



# 深圳市芭田生态工程股份有限公司

SHENZHEN BATIAN ECOTYPIC ENGINEERING CO., LTD



(芭田股份：002170)

## 2012 年度报告

二〇一三年三月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本公司8名董事出席了本次会议，董事徐育康请假委托独立董事王宋荣代为出席并表决。

大华会计师事务所有限公司为本公司2012年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人黄培钊先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）张万海先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

经第四届董事会第三十二次会议审议通过的权益分派预案为：以2012年12月31日总股本47,308.52万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，以母公司可分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)。



## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事 项.....	27
第六节	股本变动及股东情 况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治 理.....	48
第九节	内部控 制.....	56
第十节	财务报 告.....	58
第十一节	备查文件目 录.....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
芭田股份/深圳芭田/本公司/公司/芭田公司	指	深圳市芭田生态工程股份有限公司
好阳光	指	深圳市好阳光肥业有限公司，系本公司全资子公司
芭田农资	指	深圳市芭田农业生产资料有限公司，系本公司全资子公司
江苏临港	指	江苏临港燃料有限公司，系本公司全资子公司
贵州芭田	指	贵州芭田生态工程有限公司，系本公司全资子公司
和原控股	指	和原生态控股股份有限公司，系本公司控股子公司
徐州芭田	指	徐州市芭田生态有限公司，系本公司控股子公司
贵港芭田	指	贵港市芭田生态有限公司，系本公司控股子公司
禾协肥业	指	徐州市协禾肥业有限公司，系徐州芭田控股子公司
贵港好阳光	指	贵港市好阳光肥业有限公司，系贵港芭田全资子公司
琨伦创投	指	深圳市琨伦创业投资有限公司，系本公司股东公司
思思乐	指	深圳思思乐食品有限公司，系本公司股东公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局

深交所	指	深圳证券交易所
中信建投 保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
大华、会计师	指	大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012年1月1日至2012年12月31日

## 重大风险提示

### 一、宏观政策风险

国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。化肥批发、零售价格继续实行市场调节价。取消对已放开的化肥出厂价格实行提价申报、调价备案、最高限价以及对化肥流通环节价格实行差率控制等各项临时价格干预措施。继续对一般贸易进口钾肥价格实行适度监管。在这样的政策环境下，由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期间，一定程度上的价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着不得已的原料成本上升和价格战风险。另一方面，国家对化肥生产用电、用气和铁路运输实行的价格优惠政策以及对化肥生产、流通实行的税收优惠政策均是暂时性措施，特别是铁路运价近年来多次连续向上调整，使得公司因政策优惠节省的成本费用是否能够继续节省存在着不确定性。

### 二、市场经营风险

渠道对高利润期望的增大，战略市场扩张的难度有所增加；产品价格波动易受原材料的影响；复合肥产能增加速度超过复合肥需求增加速度，竞争程度日趋激烈。

### 三、财务风险

应收账款引致的风险：随着公司销售规模的扩大，公司应收账款金额也会逐



年增大。如按约定账期收回的货款回收困难, 应收账款存在发生坏账损失的风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	芭田股份	股票代码	002170
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司中文名称	深圳市芭田生态工程股份有限公司		
公司英文名称	SHENZHEN BATIAN ECOTYPIC ENGINEERING CO., LTD.		
公司中文简称	芭田股份		
公司法定代表人	黄培钊		
注册地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道10号7-8楼		
注册地址邮编	518057		
办公地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道10号7-8楼		
办公地址邮编	518057		
公司网址	www.batian.com.cn		
电子信箱	zhangzc11999@sina.com		

### 二、联系人和联系方式



	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张重程	
联系地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道10号7-8楼	
电话	0755-86578985	
传真	0755-26584355	
电子信箱	zhangzc11999@sina.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》《证券日报》 《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001.7.25	深圳市工商行政管理局	440301103043436	440300192175891	19217589-1
报告期末注册	2012.9.24	深圳市市场监督管理局	440301103043436	440300192175891	19217589-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）				无变更	
历次控股股东的变更情况（如有）				无变更	

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳福田区滨河大道5022号联合广场B座8楼
签字会计师姓名	方建新、李轶芳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券 股份有限公司	深圳市福田区益田路6003 号荣超商务中心B座22层	徐涛、陈友新	2012.7.19-2013.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)	2010 年
营业收入(元)	2,167,196,965.24	2,323,768,642.77	-6.74%	1,543,168,690.13
归属于上市公司股东的净利润(元)	89,136,445.32	63,194,241.94	41.05%	104,823,350.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	83,037,536.80	58,154,493.25	42.79%	100,096,286.42
经营活动产生的现金流量净额(元)	309,326,933.50	-38,178,239.47	910.22%	70,774,702.97
基本每股收益(元/股)	0.2078	0.16	29.88%	0.344
稀释每股收益(元/股)	0.2073	0.158	31.2%	0.343
净资产收益率(%)	8.61%	9.42%	-0.81%	17.56%
	2012 年末	2011 年末	本年末比 上年末增 减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,857,737,248.30	1,109,348,802.65	67.46%	799,471,464.81



归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,371,281,571.97	752,666,288.60	82.19%	660,745,155.03
-----------------------------------	------------------	----------------	--------	----------------

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	89,136,445.32	63,194,241.94	1,371,281,571.97	752,666,288.60
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	89,136,445.32	63,194,241.94	1,371,281,571.97	752,666,288.60
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

√不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	268,533.86	-465,429.55	-613,825.44	
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）	7,522,000.00	6,440,700.00	5,532,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-637,805.22	298,059.71	729,804.70	
所得税影响额	1,055,325.33	1,175,886.90	915,105.97	
少数股东权益影响额（税后）	-1,505.21	57,694.57	6,308.79	
合计	6,098,908.52	5,039,748.69	4,727,064.50	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年复合肥行业受原材料价格影响，复合肥需求波动较大。原材料价格上半年逐步上涨，下半年逐步下滑，对渠道流通影响很大，主要表现在旺季前不敢备货，行业销量受到影响。另外，2012年国家对于复合肥出口征收较高关税，复合肥的出口受到限制。

2012年公司针对近几年业绩增长速度较慢的问题，对营销系统的管理模式进行改进，以提高市场运营的效率。通过创新渠道策略，加大了对渠道的投入，培育一批核心渠道网络，改善公司与渠道的合作模式，为公司业绩的增长奠定市场基础；通过产品创新和针对性投入，调整和完善公司的产品结构，使灌溉施肥、长效肥等新型肥料的业绩占比明显提升，为公司业绩增长提供支持；通过营销组织创新，增强市场服务的职能，从以产品销售驱动为主的模式逐步过渡到以产品和服务同时驱动的模式，为用户创造更高效的施肥体验。

通过上述系统创新，在2012年复合肥行业整体受到影响的情况下，取得了同比增长的业绩。在销售优势区域，市场竞争优势进一步保证，在其它区域，得益于市场拓展，确定了明显的增长。



## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，实现主营业务收入207,576.62万元、归属于上市公司股东的净利润8,913.64万元，分别比上年同期上升11.93%、41.06%。2012年度公司效益较去年有较大幅度提升，主要原因如下：

1、公司在原材料出口贸易下降的情况下，加大了对主营业务营销渠道的建设，提高了市场占有率；主营业务（复合肥产品）收入同比上升11.93%。

2、通过全面费用预算管理，公司期间费用得到了有效控制，销售费用及管理费用均有较大幅度的下降。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

### 2、收入

说明

行业分类	2012年	2011年	同比增减（%）
化学肥料制造业	2,075,766,243.54	1,854,589,918.94	11.93%
其它行业	91,430,721.70	469,178,723.83	-80.51%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减（%）
化学肥料制造业（单位：万吨）	销售量	68.82	60.05	14.61%
	生产量	68.93	61.59	11.92%
	库存量	3.67	3.56	3.09%
其它行业（单位：万吨）	销售量	3.24	16.39	-80.26%
	库存量	0.3	0.5	-40%
	采购量	3.04	16.89	82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其他行业构成主要为贸易行业，销售量及生产量（即采购量）的变动超过 30% 以上，主要原因为本报告期原材料出口贸易减少所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况



□适用 √不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	174,588,408.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	8.06%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	58,978,168.38	2.72%
2	第二名	35,177,836.89	1.62%
3	第三名	31,018,281.85	1.43%
4	第四名	26,342,677.05	1.22%
5	第五名	23,071,444.10	1.07%
合计	——	174,588,408.27	8.06%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化学肥料制造业	原材料	1,631,766,281.52	86.43%	1,418,329,132.58	70.91%	15.05%
化学肥料制造业	人工工资	42,730,305.75	2.26%	34,445,619.93	1.72%	24.05%
化学肥料制造业	折旧	27,034,470.43	1.43%	23,020,124.56	1.15%	17.44%
化学肥料制造业	能源	42,741,171.90	2.26%	32,206,750.75	1.61%	32.71%
化学肥料制造业	其它	67,593,319.00	3.58%	69,136,898.75	3.46%	-2.23%
化学肥料制造业	合计	1,811,865,548.60	95.97%	1,577,138,526.57	78.85%	14.88%
其它行业	合计	76,176,517.84	4.03%	423,092,819.47	21.15%	-82%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
复合肥	原材料	1,631,766,281.52	86.43%	1,418,329,132.58	70.91%	15.05%
复合肥	人工工资	42,730,305.75	2.26%	34,445,619.93	1.72%	24.05%
复合肥	折旧	27,034,470.43	1.43%	23,020,124.56	1.15%	17.44%
复合肥	能源	42,741,171.90	2.26%	32,206,750.75	1.61%	32.71%
复合肥	其它	67,593,319.00	3.58%	69,136,898.75	3.46%	-2.23%
复合肥	合计	1,811,865,548.60	95.97%	1,577,138,526.57	78.85%	14.88%
其它行业	合计	76,176,517.84	4.03%	423,092,819.47	21.15%	-82%

说明

其他行业组成主要为原材料贸易。



## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	483,165,026.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	29.18%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	230,984,035.50	13.95%
2	湖北金源化工股份有限公司	83,579,231.60	5.05%
3	中农集团控股股份有限公司	58,880,067.00	3.56%
4	贵州路发实业有限公司	55,446,713.00	3.35%
5	瓮福（集团）有限责任公司	54,274,979.50	3.28%
合计	——	483,165,026.60	29.18%

## 4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
销售费用	85,548,392.84	93,058,094.15	-8.07%
管理费用	94,399,853.89	109,580,107.30	-13.85%
财务费用	8,202,746.25	6,421,914.93	27.73%
所得税费用	9,239,804.97	24,737,529.14	-62.65%

## 5、研发支出

研发支出总额	占净资产比例%	占营业收入比例%
79,491,030.59	5.73%	3.67%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,236,896,845.27	2,263,509,152.63	-1.18%
经营活动现金流出小计	1,927,569,911.77	2,301,687,392.10	-16.25%
经营活动产生的现金流量净额	309,326,933.50	-38,178,239.47	910.22%
投资活动现金流入小计	447,506.54	4,382,202.90	-89.79%
投资活动现金流出小计	228,345,210.84	80,708,815.70	182.92%
投资活动产生的现金流量净额	-227,897,704.30	-76,326,612.80	-199.3%
筹资活动现金流入小计	928,310,526.00	318,892,700.00	191.1%
筹资活动现金流出小计	462,560,706.92	168,089,085.25	175.19%
筹资活动产生的现金流量净额	465,749,819.08	150,803,614.75	208.85%
现金及现金等价物净增加额	547,179,048.28	36,298,762.48	1,407.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 910.22%，主要原因是公司采购原材料承兑汇票使用量大幅增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 199.3%，主要原因是本期公司成



立了子公司贵州芭田，工程及设备支付款大幅增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 208.85%，主要原因是本期实施了股票非公开增发等融资项目，募集资金流入所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	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						
工 业	2,075,766,243.54	1,811,865,548.60	12.71%	11.93%	14.88%	-2.25%
分产品						
芭田复合肥系列	1,796,810,500.93	1,571,860,369.37	12.52%	17.63%	21.1%	-2.51%
哈乐复合肥系列	2,360,264.13	1,900,399.64	19.48%	-50.35%	-54.98%	8.28%
好阳光复合肥系列	79,766,766.54	67,775,190.82	15.03%	-22.75%	-22.29%	-0.5%
中俄复合肥系列	3,921,706.61	3,462,692.53	11.7%	55.51%	54.69%	0.46%
中美复合肥系列	81,772,370.71	70,558,382.93	13.71%	-5.53%	-4.34%	-1.07%
中挪复合肥系列	111,134,634.62	96,308,513.31	13.34%	-14.47%	-13.82%	-0.66%
分地区						
华北地区	458,703,522.98	388,831,324.16	15.23%	43.96%	42.37%	0.95%
华东地区	183,731,146.10	155,001,011.71	15.64%	24.49%	22.79%	1.17%
华南地区	1,137,900,120.19	1,014,646,458.86	10.83%	1.03%	6.31%	-4.42%
西北地区	66,187,252.24	56,206,716.73	15.08%	78.91%	79.87%	-0.45%
西南地区	229,244,202.03	197,180,037.14	13.99%	1.84%	2.65%	-0.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	849,504,656.04	45.73%	264,303,285.26	23.83%	21.93%	主要原因是本期实施了股票非公



						开增发等融资项目,导致银行存款大幅增长所致。
应收账款	33,814,026.00	1.82%	64,082,930.35	5.78%	-3.96%	
存货	283,675,859.42	15.27%	324,807,762.76	29.28%	-14.01%	
投资性房地产					0%	
长期股权投资					0%	
固定资产	246,067,182.74	13.25%	247,101,601.84	22.27%	-9.02%	
在建工程	26,973,259.92	1.45%	20,759,336.38	1.87%	-0.42%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	191,034,486.00	10.28%	210,280,860.00	18.96%	-8.68%	系本期偿还银行短期借款所致

## 五、核心竞争力分析

### 1、技术研发成果获得较大增长

芭田公司是复合肥行业国家级高新技术企业。2012 年，芭田公司实施平台创新战略，技术创新进入井喷期。全年总新增专利申请 59 件，新增授权专利 41 件。截至 2012 年 12 月 31 日为止，芭田公司累计申请专利 162 项，授权专利 82 项。专利拥有量及申请排在国内同行前列。

### 2、打造复合肥优势产业链

2012 年，芭田继续致力于打造优势的产业链，上游与原材料对接，从根本上创造产品的特色品质；下游提高配方技术和农化服务能力，打造服务品牌，提升附加值。

2012 年，公司围绕上游资源相关技术创新及融合技术取得较大进展，公司开发掌握低碳环保硝复肥生产工艺技术，聚磷铵及配套生产技术日臻成熟，开始布局相关产业，这为公司下一步占领高端复合肥的制高点打下坚实基础。

同时，公司发展的“肥料+方法+设施”服务模式及相关技术也取得较大进展，技术取得较大突破，获得多项技术专利。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

无

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

## 3、募集资金使用情况

### (1)募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	53,700.38
报告期投入募集资金总额	3,138.05
已累计投入募集资金总额	7,182.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]214 号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向特定投资者非公开发行股票方式发行不超过人民币普通股（A 股）8,700.00 万股，发行对象总数为 7 名，不超过 10 名，股票面值为人民币 1.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司共募集资金 549,316,000.00 元，扣除发行费用 12,312,220.00 元，募集资金净额 537,003,780.00 元。截止 2012 年 7 月 2 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2012]076 号”验资报告验证确认。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 7,182.15 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 5,910.25 万元，业经大华会计师事务所以“大华核字[2012]464 号”鉴证报告确认；于 2012 年 7 月 3 日起至 2012 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 1,271.90 万元；本年度收到募集资金账户利息收入 89.63 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 46,607.85 万元。</p>	

### (2)募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 60 万吨缓	否	15,548	15,548	0	0	0%	2014 年	0	是	否



释肥及 35 万台种肥一体播种设备项目-徐州							07 月 02 日			
2、灌溉施肥项目-年产 10 万吨料浆全溶灌溉复合肥、20 万吨高塔全溶灌溉复合肥及年推广 100 万亩灌溉施肥设备项目-徐州	否	29,142	29,142	2,663.22	3,307.91	11.35%	2014 年 07 月 02 日	0	是	否
3、灌溉施肥项目-年产 12 万吨粉状水溶性肥项目-贵港	否	16,932	16,932	474.83	3,874.24	22.88%	2014 年 07 月 02 日	0	是	否
4、年产 20 万吨有机肥产业化项目-贵港	否	3,282.5	3,282.5	0	0	0%	2014 年 07 月 02 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	64,904.5	64,904.5	3,138.05	7,182.15	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	64,904.5	64,904.5	3,138.05	7,182.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《深圳市芭田生态工程股份有限公司以非公开发行募集资金置换募投项目自筹资金》的议案以及其他相关程序，以募集资金 5,910.25 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无									



况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	均在募集资金专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3)募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

**4、主要子公司、参股公司分析**

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深圳市好阳光肥业有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	3,079 万元	44,797,805.14	40,859,741.78	919,595.67	-1,913,242.78	-1,919,639.52
徐州市芭田生态有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	43,469.17 万元	559,556,502.64	532,585,849.02	871,955,988.72	92,906,301.15	79,071,562.76
贵港市芭田生态有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购	34,231.20 万元	411,008,352.50	397,649,632.34	565,584,909.90	45,749,098.07	40,169,663.74



态有限公司		业	销化工原料；国内商业						
徐州市禾协肥业有限公司	子公司	化工行业	生产销售多元复合肥和其他肥料；化工原料购销	300 万元	3,364,128.72	2,675,367.59	-122,141.25	-26,949.77	11,332.52
贵港市好阳光肥业有限公司	子公司	化工行业	生产经营多元复合肥；化肥、化工原料的购销等	300 万元	2,889,681.68	2,889,681.68	0.00	-10,396.09	-40,396.09
深圳市芭田农业生产资料有限公司	子公司	化工行业	化肥零售；其他肥料、农资产品用具的购销；国内贸易（不含专营、专控、转卖商品）	500 万元	12,961,121.45	5,826,234.04	66,480,296.40	-1,101,815.71	-851,855.38
和原生态控股股份有限公司	子公司	化工行业	化肥零售、其他肥料、农资产品用具的购销及其他国内贸易（不含专营、专控、转卖商品）；肥料的技术咨询、技术咨询	10,000 万元	115,774,967.79	85,847,395.79	22,419,599.73	-8,874,224.03	-6,909,876.38
贵州芭田生态工程有限	子公司	化工行业	聚磷酸中微量元素强化高效高磷母粒；聚磷酸灌	20,000 万元	199,324,120.41	199,275,692.02	0.00	-965,743.97	-958,120.88



公司			溉型特效高磷母粒；聚磷酸生物型长效高磷母粒；磷酸铵、硫酸钾、复混肥料等						
江苏临港燃料有限公司	子公司	贸易	煤炭批发。木炭、化工产品	3000 万元	30,108,644.15	29,972,614.29	9,809,490.81	-35,008.80	-27,385.71

主要子公司、参股公司情况说明

2012年8月3日，徐州芭田进行增资扩股，注册资本由增资前的9,000万元增至43,469.17万元，并领取32032000004372号企业法人营业执照。增资后，根据修订后的公司章程，本公司出资43,169.17万元，占99.31%，沛县国有公司出资300万元，占0.69%。

2012年7月30日，芭田公司对贵港芭田进行增资扩股，注册资本15,000万元增至34,231.20万元,并领取450800200009696号企业法人营业执照。增资后，根据修订后的公司章程，本公司出资33,931.20万元，占99.12%，曾子鸿出资300万元，占0.88%。

贵州芭田系本公司出资设立的全资子公司，于2012年6月8日成立，注册资本20,000万元，营业执照号码为522725000084996。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

## （一）2013 年行业趋势展望

2013 年，复合肥产业发展基本态势将会是：第一，优质高端的复合肥市场需求将稳定增长。“十八大”政治报告和 2013 中央一号文件明确指出解决三农问题是全党工作的“重中之重”，号召“举全党全国之力持之以恒强化农业、惠及农村、富裕农民”。这就意味着，在 2013 年以至更长时间内，芭田的市场需求将会保持稳定以及稳定性增长，不会出现因政府产业政策调整以及农民购买意愿与购买力不足而剧烈波动或逐步递减。第二，专用肥料将得到进一步发展。适应现代农业测土配方，精准施肥需要的液体肥、冲施肥、缓控释肥、生物有机肥、药肥等专用肥料将得到进一步发展，市场份额将稳定增加。第三，在高端水果、蔬菜农作物种植上，既能节水，又能节肥的水肥一体化将越来越受农户青睐。

## （二）未来公司面临的发展机遇和挑战

### 1、机遇

第一，市场需求稳定并增长。全国十二五种植业规划的实施，全国蔬菜产业规划的实施，将会稳定与增加粮、棉、油、菜、糖等农作物的播种面积与产量，特别是会稳定与增加油、菜、糖等经济作物的播种面积与产量，而这些稳定与增加就会带动化肥以及化肥中的复合肥的市场需求的稳定与增加，从而为公司稳定与提升市场份额提供有利的市场环境与市场动力。

第二，专用肥料与水肥一体化揭示出了公司产品与服务的发展方向。液体肥、冲施肥、缓控释肥、生物有机肥、药肥等专用肥料适应现代农业测土配方的需要；水肥一体化适应现代农业精准施肥的需要，可以节水 50%左右，节肥 30%左右，节本增收 15%左右；它们共同揭示了公司产品与服务的发展方向。

第三，行业集中度低为公司提供了整合利用复合肥行业资源提供了机会与指引。在册复混肥生产企业 4400 多家，平均产量不足 5 万吨，这就为公司提供了整合利用复合肥行业资源的机会与指引。

### 2、挑战

第一，气候的异常变化，邻近用肥市场的小微型复合肥企业的无序竞争将致使公司在产品结构、产品价格、广告投放、施肥指导等方面面临考验与挑战。

第二，资源约束，发展主要依赖资源投入、产能扩张的复合肥行业发展特性将使公司在继续保持产品品质优势的同时，又能保持成本优势等方面面临考验与挑战。

第三，土地向专业大户、家庭农场、农民合作社流转而蓬勃发展的土地适度规模经营将导致复合肥企业在营销通道建设，品牌建设以及“三售”服务建设中面临考验与挑战。

第四，《循环经济发展战略及其近期行动计划》的实施，建设美丽乡村的生态文明建设将使复合肥企业在“资源—产品—废弃物—再生资源”的循环农业方式推行过程中面临考验与挑战。

### （三）公司发展战略和经营目标

#### 1、发展战略

以复合肥为基础，大力发展科技含量高、符合环保要求的肥料，加强基础产业建设，优化运营模式，打造并成为价值型企业，实现可持续发展。

#### 2、经营目标

（1）完成全国产业布局，扩大规模、优化产品结构。在全国重点消费省份建立生产基地，在经济作物种植大区建立若干个深度分销系统，不断增加以零售点为终端的农化服务网点，大力发展生态型高效复肥，壮大主业，形成产业规模化、集约化、科技化的格局，同时配套搞好“三废”综合治理、资源整合以及资源综合利用。

（2）持续提升公司核心竞争能力。以主业为核心，依靠自身的技术创新能力和管理优势，并通过产品经营与资本运营相结合的方式，积极稳健地向现代农业、农业生物工程等领域拓展，逐步实现产品的升级换代，使公司形成产业一体化、规模集团化的发展模式，形成多方位、高效益的利润增长点。

（3）推行“肥料+方法+设施”，在农户百花齐放的用肥习性中植入平衡施肥与精准施肥习性，帮助农户将少次多量的施肥习性转变为少量多次，在农作物需要养分的时候补充养分，在农作物不需要养分的时候不过量施肥，实现精准施肥，防止和减少过量施肥，提高肥效，降低或阻止面源污染。

#### 3、2013 年公司的经营计划和行动策略

2013年，在2012年的基础上，我们继续系统提出5大渠道政策，全面推动渠道提升销量，营销系统为支撑这五大政策，进行组织调整和优化，适应新的运作方式；全面推广实现三个合同四级仓库的策略，做到淡季不淡，旺季保供；

同时，我们还继续全面打造六大产品系列，在稳固提升普通复合肥产品的基础上，着力打造灌溉施肥系列、硝基肥族系列、新农艺长效肥系列、抗酸化有机

肥系列、液体肥系列、“看得见”产品系列，并在营销组织结构上调整支撑上述六大系列，确保成为2013年的新的增长点。

#### 4、公司可能存在的风险因素

##### (1) 宏观政策风险

国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。化肥批发、零售价格继续实行市场调节价。取消对已放开的化肥出厂价格实行提价申报、调价备案、最高限价以及对化肥流通环节价格实行差率控制等各项临时价格干预措施。继续对一般贸易进口钾肥价格实行适度监管。在这样的政策环境下，由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期间，一定程度上的价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着不得已的原料成本上升和价格战风险。另一方面，国家对化肥生产用电、用气和铁路运输实行的价格优惠政策以及对化肥生产、流通实行的税收优惠政策均是暂时性措施，特别是铁路运价近年来多次连续向上调整，使得公司因政策优惠节省的成本费用是否能够继续节省存在着不确定性。

##### (2) 市场经营风险

渠道对高利润期望的增大，战略市场扩张的难度有所增加；产品价格波动易受原材料的影响；复合肥产能增加速度超过复合肥需求增加速度，竞争程度日趋激烈。

##### (3) 财务风险

应收账款引致的风险：随着公司销售规模的扩大，公司应收账款金额也会逐年增大。如按约定账期收回的货款回收困难，应收账款存在发生坏账损失的风险。

#### 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

#### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

#### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

#### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明



公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产(元)	本年净利润(元)
江苏临港燃料有限公司	非同一控制下合并	100%	29,972,614.29	-27,385.71
贵州芭田生态工程有限公司	新设成立	100%	199,275,692.02	-724,307.98

### 十三、公司权益分派情况

#### (一) 报告期内权益分派政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证监局有关文件等的规定和要求，对《公司章程》中涉及到权益分配事项的部分条款进行了修订，修订后的权益分配政策，明确了权益分派方式及条件，同时制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，并经第四届董事会第二十四次会议（临时）和2012年第三次临时股东大会审议通过。

#### (二) 本年度权益分派预案

经第四届董事会第三十二次会议审议通过的权益分派预案为：以2012年12月31日总股本47,308.52万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，以母公司未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)。

#### (三) 公司近3年（含报告期）权益分派方（预）案情况

1、2010年度权益分派方案：以公司2010年年末总股本30,456万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，同时每10股派送现金红利0.5元(含税)。

2、2011年度权益分派方案：鉴于2012年度公司经营目标战略规划需要，为了保持公司持续、快速、健康发展，2011年度不向全体股东分派权益。

#### 3、2012年度权益分派方（预）案：

(1) 2012年第三季度权益分派方案：以2012年9月30日总股本47,308.52万股为基数，以母公司可供分配利润以每10股派送现金红利人民币0.8元(含税)，共计派现金红利37,846,816.00元。

(2) 2012年年度权益分派预案：以2012年12月31日总股本47,308.52万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，以母公司可分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)。

#### (四) 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年		89,136,445.32	
2011年	37,846,816.00	63,194,241.94	59.89%



2010 年	15,228,000.00	104,823,350.92	14.53%
--------	---------------	----------------	--------

#### 十四、社会责任情况

1、以食品安全，食物营养核心塑求，从原材料到产品生产、物流各环节讲求环保、低耗、低碳。

芭田公司，是深圳市和广东省农业龙头企业，一直将“食物链的营养专家”视为最高追求。作为国内肥料作业的低碳先行者，在肥料研发、生产、推广应用方面，芭田研制的新农艺长效肥可根据作物养分需求控制养分释放，大大提高了肥料利用率，帮助农民节本增收，是实实在在的低碳肥料；在施肥技术方面，芭田自主开发的水肥一体化技术，提高了水资源的利用效率，是行业内发展灌溉农业的典范；在服务模式方面，芭田打造的和原生态增值模式，生产、运输、施用等各个环节均实现了低碳运行。通过上述系列工作为我国食品安全和农民增产增收作出贡献。

#### 2、认真做好股东及债权人权益保护

(1)重视现代企业制度建设，股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断规范，制度不断健全完善，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平，提高公司质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

(2)严格按照相关法律法规的规定和要求，主动自觉自愿履行信息披露义务，做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，使公司股东和债权人及时了解掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。公司重视加强与投资者的关系，通过投资关系平台主动与投资者进行沟通协调，积极主动回答投资者提出的问题，积极参与各类机构的投资报告会，积极协调配合投资者对公司的调研工作，积极构建与投资者的和谐关系。

(3)建立了防止大股东违规占用资金的长效机制，公平对待所有股东。公司认真做好投资者关系的管理，通过电话、网络及现场接待等多种方式积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议；能平等对待所有投资者，防止公司重大信息泄露，杜绝针对不同投资者选择披露的情形发生，并合理安排股东大会的时间，积极主动邀请中小股东参加股东大会，以便全体股东参与公司经营管理，充分保障中、小股东的合法权益。

(4)公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债

权人的合法权益。

### 3、认真做好员工权益保护

芭田股份视员工为企业最宝贵的资源，把员工及家人的安宁幸福作为公司努力的立足点，坚持以人为本，通过多种渠道提高员工社会生存综合能力，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。

(1)严格遵守《劳动法》，并按照有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身合法利益。

(2)建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，做到公开、公平、公平。同时，结合公司实际情况，制定了各类人员的激励约束制度，有效地激发全体员工的积极性和创造性。

(3)注重对员工的安全生产和劳动保护，注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，定期和不定期地对公司生产安全进行全面排查，对存在问题和不足及时组织整改，确保生产安全。每年定期组织员工参加开展安全生产知识竞赛活动和消防应急演练，有效提高员工的安全生产意识和自我保护的能力。

(4)员工身体健康也是公司的关切点。公司每年组织全体员工进行常规体检，发现问题及时复检、就诊，以确保员工的身心健康。夏季做好防暑降温措施的落实，提供防暑药品及凉茶。

(5)非常重视与员工的沟通交流，以员工联谊会为载体，不定期召开员工座谈会，倾听员工心声。。

(6)积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。俱乐部、阅览室每周定时开放，经常性组织篮球赛、乒乓球赛，每逢节日组织为员工出游，由公司每月提供一定经费组织快乐团队建设活动，这项活动的开展深受一线员工的好评。

(7)注重员工培训与职业规划。2012 年“大培训”延展到生产一线员工、一线营销人员，投入金额超过 150 万元。建立多条员工晋升通道，包括专业技术职务评聘、领军人物培养、岗位评级、竞聘上岗机制、品牌员工奖励晋升等多种方式。

(8)完成股权激励第一批行权，共有 85 名员工受益。



#### 4、认真做好供应商、客户和消费者权益保护

芭田股份以“为客户提供价值”为准绳，重视与客户的共赢关系，恪守诚信，努力为客户提供超值服务。

(1)与供应商和客户建立共生共荣的战略伙伴，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，严格保护供应商及客户的秘密信息和专有信息，与之保持长期良好的合作关系。

(2)坚持货比三家原则，执行采购监管流程，实施阳光采购，杜绝暗箱操作，友好协商解决纷争，保证供应商和市场客户的合理合法权益。

#### 5、认真做好环保工作，推进企业可持续发展

芭田股份遵守国家、广东省及深圳市各级政府法律、法规的要求，服从 ISO9001、14000 的规则并坚持各类标准，定期检讨评价各类标准在公司的适用情况。

(1)三废排放方面，接受政府职能部门的随时监督，每年检测，均达标。

(2)能源的节约方面，工作方案中，设定节能（水、电、煤）的指标，每月考核，并分析改进，年度评估。

(3)废物回收方面，公司主要是控制废旧包装袋的回收，进入考核，并制定奖励机制。

(4)为促进深圳市循环经济事业，芭田股份与环境部门多次磋商，力图解决深圳市污泥的有效利用问题，目前处于寻求技术支持的过程，需要解决以污泥为复合肥原料的脱水技术。

#### 6、认真做好社会公益事业

公司基于核心价值观“收获在于共享”的原则积极地支持社会公益事业。公司将公益事业重点定位在贫困山区教育事业、重点示范户科技扶持。

(1)投入近 10 万元，通过“助子成才”活动支助贫困农户学子完成学业，帮助他们圆大学梦。

(2)提供 30 万资金支持，与全国农技推广中心共同推广农业技术。

(3)为家庭或本人遇困难的员工捐款共 87136 元，唤起员工的爱心。

### 十五、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	公司会议	实地调研	机构	浙江天堂硅谷股权投资	1、复合肥发展趋势；2、



02 月 14 日	室			管理集团有限公司；世纪证券有限责任公司；深圳市普邦恒升投资有限公司；民生证券；大成基金；尚诚资产；广州世富成长投资企业司。	市场开发及渠道管理；3、和原运营模式等。
2012 年 06 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券。	1、瓮安投资项目情况。
2012 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司；国元证券股份有限公司。	1、灌溉肥发展情况；2、和原模式的推进；3、瓮安投资项目情况等。
2012 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、各投资者等。	1、市场推广情况；2、瓮安投资项目情况；
2012 年 06 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券。	1、瓮安投资项目情况。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
朱峰	100%股权	3,000	一次性交易				否	不适用	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网编号 12-07《收购股权



无

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

无

### 2、担保情况

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）
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）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同涉 及资产 的账面 价值（万 元）（如 有）	合同涉 及资产 的评估 价值（万 元）（如 有）	评估 机构 名称 （如 有）	评估 基准 日 （如 有）	定 价 原 则	交 易 价 格（万 元）	是 否 关 联 交 易	关 联 关 系	截 至 报 告 期 末 的 执 行 情 况

## 六、承诺事项的履行情况

### 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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书 中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	IPO 时，公司 任职的全体 自然人股东	发起人自然人股 东（黄培钊、黄 林华、吴益辉、 张志新、李速亮、 蔡汝存、杨勇藩） 承诺：在任职期 间，每年转让的 股份不得超过其 所持有本公司股	2007 年 09 月 05 日	在职期，离 职半年内	本报告 期，以上 承诺事项 严格执 行。



		份总数的 25%， 离职半年内不转 让其持有的本公 公司股份。			
	非公开发行 股票，认购股 东	发行对象均承诺 其认购本次发行 股份的锁定期为 自本次发行新股 上市之日起 12 个 月。	2012 年 07 月 19 日	2013 年 7 月 19 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	本报告期，以上承诺事项严格执行。				

**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**

盈利预测资产 或项目名称	预测起 始时间	预测终 止时间	当期预测业 绩（万元）	当期实际业 绩（万元）	未达预测的原 因（如适用）	原预测披 露日期	原预测披 露索引
-----------------	------------	------------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

**七、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	方新建、李轶芳
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**八、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**



不适用

### 九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

### 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

### 十一、其他重大事项说明

无

### 十二、公司子公司重要事项

贵港芭田获得高新技术企业认定。详见指定披露媒体公告编号12-21《关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告》。

### 十三、公司发行公司债券的情况

2012年11月6日召开2012年第四次临时股东大会审议通过了关于公司发行公司债券的相关议案。

2012年12月14日，公司发行公司债券的申请获得证监会发行审核委员会审核通过。

2013年1月18日，公司收到中国证监会《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2012]214号），核准芭田股份向社会公开发行面值不超过5.4亿元的公司债券。

2013年1月29日，公司完成债券发行，2013年1月30日，公司于指定媒体披露发行结果。

2013年3月8日公司债券已经上市，债券代码“112149”，简称“12芭田债”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	142,673,177	35.58%	72,591,275			-125,547	72,465,728	215,138,905	45.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股			11,100,000				11,100,000	11,100,000	2.35%
3、其他内资持股			60,800,000				101,459,169	101,459,169	21.45%
其中：境内法人持股			60,800,000				60,800,000	60,800,000	12.85%
境内自然人持股						40,659,169	40,659,169	40,659,169	8.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自									



自然人持股									
5、高管股份	142,673,177	35.58%	691,275			-40,784,716	-40,093,441	102,579,736	21.68%
二、无限售条件股份	258,284,523	64.42%				-338,228	-338,228	257,946,295	54.52%
1、人民币普通股	258,284,523	64.42%				-338,228	-338,228	257,946,295	54.52%
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	400,957,700	100%	72,591,275			-463,775	72,127,500	473,085,200	100%

股份变动的的原因

- 1、2012 年股权激励行权共计 5,029,700 股于 2012 年 5 月 10 日上市。
- 2、2012 年股权激励行权共计 227,500 股于 2012 年 7 月 3 日上市。
- 3、2012 年 7 月 19 日非公开发行有限售条件股份共 71900 万股将于 2013 年 7 月 19 日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(利率)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012.6.27	7.64 元/股	71,900, 000	2012.7.19	71,900, 000	
公司债类						



公司债 券	2013.1.29	5.8%	540,000,000	2013.3.8.	540,000,000	
----------	-----------	------	-------------	-----------	-------------	--

#### 前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]214号）核准，于2012年7月19日向定增对象发行71,900,000股，发行价格7.64元/股，募集资金总额为54,931.60万元，扣除发行费用1,231.222万元后，实际募集资金53,700.378万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（大华验字【2012】076号）《验资报告》验证，将于2013年7月19日上市流通。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司公开发行公司债券的批复》证监许可[2013]41号文核准，于2013年1月29日发行公司债券5.4亿元人民币，本期债券合计发行人民币5.4亿元，扣除发行费用后674.08万元，净募集资金53,325.92万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本期债券网上发行认购资金到位情况出具了编号为大华验字[2013]000035号的验资报告，对网下发行认购资金到位情况出具了编号为大华验字[2013]000040号的验资报告，对募集资金到位情况出具了编号为大华验字[2013]000038号的验资报告，公司债券已于3月8日上市。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1)2012年股权激励行权共计5,029,700股于2012年5月10日上市。

(2)012年股权激励行权共计227,500股于2012年7月3日上市。

(3)2012年7月19日非公开发行有限售条件股份共71900万股将于2013年7月19日上市流通。

截止2012年12月31日，公司股份总数为473,085,200股。

#### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

### 三、股东和实际控制人的情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	28,114	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	26,950				
持有5%以上的股东持股情况							
股东名称	股东性	持股	报告期末	报告	持有限售	持有	质押或冻结情况



	质	比例 (%)	持股数量	期内 增减 变动 情况	条件的股 份数量	无限 售条 件的 股份 数量	股 份 状 态	数量
黄培钊	境内自然人	28.05%	132,678,000		99,508,500			0
深圳市琨伦创业投资有限公司	境内非国有法人	12.53%	59,262,840		0		质押	59,262,840
黄林华	境内自然人	10.97%	51,875,736		38,906,802		质押	38,890,000
深圳思思乐食品有限公司	境内非国有法人	4.47%	21,129,564					
华鑫国际信托有限公司	境内一般法人	3.32%	15,700,000		15,700,000			
宁波瑞林股权投资合伙企业(有限合伙)	境内一般法人	2.92%	13,800,000		13,800,000			
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.35%	11,100,000		11,100,000			
北京安泰汇银投资管理有限公司	境内一般法人	1.84%	8,700,000		8,700,000			
太平财产保险有限公司-传统-普通保险产品	基金、理财产品等	1.84%	8,700,000		8,700,000			
长城证券-招行-长城 2 号集合资产管理计划	基金、理财产品等	1.84%	8,700,000		8,700,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，黄培钊为公司实际控制人，黄林华为实际控制人黄培钊姐夫；黄淑芝、黄佩淑分别持有深圳市琨伦创业投资有限公司 61% 和 39% 的股权，深圳市琨伦创业投资有限公司持有深圳思思乐食品有限公司 60% 的股权；黄佩淑为黄林华配偶、黄培钊姐姐，黄淑芝为黄培钊妹妹，他(她)们之间存在关联关系和一致行动人的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或《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的情况。</p> <p>2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《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的情况。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								



股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市琨伦创业投资有限公司	59,262,840	人民币普通股	59,262,840
黄培钊	33,169,500	人民币普通股	33,169,500
深圳思思乐食品有限公司	21,129,564	人民币普通股	21,129,564
黄林华	12,968,934	人民币普通股	12,968,934
张小伟	1,155,243	人民币普通股	1,155,243
湖北德美投资有限公司	843,400	人民币普通股	843,400
马秀凤	807,800	人民币普通股	807,800
邬庆生	648,910	人民币普通股	648,910
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	646,091	人民币普通股	646,091
中国建设银行-华夏盛世精选股票型证券投资基金	583,327	人民币普通股	583,327
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，黄培钊为公司实际控制人，黄林华为实际控制人黄培钊姐夫；黄淑芝、黄佩淑分别持有深圳市琨伦创业投资有限公司 61% 和 39% 的股权，深圳市琨伦创业投资有限公司持有深圳思思乐食品有限公司 60% 的股权；黄佩淑为黄林华配偶、黄培钊姐姐，黄淑芝为黄培钊妹妹，他(她)们之间存在关联关系和一致行动人的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或《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的情况。</p> <p>2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《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的情况。</p>		

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄培钊	中国	否
最近 5 年内职业及职务	2009 年 6 月起兼任和原生态控股股份有限公司董事长；2007 年 11 月至今任本公司董事长兼总裁。先后担任中国人民政治协商会议深圳市第三届、第四届委员，2004 年被国家标准化管理委员会聘请为“全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员”，广东省肥料协会理事会副会长。	
过去 10 年曾控股境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

### 3、公司实际控制人情况

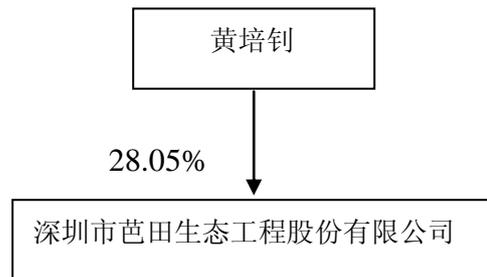
自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄培钊	中国	否
最近 5 年内职业及职务	2009 年 6 月起兼任和原生态控股股份有限公司董事长；2007 年 11 月至今任本公司董事长兼总裁。先后担任中国人民政治协商会议深圳市第三届、第四届委员，2004 年被国家标准化管理委员会聘请为“全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员”，广东省肥料协会理事会副会长。	
过去 10 年曾控股境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市	吴健鹏	2001年4月2日	72854098-2	3000万元	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务



琨 伦 创 业 投 资 有 限 公 司					务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；电子软件科技开发；经济信息咨询；国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）
--	--	--	--	--	---

#### 四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
黄培钊	董事长兼总裁	现任	男	52	2010.08.11	2013.08.10	132,678,000	0	0	132,678,000
林维声	副董事长	现任	男	44	2010.08.11	2013.08.10	0	106,925	0	106,925
段继贤	董事	现任	男	73	2010.08.11	2013.08.10	0	211,250	0	211,250
徐育康	董事	现任	男	63	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0
欧敬	董事	现任	男	50	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0
王丰登	董事	现任	男	39	2010.08.11	2013.08.10	0	59,475	0	59,475
王宋荣	独立董事	现任	男	69	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0



兰艳泽	独立董事	现任	女	49	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0
吴玉光	独立董事	现任	男	46	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0
姚俊雄	监事	现任	男	57	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0
华建青	监事	现任	男	52	2010.08.11	2013.08.10	0	0	0	0
仲惠民	监事	现任	男	77	2010.08.11	2013.08.10	2,633	0	0	2,633
张志新	副总裁	现任	男	61	2010.08.11	2013.08.10	1,290,932	227,500	0	1,518,432
张重程	副总、董 事会秘书	现任	男	52	2012.12.05	2013.08.10	0	106,925	106,925	0
张万海	财务负责 人	现任	男	58	2010.08.11	2013.08.10	0	89,050	0	89,050
吴益辉	副总裁、 董事会、 秘书	离任	男	44	2010.08.11	2013.08.10	1,352,910	227,500	0	1,580,410
合计							135,324,475	1,028,625	106,925	136,246,175

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### (一) 董事会成员

黄培钊先生，汉族，1960年7月出生，植物营养学博士，高级农艺师，中国国籍。1992年3月—2001年8月，在深圳市芭田复合肥有限责任公司任农艺师、副厂长、总经理、董事长兼总经理；2001年7月—2007年10月任深圳市芭田生态工程股份有限公司董事长兼总经理；2009年6月起兼任和原生态控股股份有限公司董事长；2007年11月至今任本公司董事长兼总裁。先后担任中国人民政治协商会议深圳市第三届、第四届委员，2004年被国家标准化管理委员会聘请为“全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员”，广东省肥料协会理事会副会长。

2001年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三届、第四届董事会董事长。

林维声先生，汉族，1969年10月生，1988年9月-1992年7月，华南农业大学园艺系本科，中国国籍。1992年7月至1997年9月在深圳市农科中心任农艺师；1997年9月至2003年6月任深圳市诺普信农化股份有限公司PMC经理、采购部经理；2003年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司采购部经理；2008年6月至2011年5月任深圳市芭田生态工程股份有限公司采



购部经理、国际贸易部经理；2011 年 5 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司采购总监兼任采购中心技术采购部经理。

2001 年 7 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三届、第四届董事会副董事长。

段继贤先生，汉族，1939 年 8 月出生，本科学历，中国国籍。1964 年至 2000 年，先后在农业部土壤肥料局、农业局、粮油局、土地管理利用局、农业公司等司局工作，行政职务曾任副处长、处长、副司长，事业单位曾任全国土壤肥料总站副站长（兼），企业曾任副总经理、总经理等职，社团组织现任中国植物营养与肥料学会常务理事、中国优质农产品协会副会长、联合国工业发展组织中国投资处绿色专家委员会委员、中国农学会专家咨询团肥料委员会委员等。2001 年 3 月至今在深圳市芭田生态工程股份有限公司任总农艺师、研究中心主任。

2010 年 8 月起任深圳市芭田生态工程股份有限公司第四届董事会董事。

徐育康先生，汉族，1949 年 9 月出生，1982 年，毕业于西南政法学院法律系，获得学士学位，中国国籍；1982 年起在深圳市司法局从事律师工作；1984 年，取得司法部颁发的律师资格证书；1989 年至 1991 年任深圳国际商务律师事务所律师；1991 年至 1993 年，任深圳市对外经济律师事务所律师；1993 年至 1998 年，信达律师事务所合伙人、主任律师；1996 年起，兼任深圳仲裁委员会仲裁员；1996 年，被评为广东十佳律师之一。现任广东晟典律师事务所合伙人律师。

2001 年 7 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三届、第四届董事会董事。

欧敬先生，汉族，1963 年 3 月出生，1979 年至 1983 年就读华南农业大学，蔬菜专业，中国国籍；1999 年至 2004 年就读华南农业大学经济贸易学院就读农业经济管理专业获得管理学硕士学位。2003 年至 2004 年中央党校导师制研究生班，国际政治在职研究生毕业。1983 年 7 月至 1984 年 9 月在广东省新会县环城区公所任科技助理员；1984 年 10 月至 1985 年 11 月任广东省新会县小冈区公所任副区长；1985 年 12 月至 1995 年 3 月在广东农业厅种子公司任技术员、副科长、经理、副总经理；1995 年 4 月至 1997 年 3 月在广东省农业厅优农中心、农业企业集团公司任副主任、副总经理；1997 年 4 月至 1999 年 9 月在广东省农业厅水果发展公司任总经理（正处级）；1999 年 10 月至 2000 年 6 月在广东省农业



厅优农中心任副主任（正处级）；2000 年 6 月至今在广东省现代农业集团有限公司任党委委员、董事、副总经理、总经理。

2010 年 8 月起任深圳市芭田生态工程股份有限公司第四届董事会董事。

王丰登先生，壮族，1974 年 8 月出生，研究生学历，中国国籍。1996 年至 2003 年，在广西南宁鸣昌专用肥料有限公司任生产科长、部长、总经理助理等职；2003 年 4 月至 2009 年 11 月，任深圳市芭田生态工程股份有限公司研究中心副主任；2009 年 12 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司灌溉肥系副总经理。

2007 年 7 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第三届、第四届董事会董事。

王宋荣先生，汉族，1944 年 3 月出生，中共党员，大学本科，副教授，中国国籍。1965 年至 1969 年 7 月在华南农业大学读书；1969 年 9 月至 1991 年毕业留校工作，先后任学生辅导员、科长、处长、校团委书记；1987 至 1991 年任华南农业大学副校长，期间 1980 年、1990 年分别到中央团校和中共中央党校学习；1991 年至 1997 年任深圳大学党委副书记；1997 年至 2001 年任仲恺农业技术学院党委书记；2002 年至 2005 年任深圳大学党委副书记（正厅级）；2003 年至 2008 年 1 月为广东省第九届政协委员；2005 年以来任广东省老教授协会理事，深圳经济特区研究会理事，深圳大学校友会会长、现任广东省教授协会副会长。

2009 年 1 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第三届、第四届董事会独立董事。

兰艳泽女士，汉族，1964 年 4 月生，1984 年毕业于内蒙古财经学院商业经济专业，中国国籍。2006 年毕业于暨南大学管理学院会计系，博士研究生学历；1984 年至 1992 年在内蒙古财经学院先后任职会计学教师、会计系团总支书记、教研室主任等；1993 年至今在广东商学院会计学院，2005 年晋升为教授，现任院长，兼任广东省审计学会副秘书长、广东省会计学会理事和广东省内部审计协会理事。

2009 年 1 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第三届、第四届董事会独立董事。

吴玉光先生，汉族，1967 年 11 月出生，1999 年 6 月毕业于清华大学经管学院工商管理专业，研究生学历，中国国籍。1991 年 7 月至 1997 年 8 月任河南油



田炼油厂供电车间主任；1999 年 10 月至 2000 年 2 月在深圳三诺电子有限公司任总经理助理、副总经理；2000 年 2 月至 2001 年 9 月先后在 TCL 电脑科技有限公司任总办主任、人力资源总监、分公司总经理；2001 年 9 月至今任深圳中和正道管理咨询公司总经理。

2009 年 1 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第三届、第四届董事会独立董事。

## （二）监事会成员

姚俊雄先生，汉族，1956 年 2 月出生，大专学历，中国国籍。1973 年至 1993 年任职于抽纱进出口公司，1993 年至 1995 年任职于深圳市芭田生态工程股份有限公司，1995 年至今任职于深圳思思乐食品有限公司副总经理。

2001 年 7 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三届、第四届监事会主席。

仲惠民先生，汉族，1936 年 12 月出生，大专学历，中国国籍。1988 年 3 月被电子工业部评为高级会计师；1985 年 10 月-1988 年 12 月任电子工业部深圳审计室主任；1989 年 1 月调任中华人民共和国审计署驻深圳特派员办事处副特派员，1994 年 7 月因病退休；退休后在岳华集团会计师事务所所属深圳北成会计师事务所任副所长；1993 年 11 月-1995 年 11 月被杭州电子工业学院聘为兼职教授；1987 年 3 月经中华人民共和国财政部审核，授予中国注册会计师资格。现任北京中联会计师事务所有限公司深圳分所副所长。

2001 年 7 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三届、第四届监事会监事。

华建青先生，汉族，1961 年生，硕士学位，中国国籍。2004 年 4 月至 2010 年 6 月任深圳市芭田生态工程股份有限公司人力资源部经理；2010 年 7 月起任深圳市芭田生态工程股份有限公司人力资源总监。

2007 年 7 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第三届、第四届监事会职工代表监事。

## （三）高级管理人员

黄培钊先生，本公司董事长兼总裁，简历见“董事简介”。

张志新先生，汉族，1952 年出生，经济管理硕士、国际企业规划专家，中国国籍。曾任解放军某部战士、指导员、科长、副政委；吉林省驻京办事处通化



联络处副主任、主任；通化市工商局副局长；珠海东大集团副总裁；深圳市明天策划公司常务副总经理；1999 年 12 月至今任深圳市好阳光肥业有限公司董事长、徐州市芭田生态有限公司董事长，深圳市芭田生态工程股份有限公司副总裁。

张重程先生，汉，1961 年 11 月出生，1991 年 7 月毕业于北京大学法学院；1978 年至 1998 年曾先后在解放军和武警某部任战士、军械员兼文书、营部书记、参谋、副处长、参谋长等职；1999 年 1 月至 2002 年 6 月从事证券投资；2002 年 7 月至 2004 年 6 月在深圳市芭田生态工程股份有限公司任总裁办主任；2004 年 7 月至 2008 年 12 月在深圳市芭田生态工程股份有限公司任证券法律部部长；2008 年 12 月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司证券法律部部长、证券事务代表。2012 年 12 月 5 日至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司副总、董事会秘书。

张万海先生，汉族，1954 年 6 月出生，大学专科学历，专业技术职称，高级会计师，中国国籍。1998 年 4 月至 2001 年 2 月在新疆众和股份有限公司任董事、副总经理、财务负责人；2002 年至 2005 年 5 月在深圳市邦凯电子有限公司任总会计师；2005 年 6 月至 2008 年 4 月，在深圳市芭田生态工程股份有限公司任财务部副经理；2008 年 4 月至 2010 年 7 月任深圳市芭田生态工程股份有限公司任财务部副经理，代行公司财务负责人工作；2010 年 8 月起任深圳市芭田生态工程股份有限公司财务负责人。

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	任职起始日期	任职终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄培钊	和原生态控股股份有限公司	董事长	2009.8		否
林维声	深圳思思乐食品有限公司	董事长	1993.6		否
	江苏临港燃料有限公司	董事长	2011.7		否



姚俊雄	深圳思思乐食品有限公司	总经理	2009.8		是
张志新	徐州市芭田生态有限公司	董事长	2006.7		否
	深圳市好阳光肥业有限公司	董事长	1999.12		否
张重程	深圳市农业生产资料有限公司	监事	2009.4		否

在其他单位任职情况

√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	任职起始日期	任职终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
欧敬	广东省现代农业集团有限公司	总经理	2000.6		是
徐育康	广东晟典律师事务所	合伙人	2001.6		是
王宋荣	广东省教授协会	副会长	2010.5		否
兰艳泽	广东商学院会计学院	院长	2008.6		是
吴玉光	深圳中和正道管理咨询公司	总经理	2001.9		是
仲惠民	北京中联会计师事务所有限公司深圳分所	副所长	2002.3		是

三、董事、监事和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、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况,公司董事\监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案,股东大会批准;公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案,报董事会批准。
董事、监事、高级管	根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务,按公



理人员报酬确定依据	司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
黄培钊	董事长兼总裁	男	52	现任	638,100.00	0.00	638,100.00
林维声	副董事长	男	44	现任	202,300.00	0.00	202,300.00
段继贤	董事	男	73	现任	399,400.00	0.00	399,400.00
徐育康	董事	男	63	现任	36,000.00	0.00	36,000.00
欧敬	董事	男	50	现任	36,000.00	0.00	36,000.00
王丰登	董事	男	39	现任	204,600.00	0.00	204,600.00
王宋荣	独立董事	男	69	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
兰艳泽	独立董事	女	49	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
吴玉光	独立董事	男	46	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
姚俊雄	监事	男	57	现任	36,000.00	0.00	36,000.00
华建青	监事	男	52	现任	332,400.00	0.00	332,400.00
仲惠民	监事	男	77	现任	36,000.00	0.00	36,000.00
张志新	副总裁	男	61	现任	199,100.00	0.00	199,100.00
张重程	副总、董事会秘书	男	52	现任	195,000.00	0.00	195,000.00
张万海	财务负责人	男	58	现任	168,000.00	0.00	168,000.00
吴益辉	副总裁、董事会秘书	男	44	离任	400,500.00	0.00	400,500.00
合计	--	--	--	--	3,099,400.00	0.00	3,099,400.00

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
黄培钊	董事长兼总裁					0	0		0
林维声	副董事	106,925	106,925	6.62	7.51	427,700	0		0
段继贤	董事	211,250	211,250	6.62	7.51	845,000	0		0
徐育康	董事					0	0		0
欧敬	董事					0	0		0
王丰登	董事	59,475	59,475	6.62	7.51	237,900	0		0
王宋荣	独立董事					0	0		0



兰艳泽	独立董事					0	0		0
吴玉光	独立董事					0	0		0
姚俊雄	监事					0	0		0
华建青	监事					0	0		0
仲惠民	监事						0		0
张志新	副总裁	227,500	227,500	6.62	7.51	910,000	0		0
张重程	副总、董 事会秘书	106,925	106,925	6.62	7.51	427,700	0		0
吴益辉	副总裁、 董 事会秘 书	227,500				910,000	0		0
张万海	财务负责 人	89,050	89,050	6.62	7.51	356,200	0		0
合计	--	1,028,625	801,125	--	--	4,114,500	0	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任职务	类型	日期	原因
吴益辉	副总裁、董 事会秘书	辞职	2012.11.28	工作原因

#### 五、报告期内核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员任职情况稳定，未发生实质性变动。

#### 六、公司员工情况

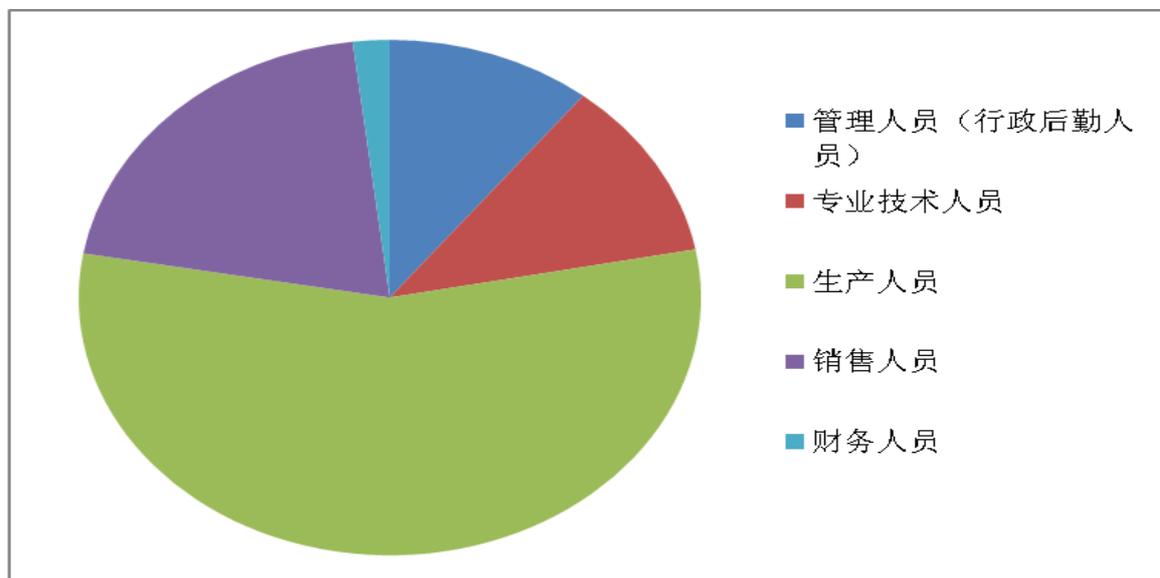
##### 1、概况

在职员工的人数	1986
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	1107
销售人员	404
技术人员	225
财务人员	38
行政人员	212
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	21
本科	241
大专	392
高中及以下	1339

## 2、员工专业级教育程度结构

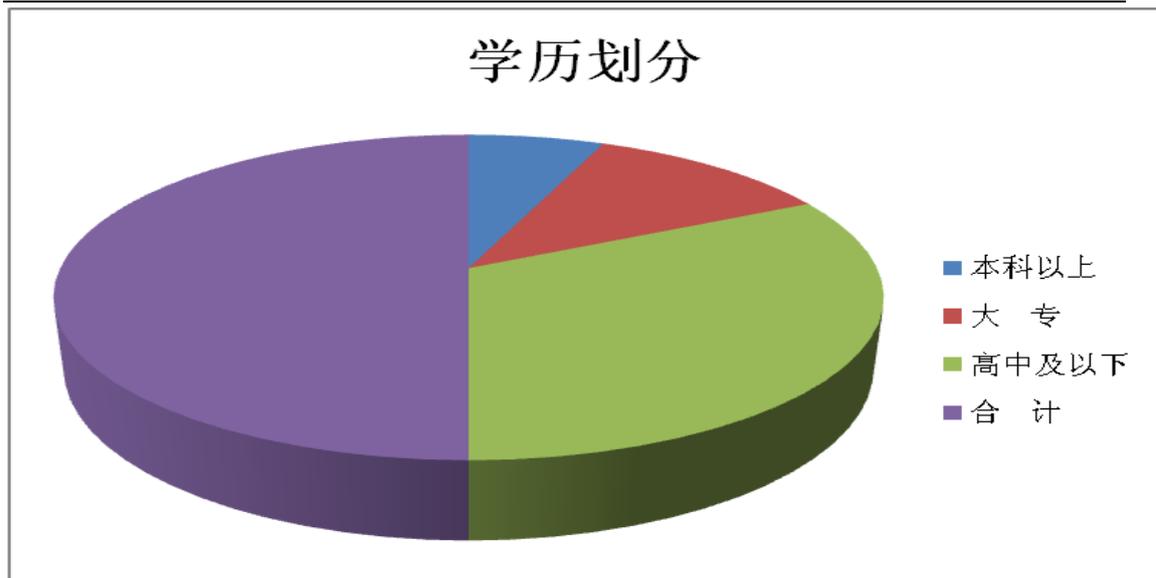
### (1) 按专业结构划分

专业结构	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
管理人员 (行政后勤人员)	212	10.67%
专业技术人员	225	11.33%
生产人员	1107	55.74%
销售人员	404	20.34%
财务人员	38	1.91%
合 计	1986	100%



### (2) 按受教育程度划分

学 历	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
本科以上	255	12.84%
大 专	392	19.74%
高中及以下	1339	67.42%
合 计	1986	100%



### 3、薪酬政策

2012 年公司在原有岗位薪酬，与绩效考核业绩挂钩；新增增量目标奖励，即公司在完成理想/挑战/战略目标，可得相应提升率的奖励；同时新增创新激励奖励，即按专利授权、创新形成标准、一日一设想等创新目标达成率核算创新奖励。

### 4.培训计划

各部门按照年度工作方案及公司年度战略，分月制订训练计划。2012 年度共实施 1763 课次，人均 24.7 课时，共开发训练产品 346 个。训练内容主要集中在岗位技能、公司制度流程等方面。

## 第八节 公司治理

## 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，逐步建立健全了内部管理和控制制度，法人治理结构不断完善，公司的规范化程度得到进一步的提高。

### （一）关于股东与股东大会

报告期内，本公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》，从股东大会的权力、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等方面运作规范；为方便社会公众投资者参与决策，在重大事项上采取了网络投票。

### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东能严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为；控股股东严格遵守相关承诺，不存在与公司进行同业竞争的行为。

### （三）关于董事和董事会

1、公司严格执行《公司法》和《公司章程》等相规定，董事会人数及人员构成符合法律法规。公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召开董事会，各董事认真出席董事会、履行职责、勤勉尽责。

### （四）关于监事和监事会

公司严格执行《公司法》和《公司章程》等相关法律法规，监事会人数及人员构成符合法律法规。公司监事会严格按照《公司章程》等相关规定召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

### （五）关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立和完善了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，监事和监事会的活动符合法律、法规和《公司章程》的规定。

### （六）关于相关利益者：



公司能够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、社会等各方相互给力，利益均衡，以推动公司持续和快速、健康的发展。

(七) 关于信息披露与透明度：

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人管理制度》等要求运作，公司董事会秘书全盘负责信息披露工作和投资者关系管理工作。报告期内公司严格执行上述制度，并适时提醒董、监、高和密切知悉公司信息人员做好信息披露和保密工作。

公司真实、准确、及时地在指定媒体上披露信息，确保所有股东公平、及时的获得信息。公司还依托深圳证券信息有限公司建立了与投资者沟通的互动平台。此外，公司进一步加强了与深圳证监局和深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动报告公司的有关事项，准确理解信息披露的规范，不断适应监管机构的要求，使公司内部控制的透明度和信息披露的质量逐年提高。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异。

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记制度管理、实施情况  
为做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易的证券违法违规行为，同时加强在定期报告的编制、审议和披露期间公司对内幕信息报送和使用的规范管理，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，公司结合实际制定了《内幕信息知情人登记管理制度》并严格执行。

2012年，公司第四届董事会第十九次会议（临时）审议通过修订了《内幕信息及知情人管理制度》，2012年1月13日将《内幕信息知情人登记管理制度》（修订稿）全文刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议 届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引



2011 年度 股东 大会	2012.4.16	1、审议《2011年度董 事会工作报告》提案。 2、审议《2011年度监 事会工作报告》提案。 3、审议《2011年度报 告及其摘要》提案。 4、审议《2011年度财 务决算》提案。 5、审议《2011年度权 益派发预案》提案。 6、审议《关于续聘2012 年度审计机构》提案。	全部议案 获通过	2012.4.17	《芭田股份:2011年度股 东大会决议公告》(公告 编号: 12-18)于2012年4 月17日刊登于《证券时 报》和巨潮资讯网  (www.cninfo.com.cn)
------------------------	-----------	--	-------------	-----------	---

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议 届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第 一次 临时 股东 大会	2012.3.22	1、审议关于《提请股 东大会授权董事会全 权办理非公开发行股票 相关事宜有效期延期 》的议案; 2、审议关于《银行向 公司提供综合授信额 度》的议案; 3、审议关于《对外担 保制度》的议案。	全部议案 获通过	2012.3.24	《芭田股份: 2012 年 第一次临时股东大会决 议公告》(公告编号: 12-11)于 2012 年 3 月 24 日刊登于《证券时报》 和 巨 潮 咨 询 网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第 二次 临时	2012.6.12	审议《关于投资贵州瓮 安聚磷酸等高新磷复 肥及配套磷化工项目》 的议案	该议案获 通过	2012.6.13	《芭田股份:2012年第二 次临时股东大会决议公 告》(公告编号: 12-31) 于2012年6月14日刊登于



股东大会					《证券时报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）
2012年第三次临时股东大会	2012.8.27	1、审议《关于制定公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》议案； 2、审议《关于修订<公司章程>》议案。	全部议案获通过	2012.8.28	《芭田股份：2012年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：12-41）于2012年8月28日刊登于《证券时报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）
2012年第四次临时股东大会	2012.11.6	1、审议关于《公司符合公开发行公司债券条件》的议案。 2、审议关于《公开发行公司债券方案》的议案。  (1)关于本次发行公司债券的发行规模； (2)关于本次发行公司债券向公司股东配售安排； (3)关于本次发行公司债券的债券品种及期限； (4)关于本次发行公司债券的债券利率； (5)关于本次发行公司债券的募集资金用途； (6)发行方式； (7)关于本次发行公	全部议案获通过	2012.11.7	《芭田股份：2012年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：12-53）于2012年11月8日刊登于《证券时报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）



	<p>司债券决议的有效 期；</p> <p>(8)关于本次发行公 司债券拟上市的证券 交易所。</p> <p>3、审议关于《提请股 东大会授权董事会全 权办理本次公开发行 公司债券相关事宜》的 议案。</p> <p>4、审议关于《提请公 司股东大会授权董事 会在出现预计不能按 期偿付债券本息或者 到期未能按期偿付债 券本息时采取偿还保 障措施》的议案。</p> <p>5、审议关于《2012 年 三季度权益分派预案》 的议案。</p>			
--	--	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期 应参加董 事会次数	现场出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托 出席 次数	缺席 次数	是否连续两次未亲自参加 会议
王宋荣	12	12	3	0	0	否
兰艳泽	12	12	6	0	0	否
吴玉光	12	12	5	0	0	否



独立董事列席股东大会次数	5
--------------	---

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期独立董事对公司有关事项是否未提出异议

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会到公司现场，积极与公司其他董事、监事、管理层沟通交流，为公司发展和规范化治理做出了贡献。

### 独立董事 2012 年度发表独立意见情况

序号	姓名	发表独立意见的时间	事项	结果
1	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.3.22	关于 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见	同意
2	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.3.22	关于续聘会计师事务所的独立意见	同意
3	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.3.22	关于 2011 年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
4	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.3.22	关于公司董事及高级管理人员 2011 年度薪酬的独立意见	同意
5	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.3.22	关于对公司 2011 年度权益派发预案的独立意见	同意
6	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.6.12	关于《制定公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》的独立意见	同意
7	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.8.27	《关于2012年半年度权益分派预案》的独立意见	同意
8	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.8.27	《关于对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明》的独立意见	同意
9	王宋荣 兰艳泽	2012.8.27	《关于以非公开发行募集资金置换募投项目自筹资金》的独立意见	同意



	吴玉光			
10	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.9.6	关于《撤销公司 2012 年半年度权益分派预案决议》的独立意见	同意
11	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.10.18	《关于 2012 年三季度权益分派预案》的独立意见	同意
12	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2012.12.5	关于《聘任公司董事会秘书》的独立意见	同意

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责的情况

公司董事会下设战略决策委员会，提名委员会，薪酬与考核委员会、审计委员会。

##### 1、战略决策委员会

报告期内，战略决策委员会召开了三次会，对公司的2011年战略检讨和2012年经营发展进行研究讨论并提出建议，对贵州项目的开展及子公司的设立进行了审议。

##### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了三次会议，审议提名聘任董事会秘书的议案，讨论、建议优化高层管理人员治理结构相关问题等。

##### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了两次会议，审议公司高级管理人员增加薪酬的议案，研究和审查公司董事和高级管理人员的考核标准，对董事和高级管理人员进行考核并提出建议，检查 2012 年半年度公司薪酬执行情况。

##### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了四次会议，审议公司审计部提交的年度、半年度、季度内部审计报告，与审计机构进行充分沟通，提出专业性的、合理性的建议。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会多报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东黄培钊先生在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况是：

（一）业务方面：公司拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人事、质量管理、原料采购、产品生产和销售体系，具有自主经营能力，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在与控股股东之间的同业竞争。

（二）人员方面：公司总裁、副总裁和其他高级管理人员只在本公司或旗下子公司任职，且在任职公司领取报酬；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

（三）资产方面：与本公司生产经营相关的实物资产和商标、工业产权及非专利技术无形资产全部独立于控股股东。公司具有直接面向市场、自主经营、独立承担责任和风险的能力。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，制定了比较完善的岗位职责和管理制度，各职能部门按照规定的职责独立运作。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，有完整独立和规范运作的财务核算体系，开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东及实际控制人未发生同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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收入直接挂钩。董事会下设的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、责任目标完整情况进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会批准。

# 第九节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及中国证券监督管理委员会的有关规定，本公司以防范风险和审慎经营为出发点，逐步建立和完善了一系列风险防范的制度、程序和方法，形成了全面、审慎、有效的内部控制制度体系。

我们认为，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司内部控制不存在重大缺陷。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会能够按照法律、法规及《公司章程》规定的信息披露的内容和格式要求、真实、准确、完整及时的报送和披露信息，确保公平公开公正的对待所有投资者，切实保护好公司和投资者利益。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
2012 年度公司内部控制自我评价报告中未发现存在的内部控制重大缺陷的情况	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 3 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《芭田股份：内部控制自我评价报告》刊登于 2013 年 3 月 28 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年3月，公司于制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格并良好的执行了该制度；报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 26 日
审计机构名称	特殊普通合伙
审计报告文号	大华审字<2013>003456

## 审计报告

大华审字[2013]003456号

深圳市芭田生态工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市芭田生态工程股份有限公司(以下简称“芭田公司”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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芭田公司管理层的责任，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，芭田公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了芭田公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一三年三月二十六日

## 二、财务报表

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：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	849,504,656.04	264,303,285.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,114,850.00	1,968,000.00
应收账款	33,814,026.00	64,082,930.35
预付款项	346,989,993.69	136,532,275.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	646,438.36	
应收股利		
其他应收款	6,613,947.56	6,942,018.18
买入返售金融资产		
存货	283,675,859.42	324,807,762.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,523,359,771.07	798,636,272.50
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		
投资性房地产		
固定资产	246,067,182.74	247,101,601.84
在建工程	26,973,259.92	20,759,336.38
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	23,838,487.51	17,463,824.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,498,914.42	17,594,611.71
递延所得税资产	17,999,632.64	7,793,155.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	334,377,477.23	310,712,530.15
资产总计	1,857,737,248.30	1,109,348,802.65
流动负债：		
短期借款	191,034,486.00	210,280,860.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	165,192,550.00	16,783,050.00
应付账款	28,236,775.79	50,640,963.29
预收款项	28,282,381.87	13,728,806.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,127,085.13	14,671,318.73
应交税费	8,347,106.48	16,883,761.97
应付利息		
应付股利		32,842.73
其他应付款	23,779,287.34	10,406,574.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	461,999,672.61	333,428,177.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		



长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,461,500.00	7,571,500.00
非流动负债合计	6,461,500.00	7,571,500.00
负债合计	468,461,172.61	340,999,677.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	473,085,200.00	395,928,000.00
资本公积	599,185,798.94	108,815,008.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,603,523.43	31,742,447.71
一般风险准备		
未分配利润	250,407,049.60	216,180,832.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,371,281,571.97	752,666,288.60
少数股东权益	17,994,503.72	15,682,836.51
所有者权益（或股东权益）合计	1,389,276,075.69	768,349,125.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,857,737,248.30	1,109,348,802.65

法定代表人：黄培钊  
 会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	282,824,963.92	166,838,934.53
交易性金融资产		
应收票据	2,114,850.00	1,968,000.00
应收账款	26,172,257.64	61,879,000.05
预付款项	89,653,272.82	60,342,981.08
应收利息		
应收股利		41,555,293.22
其他应收款	28,861,589.13	15,332,455.65
存货	99,987,233.39	111,510,773.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	529,614,166.90	459,427,438.03



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	1,135,243,703.80	340,239,923.80
投资性房地产		
固定资产	106,341,868.17	113,715,663.39
在建工程	1,979,540.79	3,808,189.85
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	2,913,572.72	2,955,247.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,498,914.42	17,594,611.71
递延所得税资产	9,218,232.96	2,065,118.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,275,195,832.86	480,378,754.07
资产总计	1,804,809,999.76	939,806,192.10
流动负债：		
短期借款	191,034,486.00	210,280,860.00
交易性金融负债		
应付票据	165,192,550.00	16,783,050.00
应付账款	14,479,711.98	23,021,794.50
预收款项	25,734,570.64	13,209,005.06
应付职工薪酬	7,806,434.03	7,507,297.22
应交税费	369,062.60	562,675.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	164,019,920.76	129,975,177.83
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	568,636,736.01	401,339,860.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,774,000.00	2,359,000.00
非流动负债合计	1,774,000.00	2,359,000.00



负债合计	570,410,736.01	403,698,860.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	473,085,200.00	395,928,000.00
资本公积	597,358,882.28	106,988,091.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,891,838.96	27,030,763.24
一般风险准备		
未分配利润	120,063,342.51	6,160,477.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,234,399,263.75	536,107,331.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,804,809,999.76	939,806,192.10

法定代表人：黄培钊  
 会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,167,196,965.24	2,323,768,642.77
其中：营业收入	2,167,196,965.24	2,323,768,642.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,073,661,776.38	2,239,284,617.29
其中：营业成本	1,888,042,066.44	2,000,231,346.04
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	254,369.76	24,876,447.32
销售费用	85,548,392.84	93,058,094.15
管理费用	94,399,853.89	109,580,107.30
财务费用	8,202,746.25	6,421,914.93
资产减值损失	-2,785,652.80	5,116,707.55
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)		-200,000.00
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)	93,535,188.86	84,284,025.48
加: 营业外收入	8,208,437.82	7,050,606.35
减: 营业外支出	1,055,709.18	777,276.19
其中: 非流动资产处置损失	192,445.99	589,607.72
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	100,687,917.50	90,557,355.64
减: 所得税费用	9,239,804.97	24,737,529.14
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	91,448,112.53	65,819,826.50
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	89,136,445.32	63,194,241.94
少数股东损益	2,311,667.21	2,625,584.56
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.2078	0.16
(二) 稀释每股收益	0.2073	0.158
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	91,448,112.53	65,819,826.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,136,445.32	63,194,241.94
归属于少数股东的综合收益总额	2,311,667.21	2,625,584.56

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: 黄培钊  
会计机构负责人: 张万海

主管会计工作负责人: 张万海

#### 4、母公司利润表

编制单位: 深圳市芭田生态工程股份有限

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	924,784,274.75	941,690,119.77
减: 营业成本	859,407,231.62	804,491,435.13



营业税金及附加	9,457.75	24,600,550.17
销售费用	22,384,288.33	45,997,415.10
管理费用	63,365,232.44	82,851,863.14
财务费用	13,178,664.27	11,770,085.80
资产减值损失	-3,447,567.21	5,001,770.86
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）	184,173,915.41	-200,000.00
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）	154,060,882.96	-33,223,000.43
加：营业外收入	7,950,296.01	4,622,659.05
减：营业外支出	391,159.62	641,383.57
其中：非流动资产处置损失	191,512.99	529,633.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,620,019.35	-29,241,724.95
减：所得税费用	-6,990,737.88	985,376.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	168,610,757.23	-30,227,101.93
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3931	-0.0764
（二）稀释每股收益	0.3921	-0.0755
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	168,610,757.23	-30,227,101.93

法定代表人：黄培钊  
 会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

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	2,213,180,754.18	2,256,957,761.20
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	10,000.00	2,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	23,706,091.09	4,551,391.43
经营活动现金流入小计	2,236,896,845.27	2,263,509,152.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,681,646,223.81	2,063,850,927.51
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	123,315,378.65	107,934,050.36
支付的各项税费	30,570,641.85	48,945,779.41
支付其他与经营活动有关的现金	92,037,667.46	80,956,634.82
经营活动现金流出小计	1,927,569,911.77	2,301,687,392.10
经营活动产生的现金流量净额	309,326,933.50	-38,178,239.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,200,000.00
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	447,506.54	182,202.90
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	447,506.54	4,382,202.90



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,345,210.84	80,708,815.70
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	228,345,210.84	80,708,815.70
投资活动产生的现金流量净额	-227,897,704.30	-76,326,612.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	571,806,444.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,720,314.50	318,892,700.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,783,767.50	
筹资活动现金流入小计	928,310,526.00	318,892,700.00
偿还债务支付的现金	369,966,688.50	138,611,840.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,787,928.42	23,693,477.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	202,336.60	
支付其他与筹资活动有关的现金	43,806,090.00	5,783,767.50
筹资活动现金流出小计	462,560,706.92	168,089,085.25
筹资活动产生的现金流量净额	465,749,819.08	150,803,614.75
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	547,179,048.28	36,298,762.48
加：期初现金及现金等价物余额	258,519,517.76	222,220,755.28
六、期末现金及现金等价物余额	805,698,566.04	258,519,517.76

法定代表人：黄培钊  
会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

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	974,743,202.64	875,793,865.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,812,645.09	1,761,340,334.98
经营活动现金流入小计	1,036,555,847.73	2,637,134,200.61
购买商品、接受劳务支付的现金	684,515,641.26	799,732,639.88
支付给职工以及为职工支付的现金	67,051,293.20	53,670,087.58
支付的各项税费	1,331,444.41	32,045,415.89
支付其他与经营活动有关的现金	85,856,126.54	1,798,976,292.49
经营活动现金流出小计	838,754,505.41	2,684,424,435.84
经营活动产生的现金流量净额	197,801,342.32	-47,290,235.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,200,000.00
取得投资收益所收到的现金	225,729,208.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	869,506.87	182,202.90
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	226,598,715.50	4,382,202.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,529,597.55	43,935,059.55
投资支付的现金	795,003,780.00	
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	806,533,377.55	43,935,059.55
投资活动产生的现金流量净额	-579,934,662.05	-39,552,856.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	571,806,444.00	
取得借款收到的现金	350,720,314.50	318,892,700.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,783,767.50	
筹资活动现金流入小计	928,310,526.00	318,892,700.00
偿还债务支付的现金	369,966,688.50	138,611,840.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,440,720.88	28,557,698.79
支付其他与筹资活动有关的现金	43,806,090.00	5,783,767.50
筹资活动现金流出小计	468,213,499.38	172,953,306.29
筹资活动产生的现金流量净额	460,097,026.62	145,939,393.71
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	77,963,706.89	59,096,301.83
加：期初现金及现金等价物余额	161,055,167.03	101,958,865.20
六、期末现金及现金等价物余额	239,018,873.92	161,055,167.03

法定代表人：黄培钊  
 会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

### 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限公司  
 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	395,928,000.00	108,815,008.29			31,742,447.71		216,180,832.60		15,682,836.51	768,349,125.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	395,928,000.00	108,815,008.29			31,742,447.71		216,180,832.60		15,682,836.51	768,349,125.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	77,157,200.00	490,370,790.65			16,861,075.72		34,226,217.00		2,311,667.21	620,926,950.58
(一) 净利润							89,136,445.32		2,311,667.21	91,448,112.53
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,136,445.32		2,311,667.21	91,448,112.53



(三) 所有者投入和减少资本	77,157,200.00	490,370,790.65								567,527,990.65
1. 所有者投入资本	77,157,200.00	494,649,244.00								571,806,444.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-4,278,453.35								-4,278,453.35
3. 其他										
(四) 利润分配					16,861,075.72		-54,910,228.32			-38,049,152.60
1. 提取盈余公积					16,861,075.72		-16,861,075.72			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-38,049,152.60			-38,049,152.60
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	473,085,200.00	599,185,798.94			48,603,523.43		250,407,049.60		17,994,503.72	1,389,276,075.69

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	304,566,486.00	64,860,000.00			31,742,000.00		259,580,000.00		13,057,200.00	673,802,000.00



	0,000.00	116.66			,447.71		2,590.66		51.95	406.98
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	304,560,000.00	64,860,116.66			31,742,447.71		259,582,590.66		13,057,251.95	673,802,406.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	91,368,000.00	43,954,891.63					-43,401,758.06		2,625,584.56	94,546,718.13
(一) 净利润							63,194,241.94		2,625,584.56	65,819,826.50
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							63,194,241.94		2,625,584.56	65,819,826.50
(三) 所有者投入和减少资本		43,954,891.63								43,954,891.63
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		43,954,891.63								43,954,891.63
3. 其他										
(四) 利润分配							-15,228,000.00			-15,228,000.00
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							-15,228,000.00			-15,228,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	91,368,000.00						-91,368,000.00			
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	91,368,000.00						-91,368,000.00			



(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	395,928,000.00	108,815,008.29			31,742,447.71		216,180,832.60		768,349,125.11

法定代表人：黄培钊  
 会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限公司  
 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	395,928,000.00	106,988,091.63			27,030,763.24		6,160,477.00	536,107,331.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	395,928,000.00	106,988,091.63			27,030,763.24		6,160,477.00	536,107,331.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	77,157,200.00	490,370,790.65			16,861,075.72		113,902,865.51	698,291,931.88
(一) 净利润							168,610,757.23	168,610,757.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							168,610,757.23	168,610,757.23
(三)所有者投入和减少资本	77,157,200.00	490,370,790.65						567,527,990.65
1. 所有者投入资本	77,157,200.00	494,649,244.00						571,806,444.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-4,278,453.35						-4,278,453.35
3. 其他								
(四) 利润分配					16,861,075.72		-54,707,891.72	-37,846,816.00
1. 提取盈余公积					16,861,075.72		-16,861,075.72	



					75.72		75.72	
2. 提取一般风险准备							-37,846,816.00	-37,846,816.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	473,085,200.00	597,358,882.28			43,891,838.96		120,063,342.51	1,234,399,263.75

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	304,560,000.00	63,033,200.00			27,030,763.24		142,983,578.93	537,607,542.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,560,000.00	63,033,200.00			27,030,763.24		142,983,578.93	537,607,542.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,368,000.00	43,954,891.63					-136,823,101.93	-1,500,210.30
（一）净利润							-30,227,101.93	-30,227,101.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-30,227,101.93	-30,227,101.93
（三）所有者投入和减少资本		43,954,891.63						43,954,891.63
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权		43,954,8						43,954,8



益的金额		91.63						91.63
3. 其他								
(四) 利润分配							-15,228,000.00	-15,228,000.00
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							-15,228,000.00	-15,228,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	91,368,000.00						-91,368,000.00	
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	91,368,000.00						-91,368,000.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	395,928,000.00	106,988,091.63			27,030,763.24		6,160,477.00	536,107,331.87

法定代表人：黄培钊  
 会计机构负责人：张万海

主管会计工作负责人：张万海

# 深圳市芭田生态工程股份有限公司

## 2012 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

深圳市芭田生态工程股份有限公司（简称“本公司”）成立于 1989 年 7 月 21 日，前身为深圳京石多元复合肥厂，由深圳市人民政府深府办[1988]886 号文批准成立的企业，持有国家工商行政管理局深内法字 00296 号营业执照。

2001 年 7 月 6 日，经深圳市人民政府股[2001]35 号文批复，同意本公司整体改制为股份有限公司，公司名称变更为“深圳市芭田生态工程股份有限公司”。本公司将经审计后的截止 2000 年 12 月 31 日的净资产人民币 7,000 万元按 1:1 的比例折为股本。本公司变更为股份有限公司后，新的注册号为 4403011038173，执照号为深司字 N72197，注册资本为人民币 7,000 万元。

2007 年，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]256 号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)2,400 万股，本公司注册资本变更为 94,000,000.00 元，已领取 440301103043436 号企业法人营业执照。本公司股票于 2007 年 9 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2008 年 4 月，经本公司召开的 2007 年度股东大会决议通过，以 2007 年 12 月 31 日总股本 94,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股，转增后注册资本变更为人民币 169,200,000.00 元。

2009 年 4 月，经本公司召开的 2008 年度股东大会决议通过，以 2008 年 12 月 31 日总股本 169,200,000 股为基数，以资本公积金和未分配利润向全体股东每 10 股转增 5 股送 3 股，利润分配后注册资本变更为人民币 304,560,000.00 元。

2011 年 4 月，经本公司召开的 2010 年度股东大会决议通过，以 2010 年 12 月 31 日总股本 304,560,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，派发现金红利 0.50 元(含税)，利润分配后注册资本变更为人民币 395,928,000.00 元。

2012 年 5 月及 7 月，本公司员工根据本公司《首期股票期权激励计划》对股票期权行权，行权后注册资本变更为人民币 401,185,200.00 元。

根据本公司 2011 年 3 月 24 日召开的 2011 年第一次临时股东大会、2012 年 3 月 22 日召开的 2012 年第一次临时股东大会的决议和修改后公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]214 号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意本公司非公开发行不超过 8,700 万股人民币普通股(A 股)。2012

年 7 月, 本公司实际向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股(A 股) 7, 190 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行认购价格为人民币 7.64 元。实际发行募集资金总额人民币 549, 316, 000.00 元, 募集资金净额为人民币 537, 003, 780.00 元。经此发行, 注册资本变更为人民币 473, 085, 200.00 元。

## (二) 行业性质

本公司属化学原料及化学制品(复合肥)行业。

## (三) 经营范围

公司的经营范围: 生产、经营多元复合肥和其他肥料(生产执照另发); 化工原料的购销(不含易燃易爆物品); 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 有机肥料的技术开发与研究(不含限制项目); 投资兴办实业(具体项目另行申报); 经营进出口业务(具体按深贸管登证字第 2002-159 号资格证书经营); 道路货物运输。

## (四) 主要产品、劳务

复合肥的生产和销售, 主要产品有: 芭田系列、好阳光系列、哈乐系列、中美系列、中挪系列等。

## (五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会, 实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要, 设立采购中心、PMC 中心、财经中心、研究中心、工艺技术中心、营销中心、信息中心、标准化中心、内审部、管控稽核部、总裁办、证券法律部等职能部门。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，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。

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示。

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，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，将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本

公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

### （2）持有至到期投资的减值准备：

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；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## （十） 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

#### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据:以账龄特征划分为若干应收款项组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

采用账龄分析法计提坏账准备

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	50	50

合并范围内关联方,不计提坏账准备。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据:有客观证据表明可能发生减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回,现金流量严重不足等情况的。

坏账准备计提方法:对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,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,计提坏账准备。

## (十一) 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。主要包括原材料、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物等。

### 2、存货的计价方法

库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按历史成本计价。原材料的发出按移动加权平均法计价。产成品采用标准成本计价,每月根据完工产成品标准成本与实际成本的差异确认库存商品差异,月末将累计的库存商品差异按当期营业成本与期末库存商品所占比例分摊计入营业成本。

### 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

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

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外股东权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

## （2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

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

#### 2、 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产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	8-20年	5	4.75-11.88
机器设备	10年	5	9.50
运输设备	5年	5	19.00
电子及其他设备	5-7年	5	13.57-19.00

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

## （十四） 在建工程

### 1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十五） 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、专利权、软件、非专利技术等。

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### **5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **6、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

#### **(十七) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## (十八) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
土地租赁费	30 年	按实际受益年限摊销
肥料实验基地项目	10 年	按实际受益年限摊销
装修费及其他	5-10 年	按实际受益年限摊销

## (十九) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十) 股份支付及权益工具

### 1、 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

本公司采用 B-S 模型确定期权的公允价值。

### 3、 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和股东权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （二十一） 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

本公司确认复合肥销售收入的具体方式为：预收货款的情况下，产品交付客户委托的承运方时确认收入；赊销的情况下，经履行审批程序后，产品交付客户委托的承运方时确认收入。

## 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。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经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：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## （二十二） 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业股东投入的资本。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

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

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

## （二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

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

### 2、 确认递延所得税负债的依据

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

## （二十四） 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (二十六) 前期差错更正

本报告期无追溯重述法的前期差错。

本报告期无未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### 公司主要税种和税率

#### 1、 流转税及附加税费

税 种	计税依据	税率
增值税*	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

\*本公司及子公司生产销售的复合肥符合财税字[2001]第 113 号文的规定，就经营的化肥收入免征增值税。

\*其它非免税产品，除深圳市芭田农业生产资料有限公司、贵港市芭田生态有限公司、徐州市芭田生态有限公司、江苏临港燃料有限公司外，本公司及其他子公司 2012 年按小规模纳税人缴纳增值税。

## 2、 企业所得税

公司名称	税率	备注
深圳市芭田生态工程股份有限公司	15%	*1
徐州市芭田生态有限公司	15%	*2
贵港市芭田生态有限公司	15%	*3
其他子公司	25%	

\*1 本公司通过国家级高新技术企业复审，取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GF201144200333 号，发证时间为 2011 年 10 月 31 日，有效期三年。根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”，本公司 2011 年度-2013 年度享受该优惠政策。

\*2 徐州芭田于 2013 年 1 月获得 GR201232000210 号高新技术企业证书，发证时间为 2012 年 8 月 6 日，有效期三年，根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”，徐州芭田 2012 年度-2014 年度享受该优惠政策。

\*3 贵港芭田在广西壮族自治区贵港市注册。根据桂发改工业函[2011]945 号文，贵港芭田多元素复合肥项目经广西壮族自治区发展和改革委员会审核符合国家鼓励类产业。

根据财税〔2011〕58 号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。贵港芭田 2012 年度享受该优惠政策。

贵港芭田通过国家高新技术企业认证，取得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201145000051，发证时间为 2011 年 11 月 15 日，有效期三年。根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”，贵港芭田 2011 年度-2013 年度享受该优惠政策。

## 3、 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 4、 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。



## 四、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
深圳市好阳光肥业有限公司(以下简称“好阳光”)*1	全资子公司	深圳市	化工行业	3,079	产、销有机肥及复合肥; 购销化工原料; 国内商业
徐州市芭田生态有限公司(以下简称“徐州芭田”)*2	控股子公司	徐州市	化工行业	43,469.17	产、销有机肥及复合肥; 购销化工原料; 国内商业
贵港市芭田生态有限公司(以下简称“贵港芭田”)*3	控股子公司	贵港市	化工行业	34,231.20	产、销有机肥及复合肥; 购销化工原料; 国内商业
徐州市禾协肥业有限公司(以下简称“禾协肥业”)*4	控股子公司之子公司	徐州市	化工行业	300	生产销售多元复合肥和其他肥料; 化工原料购销
贵港市好阳光肥业有限公司(以下简称“贵港好阳光”)*5	控股子公司之子公司	贵港市	化工行业	300	生产经营多元复合肥; 化肥、化工原料的购销等
深圳市芭田农业生产资料有限公司(以下简称“芭田农资”)*6	全资子公司	深圳市	化工行业	500	化肥零售; 其他肥料、农资产品用具的购销; 国内贸易(不含专营、专控、转卖商品)
和原生态控股股份有限公司(以下简称“和原生态”)*7	控股子公司	深圳市	化工行业	10,000	化肥零售、其他肥料、农资产品用具的购销及其他国内贸易(不含专营、专控、转卖商品); 肥料的技术咨询、技术咨询
贵州芭田生态工程有限公司(以下简称“贵州芭田”)*8	全资子公司	瓮安县	化工行业	20,000	聚磷酸中微量元素强化高效高磷母粒; 聚磷酸灌溉型特效高磷母粒; 聚磷酸生物型长效高磷母粒; 磷酸铵、硫酸钾、复混肥料等

续:

子公司名称	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
好阳光	100.00%	100.00%	30,790,000.00	--	是
徐州芭田	96.67%	96.67%	431,994,876.09	--	是
贵港芭田	98.00%	98.00%	339,617,181.62	--	是
禾协肥业	90.00%	90.00%	2,700,000.00	--	是
贵港好阳光	100.00%	100.00%	3,000,000.00	--	是
芭田农资	100.00%	100.00%	5,000,000.00	--	是
和原生态	97.20%	97.20%	97,841,646.09	--	是



贵州芭田	100.00%	100.00%	200,000,000.00	--	是
------	---------	---------	----------------	----	---

续:

子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
好阳光	有限责任公司	73415325-X	--	--	--
徐州芭田	有限责任公司	77868167-9	9,302,438.91	--	--
贵港芭田	有限责任公司	79133664-2	6,038,767.05	--	--
禾协肥业	有限责任公司	67014238-2	267,536.77	--	--
贵港好阳光	有限责任公司	66972099-0	--	--	--
芭田农资	有限责任公司	68756138-0	--	--	--
和原生态	有限责任公司	69118203-3	2,385,760.99	--	--
贵州芭田	有限责任公司	59836230-4	--	--	--
<b>合计</b>			<b>17,994,503.72</b>		

\*1 好阳光公司系本公司与蔡冰琼共同出资组建，于 2001 年 12 月 25 日成立，营业执照号码为 4403011079973。注册资本 279 万元，其中：本公司出资 251.10 万元，出资比例 90%；蔡冰琼出资 27.90 万元，出资比例 10%。

2009 年 10 月 11 日，本公司与蔡冰琼签订股权转让合同，蔡冰琼将持有好阳光公司 10% 的股权以人民币 27.90 万元的价格转让给本公司，上述股权转让后本公司持有好阳光 100% 的股权。本公司于 11 月 23 日支付了股权转让款，并于同日办理了工商变更手续。

2012 年 4 月 10 日，本公司对好阳光公司增资人民币 2,800 万元，增资后好阳光公司注册资本变更为 3,079 万元，领取新的营业执照，注册号为 440306103099813。

\*2 徐州芭田系本公司与江苏沛县国有资产经营有限公司（简称“沛县国有公司”）共同出资组建，于 2005 年 8 月 25 日成立，营业执照号码为 3203221101027。注册资本 3,000 万元，其中：本公司出资 2,700 万元，出资比例 90%；沛县国有公司出资 300 万元，出资比例 10%。

根据《关于联合兴办徐州芭田生态有限公司合同书》和补充协议，为了保证沛县国有公司的利益，合资公司每年按分级累进方式向沛县国有公司支付固定收益。

2007 年 1 月 1 日，本公司与沛县国有公司签订《关于徐州芭田生态有限公司向江苏沛县国有资产经营有限公司支付固定收益的解除协议》，根据该协议，徐州芭田自 2007 年 1

月 1 日起不再向沛县国有公司支付约定收益，改按股东出资比例分配利润。

2008 年 10 月 30 日，徐州芭田进行增资扩股，注册资本由增资前的 3,000 万元增至 9,000 万元，并领取 32032000004372 号企业法人营业执照。增资后，根据修订后的公司章程，本公司出资 8,700 万元，占 96.67%，沛县国有公司出资 300 万元，占 3.33%。

2012 年 7 月，徐州芭田进行增资扩股，注册资本变更为 43,469.17 万元，其中本公司增资 34,469.18 万元，增资完成后后，本公司出资 43,169.17 万元，占 99.31%；沛县国有公司出资 300 万元，占 0.69%。

\*3 贵港芭田系本公司与曾子鸿共同出资组建，于 2006 年 9 月 5 日成立，营业执照号码为 4508002501161。注册资本 3,000 万元，其中：本公司出资 2,700 万元，出资比例 90%；曾子鸿出资 300 万元，出资比例 10%。

2008 年 10 月 18 日，贵港芭田进行增资扩股，注册资本 3,000 万元增至 15,000 万元，并领取 450800200009696 号企业法人营业执照。增资后，根据修订后的公司章程，本公司出资 14,700 万元，占 98%，曾子鸿出资 300 万元，占 2%。

2012 年 7 月，贵港芭田进行增资扩股，注册资本变更为 33,931.20 万元，其中本公司增资 19,231.20 万元，增资完成后后，本公司出资 33,931.20 万元，占 99.12%；曾子鸿 300 万元，占 0.88%。

\*4 禾协肥业系徐州芭田与郑少敏共同出资组建，于 2007 年 12 月 28 日成立，营业执照号码为 3203221101065。注册资本 300 万元，其中：本公司出资 270 万元，出资比例 90%；郑少敏出资 30 万元，出资比例 10%。

2009 年 12 月 25 日，郑少敏与自然人胡勤友签订股权转让协议，郑少敏将持有禾协肥业 10%的股权以人民币 30 万元的价格转让给胡勤友，同日办妥了相关工商变更登记手续。

\*5 贵港好阳光系贵港芭田与魏启乔共同出资组建，于 2007 年 12 月 25 日成立，营业执照号码为 450800200000236。注册资本 300 万元，其中：贵港芭田出资 270 万元，出资比例 90%；魏启乔出资 30 万元，出资比例 10%。

2009 年 11 月 18 日，贵港芭田与魏启乔签订股权转让合同，魏启乔将持有贵港好阳光 10%的股权以人民币 30 万元的价格转让给贵港芭田，上述股权转让后贵港芭田持有贵港好阳光 100%的股权。贵港芭田于 12 月 10 日支付了股权转让款，并于同月办理了工商变更手续。

\*6 芭田农资系本公司出资设立的全资子公司，于 2009 年 4 月 2 日成立，注册资本 500



万元，营业执照号码为 440301103930084。

\*7 和原生态系本公司与吴健鹏共同出资组建，于 2009 年 6 月 26 日成立，营业执照号码为 40301104111203，注册资本 10,000 万元，其中芭田公司出资 9,720 万元，出资比例 97.20%；吴健鹏出资 280 万元，出资比例 2.80%。

\*8 贵州芭田系本公司出资设立的全资子公司，于 2012 年 6 月 8 日成立，注册资本 20,000 万元，营业执照号码为 522725000084996。

## 2、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
江苏临港燃料有限公司(以下简称“临港公司”)	全资子公司	泰州市	贸易	3000	林维声	煤炭批发。木炭、化工产品、有色金属、日用品批发、零售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务

续：

子公司名称	持股比例	表决权比例	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	是否合并
临港公司	100%	100%	30,000,000.00	--	是

续：

子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
临港公司	有限责任公司	57946898-X	--	--	--

### (二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### 1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
临港公司	非同一控制下合并	29,972,614.29	(27,385.71)
贵州芭田	新设成立	199,275,692.02	(724,307.98)

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

### (三) 本期发生的非同一控制下企业合并

江苏临港燃料有限公司成立于 2011 年 7 月，注册资本 3000 万元，注册号为 321200000023903。2012 年 2 月公司与临港公司原股东签订股权转让协议，约定以 3000 万



元的价格收购临港公司 100%的股权，收购后本公司持有临港公司 100%的股权。双方于 2012 年 2 月 23 日完成了上述股权转让变更手续。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	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						
人民币	--	--	478,139.89	--	--	282,548.84
小计	---	---	478,139.89	---	---	282,548.84
银行存款						
人民币	--	--	799,626,967.74	--	--	254,340,320.91
美元	890,898.72	6.2784	5,593,458.41	618,427.21	6.3009	3,896,648.01
小计			805,220,426.15			258,236,968.92
其他货币资金						
人民币	--	--	43,806,090.00	--	--	5,783,767.50
小计	---	---	43,806,090.00	---	---	5,783,767.50
合 计			849,504,656.04			264,303,285.26

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	43,806,090.00	5,783,767.50
合 计	43,806,090.00	5,783,767.50

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,114,850.00	1,968,000.00
合 计	2,114,850.00	1,968,000.00

#### 2、 期末无质押的应收票据。



## 3、期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

## 4、期末已背书未到期的票据明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江农资集团金泰贸易有限公司	2012.8.22	2013.2.22	1,400,000.00	
<b>合 计</b>			<b>1,400,000.00</b>	

## (三) 应收账款

## 1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄分析法	35,971,019.27	88.48	2,156,993.27	6.00
组合小计	35,971,019.27	88.48	2,156,993.27	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,675,525.14	11.52	4,675,525.14	100.00
<b>合 计</b>	<b>40,646,544.41</b>	<b>100.00</b>	<b>6,832,518.41</b>	<b>16.81</b>

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄分析法	67,528,051.27	93.50	3,445,120.92	5.10
组合小计	67,528,051.27	93.50	3,445,120.92	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,695,556.39	6.50	4,695,556.39	100.00
<b>合 计</b>	<b>72,223,607.66</b>	<b>100.00</b>	<b>8,140,677.31</b>	<b>11.27</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	34,132,926.29	83.97	1,700,511.87	66,167,938.52	91.62	3,308,396.94
1—2 年	478,085.48	1.17	47,808.55	1,356,654.50	1.88	135,665.45
2—3 年	1,356,654.50	3.33	406,996.35	3,353.00	---	1,005.90
3 年以上	3,353.00	0.01	1,676.50	105.25	---	52.63
<b>合计</b>	<b>35,971,019.27</b>	<b>88.48</b>	<b>2,156,993.27</b>	<b>67,528,051.27</b>	<b>93.50</b>	<b>3,445,120.92</b>

## 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
货款	4,675,525.14	4,675,525.14	100.00	账龄超过三年，预计无法收回
<b>合计</b>	<b>4,675,525.14</b>	<b>4,675,525.14</b>		

3、本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	2,258,764.91	1 年以内	5.55
第二名	第三方	1,899,626.13	1 年以内	4.67
第三名	第三方	1,774,135.50	1 年以内	4.36
第四名	第三方	1,458,671.22	1 年以内	3.58
第五名	第三方	1,397,784.89	1 年以内	3.43

7、期末无应收关联方账款。

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	344,107,895.12	99.17	134,929,713.15	98.83
1 至 2 年	1,707,201.77	0.49	865,460.50	0.63
2 至 3 年	437,794.50	0.13	737,102.30	0.54
3 年以上	737,102.30	0.21	---	---
<b>合 计</b>	<b>346,989,993.69</b>	<b>100.00</b>	<b>136,532,275.95</b>	<b>100.00</b>

##### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
瓮安县投资促进局	第三方	90,000,000.00	1 年内	预付土地款
西安陕鼓动力股份有限公司	第三方	44,600,000.00	1 年内	预付设备款
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	第三方	35,957,328.90	1 年内	预付材料款
深圳南海岸集团	第三方	30,000,000.00	1 年内	预付工程款
深圳市环景园林建设工程有限公司	第三方	18,500,000.00	1 年内	预付工程款
<b>合 计</b>		<b>219,057,328.90</b>		

##### 3、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
成都博智维讯信息技术有限公司	1,134,000.00	1-2 年	SAP 系统在建, 尚未验收
长沙县中农农资有限公司(海星)	737,102.30	3 年以上	意向取消订单, 解决方案协调中
<b>合 计</b>	<b>1,871,102.30</b>		

##### 4、期末预付款项中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

#### (五) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	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	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备								
组合 1: 账龄分析法	8,519,151.87	85.05	1,905,204.31	22.36	10,166,966.39	86.00	3,224,948.21	31.72
组合小计	8,519,151.87	85.05	1,905,204.31	22.36	10,166,966.39	86.00	3,224,948.21	31.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,497,048.00	14.95	1,497,048.00	100.00	1,654,798.00	14.00	1,654,798.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>10,016,199.87</b>	<b>100.00</b>	<b>3,402,252.31</b>	<b>33.97</b>	<b>11,821,764.39</b>	<b>100.00</b>	<b>4,879,746.21</b>	<b>41.28</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	4,903,822.73	48.96	245,191.14	3,564,414.11	30.15	178,220.71
1—2 年	344,215.29	3.43	34,421.53	433,823.68	3.67	43,382.36
2—3 年	49,826.50	0.49	14,947.95	405,095.83	3.43	121,528.75
3 年以上	3,221,287.35	32.17	1,610,643.69	5,763,632.77	48.75	2,881,816.39
<b>合 计</b>	<b>8,519,151.87</b>	<b>85.05</b>	<b>1,905,204.31</b>	<b>10,166,966.39</b>	<b>86.00</b>	<b>3,224,948.21</b>

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
往来款	1,497,048.00	1,497,048.00	100.00	个别认定，预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>1,497,048.00</b>	<b>1,497,048.00</b>	<b>100.00</b>	

3、本报告期不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	第三方	962,541.70	3 年以上	9.61	长期预付款
第二名	第三方	794,898.10	3 年以上	7.93	长期预付款
第三名	第三方	424,627.80	3 年以上	4.23	长期预付款
第四名	第三方	408,985.00	3 年以上	4.08	长期预付款
第五名	公司职员	319,097.25	1 年以内	3.18	备用金

7、期末无应收关联方账款情况。



## (六) 存货

### 1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	59,480,680.32	--	59,480,680.32	93,623,766.37	--	93,623,766.37
原材料	186,316,510.92	--	186,316,510.92	206,797,828.76	--	206,797,828.76
在途物资	2,616,334.07	--	2,616,334.07	5,513,532.00	--	5,513,532.00
自制半成品	28,395,376.06	--	28,395,376.06	11,759,710.47	--	11,759,710.47
包装物	6,401,569.22	--	6,401,569.22	6,674,772.16	--	6,674,772.16
低值易耗品	465,388.83	--	465,388.83	438,153.00	--	438,153.00
合 计	<b>283,675,859.42</b>	<b>--</b>	<b>283,675,859.42</b>	<b>324,807,762.76</b>	<b>--</b>	<b>324,807,762.76</b>

2、存货跌价准备情况：期末存货不存在跌价情况。

3、期末存货余额无借款费用资本化金额。

## (七) 固定资产原价及累计折旧

### 1、固定资产情况

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：	<b>399,555,044.82</b>		<b>34,381,120.46</b>	<b>4,464,603.69</b>	<b>429,471,561.59</b>
房屋及建筑物	127,714,465.27		3,930,777.83	--	131,645,243.10
机器设备	220,766,712.61		26,137,915.84	1,943,379.69	244,961,248.76
运输设备	16,283,769.59		2,529,302.61	1,587,883.00	17,225,189.20
电子及其他设备	34,790,097.35		1,783,124.18	933,341.00	35,639,880.53
--	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	<b>151,341,517.39</b>		<b>34,534,840.93</b>	<b>3,583,905.06</b>	<b>182,292,453.26</b>
房屋及建筑物	38,918,122.79		8,648,582.63	--	47,566,705.42
机器设备	81,646,233.31		20,534,636.54	1,313,883.83	100,866,986.02
运输设备	11,502,129.18		1,850,231.09	1,409,977.18	11,942,383.09
电子及其他设备	19,275,032.11		3,501,390.67	860,044.05	21,916,378.73
三、固定资产账面净值合计	<b>248,213,527.43</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	<b>247,179,108.33</b>
房屋及建筑物	88,796,342.48		--	--	84,078,537.68
机器设备	139,120,479.30		--	--	144,094,262.74
运输设备	4,781,640.41		--	--	5,282,806.11
电子及其他设备	15,515,065.24		--	--	13,723,501.80
四、减值准备合计	<b>1,111,925.59</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,111,925.59</b>
房屋及建筑物	834,595.59		--	--	834,595.59



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	277,330.00	--	--	277,330.00
运输设备	--	--	--	--
电子及其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	<b>247,101,601.84</b>	--	--	<b>246,067,182.74</b>
房屋及建筑物	87,961,746.89	--	--	83,243,942.09
机器设备	138,843,149.30	--	--	143,816,932.74
运输设备	4,781,640.41	--	--	5,282,806.11
电子及其他设备	15,515,065.24	--	--	13,723,501.80

本期由在建工程转入固定资产原价为 27,770,866.24 元。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司向中国农业银行华侨城支行的借款已归还，但原设定在该银行的厂房、宿舍及办公楼抵押尚未办理解除手续。期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 12,045,236.97 元。

## 2、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	24,033,701.30	该房屋建筑物所在土地原为农保地，2010 年政府将其重新规划为城市建设用地，贵港芭田于 2011 年 8 月 29 日与贵港市国土资源局就该地块签订《国有建设用地使用权出让合同》，按规定缴纳了土地出让金，该土地使用权证已经办妥，但房屋产权证尚未办妥。	--
合 计	<b>24,033,701.30</b>		

## (八) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州全溶灌溉工程	12,110,634.76	--	12,110,634.76	--	--	--
智能化电动混配设备	733,785.94	--	733,785.94	653,700.41	--	653,700.41
贵港粉状水溶复合肥工程	--	--	--	13,914,814.17	--	13,914,814.17
贵州工程	8,465,968.00	--	8,465,968.00	--	--	--
其他零星工程	5,662,871.22	--	5,662,871.22	6,190,821.80	--	6,190,821.80
合 计	<b>26,973,259.92</b>	<b>--</b>	<b>26,973,259.92</b>	<b>20,759,336.38</b>	<b>--</b>	<b>20,759,336.38</b>



## 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	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(%)	资金来源	期末余额
徐州全溶灌溉工程	114,340,000.00	--	12,130,932.04	20,297.28	--	--	10.59	募集资金 自有资金	12,110,634.76
贵港粉状水溶复合肥工程	56,440,000.00	13,914,814.17	5,387,776.65	19,302,590.82	--	--	34.20	自有资金	--
贵州工程	--	--	8,465,968.00	--	--	--		自有资金	8,465,968.00
<b>合计</b>		<b>13,914,814.17</b>	<b>25,984,676.69</b>	<b>19,322,888.10</b>					<b>20,576,602.76</b>

1、在建工程本期无利息资本化情况。

2、在建工程不存在减值迹象，不需计提减值准备。

## (九) 无形资产

## 1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>1.账面原值合计</b>	<b>22,204,936.85</b>	<b>7,340,646.21</b>	<b>---</b>	<b>29,545,583.06</b>
(1) 土地使用权	19,289,531.50	6,981,958.00	---	26,271,489.50
(2) 专利权	109,350.00	---	---	109,350.00
(3) 软件	1,806,055.35	358,688.21	---	2,164,743.56
(4) 非专利技术	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
<b>2.累计摊销合计</b>	<b>4,741,111.86</b>	<b>965,983.69</b>	<b>---</b>	<b>5,707,095.55</b>
(1) 土地使用权	3,795,945.91	565,641.53	---	4,361,587.44
(2) 专利权	109,350.00	---	---	109,350.00
(3) 软件	535,816.07	300,342.20	---	836,158.27
(4) 非专利技术	299,999.88	99,999.96	---	399,999.84
<b>3.无形资产账面净值合计</b>	<b>17,463,824.99</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>23,838,487.51</b>
(1) 土地使用权	15,493,585.58	---	---	21,909,902.06
(2) 专利权	---	---	---	---
(3) 软件	1,270,239.29	---	---	1,328,585.29
(4) 非专利技术	700,000.12	---	---	600,000.16
<b>4.减值准备合计</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 专利权	---	---	---	---
(3) 软件	---	---	---	---
(4) 非专利技术	---	---	---	---
<b>5.无形资产账面价值合计</b>	<b>17,463,824.99</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>23,838,487.51</b>
(1) 土地使用权	15,493,585.58	---	---	21,909,902.06
(2) 专利权	---	---	---	---
(3) 软件	1,270,239.29	---	---	1,328,585.29
(4) 非专利技术	700,000.12	---	---	600,000.16

## 2、土地使用权情况如下

土地位置	取得方式	土地面积 (m <sup>2</sup> )	土地使用权原值	累计摊销	期末余额	是否抵押	剩余摊余期限(月)
深圳市松岗镇江边村	购买	30,030.00	3,922,767.00	2,860,350.94	1,062,416.06	否	348
广西省贵港市贵北区港城镇猫儿山村	购买	103,247.41	18,469,111.50	1,041,715.05	17,427,396.45	否	528-597
江苏省徐州市沛县	购买	49,425.30	2,054,677.00	222,019.97	1,832,657.03	否	538-554
深圳南头区西丽镇	购买	3,250.00	1,824,934.00	237,501.48	1,587,432.52	否	319
<b>合计</b>			<b>26,271,489.50</b>	<b>4,361,587.44</b>	<b>21,909,902.06</b>		

## (十) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租赁费*1	12,275,555.89	---	593,345.28	---	11,682,210.61	---
肥料实验基地项目*2	5,319,055.82	---	1,209,126.00	---	4,109,929.82	---
装修费	---	3,193,440.63	---	---	3,193,440.63	---
其他	---	575,750.00	62,416.64	---	513,333.36	---
<b>合计</b>	<b>17,594,611.71</b>	<b>3,769,190.63</b>	<b>1,864,887.92</b>	<b>---</b>	<b>19,498,914.42</b>	<b>---</b>

\*1 土地租赁费系本公司租用深圳市宝安区公明镇楼村碧美路东地块面积为 350 亩土地支付的租赁费，报告期内按合同总金额 1,780 万元，分 30 年摊销（2002 年至 2032 年）。该租赁土地的用途为开发、科研、种子、种苗实验等。

\*2 系公司租用公明镇楼村碧美路东地块进行肥料实验的挖山填土、管道埋设等支出。

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	1,614,968.61	1,983,507.60
固定资产减值准备	166,788.84	166,788.84
可弥补的税务亏损	15,905,905.68	5,642,858.79
未实现内部销售损益	311,969.51	---
<b>合计</b>	<b>17,999,632.64</b>	<b>7,793,155.23</b>



## 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	80,318.32	69,922.23
<b>合 计</b>	<b>80,318.32</b>	<b>69,922.23</b>

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末余额	期初余额	备注
2013 年	47,963.91	47,963.91	--
2014 年	7,525.43	7,525.43	--
2015 年	4,865.04	4,865.04	--
2016 年	9,567.85	9,567.85	--
2017 年	10,396.09	--	--
<b>合 计</b>	<b>80,318.32</b>	<b>69,922.23</b>	

## 4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	10,240,905.16
固定资产减值准备	1,111,925.59
可弥补的税务亏损	84,077,622.26
未实现内部销售损益	2,079,796.76
<b>合 计</b>	<b>97,510,249.77</b>

## (十二) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	13,020,423.52	662,027.46	3,447,680.26	--	10,234,770.72
固定资产减值准备	1,111,925.59	--	--	--	1,111,925.59
<b>合 计</b>	<b>14,132,349.11</b>	<b>662,027.46</b>	<b>3,447,680.26</b>	<b>--</b>	<b>11,346,696.31</b>

## (十三) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	--	31,388,160.00
信用借款*	191,034,486.00	110,000,000.00
抵押借款	--	68,892,700.00
<b>合 计</b>	<b>191,034,486.00</b>	<b>210,280,860.00</b>



\*2012 年 7 月 2 日，向中信银行深圳分行借款 30,000,000.00 元，合同编号为 1744241001277，约定还款日为 2013 年 7 月 2 日，利率为 6.63%；

\*2012 年 8 月 21 日，向招商银行星河世纪支行借款 13,638,000.00 元，合同编号为 7580000586，约定还款日为 2013 年 8 月 21 日，利率为 6.00%；

\*2012 年 9 月 4 日，向招商银行星河世纪支行借款 6,207,350.00 元，合同编号为 7580000589，约定还款日为 2013 年 9 月 4 日，利率为 6.00%；

\*2012 年 9 月 17 日，向中国工商银行星河世纪支行借款 20,000,000.00 元，合同编号为 4000090000576344-40000405（星河）字 0094 号，约定还款日为 2013 年 3 月 23 日，利率为 4.67%；

\*2012 年 9 月 20 日，向中国建设银行深圳分行借款 20,000,000.00 元，合同编号为 HET0442008005201201221，约定还款日为 2013 年 3 月 23 日，利率为 5.60%；

\*2012 年 9 月 27 日，向中国建设银行深圳分行借款 10,000,000.00 元，合同编号为 HET0442008005201201250，约定还款日为 2013 年 3 月 27 日，利率为 5.60%；

\*2012 年 11 月 22 日，向中国农业发展银行深圳分行借款 27,092,136.00 元，合同编号为 44031000-2012（深）字 0094 号，约定还款日为 2013 年 11 月 18 日，利率为 6.00%；

\*2012 年 12 月 3 日，向中国农业发展银行深圳分行借款 23,276,000.00 元，合同编号为 44031000-2012（深）字 0094 号，约定还款日为 2013 年 11 月 18 日，利率为 6.00%；

\*2012 年 12 月 13 日，向中国农业发展银行深圳分行借款 39,900,000.00 元，合同编号为 44031000-2012（深）字 0094 号，约定还款日为 2013 年 11 月 18 日，利率为 6.00%。

#### （十四） 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	165,192,550.00	16,783,050.00
商业承兑汇票	---	---
<b>合计</b>	<b>165,192,550.00</b>	<b>16,783,050.00</b>

下一会计期间将到期的票据金额 165,192,550.00 元。

#### （十五） 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	26,309,246.85	49,082,903.11
1至2年(含2年)	999,189.85	1,203,810.20
2至3年(含3年)	605,928.43	352,159.98
3年以上	322,410.66	2,090.00
<b>合计</b>	<b>28,236,775.79</b>	<b>50,640,963.29</b>

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无欠关联方款项。

#### （十六） 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	27,767,810.08	13,499,684.33
1至2年(含2年)	407,610.82	194,331.22
2至3年(含3年)	73,914.04	32,450.13
3年以上	33,046.93	2,340.50
<b>合 计</b>	<b>28,282,381.87</b>	<b>13,728,806.18</b>

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收关联方款项。

#### （十七） 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,671,318.73	111,993,504.71	109,537,738.31	17,127,085.13
(2) 职工福利费	---	6,089,779.02	6,089,779.02	---
(3) 社会保险费	---	6,047,201.90	6,047,201.90	---
(4) 住房公积金	---	1,640,659.42	1,640,659.42	---
<b>合 计</b>	<b>14,671,318.73</b>	<b>125,771,145.05</b>	<b>123,315,378.65</b>	<b>17,127,085.13</b>

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额为 734,685.53 元。

#### （十八） 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	301,911.80	10,730.97
营业税	9,832.56	52,769.40
城建税	14,732.61	3,784.12
企业所得税	7,495,607.82	16,186,513.57
房产税	102,867.70	160,421.21
教育费附加	10,523.29	2,702.95
个人所得税	245,102.29	240,371.60
土地使用税	61,018.44	61,018.44
堤围费	77,060.27	77,060.27
印花税	28,449.70	88,389.44
<b>合 计</b>	<b>8,347,106.48</b>	<b>16,883,761.97</b>

**(十九) 其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	21,905,409.78	8,139,931.29
1至2年(含2年)	1,123,775.02	1,398,206.84
2至3年(含3年)	335,317.01	60,122.13
3年以上	414,785.53	808,314.38
<b>合 计</b>	<b>23,779,287.34</b>	<b>10,406,574.64</b>

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无欠关联方款项。

**(二十) 其他非流动负债**

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1.国家863项目经费	60,000.00	60,000.00
2.广州农科院水稻所专项经费	33,000.00	33,000.00
3.财政拨款小农水资金	500,000.00	500,000.00
4.农业综合开发现代化示范基地建设	--	540,000.00
5.农业综合开发现代化示范基地建设	--	45,000.00
6.深圳市财政局[2004]81号拨款	181,000.00	181,000.00
7.中小企业扶持款	80,000.00	80,000.00
8.菌根菌系列产品产业化	750,000.00	750,000.00
9.深圳市南山区科技计划项目无偿划拨经费	170,000.00	170,000.00
10.专利许可费收入*1	3,615,000.00	3,975,000.00
11.工业技术改造专项资金	1,072,500.00	1,237,500.00
<b>合 计</b>	<b>6,461,500.00</b>	<b>7,571,500.00</b>

其他非流动负债说明：

\*1. 根据本公司之子公司好阳光与青上化工佛山有限公司（简称“青上化工”）签订的《高塔复合肥技术许可使用合同》，好阳光向青上化工有偿提供“高塔造粒生产颗粒复合肥料的技术”，专利许可费用 270 万元，许可期限为 15 年，截至 2012 年 12 月 31 日止已经摊销 62 个月；

\*2. 根据好阳光与湖南永利化工股份有限公司（以下简称“永利化工”）于 2008 年 4 月 8 日签订的《专利技术许可和专有技术设备转让合同》，好阳光向永利化工有偿提供“高塔造粒生产颗粒复合肥料的技术”，专利许可费用 270 万元，许可期限为 15 年，截至 2012 年 12 月 31 日止已经摊销 57 个月。



(二十一) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他内资持股	143,261,076.00	77,157,200.00	---	---	(5,279,371.00)	71,877,829.00	215,138,905.00
其中:							
境内法人持股	---	71,900,000.00	---	---	---	71,900,000.00	71,900,000.00
境内自然人持股	143,261,076.00	5,257,200.00	---	---	(5,279,371.00)	(22,171.00)	143,238,905.00
有限售条件股份合计	143,261,076.00	77,157,200.00	---	---	(5,279,371.00)	71,855,658.00	215,138,905.00
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股	252,666,924.00	---	---	---	5,279,371.00	5,279,371.00	257,946,295.00
(2) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股合计	252,666,924.00	---	---	---	5,279,371.00	5,279,371.00	257,946,295.00
<b>合 计</b>	<b>395,928,000.00</b>	<b>77,157,200.00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>77,157,200.00</b>	<b>473,085,200.00</b>



1. 根据本公司全体股东的承诺，自本公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司自然人股东承诺在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职半年内不得转让其持有的本公司股份。2012 年度公司员工根据《首期股票期权激励计划》对股票期权行权，合计增加股本 5,257,200 股。以上增资事项，业经大华会计师事务所有限公司出具的“大华验字[2012]030 号、063 号”验资报告验证。

2. 根据本公司 2011 年 3 月 24 日召开的 2011 年第一次临时股东大会、2012 年 3 月 22 日召开的 2012 年第一次临时股东大会的决议和修改后公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]214 号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意本公司非公开发行不超过 8,700 万股人民币普通股（A 股）。2012 年 7 月，本公司实际向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）7,190 万股，每股面值人民币 1.00 元，增发完成后增加机构类限售股 7,190 万股，以上增资事项业经大华会计师事务所有限公司出具的“大华验字[2012] 076 号”验资报告验证。

## （二十二） 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本*1	46,981,000.00	524,481,168.09	---	571,462,168.09
（2）收购少数股权的影响	1,832,292.15	---	---	1,832,292.15
<b>小计</b>	<b>48,813,292.15</b>	<b>524,481,168.09</b>	<b>---</b>	<b>573,294,460.24</b>
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外股东权益其他变动	(5,375.49)	---	---	(5,375.49)
（2）与资产相关的政府补助验收后转入资本公积	4,700,000.00	---	---	4,700,000.00
（3）权益结算的股份支付*2	55,307,091.63	(4,278,453.35)	29,831,924.09	21,196,714.19
<b>小计</b>	<b>60,001,716.14</b>	<b>(4,278,453.35)</b>	<b>29,831,924.09</b>	<b>25,891,338.70</b>
<b>合 计</b>	<b>108,815,008.29</b>	<b>520,202,714.74</b>	<b>29,831,924.09</b>	<b>599,185,798.94</b>

资本公积的说明：

\*1 系 2012 年度公司员工根据公司《首期股票期权激励计划》对股票期权行权，行权价格高于股票面值 29,831,924.09 元，并结转相应股票期权对应的其他资本公 29,831,924.09 元；同时公司于 2012 年 7 月完成定向增发，股本溢价 465,103,780.00 元。

\*2 本期增加系实施股权激励，按照授予日权益工具的公允价值计算确认的金额，详见附注八。

## （二十三） 盈余公积



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,742,447.71	16,861,075.72	---	48,603,523.43
<b>合 计</b>	<b>31,742,447.71</b>	<b>16,861,075.72</b>	<b>---</b>	<b>48,603,523.43</b>

**(二十四) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	216,180,832.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	
调整后期初未分配利润	216,180,832.60	
加：本期归属于母公司股东的净利润	89,136,445.32	
减：提取法定盈余公积	(16,861,075.72)	10%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利*	(38,049,152.60)	
期末未分配利润	250,407,049.60	

\*2012年11月，公司以每10股派现金0.8元，共计支付现金股利37,846,816.00元；子公司徐州芭田向少数股东分配股利202,336.60元。

**(二十五) 营业收入和营业成本****1、营业收入、营业成本分类情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>营业收入</b>	<b>2,167,196,965.24</b>	<b>2,323,768,642.77</b>
其中：主营业务收入	2,075,766,243.54	1,854,589,918.94
其他业务收入	91,430,721.70	469,178,723.83
<b>营业成本</b>	<b>1,888,042,066.44</b>	<b>2,000,231,346.04</b>
其中：主营业务成本	1,811,865,548.60	1,577,138,526.57
其他业务成本	76,176,517.84	423,092,819.47

**2、主营业务（分行业）**

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
工 业	2,075,766,243.54	1,811,865,548.60	1,854,589,918.94	1,577,138,526.57
<b>合 计</b>	<b>2,075,766,243.54</b>	<b>1,811,865,548.60</b>	<b>1,854,589,918.94</b>	<b>1,577,138,526.57</b>

**3、主营业务（分产品）**

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
芭田复合肥系列	1,796,810,500.93	1,571,860,369.37	1,527,562,357.85	1,297,946,417.36
哈乐复合肥系列	2,360,264.13	1,900,399.64	4,754,124.54	4,221,328.44
好阳光复合肥系列	79,766,766.54	67,775,190.82	103,251,581.43	87,217,785.42
中俄复合肥系列	3,921,706.61	3,462,692.53	2,521,887.63	2,238,404.79
中美复合肥系列	81,772,370.71	70,558,382.93	86,556,566.53	73,757,786.35
中挪复合肥系列	111,134,634.62	96,308,513.31	129,943,400.96	111,756,804.21
<b>合 计</b>	<b>2,075,766,243.54</b>	<b>1,811,865,548.60</b>	<b>1,854,589,918.94</b>	<b>1,577,138,526.57</b>

#### 4、主营业务（分地区）

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
华北地区	458,703,522.98	388,831,324.16	318,630,758.17	273,119,856.18
华东地区	183,731,146.10	155,001,011.71	147,587,979.29	126,232,075.44
华南地区	1,137,900,120.19	1,014,646,458.86	1,126,280,555.08	954,456,023.17
西北地区	66,187,252.24	56,206,716.73	36,995,131.25	31,249,105.27
西南地区	229,244,202.03	197,180,037.14	225,095,495.05	192,081,466.51
<b>合 计</b>	<b>2,075,766,243.54</b>	<b>1,811,865,548.60</b>	<b>1,854,589,918.94</b>	<b>1,577,138,526.57</b>

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	58,978,168.38	2.72
第二名	35,177,836.89	1.62
第三名	31,018,281.85	1.43
第四名	26,342,677.05	1.22
第五名	23,071,444.10	1.07
<b>合 计</b>	<b>174,588,408.27</b>	<b>8.06</b>

#### (二十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	124,817.92	243,211.05	5%
城市维护建设税	71,059.87	17,080.72	7%
教育费附加	58,491.97	15,685.29	2%、3%
出口关税	---	24,600,470.26	
<b>合 计</b>	<b>254,369.76</b>	<b>24,876,447.32</b>	

#### (二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	36,267,681.00	48,578,574.30



促销推广服务费	15,182,647.95	10,371,080.85
差旅费	10,135,949.60	10,040,576.43
广告宣传费	7,885,961.15	6,212,214.00
装卸运输费	5,884,404.85	7,283,568.31
汽车费用	2,805,225.74	3,182,660.39
物料费	1,942,096.44	1,491,699.39
办公费	1,851,412.56	902,816.45
其他	1,640,203.68	2,517,936.33
折旧摊销费	1,216,882.47	1,576,336.73
业务招待费	735,927.40	900,630.97
<b>合 计</b>	<b>85,548,392.84</b>	<b>93,058,094.15</b>

**(二十八) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	40,411,959.10	67,393,719.49
折旧摊销及物耗	11,410,545.77	8,332,579.50
其他	9,258,770.62	7,300,766.89
科研开发费	7,988,107.22	5,599,080.05
办公费	6,909,284.25	7,208,496.77
中介机构费用	6,214,801.79	4,943,938.71
业务招待费	4,388,038.15	2,855,076.40
差旅费	2,760,373.29	1,678,033.20
汽车费用	2,724,639.48	2,656,246.74
规费及税金	2,333,334.22	1,612,169.55
<b>合 计</b>	<b>94,399,853.89</b>	<b>109,580,107.30</b>

**(二十九) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,705,933.09	8,465,477.75
减：利息收入	2,768,658.86	2,496,985.94
汇兑损益	18,401.24	102,180.99
其他	247,070.78	351,242.13
<b>合 计</b>	<b>8,202,746.25</b>	<b>6,421,914.93</b>

**(三十) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	(2,785,652.80)	5,116,707.55



合 计	(2,785,652.80)	5,116,707.55
-----	----------------	--------------

(三十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	460,979.85	124,178.17	460,979.85
其中：处置固定资产利得	460,979.85	124,178.17	460,979.85
政府补助 *	7,522,000.00	6,440,700.00	7,522,000.00
违约金收入	3,593.37	830.18	3,593.37
其他	221,864.60	484,898.00	221,864.60
合 计	8,208,437.82	7,050,606.35	8,208,437.82

\*政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
南山东区财政局科技发展资金	90,000.00	110,000.00	深圳市南山区财政局
财政委员会拨款 2011 年第一批生物产业发展专项基金	2,000,000.00	730,000.00	深圳市财政委员会
农业综合开发现代化示范基地建议项目的投资验收	585,000.00	585,000.00	深圳市财政局
财政拨款-贴息	170,000.00	---	深圳市财政委员会
化肥淡储利息补贴	2,570,000.00	1,600,700.00	广东省财政厅
深圳市财政库拨款-科技成果转化项目资金	1,000,000.00	---	深圳市财政库拨款
深圳财政委员会-00014960 (2011 年市科技研发资金)	250,000.00	250,000.00	深圳市财政委员会
深圳市人力资源和社会保障局转来款	30,000.00	---	深圳市人力资源和社会保障局
南山区财政局科技发展资金 (2012 年度资助项目)	60,000.00	---	深圳市南山区财政局
南山区财政局科技发展资金 (2012 年度资助项目)	85,000.00	---	深圳市南山区财政局
深圳市市场监督管理局支付 2012 年第 10 批专利资助费	3,000.00	---	深圳市财政委员会
深圳市人居会环境空气质量专项资金补贴	450,000.00	---	深圳市财政委员会
深圳市场监督管理局-2012 年第 6 批专利申请资助周转金	4,000.00	---	深圳市财政委员会
土壤和农作物农药残留微生物降解制剂研发与产业化	40,000.00	---	沛县财政局
贵港市发明专利申请资助及奖励办	10,000.00	---	贵港市科学技术局、贵港市财政



项 目	本期发生额	上期发生额	说明
法			局
工业技术改造专项资金	165,000.00	165,000.00	江苏省财政厅
南山区财政局经济发展资金(名牌奖励)	---	200,000.00	深圳市南山区财政局
深圳市财政库项目资助款	---	400,000.00	深圳市财政库款
深圳市南山财政局项目款	---	400,000.00	深圳市南山区财政局
企业所得税地方留成部分政策性奖励款	10,000.00	2,000,000.00	江苏沛县经济开发区管理委员会
<b>合 计</b>	<b>7,522,000.00</b>	<b>6,440,700.00</b>	

**(三十二) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	192,445.99	589,607.72	192,445.99
其中：固定资产处置损失	192,445.99	589,607.72	192,445.99
滞纳金及罚款支出	467,728.43	10,869.85	467,728.43
捐赠、赞助费	348,000.0	110,000.00	348,000.00
其他	47,534.76	66,798.62	47,534.76
<b>合 计</b>	<b>1,055,709.18</b>	<b>777,276.19</b>	<b>1,055,709.18</b>

**(三十三) 所得税费用**

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	19,446,282.38	26,154,800.83
递延所得税调整	(10,206,477.41)	(1,417,271.69)
<b>合 计</b>	<b>9,239,804.97</b>	<b>24,737,529.14</b>

**(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的每股收益如下：

**1、计算结果**

报告期利润	本期数		上期数	
	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（I）	0.2078	0.2073	0.1596	0.1578
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	0.1936	0.1931	0.1469	0.1452



净利润（II）

## 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	89,136,445.32	63,194,241.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	6,098,908.52	5,039,748.69
扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	83,037,536.80	58,154,493.25
期初股份总数	4	395,928,000.00	304,560,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5	--	91,368,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股 份数	6	5,029,700.00	--
	6	227,500.00	--
	6	71,900,000.00	--
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7	7	--
	7	5	--
	7	5	--
报告期因回购等减少的股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	9	--	--
报告期缩股数	10	--	--
报告期月份数	11	12	--
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	428,915,116.67	395,928,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在 外的普通股加权平均数（I）	13	428,915,116.67	395,928,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.2078	0.1596
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.1936	0.1469
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 及其他影响因素	16	--	--
所得税率	17	--	--
转换费用	18	--	--
可转换公司债券、认股权证、股份期权等 转换或行权而增加的股份数	19	1,156,497.00	4,603,366.00
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div(13+19)$	0.2073	0.1578
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times(100\%-17)]\div(12+19)$ )	0.1931	0.1452

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

其中,P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,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。

(三十五) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	6,402,000.00
利息收入	2,122,220.50
其他往来	15,181,250.59
合 计	23,706,091.09

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
银行手续费	265,472.02
销售费用	48,063,829.37
管理费用	42,296,041.83
其他	1,412,324.24
合 计	92,037,667.46

3、收到的其他与筹资活动有关的现金



项 目	本期金额
承兑汇票保证金	5,783,767.50
<b>合 计</b>	<b>5,783,767.50</b>

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
承兑汇票保证金	43,806,090.00
<b>合 计</b>	<b>43,806,090.00</b>

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	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	91,448,112.53	65,819,826.50
加：资产减值准备	(2,785,652.80)	5,116,707.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,777,949.03	30,132,859.23
无形资产摊销	965,983.69	817,063.36
长期待摊费用摊销	1,864,887.92	1,802,459.28
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)	(653,425.84)	465,429.55
财务费用(收益以“—”号填列)	10,705,933.09	8,465,477.75
投资损失(收益以“—”号填列)	--	200,000.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(10,206,477.41)	(1,417,271.69)
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)	41,131,903.34	(120,259,129.53)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(680,410.33)	(113,579,963.19)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	142,758,130.28	84,258,301.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>309,326,933.50</b>	<b>(38,178,239.47)</b>
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	805,698,566.04	258,519,517.76
减：现金的期初余额	258,519,517.76	222,220,755.28
加：现金等价物的期末余额	--	--



项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	--	--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>547,179,048.28</b>	<b>36,298,762.48</b>

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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	30,000,000.00	--
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	30,000,000.00	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30,000,000.00	--
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	30,000,000.00	--
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

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	805,698,566.04	258,519,517.76
其中：库存现金	478,139.89	282,548.84
可随时用于支付的银行存款	805,220,426.15	258,236,968.92
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	805,698,566.04	258,519,517.76

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的控股股东情况

(金额单位：元)

控股股东名称	地址	持股比例	表决权比例
黄培钊	广东省深圳市福田区荔 湖花园B座11楼CD	28.05%	28.05%

### (二) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
-------	------	------	------	------



	比例	金额			比例	金额
黄培钊	33.51%	132,678,000.00	---	---	28.05%	132,678,000.00

(三) 本公司子公司的相关信息详见附注四。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
深圳思思乐食品有限公司	本公司股东
吴益辉、张志新、段继贤等15人	本公司股东、关键管理人员

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
关键管理人员薪酬	吴益辉、张志新、段继贤等 15 人	3,099,761.08	2,481,214.09	

3、关联方应收应付款项：本报告期不存在关联方往来情况。

## 七、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	---	---
公司本期行权的各项权益工具总额	5,257,200.00 股	---
公司本期失效的各项权益工具总额	5,257,200.00 股	---
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.62 元/股；剩余期限 2013.1.1 至 2015.10.29	9.58 元/股；剩余期限 2013.1.1 至 2015.10.29
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	---	---

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S 模型）
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	被授予期权的职工均为公司高管及核心管理人员，本公司估计该部分职工不会于等待期内离职
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	51,028,638.28 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	51,028,638.28 元

\*本公司 2010 年度第三次临时股东大会决议通过《股票期权激励计划（草案）修订稿》，拟授予激励对象 1,822 万份股票期权，其中首次授予 1,642 万份，预留 180 万份。对于首次授予的股票期权计划在 2010—2013 年的 4 个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权。本期股



票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起五年，授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满 12 个月后，激励对象应在可行权期内按期权股票授予数的 25%、25%、25%、25%的行权比例分期行权，行权有效期为各期股票期权可行权之日起 12 个月内。

根据本公司第四届董事会第四次临时会议决议，确定股票期权激励计划的授予日为 2010 年 10 月 29 日。

根据本公司第四届董事会第五次临时会议决议，对首次授予的股票期权数量和人员名单进行调整，调整后首次授予的股票期权数量为 1,633 万份。

本公司采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S 模型）确定授予的期权的公允价值。B-S 模型选取的参数为：

- 1、标的股份在授予日的价格：选取授予日前最近一个交易日股票收盘价 14.25 元；
- 2、期权的行权价格：8.65 元；
- 3、期权的有效期限：每期期权的有效剩余期限分别为 5 年、4 年、3 年和 2 年；
- 4、期权有效期内的无风险利率：选取对应剩余期限的国债利率；
- 5、股价预计波动率：选取上市首日至授予日股票波动率 59.96%。

根据上述参数的选取，运用 B-S 模型期权定价公式计算出期权的公允价值，其中等待期为 2 年的每份期权公允价值为 7.38 元，等待期为 3 年的每份期权公允价值为 8.13 元，等待期为 4 年的每份期权公允价值为 8.76 元，等待期为 5 年的每份期权的公允价值为 9.29 元。

根据本公司 2010 年度权益分派，以 2010 年度总股本 30,456 万股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股送红股 3 股，派发现金红利 0.50 元(含税)。

本公司于 2011 年 7 月 18 日召开第四届董事会第十二次会议（临时），按 2010 年度权益分派方案，相应对本公司首期股票期权激励计划首次授予期权数量和行权价格进行如下调整：首次授予期权数量调整为 2,122.90 万份，股票期权行权价格为 6.62 元；对预留 180 万份期权不作调整。

根据本公司第四届董事会第十六次临时会议决议，确定股票预留 180 万份期权的授予日为 2011 年 11 月 25 日，选取授予日股票收盘价 8.20 元，确认的期权的行权价格：9.58 元。

由于第三个行权期条件未能达到不能行权，公司于 2012 年确认资本公积及相应的费用 (4,278,453.35) 元。

### （三） 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	51,028,638.28 元
以股份支付换取的其他服务总额	--

## 八、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 九、 承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止, 本公司已经签订合同承诺支付但尚未支付款项的金额约为 8,569 万元; 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见附注十一、(一)。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

#### 1、 公开发行债券

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
债券发行	公开发行债券	融资人民币 5.4 亿元	不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]41 号文核准, 本公司获准向社会公开发行面值不超过 5.4 亿元(含 5.4 亿元)的公司债券; 根据《深圳市芭田生态工程股份有限公司 2012 年公司债券发行公告》, 本期公司债券发行规模 5.4 亿元, 为 5 年期固定利率债券, 第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权, 票面利率为 5.80%, 发行价格为每张人民币 100 元, 采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。

本期公司债券发行工作已于 2013 年 1 月 29 日结束, 募集资金总额 5.4 亿元, 募集资金净额 533,259,200.00 元。

2、2012 年 12 月 26 日, 收到瓮安工业园区管理委员会关于《聚磷酸等高新磷复肥及配套磷化工项目》续用土地征地的复函(瓮工管委函【2012】28 号), 同意启动贵州芭田《聚磷酸等高新磷复肥及配套磷化工项目》续用土地 700 亩的征用。根据复函要求, 本公司需预交征地、拆迁、安置等补偿款 3000 万元。2013 年 1 月 4 日, 公司已将预付款 3000 万支付给瓮安县工业园区投资开发有限责任。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明:

经本公司召开的第四届董事会第三十二次会议通过的利润分配预案为: 以 2012 年 12 月 31 日总股本 473,085,200 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股, 每 10 股派发现金红利 1 元(含税)。

(三) 其他资产负债表日后事项说明:

本公司无需要披露的其他日后事项。

## 十一、其他重要事项说明

### (一) 租赁

#### 1、截至2012年12月31日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	6,989,336.00
1年以上2年以内(含2年)	6,639,336.00
2年以上3年以内(含3年)	6,530,736.00
3年以上	6,422,136.00
合 计	<b>26,581,544.00</b>

### (二) 其他需要披露的重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 账龄分析法	27,576,551.99	85.50	1,404,294.35	5.09
<b>组合小计</b>	<b>27,576,551.99</b>	<b>85.50</b>	<b>1,404,294.35</b>	<b>5.09</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,675,525.14	14.50	4,675,525.14	100.00
<b>合 计</b>	<b>32,252,077.13</b>	<b>100.00</b>	<b>6,079,819.49</b>	<b>18.85</b>

(续)

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	65,136,733.05	93.28	3,257,733.00	5.00
组合小计	65,136,733.05	93.28	3,257,733.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,695,556.39	6.72	4,695,556.39	100.00
<b>合 计</b>	<b>69,832,289.44</b>	<b>100.00</b>	<b>7,953,289.39</b>	<b>11.39</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	27,094,899.01	84.01	1,354,744.95	65,133,060.30	93.28	3,256,653.02
1—2年	478,085.48	1.48	47,808.55	214.50	0.00	21.45
2—3年	214.50	0.00	64.35	3,353.00	0.01	1,005.90
3年以上	3,353.00	0.01	1,676.50	105.25	0.00	52.63
<b>合 计</b>	<b>27,576,551.99</b>	<b>85.50</b>	<b>1,404,294.35</b>	<b>65,136,733.05</b>	<b>93.28</b>	<b>3,257,733.00</b>

## 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
货款	4,675,525.14	4,675,525.14	100.00	账龄超过三年，预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>4,675,525.14</b>	<b>4,675,525.14</b>		

3、本报告期无实际核销的应收账款。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	1,899,626.13	1 年以内	5.89
第二名	第三方	1,774,135.50	1 年以内	5.50
第三名	第三方	1,397,784.89	1 年以内	4.33
第四名	第三方	1,377,350.64	1 年以内	4.27
第五名	第三方	1,136,783.25	1 年以内	3.52

6、期末无应收关联方账款。

## （二）其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	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	23,921,136.13	74.78	--	--	9,194,583.46	45.89	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	6,571,547.48	20.54	1,631,094.48	24.82	9,185,313.98	45.85	3,047,441.79	33.47
<b>组合小计</b>	<b>6,571,547.48</b>	<b>20.54</b>	<b>1,631,094.48</b>	<b>24.82</b>	<b>9,185,313.98</b>	<b>45.85</b>	<b>3,047,441.79</b>	<b>33.47</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,497,048.00	4.68	1,497,048.00	100.00	1,654,798.00	8.26	1,654,798.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>31,989,731.61</b>	<b>100.00</b>	<b>3,128,142.48</b>	<b>9.78</b>	<b>20,034,695.44</b>	<b>100.00</b>	<b>4,702,239.79</b>	<b>23.47</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	3,410,763.52	10.66	170,538.18	3,105,674.33	15.50	155,283.72
1—2 年	281,585.94	0.88	28,158.59	310,201.88	1.55	31,020.18
2—3 年	36,006.50	0.11	10,801.95	117,905.00	0.59	35,371.50
3 年以上	2,843,191.52	8.89	1,421,595.76	5,651,532.77	28.21	2,825,766.39
<b>合 计</b>	<b>6,571,547.48</b>	<b>20.54</b>	<b>1,631,094.48</b>	<b>9,185,313.98</b>	<b>45.85</b>	<b>3,047,441.79</b>

## 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
合并范围内关联方往来	23,921,136.13	--	--	合并范围内关联方
往来款	1,497,048.00	1,497,048.00	100.00	个别认定，预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>25,418,184.13</b>	<b>1,497,048.00</b>		

3、本报告期无实际核销的其他应收款。

4、本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	子公司	往来款	18,913,142.90	1 年以内	59.12
第二名	子公司	往来款	4,426,777.13	1 年以内	13.84
第三名	第三方	往来款	962,541.70	3 年以上	3.01
第四名	第三方	往来款	794,898.10	3 年以上	2.48
第五名	子公司	往来款	581,216.10	1 年以内	1.82

## 7、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
和原生态	子公司	18,913,142.90	59.12
芭田农资	子公司	4,426,777.13	13.84
禾协肥业	孙公司	581,216.10	1.82



合 计	23,912,136.13	74.78
-----	---------------	-------

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
好阳光	成本法	30,790,000.00	2,790,000.00	28,000,000.00	30,790,000.00
芭田农资	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00
和原生态	成本法	97,841,646.09	97,841,646.09	---	97,841,646.09
贵港芭田	成本法	339,617,181.62	147,305,181.62	192,312,000.00	339,617,181.62
徐州芭田	成本法	431,994,876.09	87,303,096.09	344,691,780.00	431,994,876.09
临港公司	成本法	30,000,000.00	---	30,000,000.00	30,000,000.00
贵州芭田	成本法	200,000,000.00	---	200,000,000.00	200,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,135,243,703.80</b>	<b>340,239,923.80</b>	<b>795,003,780.00</b>	<b>1,135,243,703.80</b>
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
好阳光	100.00	100.00	---	---	---
芭田农资	100.00	100.00	---	---	---
和原生态	97.20	97.20	---	---	---
贵港芭田	99.12	99.12	---	---	90,624,815.20
徐州芭田	99.31	99.31	---	---	93,549,100.21
临港公司	100.00	100.00	---	---	---
贵州芭田	100.00	100.00	---	---	---
<b>合 计</b>					<b>184,173,915.41</b>

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>营业收入</b>	<b>924,784,274.75</b>	<b>941,690,119.77</b>
其中：主营业务收入	677,537,516.61	606,196,389.92
其他业务收入	247,246,758.14	335,493,729.85
<b>营业成本</b>	<b>859,407,231.62</b>	<b>804,491,435.13</b>
其中：主营业务成本	622,087,026.80	507,554,788.11
其他业务成本	237,320,204.82	296,936,647.02

**2、主营业务（分行业）**

项 目	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
工 业	677,537,516.61	622,087,026.80	606,196,389.92	507,554,788.11
<b>合 计</b>	<b>677,537,516.61</b>	<b>622,087,026.80</b>	<b>606,196,389.92</b>	<b>507,554,788.11</b>

**3、主营业务（分产品）**

项 目	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
芭田复合肥	659,355,439.95	608,696,539.76	581,053,720.01	489,233,736.69
哈乐复合肥	1,405,110.63	1,004,506.77	1,092,399.00	858,815.31
好阳光复合肥	16,776,966.03	12,385,980.27	24,050,270.91	17,462,236.11
<b>合 计</b>	<b>677,537,516.61</b>	<b>622,087,026.80</b>	<b>606,196,389.92</b>	<b>507,554,788.11</b>

**4、主营业务（分地区）**

地 区	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
华北地区	3,634,035.05	2,807,250.92	2,765,296.01	2,334,963.43
华东地区	7,054,554.86	6,379,029.68	5,266,739.27	4,437,351.75
华南地区	627,860,710.85	577,664,031.07	575,604,861.31	482,230,067.24
西北地区	7,344,482.11	6,520,798.06	6,215,752.87	5,398,425.92
西南地区	31,643,733.74	28,715,917.07	16,343,740.45	13,153,979.77
<b>合 计</b>	<b>677,537,516.61</b>	<b>622,087,026.80</b>	<b>606,196,389.92</b>	<b>507,554,788.11</b>

**5、公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	20,830,992.93	2.25
第二名	18,396,689.52	1.99
第三名	16,508,701.51	1.79
第四名	14,950,243.68	1.62
第五名	14,662,089.44	1.59
<b>合 计</b>	<b>85,348,717.08</b>	<b>9.23</b>

**(五) 现金流量表补充资料**



项 目	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	168,610,757.23	(30,227,101.93)
加：资产减值准备	(3,447,567.21)	5,001,770.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,546,074.71	12,843,334.38
无形资产摊销	400,362.59	310,175.08
长期待摊费用摊销	1,864,887.92	1,802,459.28
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）	(261,418.59)	429,571.02
财务费用（收益以“－”号填列）	16,593,904.88	13,329,698.79
投资损失（收益以“－”号填列）	(184,173,915.41)	--
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	(7,153,114.74)	765,075.80
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）	11,523,540.11	(36,283,339.01)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(3,831,965.60)	(280,268,852.39)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	181,129,796.43	265,006,972.89
经营活动产生的现金流量净额	197,801,342.32	(47,290,235.23)
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	239,018,873.92	161,055,167.03
减：现金的期初余额	161,055,167.03	101,958,865.20
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	77,963,706.89	59,096,301.83

### 十三、补充资料

#### （一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	268,533.86	
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）	7,522,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(637,805.22)	
所得税影响额	1,055,325.33	
少数股东权益影响额（税后）	(1,505.21)	
合 计	6,098,908.52	

#### （二） 净资产收益率及每股收益



报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	8.61%	0.2078	0.2073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.02%	0.1936	0.1931

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	849,504,656.04	264,303,285.26	221.41%	定向增发募集资金到位
预付款项	346,989,993.69	136,532,275.95	154.15%	贵州芭田预付项目建设款、土地款增幅较大所致
无形资产	23,838,487.51	17,463,824.99	36.50%	贵港芭田土地使用权增加所致
预收款项	28,282,381.87	13,728,806.18	106.01%	销售向好，预收客户款项增加
应付票据	165,192,550.00	16,783,050.00	884.28%	采取票据决算方式所致
应交税费	8,347,106.48	16,883,761.97	-50.56%	徐州芭田享受 15% 税收优惠，应交所得税减少所致
其他应付款	23,779,287.34	10,406,574.64	128.50%	应付“品牌共建基金”等款项增加所致
资本公积	599,185,798.94	108,815,008.29	450.65%	定向增发溢价所致
营业税金及附加	254,369.76	24,876,447.32	-98.98%	出口贸易减少，导致营业税金减少
管理费用	94,399,853.89	109,580,107.30	-13.85%	2011 年确认股份支付金额约 4300 万，2012 年取消行权，冲回累计多计提股份支付
资产减值损失	(2,785,652.80)	5,116,707.55	-154.44%	冲回所计提坏账准备
所得税费用	10,476,473.52	24,737,529.14	-57.65%	徐州芭田今年享受 15% 税收优惠及子公司亏损所确认相应递延所得税资产增加所致。

## 十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2013 年 3 月 26 日批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司法定代表人黄培钊先生签名的公司 2012 年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法律部办公室。

深圳市芭田生态工程股份有限公司

法定代表人:黄培钊

二〇一三年三月二十六日