.33	26,680,333.33
非流动负债合计		89,372,795.79	90,525,295.79
负债合计		880,199,325.31	825,410,337.73
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		293,857,200.00	293,857,200.00
资本公积		56,904,509.77	56,904,509.77
减：库存股			
专项储备		41,622,542.22	35,751,525.19
盈余公积		49,519,624.48	49,519,624.48
一般风险准备			
未分配利润		198,416,434.47	197,302,944.40
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		640,320,310.94	633,335,803.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,520,519,636.25	1,458,746,141.57

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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		516,061,820.84	488,039,840.46
其中：营业收入		516,061,820.84	488,039,840.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,781,992.39	506,919,220.48
其中：营业成本		449,142,435.27	447,009,181.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,362.50	200,582.40
销售费用		28,358,646.46	22,114,422.55
管理费用		23,481,566.90	18,271,966.04

财务费用		16,779,005.28	16,552,143.48
资产减值损失		4,018,975.98	2,770,924.98
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)		-1,014,100.95	-1,280,641.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,014,100.95	-1,340,641.20
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,734,272.50	-20,160,021.22
加：营业外收入		1,327,294.35	8,219,886.05
减：营业外支出		92,525.68	
其中：非流动资产处置损失		92,525.68	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,499,503.83	-11,940,135.17
减：所得税费用		102.00	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,499,605.83	-11,940,135.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-2,003,968.70	2,329,828.32
归属于母公司所有者的净利润		-5,417,498.59	-11,390,858.51
少数股东损益		-82,107.24	-549,276.66
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		-0.02	-0.04
(二) 稀释每股收益		-0.02	-0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-5,499,605.83	-11,940,135.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,417,498.59	-11,390,858.51
归属于少数股东的综合收益总额		-82,107.24	-549,276.66

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：0 元。

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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		471,207,925.21	459,641,387.09
减：营业成本		410,608,113.89	423,485,578.23
营业税金及附加			177,082.19
销售费用		21,519,436.12	19,201,220.03
管理费用		21,196,665.60	17,535,144.31
财务费用		14,412,918.93	16,541,305.69
资产减值损失		2,594,094.00	3,910,264.98
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）		-1,014,100.95	-1,280,641.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,014,100.95	-1,340,641.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-137,404.28	-22,489,849.54
加：营业外收入		1,250,894.35	8,219,886.05
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,113,490.07	-14,269,963.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,113,490.07	-14,269,963.49
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		1,113,490.07	-14,269,963.49

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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	372,107,722.09	385,459,009.36
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	12,895,698.04	7,087,176.05
收到其他与经营活动有关的现金	5,561,887.70	51,380,614.25
经营活动现金流入小计	390,565,307.83	443,926,799.66
购买商品、接受劳务支付的现金	260,305,071.49	491,710,944.69
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	37,809,229.16	35,826,398.82
支付的各项税费	5,112,584.68	3,044,040.70
支付其他与经营活动有关的现金	20,607,716.10	10,965,655.45
经营活动现金流出小计	323,834,601.43	541,547,039.66
经营活动产生的现金流量净额	66,730,706.40	-97,620,240.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		81,989.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	332,000.00	27,862,500.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,346,916.39	541,168.24
投资活动现金流入小计	1,678,916.39	29,485,657.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,191,742.62	29,627,818.43
投资支付的现金	10,023,565.56	3,722,335.00
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	41,215,308.18	33,350,153.43
投资活动产生的现金流量净额	-39,536,391.79	-3,864,495.77
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	266,745,156.41	364,492,553.35
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	266,745,156.41	364,492,553.35
偿还债务支付的现金	261,650,662.55	243,479,957.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,196,822.45	10,828,766.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	938,907.50	
筹资活动现金流出小计	277,786,392.50	254,308,723.97
筹资活动产生的现金流量净额	-11,041,236.09	110,183,829.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	16,153,078.52	8,699,093.61
加：期初现金及现金等价物余额	150,452,021.59	102,943,707.84
六、期末现金及现金等价物余额	166,605,100.11	111,642,801.45

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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	359,646,663.44	357,789,519.20
收到的税费返还	12,895,698.04	7,087,176.05
收到其他与经营活动有关的现金	4,155,795.35	85,218,106.04
经营活动现金流入小计	376,698,156.83	450,094,801.29
购买商品、接受劳务支付的现金	272,663,424.04	417,431,212.59
支付给职工以及为职工支付的现金	33,576,213.48	31,902,213.56
支付的各项税费	4,397,352.23	2,869,536.04
支付其他与经营活动有关的现金	14,928,010.65	28,606,325.08
经营活动现金流出小计	325,565,000.40	480,809,287.27
经营活动产生的现金流量净额	51,133,156.43	-30,714,485.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		81,989.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,139,234.78	488,415.24
投资活动现金流入小计	1,139,234.78	1,570,404.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,546,048.62	25,476,666.91
投资支付的现金	10,023,565.56	3,722,335.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,569,614.18	29,199,001.91
投资活动产生的现金流量净额	-39,430,379.40	-27,628,597.25
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	261,745,156.41	323,282,553.35

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	261,745,156.41	323,282,553.35
偿还债务支付的现金	245,650,662.55	243,479,957.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,889,386.23	10,828,766.77
支付其他与筹资活动有关的现金	716,000.00	
筹资活动现金流出小计	260,256,048.78	254,308,723.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,489,107.63	68,973,829.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,191,884.66	10,630,746.15
加：期初现金及现金等价物余额	131,968,858.25	88,096,496.83
六、期末现金及现金等价物余额	145,160,742.91	98,727,242.98

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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	293,857,200.00	100,440,747.70		35,751,525.19	49,519,624.48		127,622,553.65		36,560,464.55	643,752,115.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	293,857,200.00	100,440,747.70		35,751,525.19	49,519,624.48		127,622,553.65		36,560,464.55	643,752,115.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,871,017.03			-5,417,498.59		-82,107.24	371,411.20
（一）净利润							-5,417,498.59		-82,107.24	-5,499,605.11

							98.59		4	83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-5,417,498.59		-82,107.24	-5,499,605.83
(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	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	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	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				5,871,017.03						5,871,017.03
1. 本期提取				6,406,650.13						6,406,650.13
2. 本期使用				535,633.10						535,633.10
(七) 其他										
四、本期期末余额	293,857,200.00	100,440,747.70		41,622,542.22	49,519,624.48		122,205,055.06		36,478,357.31	644,123,526.77

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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	293,857,200.00	100,440,747.70		27,253,007.75	49,519,624.48		123,763,348.36		37,877,604.12	632,711,532.41
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	293,857,200.00	100,440,747.70		27,253,007.75	49,519,624.48		123,763,348.36		37,877,604.12	632,711,532.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				5,771,937.25			-11,390,858.51		-549,276.66	-6,168,197.92
(一)净利润							-11,390,858.51		-549,276.66	-11,940,135.17
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-11,390,858.51		-549,276.66	-11,940,135.17
(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	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	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	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				5,771,937.25					5,771,937.25
1. 本期提取				6,311,185.03					6,311,185.03
2. 本期使用				539,247.78					539,247.78
(七) 其他									
四、本期期末余额	293,857,200.00	100,440,747.70		33,024,945.00	49,519,624.48		112,372,489.85	37,328,327.46	626,543,334.49

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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	293,857,200.00	56,904,509.77		35,751,525.19	49,519,624.48		197,302,944.40	633,335,803.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	293,857,200.00	56,904,509.77		35,751,525.19	49,519,624.48		197,302,944.40	633,335,803.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,871,017.03			1,113,490.07	6,984,507.10
（一）净利润							1,113,490.07	1,113,490.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,113,490.07	1,113,490.07
（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				5,871,017.03				5,871,017.03
1. 本期提取				6,406,650.13				6,406,650.13
2. 本期使用				535,633.10				535,633.10
(七) 其他								
四、本期期末余额	293,857,200.00	56,904,509.77		41,622,542.22	49,519,624.48		198,416,434.47	640,320,310.94

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

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	293,857,200.00	56,904,509.77		27,253,007.75	49,519,624.48		188,028,196.67	615,562,538.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	293,857,200.00	56,904,509.77		27,253,007.75	49,519,624.48		188,028,196.67	615,562,538.67
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)				5,771,937.25			-14,269,963.49	-8,498,026.24
(一) 净利润							-14,269,963.49	-14,269,963.49

							3.49	3.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-14,269,963.49	-14,269,963.49
(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				5,771,937.25				5,771,937.25
1. 本期提取				6,311,185.03				6,311,185.03
2. 本期使用				539,247.78				539,247.78
(七) 其他								
四、本期期末余额	293,857,200.00	56,904,509.77		33,024,945.00	49,519,624.48		173,758,233.18	607,064,512.43

法定代表人：谢平先生

主管会计工作负责人：徐柏林先生

会计机构负责人：李德琴女士

(三) 公司基本情况

安徽华星化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖府股字[1998]第1号文批准，由和县农药厂及其内部职工庆祖森等263名自然人共同发起设立，并于1998年2月13日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记，股本为1,008万元。根据第六、七次股东大会决议，本公司于2001年5月、9月先后办理了股权结构的变更手续，变更后的股

东由庆祖森等17名自然人组成。2001年12月31日，根据第八次股东大会决议，经安徽省人民政府皖政股字[2001]第16号文批准，公司在安徽省工商行政管理局办理了增资扩股的变更登记，变更后的股东由庆祖森等17名自然人、安徽省科技产业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司组成，变更后注册资本为4,500万元。2004年6月10日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]93号文批准，公司向社会公开发行社会公众股2,000万股，并于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易，2004年8月3日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为6,500万元。2005年10月28日完成股权分置改革，有限售条件的流通股3,700万元，无限售条件的流通股2,800万元。2006年4月根据公司2005年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为7,800万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]174号文核准，公司2007年1月向10名特定投资者非公开发行了人民币普通股(A股)1,860万股，2007年4月根据公司2006年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为12,558万元。2008年3月根据公司2007年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为16,325.40万元。2009年4月根据公司2008年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为24,488.10万元。2010年4月根据公司2009年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为29,385.72万元。

公司经营范围：农药、化工产品生产、销售，公司自产产品及相关技术出口，公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及技术进口。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(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

公司无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(一)金融资产划分为以下四类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2. 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

4. 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(二)金融负债在初始确认时划分为以下两类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，

相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

2. 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5、其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
2. 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1. 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：
 - A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
 - B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2、本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

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

不存在上述情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(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	本公司将 300 万元以上应收账款、其他应收款确定为单项
------------------	------------------------------

	金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
以账龄作为信用风险特征组合的应收款项	账龄分析法	1) 单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项 2) 单项金额不重大的应收款项

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

(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：

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。此外，本公司与控股子公司之

间的应收款项不计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收款项外，账龄较长且预计难以收回的应收款项。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、包装物、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

1. 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2. 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3. 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，

并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司的存货盘存制度为永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定

确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

1、采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2、采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

3、在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

4、按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

2. 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产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

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的

类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	3	9.70-3.23
机器设备	10	3	9.70
电子设备			
运输设备			
其他设备	5	3	19.40
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

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

1. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
2. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
3. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；；
4. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
5. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用

的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

1. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
2. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
3. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费		参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(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

1. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

18、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；

2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

3. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或

事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1. 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2. 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

4. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1. 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2.提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

22、政府补助

（1）类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入

当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

23、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

1. 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2. 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

1. 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转

回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回

24、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

25、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

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	农药产品、农药化工中间体	13%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

教育费附加	应纳增值税	3%
-------	-------	----

子公司安徽年年富现代农业有限公司（以下简称年年富）、安徽华星建设投资有限公司（以下简称华星建设）、安徽华建化工有限公司（以下简称华建化工）、安徽科尔农业生产资料有限公司（以下简称科尔）执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

本公司于2008年12月5日被认定为高新技术企业。根据2009年2月25日安徽省和县地方税务局发文《关于安徽华星化工股份有限公司享受国家高新技术企业优惠税率的通知》（和地税函【2009】13号），本公司自2008年1月1日起企业所得税税率按15%执行。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、安徽省科学技术厅联合发文《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》（科高【2012】12号），本公司自2011年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
安徽华星建设投资 有限公司（以下简 称华星建设公司）	有限公司	安徽和县	房地产经营	50,000,000 .00	CNY	房地产开 发、销售， 物业管理， 房屋中介	25,500,00 0.00		51%	51%	是	21,863,8 44.62	-286,612.2 5	
安徽华建化工有限 公司（以下简称华 建化工公司）	有限公司	安徽和县	化工原料生产 经营	30,000,000 .00	CNY	经营筹建期	300,000.0 0		51%	51%	是	14,614,5 12.69	204,505.01	
安徽科尔农业生产 资料有限公司（以 简称科尔公司）	有限公司	安徽合肥	农药化肥等销 售	2,000,000. 00	CNY	经营筹建期	2,000,000. 00		100%	100%	是			

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	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
安徽年年富现代农业有限公司（以下简称年年富公司）	有限公司	安徽合肥	农药化肥等销售	30,000,000.00	CNY	农药、化肥、农膜销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	30,920,000.00		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期合并报表合并范围没有发生变更。

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

本期没有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。

(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：	--	--	286,020.35	--	--	95,433.54
人民币	--	--	286,020.35	--	--	95,433.54
银行存款：	--	--	166,319,079.76	--	--	150,356,588.05
人民币	--	--	163,720,664.14	--	--	139,880,294.24
USD	388,377.26	6.32	2,456,447.34	1,662,618.48	6.3009	10,475,992.78
EUR	18,036.88	7.87	141,968.28	36.88	8.1625	301.03
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	166,605,100.11	--	--	150,452,021.59

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

(1) 银行存款中用于开具银行承兑汇票的保证金金额为 125,280,012.80 元。除此之外，本期货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 本期货币资金中无存放在境外的款项。

2、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	3,249,300.00	2,251,420.00
合计	3,249,300.00	2,251,420.00

(2) 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
辽宁三征化学有限公司	2012 年 04 月 20 日	2012 年 10 月 20 日	1,000,000.00	
合肥星宇化学有限公司	2012 年 01 月 06 日	2012 年 07 月 06 日	700,000.00	

江苏安邦电化有限公司	2012 年 05 月 03 日	2012 年 11 月 02 日	550,000.00	
山东润科国际贸易有限公司	2012 年 02 月 03 日	2012 年 08 月 03 日	500,000.00	
河南盛源农药有限公司	2012 年 03 月 14 日	2012 年 09 月 14 日	500,000.00	
合计	--	--	3,250,000.00	--

3、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	8,058,231.19	3.12%	8,058,231.19	100%	8,027,654.02	4.76%	8,027,654.02	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合的应收账款	250,434,025.72	96.88%	18,635,672.52	7.44%	160,467,841.12	95.24%	10,804,131.09	6.73%
组合小计	250,434,025.72	96.88%	18,635,672.52	7.44%	160,467,841.12	95.24%	10,804,131.09	6.73%
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		0.00		0.00	
合计	258,492,256.91	--	26,693,903.71	--	168,495,495.14	--	18,831,785.11	--

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
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL 公司	8,058,231.19	8,058,231.19	100%	该公司出现经营风险, 预计难以收回
合计	8,058,231.19	8,058,231.19	--	

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	198,989,909.67	79.46%	9,949,495.48	139,815,367.64	87.13%	6,990,768.38
1 年以内小计	198,989,909.67	79.46%	9,949,495.48	139,815,367.64	87.13%	6,990,768.38
1 至 2 年	43,191,959.45	17.25%	4,319,195.94	15,732,793.12	9.8%	1,573,279.31
2 至 3 年	3,585,383.13	1.43%	1,075,614.94	3,271,006.76	2.04%	981,302.03
3 年以上						
3 至 4 年	2,364,047.46	0.94%	1,182,023.73	632,253.35	0.4%	316,126.68
4 至 5 年	386,767.17	0.15%	193,383.59	147,531.13	0.09%	73,765.57
5 年以上	1,915,958.84	0.77%	1,915,958.84	868,889.12	0.54%	868,889.12
合计	250,434,025.72	--	18,635,672.52	160,467,841.12	--	10,804,131.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期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

(3) 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 (%)
美国 ALBAUGH 公司	经销商	41,646,810.13	1 年以内	16.11%
阿根廷 ATANOR S.A.	经销商	28,967,150.18	2 年以内	11.21%
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL	经销商	8,058,231.19	4-5 年	3.12%
ASTRANOVA TARIM TIC.VE SAN.A.S	经销商	4,650,382.72	1 年以内	1.8%
青岛金尔农化研制开发有限公司	经销商	2,498,240.01	1 年以内	0.97%
合计	--	85,820,814.23	--	33.2%
负债小计				0.00

4、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								
按账龄组合的其他应收款	8,542,385.44	76.24%	1,238,872.15	14.50%	9,556,115.23	78.21%	3,043,241.01	31.85%
组合小计	8,542,385.44	76.24%	1,238,872.15	14.50%	9,556,115.23	78.21%	3,043,241.01	31.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,662,855.39	23.76%	2,662,855.39	100%	2,662,855.39	21.79%	2,662,855.39	100%
合计	11,205,240.83	--	3,901,727.54	--	12,218,970.62	--	5,706,096.40	--

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	4,219,524.15	49.4%	210,976.21	3,896,233.25	40.77%	194,811.66
1 年以内小计	4,219,524.15	49.4%	210,976.21	3,896,233.25	40.77%	194,811.66
1 至 2 年	3,444,624.59	40.32%	344,462.46	533,357.37	5.58%	53,335.74
2 至 3 年	215,370.18	2.52%	64,611.05	60,767.18	0.64%	18,230.15
3 年以上						

3 至 4 年	50,377.18	0.59%	25,188.59	92,497.15	0.97%	46,248.58
4 至 5 年	37,711.00	0.44%	18,855.50	4,485,290.80	46.93%	2,242,645.40
5 年以上	574,778.34	6.73%	574,778.34	487,969.48	5.11%	487,969.48
合计	8,542,385.44	--	1,238,872.15	9,556,115.23	--	3,043,241.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	2,662,855.39	2,662,855.39	100%	预计难以收回
合计	2,662,855.39	2,662,855.39	100%	--

(3) 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

(4) 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(%)
和县振兴担保有限公司	服务商	1,100,000.00	1-2 年	9.82%
庆增厚	原公司职工	492,858.23	5 年以上	4.4%
张培金	原公司职工	262,942.44	2-3 年	2.35%
庆增峰	原公司职工	250,133.91	2-3 年	2.23%
周美义	原公司职工	230,172.97	2-3 年	2.05%
合计	--	2,336,107.55	--	20.85%

5、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	78,779,801.98	78.04%	118,425,154.15	86.18%
1 至 2 年	18,258,452.86	18.09%	14,974,110.19	10.9%
2 至 3 年	3,904,750.93	3.87%	4,009,074.41	2.92%
3 年以上				
合计	100,943,005.77	--	137,408,338.75	--

(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
和县土地储备中心	土地管理部门	53,468,000.50	2011 年 12 月 19 日	办证中
CHLORINE ENGINEERS CORP.,LTD	供应商	5,779,163.30	2010 年 12 月 31 日	供应商未开票结算
石家庄工大化工设备有限公司	供应商	5,604,000.00	2011 年 01 月 27 日	供应商未开票结算
安徽中源化工有限公司	供应商	4,625,396.16	2012 年 05 月 24 日	供应商未开票结算
安徽天和包装材料有限公司	供应商	1,813,137.33	2012 年 06 月 12 日	供应商未开票结算
合计	--	71,289,697.29	--	--

(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

1. 预付款项主要包括预付土地出让金、材料款、工程款等。
2. 预付款项本期余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

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	44,995,753.19		44,995,753.19	54,477,191.05		54,477,191.05
在产品	9,295,119.35		9,295,119.35	7,634,810.03		7,634,810.03
库存商品	205,512,281.19	13,573,433.11	191,938,848.08	254,448,787.57	15,612,206.87	238,836,580.70
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	10,400,875.88		10,400,875.88	7,459,175.58		7,459,175.58
开发成本	171,804,754.42		171,804,754.42	165,126,142.36		165,126,142.36
合计	442,008,784.03	13,573,433.11	428,435,350.92	489,146,106.59	15,612,206.87	473,533,899.72

(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					
在产品					
库存商品	15,612,206.87			2,038,773.76	13,573,433.11
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	15,612,206.87			2,038,773.76	13,573,433.11

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,754,354.29	9,560,786.30
合计	2,754,354.29	9,560,786.30

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

一、合营企业													
安徽星诺化工有限公司	有限公司	安徽和县	谢平	化工	24,000,000.00	USD	50%	50%	140,582,603.17	8,457,684.45	132,124,918.72	0.00	-1,517,703.28
艾格瑞国际有限公司	有限公司	美国	谢平	农药	500,000.00	USD	50%	50%	979,907.15	410,800.00	569,107.15	0.00	-510,498.62
二、联营企业													

9、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
安徽星诺化工 有限公司	权益法	85,927,165.98	56,973,630.43	9,264,713.92	66,238,344.35	50%	50%				
艾格瑞国际有 限公司	权益法	2,269,110.00	545,859.06	-255,249.31	290,609.75	50%	50%				
合计	--	88,196,275.98	57,519,489.49	9,009,464.61	66,528,954.10	--	--	--	0.00	0.00	0.00

10、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：	705,558,299.44	5,275,779.20		2,115,632.44	708,718,446.20
其中：房屋及建筑物	420,822,917.16	706,936.40			421,529,853.56
机器设备	263,591,217.75	2,299,033.52		1,464,186.44	264,426,064.83
运输工具					
其他设备	21,144,164.53	2,269,809.28		651,446.00	22,762,527.81
--	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：	205,682,671.54		18,707,081.52	694,524.40	223,695,228.66
其中：房屋及建筑物	54,992,688.75		6,811,964.73		61,804,653.48
机器设备	136,829,255.77		10,658,767.64	467,604.08	147,020,419.33
运输工具					
其他设备	13,860,727.02		1,236,349.15	226,920.32	14,870,155.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	499,875,627.90	--			485,023,217.54
其中：房屋及建筑物	365,830,228.41	--			359,725,200.08
机器设备	126,761,961.98	--			117,405,645.50
运输工具		--			
其他设备	7,283,437.51	--			7,892,371.96
四、减值准备合计	1,407,299.27	--			1,407,299.27
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	1,407,299.27	--			1,407,299.27
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	498,468,328.63	--			483,615,918.27
其中：房屋及建筑物	365,830,228.41	--			359,725,200.08
机器设备	125,354,662.71	--			115,998,346.23
运输工具		--			
其他设备	7,283,437.51	--			7,892,371.96

本期折旧额 18,707,081.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 600,569.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况 适用 不适用**(3) 通过融资租赁租入的固定资产** 适用 不适用**(4) 通过经营租赁租出的固定资产** 适用 不适用**(5) 期末持有待售的固定资产情况** 适用 不适用**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用 不适用

固定资产说明：

(1) 本公司为向银行借款办理抵押的固定资产账面原值为**40,498.16**万元,此外无其他所有权受限的情况。

(2) 截至本期止已提足折旧仍在使用的固定资产原值为**27,579,487.38**元。

11、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 30 万吨离子膜烧碱一期 (年产 10 万吨)项目	42,270,466.46		42,270,466.46	34,172,199.58		34,172,199.58
年产 10 万吨三氯化磷一期 (年产 5 万吨)项目	2,656,370.00		2,656,370.00	2,118,210.00		2,118,210.00
老厂搬迁项目	482,139.00		482,139.00			
零星工程	10,545,074.88		10,545,074.88	10,852,497.28		10,852,497.28
合计	55,954,050.34	0.00	55,954,050.34	47,142,906.86	0.00	47,142,906.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 30 万吨 离子膜烧碱 一期(年产 10 万吨)项目	248,105,100.0 0	34,172,199.58	8,633,033.88	534,767.00		17.03%	17.03%				自筹	42,270,466.46
年产 10 万吨 三氯化磷一 期(年产 5 万 吨)项目	13,584,700.00	2,118,210.00	538,160.00			52.88%	52.88%				自筹	2,656,370.00
老厂搬迁项 目	166,156,000.0 0	0.00	482,139.00			0.29%	0.29%				自筹	482,139.00
零星工 程		10,852,497.28	391,275.00	65,802.40	632,895.00						自筹	10,545,074.88
合计	427,845,800.0 0	47,142,906.86	10,044,607.88	600,569.40	632,895.00	--	--	0.00	0.00	--	--	55,954,050.34

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	586,268.45	3,072,908.45	1,532,572.99	2,126,603.91
专用设备	2,754,520.17	3,724,997.43	2,932,956.62	3,546,560.98
合计	3,340,788.62	6,797,905.88	4,465,529.61	5,673,164.89

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

14、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	79,676,675.72	40,241,544.00	0.00	119,918,219.72
土地使用权	76,826,139.87	40,241,544.00		117,067,683.87
专利技术	2,850,535.85			2,850,535.85
二、累计摊销合计	4,145,078.40	1,130,017.80	0.00	5,275,096.20
土地使用权	1,869,626.59	1,094,324.42		2,963,951.01
专利技术	2,275,451.81	35,693.38		2,311,145.19
三、无形资产账面净值合计	75,531,597.32	0.00	0.00	114,643,123.52
土地使用权	74,956,513.28			114,103,732.86
专利技术	575,084.04			539,390.66
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利技术				
无形资产账面价值合计	75,531,597.32	0.00	0.00	114,643,123.52
土地使用权	74,956,513.28			114,103,732.86

专利技术	575,084.04			539,390.66
------	------------	--	--	------------

本期摊销额 1,130,017.80 元。

15、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
非同一控制下企业合并形成的商誉	350,919.80			350,919.80	350,919.80
合计	350,919.80	0.00	0.00	350,919.80	350,919.80

16、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

(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：

本期公司经营出现亏损，未来是否盈利以及能否产生足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，故未确认递延所得税资产。

17、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	24,537,881.51	6,057,749.74			30,595,631.25
二、存货跌价准备	15,612,206.87			2,038,773.76	13,573,433.11
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	1,407,299.27				1,407,299.27
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	350,919.80				350,919.80
十四、其他					
合计	41,908,307.45	6,057,749.74	0.00	2,038,773.76	45,927,283.43

18、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	41,406,615.78	42,712,121.92
抵押借款	175,000,000.00	181,800,000.00
保证借款	44,000,000.00	84,000,000.00
信用借款	47,000,000.00	
合计	307,406,615.78	308,512,121.92

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

短期借款本期余额中无已逾期未偿还的借款。

19、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	269,000,000.00	150,970,000.00
合计	269,000,000.00	150,970,000.00

下一会计期间将到期的金额 269,000,000.00 元。

20、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	161,793,541.16	179,339,817.25
合计	161,793,541.16	179,339,817.25

(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

21、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
客户货款	26,693,541.34	87,877,437.86
合计	26,693,541.34	87,877,437.86

(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

22、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	6,005,380.37	32,821,619.65	32,739,999.33	6,087,000.69
二、职工福利费	1,000.00	1,249,133.29	1,250,133.29	
三、社会保险费	7,724,071.68	3,883,627.71	4,499,998.53	7,107,700.86
其中：医疗保险费	804.59	991,828.06	974,309.89	18,322.76
基本养老保险费	7,260,452.31	2,382,921.87	2,974,013.24	6,669,360.94

失业保险费	448,987.98	234,822.57	293,931.71	389,878.84
工伤保险费	94.16	182,401.80	163,484.21	19,011.75
生育保险费	13,732.64	91,653.41	94,259.48	11,126.57
四、住房公积金	240,687.00			240,687.00
五、辞退福利				
六、其他	1,494,111.78	76,701.00	76,701.00	1,494,111.78
其中：工会经费	1,488,230.62	30,792.00	30,792.00	1,488,230.62
职工教育经费	5,881.16	45,909.00	45,909.00	5,881.16
合计	15,465,250.83	38,031,081.65	38,566,832.15	14,929,500.33

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 1,494,111.78，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：

1. 截至2012年6月30日止应付职工薪酬中无拖欠性质（或工效挂钩部分）的金额。
2. 截至2012年6月30日止应付工资余额为计提的2012年6月职工工资，已于2012年7月发放。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	126,959.57	197,615.19
城市维护建设税		138,664.93
土地使用税	1,535,882.08	2,733,264.17
教育费附加		138,664.93
印花税		92,732.90
房产税	122,167.75	744,335.50
合计	1,785,009.40	4,045,277.62

24、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	55,416.67	55,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	473,549.58	586,910.88
合计	528,966.25	641,910.88

25、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	121,870,691.88	100,256,933.81
合计	121,870,691.88	100,256,933.81

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	本期余额	款项性质	账龄
江苏绿港置业有限公司	43,707,617.00	华星建设借款	2年以内
江苏金燕房地产开发有限公司	28,163,628.00	华星建设借款	2年以内
和县财政国库支付中心	10,000,000.00	华星化工借款	2年以内
安徽星诺化工有限公司	6,200,000.00	华星化工借款	1年以内
安徽生源化工有限公司	2,000,000.00	押金	2年以内
合计	90,071,245.00		

26、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	30,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

(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		
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国光大银行合肥分行	2009 年 07 月 31 日	2012 年 07 月 30 日	CNY	5.4%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00

27、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
国债项目贴息转贷地方部分		6,420,000.00			6,420,000.00	

28、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
搬迁补偿	57,424,962.46			57,424,962.46	
合计	57,424,962.46	0.00	0.00	57,424,962.46	--

专项应付款说明：

公司老厂区整体搬迁工作从2009年开始，预计5年完成。目前搬迁工作正按计划进行。

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助：		
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息	1,325,500.00	1,446,000.00
200 吨/年烟嘧磺隆原药、500 吨/年精喹禾灵原药、10000 吨/年草甘膦原药和 800 吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金	8,813,000.00	9,442,500.00
年产 300 吨啶虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金	1,431,000.00	1,590,000.00
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	4,058,333.33	4,301,833.33
水污染防治财政专项资金	4,500,000.00	4,500,000.00
400T 氟硅唑原药项目补助资金	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	25,527,833.33	26,680,333.33

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

(1)年产150吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目2008年已投入使用，按10年使用期将此递延收益平均分摊计入损益，每年241,000.00元。

(2)根据国家发展和改革委员会发改投资【2007】2695号文《国家发展改革委关于下达2007年重点行业结构调整专项（第八批）中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，安徽省和县财政局划转了中央财政拨入200吨/年烟嘧磺隆原药、500吨/年精喹禾灵原药、10000吨/年草甘膦原药和800吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金1,259.00万元。

(3)根据财政部财建【2009】532号文《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入年产300吨啶虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金318.00万元。

(4)根据财政部财建【2009】320号文《关于下达2009年“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金预算的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金487.00万元。

(5) 根据安徽省财政厅、环境保护厅财建【2011】1063号文《关于下达第一批巢湖、淮河流域水污染防治财政专项资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政水污染防治财政专项资金450.00万元。

(6) 根据安徽省财政厅财建【2011】1504号文《关于下达2011年重点产业振兴和技术改造等项目建设资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政重点产业振兴和技术改造等建设资金540.00万元。

上述款项属于与资产相关的政府补助，收到时计入“其他非流动负债—递延收益”。

30、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	293,857,200						293,857,200

31、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本年增加	本年减少	本期余额
安全生产费	35,751,525.19	6,406,650.13	535,633.10	41,622,542.22
合计	35,751,525.19	6,406,650.13	535,633.10	41,622,542.22

32、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）	92,006,492.13			92,006,492.13
其他资本公积	8,434,255.57			8,434,255.57
合计	100,440,747.70	0.00	0.00	100,440,747.70

33、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	49,519,624.48			49,519,624.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,519,624.48			49,519,624.48

34、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	127,622,553.65	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	127,622,553.65	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,417,498.59	--
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	122,205,055.06	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行

分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：无。

35、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	510,470,658.68	484,516,956.50
其他业务收入	5,591,162.16	3,522,883.96
营业成本	449,142,435.27	447,009,181.03

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	484,777,606.68	423,460,717.53	460,661,556.50	422,833,857.09
化肥	22,359,100.78	21,162,900.00	22,823,000.00	22,088,546.37
种子	3,333,951.22	2,454,700.00	1,032,400.00	825,920.00
合计	510,470,658.68	447,078,317.53	484,516,956.50	445,748,323.46

(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
杀虫剂	214,087,798.98	172,737,908.81	209,202,698.69	182,672,287.46
除草剂	246,090,257.75	230,184,370.84	237,637,657.62	231,037,070.48
杀菌剂	24,599,549.95	20,538,437.88	13,821,200.19	9,124,499.15
化肥	22,359,100.78	21,162,900.00	22,823,000.00	22,088,546.37
种子	3,333,951.22	2,454,700.00	1,032,400.00	825,920.00
合计	510,470,658.68	447,078,317.53	484,516,956.50	445,748,323.46

(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
出口	152,837,490.79	136,051,802.08	130,035,630.74	156,557,762.09
内销	357,633,167.89	311,026,515.45	354,481,325.76	289,190,561.37
合计	510,470,658.68	447,078,317.53	484,516,956.50	445,748,323.46

(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(%)
美国 ALBAUGH 公司	53,274,840.17	10.32%
安徽喜洋洋农资连锁有限公司	15,678,985.91	3.04%
PARIJAT INDUSTRIES (INDIA) PVT.LTD	15,437,243.72	2.99%
K.S.International FZE	10,371,658.40	2.01%
ASTRANOVA TARIM TIC.VE SAN.A.S	10,034,010.00	1.94%
合计	104,796,738.20	20.3%

营业收入的说明

36、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	1,250.00		
城市维护建设税	62.50	125,364.00	5%
教育费附加	50.00	75,218.40	3%
资源税			
合计	1,362.50	200,582.40	--

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,014,100.95	-1,362,630.62
处置长期股权投资产生的投资收益		21,989.42
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		60,000.00
合计	-1,014,100.95	-1,280,641.20

(2) 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
安徽星诺化工有限公司	-758,851.64	-892,577.35	建设期
艾格瑞国际有限公司	-255,249.31	-470,053.27	建设期
合计	-1,014,100.95	-1,362,630.62	--

38、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	6,057,749.74	1,195,982.69
二、存货跌价损失	-2,038,773.76	1,574,942.29
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	4,018,975.98	2,770,924.98

39、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		
其中：固定资产处置利得		
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	1,319,900.00	8,202,500.00
其他	7,394.35	17,386.05
合计	1,327,294.35	8,219,886.05

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息	120,500.00	120,500.00	递延收益摊销
烟嘧、精喹、草甘膦和吡虫啉项目	629,500.00		递延收益摊销
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目	159,000.00		递延收益摊销

高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	243,500.00		递延收益摊销
二、与收益相关的政府补助			
收节能表彰奖励	30,000.00		马鞍山市财政局
2011 年主要污染物减排专项资金	60,000.00		和县财政国库支付中心
县总工会给予的奖励资金	1,000.00		县总工会
万村千乡工程	76,400.00		安徽省商务厅
自主创新资金		150,000.00	和县财政国库支付中心
2010 年度外贸进出口先进企业奖励		30,000.00	和县财政国库支付中心
科技三项经费		60,000.00	和县财政国库支付中心
科技创新补助		7,842,000.00	和县财政国库支付中心
合计	1,319,900.00	8,202,500.00	--

40、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	92,525.68	
其中：固定资产处置损失	92,525.68	
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		
合计	92,525.68	

41、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	102.00	
递延所得税调整		
合计	102.00	

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	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	-0.02	-0.02	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	-0.02	-0.02	-0.07	-0.07

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

44、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	91,000.00
保证金	839,233.67
单位往来款	4,624,169.68
其他	7,484.35
合计	5,561,887.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	3,607,182.42
药效实验费	777,193.15
广告宣传费	933,247.68

办公费	1,246,406.85
财产保险费	448,978.83
推广费	947,542.54
业务招待费	2,329,554.76
单位往来款	5,934,786.74
安全生产费	1,351,917.00
银行手续费	663,937.11
会务费	575,200.00
修理费	264,835.80
咨询审计费	688,549.00
通讯费	389,949.43
其它	448,434.79
合计	20,607,716.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,346,916.39
合计	1,346,916.39

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付担保费	938,907.50
合计	938,907.50

45、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	-5,499,605.83	-11,940,135.17
加：资产减值准备	4,018,975.98	2,770,924.98

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,707,081.52	18,615,394.13
无形资产摊销	1,130,017.80	875,562.41
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）	92,525.68	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,778,066.28	16,500,663.62
投资损失（收益以“-”号填列）	1,014,100.95	1,280,641.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	45,842,748.22	-16,439,073.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,417,241.74	-131,002,411.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,064,037.54	21,718,194.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,730,706.40	-97,620,240.00
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	166,605,100.11	111,642,801.45
减：现金的期初余额	150,452,021.59	102,943,707.84
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	16,153,078.52	8,699,093.61

（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	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价	0.00	0.00

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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	166,605,100.11	150,452,021.59
其中：库存现金	286,020.35	96,433.54
可随时用于支付的银行存款	166,319,079.76	150,355,588.05
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	166,605,100.11	150,452,021.59

(九) 关联方及关联交易

1、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
安徽年年富现代农业有限公司	控股子公司	有限公司	安徽合肥	吴江鹰	农药	30,000,000.00	CNY	100%	100%	78859670-X
安徽华星建设投资有限公司	控股子公司	有限公司	安徽和县	谢平	房地产	50,000,000.00	CNY	51%	51%	68978121-3
安徽华建化工有限公司	控股子公司	有限公司	安徽和县	徐经生	化工	30,000,000.00	CNY	51%	51%	55458840-8
安徽科尔农业生产资料有限公司	控股子公司	有限公司	安徽合肥	吴江鹰	农药	2,000,000.00	CNY	100%	100%	56636098-8

2、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
安徽星诺化工有限公司	有限公司	安徽和县	谢平	化工	24,000,000.00	USD	50%	50%	140,582,603.17	8,457,684.45	132,124,918.72	0.00	-1,517,703.28		79356744-4
艾格瑞国际有限公司	有限公司	美国	谢平	农药	500,000.00	USD	50%	50%	979,907.15	410,800.00	569,107.15	0.00	-510,498.62		SRV0901705 52-4657940
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、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
谢平	主要投资者个人、关键管理人员	
李辉	主要投资者个人、关键管理人员	
盛学龙	主要投资者个人、关键管理人员	
吴江鹰	主要投资者个人、关键管理人员	

4、关联方应收应付款项

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
其他应付款	盛学龙	2,427,603.00	2,209,200.00

（十）或有事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十一）承诺事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（十二）资产负债表日后事项

截至财务报告批准日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（十三）其他重要事项说明

无。

（十四）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	43,102,481.26	16.49%	8,058,231.19	18.7%	22,256,241.68	12.89%	8,027,654.02	36.07%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按帐龄段组合的应收账款	218,161,021.05	83.51%	16,801,440.32	7.70%	150,389,633.14	87.11%	10,236,262.98	6.81%
组合小计	218,161,021.05	83.51%	16,801,440.32	7.70%	150,389,633.14	87.11%	10,236,262.98	6.81%
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		0.00		0.00	
合计	261,263,502.31	--	24,859,671.51	--	172,645,874.82	--	18,263,917.00	--

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
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL 公司	8,058,231.19	8,058,231.19	100%	该公司出现经营风险，预计难以收回
安徽年年富现代农药有限公司	35,044,250.07			子公司,按政策不提
合计	43,102,481.26	8,058,231.19	--	--

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	171,128,544.40	78.44%	8,556,427.22	130,944,432.70	87.07%	6,547,221.63
1 至 2 年	38,780,320.05	17.78%	3,878,032.01	14,543,490.38	9.67%	1,454,349.04
2 至 3 年	3,585,383.13	1.64%	1,075,614.94	3,253,036.46	2.16%	975,910.94
3 年以上						
3 至 4 年	2,364,047.46	1.08%	1,182,023.73	632,253.35	0.42%	316,126.68

4至5年	386,767.17	0.18%	193,383.58	147,531.13	0.1%	73,765.57
5年以上	1,915,958.84	0.88%	1,915,958.84	868,889.12	0.58%	868,889.12
合计	218,161,021.05	--	16,801,440.32	150,389,633.14	--	10,236,262.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期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

(3) 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 (%)
美国 ALBAUGH 公司	经销商	41,646,810.13	1 年以内	15.94%
安徽年年富现代农业有限公司	子公司	35,044,250.07	1 年以内	13.41%
阿根廷 ATANOR S.A.	经销商	28,967,150.18	1-2 年内	11.09%
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL	经销商	8,058,231.19	4-5 年	3.08%
ASTRANOVA TARIM TIC.VE SAN.A.S	经销商	4,650,382.72	1 年以内	1.78%
合计	--	118,366,824.29	--	45.31%

(4) 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 (%)
安徽年年富现代农业有限公司	子公司	35,044,250.07	13.41%
合计	--	35,044,250.07	13.41%

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	52,616,927.00	86.93 %	0.00		48,218,272.00	81.41 %	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄段组合的其他应收款	5,249,454.99	8.67%	996,818.41	18.99 %	8,344,334.29	14.09 %	2,959,705.16	35.47 %
组合小计	5,249,454.99	8.67%	996,818.41	18.99 %	8,344,334.29	14.09 %	2,959,705.16	35.47 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,662,855.39	4.4%	2,662,855.39	100%	2,662,855.39	4.5%	2,662,855.39	100%
合计	60,529,237.38	--	3,659,673.80	--	59,225,461.68	--	5,622,560.55	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽华星建设投资有限公司	52,616,927.00	0.00	0%	该公司是本公司的子公司，故不提坏账
合计	52,616,927.00	0.00	--	--

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	2,474,738.13	47.14%	123,736.91	2,854,656.41	34.21%	142,732.82
1 至 2 年	1,896,480.16	36.12%	189,648.02	409,922.77	4.91%	40,992.28
2 至 3 年	215,370.18	4.11%	64,611.05	39,411.18	0.47%	11,823.35
3 年以上						
3 至 4 年	50,377.18	0.96%	25,188.59	67,083.65	0.81%	33,541.83
4 至 5 年	37,711.00	0.72%	18,855.50	4,485,290.80	53.75%	2,242,645.40
5 年以上	574,778.34	10.95%	574,778.34	487,969.48	5.85%	487,969.48
合计	5,249,454.99	--	996,818.41	8,344,334.29	--	2,959,705.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	2,662,855.39	2,662,855.39	100%	无法收回
合计	2,662,855.39	2,662,855.39	100%	--

(2) 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

(3) 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(%)
安徽华星建设投资有限公司	子公司	52,616,927.00	1 年以内	86.93%
和县振兴担保有限公司	服务商	1,100,000.00	1-2 年	1.82%
庆增厚	原公司职工	492,858.23	5 年以上	0.81%
张培金	原公司职工	262,942.44	2-3 年	0.43%
庆增峰	原公司职工	250,133.91	2-3 年	0.41%

合计	--	54,722,861.58	--	90.4%
----	----	---------------	----	-------

(4) 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(%)
安徽华星建设投资有限公司	子公司	52,616,927.00	86.93%
合计	--	52,616,927.00	86.93%

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
安徽年年富现代农业有限公司	成本法	30,920,000.00	30,920,000.00		30,920,000.00	100%	100%				
安徽华星建设投资有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51%	51%				
安徽华建化工有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	51%	51%				
安徽星诺化工有限公司	权益法	85,927,165.98	56,973,630.43	9,264,713.92	66,238,344.35	50%	50%				
艾格瑞国际有限公司	权益法	2,269,110.00	545,859.06	-255,249.31	290,609.75	50%	50%				
合计	--	144,916,275.98	114,239,489.49	9,009,464.61	123,248,954.10	--	--	--	0.00	0.00	0.00

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	465,665,012.65	456,118,503.13
其他业务收入	5,542,912.56	3,522,883.96
营业成本	410,608,113.89	423,485,578.23

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	465,665,012.65	408,543,996.15	456,118,503.13	422,224,720.66
合计	465,665,012.65	408,543,996.15	456,118,503.13	422,224,720.66

(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
杀虫剂	207,083,966.74	168,443,358.03	206,330,348.89	182,448,465.25
除草剂	239,730,434.37	226,404,139.54	236,329,885.19	230,780,698.28
杀菌剂	18,850,611.54	13,696,498.58	13,458,269.05	8,995,557.13
合计	465,665,012.65	408,543,996.15	456,118,503.13	422,224,720.66

(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
出 口	152,837,490.79	136,051,802.08	130,035,630.74	156,557,762.09
内 销	312,827,521.86	272,492,194.07	326,082,872.39	265,666,958.57

合计	465,665,012.65	408,543,996.15	456,118,503.13	422,224,720.66
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
美国 ALBAUGH 公司	53,274,840.17	11.31%
安徽年年富现代农业有限公司	25,376,214.41	5.39%
安徽喜洋洋农资连锁有限公司	15,678,985.91	3.33%
PARIJAT INDUSTRIES (INDIA) PVT.LTD	15,437,243.72	3.28%
K.S.International FZE	10,371,658.40	2.2%
合计	120,138,942.61	25.51%

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,014,100.95	-1,362,630.62
处置长期股权投资产生的投资收益		21,989.42
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		60,000.00
合计	-1,014,100.95	-1,280,641.20

(2) 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
安徽星诺化工有限公司	-758,851.64	-892,577.35	建设期

艾格瑞国际有限公司	-255,249.31	-470,053.27	建设期
合计	-1,014,100.95	-1,362,630.62	--

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	1,113,490.07	-14,269,963.49
加：资产减值准备	2,594,094.00	3,910,264.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,763,758.11	17,881,007.36
无形资产摊销	1,158,026.43	814,487.85
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）		
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）	14,412,918.93	16,541,305.69
投资损失（收益以“-”号填列）	1,014,100.95	1,280,641.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	51,094,432.22	7,509,424.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,642,247.50	-127,139,091.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,624,583.22	62,757,438.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,133,156.43	-30,714,485.98
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	145,160,742.91	98,727,242.98
减：现金的期初余额	131,968,858.25	88,096,496.83
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	13,191,884.66	10,630,746.15

(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	-0.90%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.10%	-0.02	-0.02

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

3.1 资产负债表变动原因分析

项 目	本期余额	年初余额	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度 (%)	
应收票据	3,249,300.00	2,251,420.00	997,880.00	44.32	(1)
应收账款	231,798,353.20	149,663,710.03	82,134,643.17	54.88	(2)
其他流动资产	2,754,354.29	9,560,786.30	-6,806,432.01	-71.19	(3)
工程物资	5,673,164.89	3,340,788.62	2,332,376.27	69.82	(4)
无形资产	114,643,123.52	75,531,597.32	39,111,526.20	51.78	(5)
应付票据	269,000,000.00	150,970,000.00	118,030,000.00	78.18	(6)
预收款项	26,693,541.34	87,877,437.86	-61,183,896.52	-69.62	(7)
应交税费	1,785,009.40	4,045,277.62	-2,260,268.22	-55.87	(8)

变动说明

(1) 应收票据比年初增加，主要系报告期收取的银行承兑汇票增加。

(2) 应收账款比年初增加，主要系报告期受季节性推迟的影响，资金回笼速度较慢。

(3) 其他流动资产比年初下降，主要系报告期为了消化库存，加大销售，使销项税额、出口退税增长超进项税额增长，导致待抵扣进项税减少。

(4) 工程物资比年初增加，主要系报告期内车间等项目技改购入的工程物资。

(5) 无形资产比年初增加，主要系上年度老厂区搬迁项目预付的土地出让金在报告期内已办理土地使用证，从而土地使用权增加所致。

(6) 应付票据比年初增加，主要系报告期原材料采购较多采用了银行承兑票据结算所致。

(7) 预收款项比年初减少，主要系报告期杀虫剂系列产品兑付淡季储备款。

(8) 应交税费比年初减少，主要系上年末计提的应交税金在报告缴纳所致。

3.2 利润表变动原因分析

项 目	本期金额	上年同期金额	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度 (%)	
营业税金及附加	1,362.50	200,582.40	-199,219.90	-99.32	(1)
资产减值损失	4,018,975.98	2,770,924.98	1,248,051.00	45.04	(2)
营业利润	-6,734,272.50	-20,160,021.22	13,425,748.72	66.60	(3)
营业外收入	1,327,294.35	8,219,886.05	-6,892,591.70	-83.85	(4)
营业外支出	92,525.68	-	92,525.68	100	(5)
利润总额	-5,499,503.83	-11,940,135.17	6,440,631.34	53.94	(6)

(1) 营业税金及附加比上年同期下降，主要系报告期内缴纳的增值税比上年同期减少所致。

(2) 资产减值损失比上年同期增加，主要系报告期内应收账款增加计提的坏账准备增加所致。

(3) 营业利润比上年同期增加，主要系报告期公司主导产品草甘膦价格有所上升以及其部分原材料价格有所回落，导致毛利率有所提升。

(4) 营业外收入比上年同期下降，主要系上年同期收到和县人民政府给予的科技创新投入补助。

(5) 营业外支出比上年同期增长，主要系报告期全资子公司安徽年年富现代农业有限公司处置非流动资产损失。

(6) 利润总额比上年同期增加，主要系报告期公司主导产品草甘膦价格有所上升以及其部分原材料价格有所回落，导致毛利率有所提升。

3.3现金流量表变动原因分析

项 目	本期金额	上年同期金额	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度(%)	
收到的税费返还	12,895,698.04	7,087,176.05	5,808,521.99	81.96	(1)
收到其他与经营活动有关的现金	5,561,887.70	51,380,614.25	-45,818,726.55	-89.17	(2)
购买商品、接受劳务支付的现金	260,305,071.49	491,710,944.69	-231,405,873.20	-47.06	(3)
支付的各项税费	5,112,584.68	3,044,040.70	2,068,543.98	67.95	(4)
支付其他与经营活动有关的现金	20,607,716.10	10,965,655.45	9,642,060.65	87.93	(5)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	332,000.00	27,862,500.00	-27,530,500.00	-98.81	(6)
收到其他与投资活动有关的现金	1,346,916.39	541,168.24	805,748.15000	148.89	(7)
投资支付的现金	10,023,565.56	3,722,335.00	6,301,230.56	169.28	(8)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,196,822.45	10,828,766.77	4,368,055.68	40.34	(9)
支付其他与筹资活动有关的现金	938,907.50	0.00	938,907.50	100.00	(10)

(1) 收到的税费返还较去年同期增加，主要系报告期内收到的出口退税增加。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金较去年同期减少，主要系去年同期收到和县人民政府给予的老厂区搬迁补偿以及科技创新投入补助。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期下降，主要系报告期原材料采购较多采用了银行承兑票据结算所致。

(4) 支付的各项税费比去年同期增加，主要是上年末计提的房产税、土地使用税以及个人所得税在报告期内缴纳所致。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加，主要是报告期内支付的差旅费、办公费、业务招待费增加所致。

(6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比去年同期下降，主要是去年同期安徽华星化工重庆有限公司在办理清算注销过程中，收回的资产处置款所致。

(7) 收到其他与投资活动有关的现金比去年同期增加，主要是报告期内收到的利息收入增加所致。

(8) 投资支付的现金比去年同期增加，主要是报告期内补交的星诺公司注册资本金。

(9) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期增加，主要是报告期内支付的利息支出比去年同期增加。

(10) 支付其他与筹资活动有关的现金比去年同期增加，主要是报告期内向银行贷款担保所付的担保费用。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、公司法定代表人签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
2、载有法定代表人、公司主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3、报告期内公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
4、其他文件。

董事长：谢平

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日