

深圳诺普信农化股份有限公司

SHENZHEN NOPOSITION AGROCHEMICALS CO.,LTD



二〇一三年半年度报告

2013年08月15日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人卢柏强、主管会计工作负责人陈俊旺及会计机构负责人(会计主管人员)何庆敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、诺普信	指	深圳诺普信农化股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳诺普信农化股份有限公司章程》
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所或深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	诺普信	股票代码	002215
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳诺普信农化股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN NOPOSITION AGROCHEMICALS CO.,LTD		
公司的法定代表人	卢柏强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王时豪	龚文静
联系地址	深圳市宝安区西乡水库路 113 号	深圳市宝安区西乡水库路 113 号
电话	0755-2997586	0755-29977586
传真	0755-27697715	0755-27697715
电子信箱	szwsh@126.com	npx002215@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2012 年 11 月 26 日	深圳市市场监督管 理局	440301103236991	44030671524157X	71524157-X
报告期末注册	2013 年 06 月 24 日	深圳市市场监督管 理局	440301103236991	44030671524157X	71524157-X

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,218,746,944.30	1,116,053,572.38	9.2%
归属于上市公司股东的净利润(元)	144,325,036.80	116,499,103.05	23.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	141,366,781.70	108,773,623.98	29.96%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-36,684,903.86	45,115,363.05	-181.31%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.22	22.73%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.22	22.73%
加权平均净资产收益率(%)	10.32%	9.05%	1.27%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,025,436,628.25	2,017,345,900.14	0.4%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,442,342,234.68	1,332,897,086.56	8.21%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	-378,575.01	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,408,168.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,548.96	
减: 所得税影响额	530,607.35	
少数股东权益影响额(税后)	-99,719.56	
合计	2,958,255.10	--

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

报告期内，公司积极践行“真我风采，事业豪情”的企业精神，坚定不移的坚持做好三件事，即：“做环保的药；做农民需要的药；指导农民用药”。面对行业前所未有的机遇，公司深入开展优化整合，全面推动自主经营、聚焦大品经营、示范推广等工作。企业经营质量得到了显著提升。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司在大力倡导“示范推广”、推动品牌建设方面，迈出了一大步；优化、创新做好“两张网”商业模式，大幅提升了销售效能。公司积极贯彻推进品牌发展战略，通过各项针对性措施的改善实施，企业经营工作取得了一定的突破。

报告期内，公司生产经营状况良好，公司营业总收入较去年同期增长9.20%。实现主营业务收入121,874.69万元，同比增长9.2%；实现营业利润16,087.61万元，同比增长23.84%。实现归属于上市公司股东的净利润14,432.50万元，同比增长23.89%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,218,746,944.30	1,116,053,572.38	9.2%	
营业成本	738,866,466.43	658,815,863.51	12.15%	
销售费用	218,530,449.71	224,130,213.59	-2.5%	
管理费用	113,153,104.10	114,134,423.89	-0.86%	
财务费用	-3,160,028.35	4,768,962.06	-166.26%	主要原因系短期融资债券、贷款到期归还，利息支出减少所致；
所得税费用	19,030,737.46	16,609,915.82	14.57%	
研发投入	33,884,598.63	37,222,976.05	-8.97%	

经营活动产生的现金流量净额	-36,684,903.86	45,115,363.05	-181.31%	主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加，上年开出银行汇票到期支出所致；
投资活动产生的现金流量净额	-6,354,359.38	166,098,299.41	-103.83%	主要原因系收回委托贷款减少所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-39,847,308.34	-391,144,090.62	-89.81%	主要原因系上年同期偿还债务支付的现金所致；
现金及现金等价物净增加额	-83,073,880.63	-179,928,796.86	-53.83%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
农药制剂收入	1,216,663,650.39	737,929,725.91	39.35%	9.35%	12.38%	-1.64%
分产品						
杀虫剂	499,370,640.03	301,005,655.19	39.72%	-4.22%	-1.98%	-1.38%
杀菌剂	388,135,501.82	205,117,119.65	47.15%	19.8%	18.75%	0.47%
除草剂	216,489,309.85	159,895,376.62	26.14%	18.57%	31.52%	-7.27%
助剂类	7,170,577.90	3,641,406.38	49.22%	-35.94%	-47.32%	10.97%
植物营养	86,011,698.35	51,648,093.52	39.95%	30.8%	21.93%	4.37%
原材料	13,061,232.84	11,975,804.82	8.31%	95.91%	125.9%	-12.17%
其它	6,424,689.60	4,646,269.73	27.68%	496.04%	602.5%	-10.96%
分地区						
东北	111,624,112.43	68,882,094.59	38.29%	23.42%	26.93%	-1.7%

华北	88,366,270.00	53,123,945.25	39.88%	2.36%	5.26%	-1.66%
华东	363,803,876.43	219,972,447.77	39.54%	0.94%	3.8%	-1.67%
华南	167,113,716.15	101,345,492.02	39.36%	11.13%	14.29%	-1.68%
华中	149,826,905.88	89,785,002.84	40.07%	3.82%	6.77%	-1.66%
西北	118,537,410.53	71,337,084.58	39.82%	10.62%	13.76%	-1.66%
西南	215,255,485.86	131,694,715.70	38.82%	28.31%	32.05%	-1.73%
出口	2,135,873.11	1,788,943.16	16.24%	-63.53%	-62.49%	-2.31%

四、核心竞争力分析

公司长期积累形成的品种齐全、结构合理的产品群；稳定增长的核心市场与品牌优势；以县级经销商和乡镇零售店为基本单元的营销网络；技术营销模式与全国性营销网络构成的强大销售能力；领先的产品开发与技术创新能力；快速响应市场需求的多品种运营能力；产业链的高抗风险能力；精细高效的管理运营能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,400,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
福建诺德生物科技有限责任公司	环保型松脂基农用助剂的研究与产品销售，应用技术推广等	67%
青岛星牌作物科学有限公司（2013年7月发生）	危险化学品生产，一般经营项目化工产品；生物农药的研究开发；农作物病虫害防治信息咨询；货物及技术的进出口	85%

说明：青岛星牌作物科学有限公司投资发生在报告期后，未计入报告期投资额。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
青岛星牌作物科学有限公司	否	1,500		青岛星四季农业科技有限公司	主要用于生产所需的流动资金
合计	--	1,500	--	--	--

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市瑞德丰生物科技有限公司	子公司	农药制剂	农化产品的开发、研究、销售；农药复配、加工；产销；塑胶制品	1,050 万元	488,801,752.37	89,835,743.95	244,400,338.68	33,869,713.70	29,061,970.87
深圳市诺普信农资销售有限公司	子公司	农药制剂	批发、零售农药、农机具等	100 万元	238,886,461.82	14,257,455.11	601,465,142.69	7,422,110.96	7,554,646.73
陕西皇牌作物科技有限公司	子公司	农药制剂	农药，肥料的加工、复配	1000 万元	72,421,976.97	33,274,846.26	69,534,670.72	8,153,513.97	6,163,225.37
东莞市施普旺生物科技有限公司	子公司	水溶肥料	微肥、生物肥	2000 万元	126,588,540.18	106,525,032.61	10,715,317.97	1,373,497.45	1,282,934.56
福建新农大正生物工程有限公司	子公司	农药制剂	基因工程及生物科学工程技术的研 究；农业生物技术服 务；农用化肥生产；农 药生产	1100 万元	49,867,387.27	30,765,482.34	46,524,000.52	2,415,063.30	2,775,309.12
陕西标正作物科学有限公司	子公司	农药制剂	农化产品的研究、销售， 农药、微肥、叶面肥、化 肥的研发、生产及销	8,173.25 万 元	220,919,314.27	184,150,985.35	121,591,615.18	24,163,703.73	20,771,112.65

			售, 农药技术研究及转让						
山东兆丰年生物科技有限公司	子公司	农药制剂	农药、微肥的研究、开发、生产经营, 塑胶制品的生产、经营	1000 万元	64,941,242.30	21,864,369.95	45,790,649.75	2,603,179.58	2,141,459.97
青岛星牌作物科学有限公司	子公司	农药制剂	化工产品; 生物农药的研究、开发; 农作物病虫害防治、信息咨询; 货物及技术的进出口	3000 万元	123,155,785.70	69,258,658.60	71,065,384.07	4,744,280.88	3,572,249.31
中港泰富(北京)高科技有限公司	子公司	农药、肥料	生产农药、肥料(限分支机构经营); 货物进出口	700 万元	26,822,852.92	21,549,938.10	27,574,671.40	2,260,363.93	1,760,438.01
英联国际(北京)化学品有限公司	子公司	农药、肥料	代理进出口、技术进出口; 生产肥料	700 万元	35,525,610.10	25,890,170.40	23,721,291.71	2,424,552.14	1,914,260.17
深圳市诺普信农资有限公司	子公司	农药制剂	批发、零售农药、农机具等	50 万元	77,820,133.81	-7,589,812.90	5,499,163.77	-5,881,580.17	-6,710,428.29
江苏常隆农化有限公司	参股公司	农药原药、农药制剂	农药原药、农药制剂(按许可证所列范围)及副产品氢氧化钠、磷酸生产、销售; 十八酰氯、2-氰基苯酚及副产品盐酸生产、销售	25,800 万元	1,347,472,879.21	389,430,831.25	1,074,238,559.12	46,781,903.62	30,851,396.22
湖南大方农	参股公司	农药制剂	从事农药的	1,759.50 万	112,459,168	15,458,801.	42,255,342.	1,703,215.8	1,749,426.7

化有限公司			研究、开发；提供农药技术服务；凭本企业农药生产许可证或农药生产批准文件生产、销售农药	元	.47	81	95	2	8
济南绿邦化工有限公司	参股公司	农药制剂	农药生产经营；化工产品、五金交电、建材、装饰材料、钢材、木材、橡胶制品、汽车配件的批发、零售；化工技术开发、转让、咨询服务	2000 万元	193,762,319.39	71,174,309.34	115,522,868.97	4,670,881.93	3,973,362.07
江西禾益化工有限公司	参股公司	农药原药、农药制剂	农药(凭有效许可证生产)；精细化工产品(不含化学危险物品)制造、加工、销售	10,000 万元	262,031,199.30	188,838,494.94	148,728,816.24	24,434,839.09	22,599,247.74

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	10%	至	40%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	14,850.66	至	18,900.84
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	13,500.6		
业绩变动的的原因说明	示范推广显成效，营销效能逐步提高。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，公司2012年度权益分派方案为：2012年12月31日公司总股本为362,190,000股，扣除已回购部分社会公众股332,600股，即以股本361,857,400股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，剩余未分配利润结转以后年度。该方案已获2013年5月9日召开的2012年年度股东大会审议通过。2013年6月6日，公司披露《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月28日，除权除息日为：2013年5月29日。截止2013年5月29日，董事会已完成全部分红派现工作。

八、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
2013年05月14日	公司接待室	实地调研	机构	华泰证券 纪石； 上海合懿投资 岳家军；国泰君安 唐牧嘉	公司经营基本情况。
2013年05月15日	公司接待室	实地调研	机构	信达证券 麦士荣、 郭荆璞；华泰君安 肖晖	公司经营基本情况。
2013年05月29日	公司接待室	实地调研	机构	兴业证券 郑方镡、 孙佳丽；东兴证券 范劲松；中山证券 顾锐； 中金公司 方巍	公司经营基本情况。

第五节 重要事项

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规及规定的要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度和规范公司运作，公司法人治理结构已符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司不存在公司治理非规范的情形。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引
福建省德盛生物工程有限责任公司	福建诺德生物科技有限公司	240					否			
青岛星四季农	青岛星牌作物	1,239					否			

业科技 有限公司	科学有 限公司									
-------------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

收购资产情况概述

1、2013年5月6日，公司总经理办公会议审议通过《关于增持福建诺德生物科技有限责任公司议案》。同意公司受让福建省德盛生物工程有限责任公司（以下简称“福建德盛”）持有福建诺德生物科技有限责任公司（以下简称“福建诺德”）12%的股权，受让价格为240万元，本次股权转让完成后，诺普信将持有福建诺德67%的股权，福建德盛将持有福建诺德33%的股权。

2、2013年6月28日，公司总经理办公会议审议通过《关于接受青岛星四季农业科技有限公司转让青岛星牌部分股权的议案》。

根据2010年签署《关于青岛星牌作物科学有限公司增资和股权转让的框架协议书》之第十四条业绩承诺、补偿及退出条款规定的业绩承诺补偿责任，持有青岛星牌作物科学有限公司（以下简称“青岛星牌”）49%的股东青岛星四季农业科技有限公司同意将其持有青岛星牌34%的股权转让给公司，转让价格为人民币壹仟贰佰叁拾玖万元，公司同意受让。本次股权转让完成后，公司将持有青岛星牌85%的股份。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
黄宗城	三亚中信达农化有限公司	2013年5月29日	458.95	27.75	0	0.19%		否					不适用

出售资产概述

2013年6月28日，公司总经理办公会议审议通过《公司拟转让三亚中信达农化有限公司

49%股权的议案》。三亚中信达农化有限公司（以下简称“三亚中信达”）是依法注册并且合法存续的有限责任公司，注册资本为人民币880万元，股权结构为：公司出资人民币431.2万元，占49%的股权；黄宗诚出资人民币448.8万元，占51%的股权。

考虑到三亚中信达的经营管理及未来发展情况，根据2011年7月4日签署的《关于三亚中信达农化有限公司的增资协议》有关条款的规定，公司欲将其持有三亚中信达49%的股权转让给黄宗诚。根据三亚中信达农化有限公司股权转让补充协议，转让价格为458.95万元。

3、企业合并情况

不适用。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

根据公司2012年第二次临时股东大会审议通过的《深圳诺普信农化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，董事会已经完成限制性股票的授予工作（授予日为2012年4月25日、授予数量为828万股、授予对象共202人，授予价格：每股4.1元）。《关于限制性股票授予完成的公告》刊登在2012年5月4日《证券时报》和巨潮资讯网的（www.cninfo.com.cn）上。

2012年8月6日，经公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司原限制性股票激励对象王战海、毕监辉、桂艳男、刘新浪四人因离职已不符合激励条件。根据公司《限制性股票激励计划》（草案）的相关规定，已完成原激励对象王战海、毕监辉、桂艳男、刘新浪已获授但未解锁的限制性股票17万股全部回购注销。2012年11月16日，公司完成了对以上不符合条件的限制性股票共17万股的回购注销。

2012年12月18日，经公司第三届董事会第九次会议（临时）审议通过《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象—蒋文鹏等已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司原限制性股票激励对象蒋文鹏、林钦、彭胜、邱利、谢勇五人因离职已不符合激励条件。根据公司《限制性股票激励计划》（草案）的相关规定，将其已获授但尚未解锁的限制性股票合计14万股全部进行回购注销。鉴于在办理回购注销手续过程中，因公司实施了2012年度权益分派每10股转增5股，2013年8月13日，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关

于调整回购注销已不符合激励条件的激励对象---蒋文鹏等已获授但尚未解锁的限制性股票数量及价格的议案》，故上述需回购股份数量调整为21万股。

2013年8月13日，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象—周宝钰等已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司原限制性股票激励对象周宝钰、陈清华、胡九旺、刘新兆、刘学勇、雷刚、曾国尧、谢万福、陈雄辉、吕海涛十人因离职已不符合激励条件，根据公司《限制性股票激励计划》（草案）的相关规定，将上述已获授但尚未解锁的限制性股票合计55.5万股全部进行回购注销。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
济南绿邦化工有限公司	联营企业	购买商品	购买商品	市场交易价格		4.78	0.01%	银行支付			
江西禾益化工有限公司	联营企业	购买商品	购买商品	市场交易价格		435.23	0.74%	银行支付			
江苏常隆农化有限公司	联营企业	购买商品	购买商品	市场交易价格		5,443.76	9.26%	银行支付			
湖南大方农化有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场交易价格		200.35	0.16%	银行支付			
济南绿邦化工有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场交易价格		966.7	0.79%	银行支付			
江西禾益化工有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场交易价格		77.45	0.06%	银行支付			
合计				--	--	7,128.27	--	--	--	--	--

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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）
江苏常隆农化有限公司	2012 年 05 月 05 日	16,000	2012 年 12 月 27 日	13,000	连带责任保证	1 年	否	是
江苏常隆农化有限公司	2012 年 08 月 08 日	12,000	2012 年 11 月 27 日	11,900	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			28,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				24,900
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）
深圳市诺普信贸易有限公司	2011 年 10 月 22 日	10,000	2012 年 01 月 06 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
深圳市瑞德丰农资有限公司（更名为深圳市诺普信农资销售有限公司）	2011 年 10 月 22 日	10,000	2012 年 01 月 06 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
深圳市诺普信贸易	2012 年 10	10,000	2013 年 02 月	10,000	连带责任保	至 2013 年	否	否

有限公司	月 29 日		25 日		证	12 月 6 日		
深圳市诺普信农资销售有限公司	2012 年 10 月 29 日	10,000	2013 年 02 月 25 日	10,000	连带责任保证	至 2013 年 12 月 6 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				20,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				40,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				20,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			68,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				64,900
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				45%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				24,900				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				24,900				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司股东西藏林芝好来实业有限公司、东莞市聚富有限公司	自本公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的本公司股份, 也不由本公司回购该部分股	2008 年 02 月 18 日	长期有效	严格履行

		份。承诺期限届满后，股份可以上市流通和转让；自上市交易之日起，每年转让的本公司股份不超过其持有的本公司股份总数的 25%。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、其他重大事项的说明

公司回购部分社会公众股份的方案于2013年1月8日经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，2013年1月17日公司公告了《关于回购部分社会公众股份的报告书》（详见巨潮资讯网公司2013-003号公告）。

截至本公告日，公司回购股份数量为332,600股，占公司总股本的比例为0.06%，成交的最高价为8.49元/股，最低价为8.34元/股，支付总金额约为281.13万元（含佣金等交易费用）。公司回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内进行，即到2014年1月7日止。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	106,960,332	29.53%	0	0	53,480,166	-5,542,650	47,937,516	154,897,848	28.52%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	28,353,612	7.83%	0	0	14,176,806	-7,942,650	6,234,156	34,587,768	6.37%
其中：境内法人持股	18,643,612	5.15%	0	0	9,321,806	-5,542,650	3,779,156	22,422,768	4.13%
境内自然人持股	9,710,000	2.68%	0	0	4,855,000	-2,400,000	2,455,000	12,165,000	2.24%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	78,606,720	21.7%	0	0	39,303,360	2,400,000	41,703,360	120,310,080	22.15%
二、无限售条件股份	255,229,668	70.47%	0	0	127,448,534	5,542,650	132,991,184	388,220,852	71.48%
1、人民币普通股	254,897,068	70.47%	0	0	127,448,534	5,542,650	132,991,184	387,888,252	71.42%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	332,600	0%	0	0	0	0	0	332,600	0.06%
三、股份总数	362,190,000	100%	0	0	180,928,700	0	180,928,700	543,118,700	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实施了2012年年度权益分派方案，公司总股本由362,190,000股变更为543,118,700股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2012年度权益分派方案为：2012年12月31日公司总股本为362,190,000股，扣除已回购部分社会公众股332,600股，即以股本361,857,400股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，剩余未分配利润结转以后年度。该方案已获2013年5月9日召开的2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

股份变动前的基本每股收益和稀释每股收益是0.36，股份变动后的基本每股收益和稀释每股收益是0.24，股份变动后基本每股收益和稀释每股收益比股份变动前下降33.33%；归属于公司普通股股东的每股净资产股份不变前是3.68，而股份变动后是2.45。股份变动后归属于上市公司股东的每股净资产比股份变动前下降33.42%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

适用 不适用

公司实施了2012年年度权益分派方案，公司总股本由362,190,000股变更为543,118,700股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,552						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
卢柏强	境内自然人	29.54%	160,413,441	因 2012 年度权益分派增加 53,471,147 股	120,310,080	40,103,361	质押	152,000,000
深圳市融信南	境内非国有法	16.27%	88,339,680	因 2012 年度		88,339,680	质押	87,975,000

方投资有限公司	人			权益分派增加 29,446,560 股				
西藏林芝润宝盈信实业投资有限公司	境内非国有法人	4.07%	22,096,560	因 2012 年度权益分派增加 7,365,520 股		22,096,560		
西藏林芝好来实业有限公司	境内非国有法人	3.06%	16,628,253	因 2012 年度权益分派增加 5,542,751 股, 另减持了 3,695,167 股	16,628,253			
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选股票型证券投资基金	其他	2.81%	15,244,265	因 2012 年度权益分派增加 5,126,909 股, 另减持了 136,461 股		15,244,265		
卢翠冬	境内自然人	1.85%	10,067,198	因 2012 年度权益分派增加 3,355,733 股		10,067,198		
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	1.78%	9,644,658	因 2012 年度权益分派增加 3,018,310 股, 另增持了 5,317,097 股		9,644,658		
航天科工资产管理公司	国有法人	1.33%	7,200,000	因 2012 年度权益分派增加 2,400,000 股		7,200,000		
中国银行-易方达策略成长证券投资基金	其他	1.27%	6,908,651	因 2012 年度权益分派增加 1,001,978 股, 其他情况未知		6,908,651		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	其他	1.23%	6,655,460	因 2012 年度权益分派增加 3,126,856 股, 其他情况未知		6,655,460		
上述股东关联关系或一致行动	公司第二、第三大股东是公司实际控制人卢柏强先生、卢叙安先生、卢翠冬女士、卢翠珠							

的说明	女士和卢丽红女士控制的企业。公司其他发起人股东不存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市融信南方投资有限公司	88,339,680	人民币普通股	88,339,680
卢柏强	40,103,361	人民币普通股	40,103,361
西藏林芝润宝盈信实业投资有限公司	22,096,560	人民币普通股	22,096,560
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	15,244,265	人民币普通股	15,244,265
卢翠冬	10,067,198	人民币普通股	10,067,198
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	9,644,658	人民币普通股	9,644,658
航天科工资产管理有限公司	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	6,908,651	人民币普通股	6,908,651
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	6,655,460	人民币普通股	6,655,460
天津架桥富凯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无限售条件股东中第一、第三股东是公司实际控制人卢柏强先生、卢叙安先生、卢翠冬女士、卢翠珠女士和卢丽红女士控制的企业。其它之间关系不详。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
卢柏强	董事长;总 经理	现任	106,942,294	53,471,147		160,413,441	0		0
陈俊旺	财务总监; 董事	现任	0			0	0		0
毕湘黔	董事	现任	400,000	200,000		600,000	0		600,000
柳桢锋	董事	现任	0			0	0		0
孙叔宝	独立董事	现任	0			0	0		0
孔祥云	独立董事	现任	0			0	0		0
沙振权	独立董事	现任	0			0	0		0
卢丽红	监事	现任	0			0	0		0
李谱超	监事	现任	0			0	0		0
周业安	监事	现任	0			0	0		0
高焕森	副总经理	现任	300,000	150,000		450,000	0		450,000
王时豪	副总经理; 董事会秘书	现任	300,000	150,000		450,000	0		450,000
合计	--	--	107,942,294	53,971,147	0	161,913,441	0	0	

说明：以上董监高股份数变动原因：公司实施了 2012 年权益分派。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：深圳诺普信农化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	544,788,566.03	628,654,600.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	59,115,469.77	20,558,054.20
应收账款	357,307,361.06	136,247,155.14
预付款项	58,539,322.44	138,000,528.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,828,736.65	17,363,900.82
买入返售金融资产		
存货	226,968,193.87	322,660,432.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,960,432.71	6,567,088.25
流动资产合计	1,269,508,082.53	1,270,051,760.00

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	317,849,584.40	304,374,183.69
投资性房地产		
固定资产	258,484,822.14	267,628,886.06
在建工程	10,193,431.12	3,384,234.94
工程物资	2,685.00	52,202.57
固定资产清理	149,293.15	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	113,169,271.16	114,458,299.68
开发支出		
商誉	40,735,437.61	40,735,437.61
长期待摊费用	939,065.75	1,414,657.79
递延所得税资产	14,404,955.39	15,246,237.80
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	755,928,545.72	747,294,140.14
资产总计	2,025,436,628.25	2,017,345,900.14
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
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	159,478,750.89	193,998,360.00
应付账款	114,546,679.86	66,492,564.31
预收款项	48,155,537.00	227,518,124.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,988,818.28	83,937,322.20
应交税费	22,183,892.21	12,530,382.93

应付利息	0.00	0.00
应付股利	224,019.42	224,019.42
其他应付款	35,372,956.06	10,776,784.91
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	471,950,653.72	595,477,557.95
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	26,644,527.13	3,867,750.40
递延所得税负债	6,754,785.17	6,754,785.17
其他非流动负债	28,902,636.14	29,313,574.08
非流动负债合计	62,301,948.44	39,936,109.65
负债合计	534,252,602.16	635,413,667.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	543,118,700.00	362,190,000.00
资本公积	409,228,560.81	586,091,131.55
减：库存股	2,811,277.94	0.00
专项储备		
盈余公积	63,011,837.12	58,665,315.65
一般风险准备		
未分配利润	429,794,414.69	325,950,639.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,442,342,234.68	1,332,897,086.56
少数股东权益	48,841,791.41	49,035,145.98
所有者权益（或股东权益）合计	1,491,184,026.09	1,381,932,232.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,025,436,628.25	2,017,345,900.14

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	428,316,421.60	367,226,430.10
交易性金融资产		
应收票据	15,204,974.83	17,714,905.20
应收账款	75,335,367.57	9,135,693.25
预付款项	174,381,347.55	176,953,043.70
应收利息		
应收股利	103,275,980.58	103,275,980.58
其他应收款	133,482,191.40	266,504,123.61
存货	35,110,009.42	35,675,298.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,000,000.00	15,000,000.00
流动资产合计	980,106,292.95	991,485,475.09
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	861,834,323.31	795,958,922.60
投资性房地产		
固定资产	70,165,633.74	75,106,684.27
在建工程	390,478.04	390,478.04
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	121,243.62	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,074,757.23	31,674,287.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	236,209.76	423,362.42
递延所得税资产	6,752,233.15	5,958,696.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	970,574,878.85	909,512,430.54
资产总计	1,950,681,171.80	1,900,997,905.63
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债		
应付票据	156,288,057.79	200,110,060.05
应付账款	9,673,338.38	7,366,897.19
预收款项	3,125,116.71	14,567,088.60
应付职工薪酬	10,300,461.46	7,816,678.22
应交税费	4,164,002.95	3,782,617.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	447,794,771.47	357,789,290.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	631,345,748.76	591,432,632.03
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	26,311,595.47	26,423,949.41
非流动负债合计	26,311,595.47	26,423,949.41
负债合计	657,657,344.23	617,856,581.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	543,118,700.00	362,190,000.00
资本公积	415,870,796.38	591,436,189.71
减：库存股	2,811,277.94	0.00
专项储备		

盈余公积	63,011,837.12	58,665,315.65
一般风险准备		
未分配利润	273,833,772.01	270,849,818.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,293,023,827.57	1,283,141,324.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,950,681,171.80	1,900,997,905.63

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

3、合并利润表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,218,746,944.30	1,116,053,572.38
其中：营业收入	1,218,746,944.30	1,116,053,572.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,076,108,074.96	1,003,892,998.65
其中：营业成本	738,866,466.43	658,815,863.51
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	3,532,026.87	3,641,039.56
销售费用	218,530,449.71	224,130,213.59
管理费用	113,153,104.10	114,134,423.89
财务费用	-3,160,028.35	4,768,962.06
资产减值损失	5,186,056.20	-1,597,503.96
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）	18,237,230.05	17,749,285.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,959,753.05	15,099,358.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,876,099.39	129,909,859.08
加：营业外收入	4,434,590.06	13,259,378.31
减：营业外支出	1,045,447.17	6,469,260.37
其中：非流动资产处置损失	389,127.96	6,040,068.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	164,265,242.28	136,699,977.02
减：所得税费用	19,030,737.46	16,609,915.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,234,504.82	120,090,061.20
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	144,325,036.80	116,499,103.05
少数股东损益	909,468.02	3,590,958.15
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.22
（二）稀释每股收益	0.27	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	145,234,504.82	120,090,061.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,325,036.80	116,499,103.05
归属于少数股东的综合收益总额	909,468.02	3,590,958.15

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

4、母公司利润表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	257,998,787.53	262,128,823.52
减：营业成本	199,066,162.72	206,710,307.88

营业税金及附加	821,553.47	1,238,369.06
销售费用	3,571,349.43	6,402,380.79
管理费用	33,138,148.45	31,623,937.34
财务费用	-3,434,168.74	4,985,011.93
资产减值损失	39,293.77	-1,918,449.19
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）	18,514,211.04	22,519,089.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,664,877.71	15,099,358.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,310,659.47	35,606,355.50
加：营业外收入	2,677,335.22	9,243,059.57
减：营业外支出	343,328.55	5,863,258.64
其中：非流动资产处置损失	343,328.55	5,813,258.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,644,666.14	38,986,156.43
减：所得税费用	2,179,451.49	1,540,653.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,465,214.65	37,445,503.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	43,465,214.65	37,445,503.40

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

5、合并现金流量表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

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	789,588,044.32	707,699,150.98
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	670,078.52	7,668.18
收到其他与经营活动有关的现金	15,132,090.59	13,538,553.59
经营活动现金流入小计	805,390,213.43	721,245,372.75
购买商品、接受劳务支付的现金	509,175,469.47	312,770,342.07
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	173,211,639.94	198,026,984.79
支付的各项税费	37,335,617.31	30,810,158.55
支付其他与经营活动有关的现金	122,352,390.57	134,522,524.29
经营活动现金流出小计	842,075,117.29	676,130,009.70
经营活动产生的现金流量净额	-36,684,903.86	45,115,363.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,312,000.00	138,492.80
取得投资收益所收到的现金	277,477.00	3,376,044.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,684,333.15	30,727,381.25
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	2,500,000.00	154,052,958.00
投资活动现金流入小计	11,773,810.15	188,294,876.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,328,169.53	22,196,577.30

投资支付的现金	400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,128,169.53	22,196,577.30
投资活动产生的现金流量净额	-6,354,359.38	166,098,299.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,948,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,387,500.00	19,833,759.41
筹资活动现金流入小计	2,387,500.00	53,781,759.41
偿还债务支付的现金		375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,134,740.00	57,374,893.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,100,068.34	12,550,957.00
筹资活动现金流出小计	42,234,808.34	444,925,850.03
筹资活动产生的现金流量净额	-39,847,308.34	-391,144,090.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-187,309.05	1,631.30
五、现金及现金等价物净增加额	-83,073,880.63	-179,928,796.86
加：期初现金及现金等价物余额	626,267,100.11	477,660,835.19
六、期末现金及现金等价物余额	543,193,219.48	297,732,038.33

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

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	214,278,765.70	242,950,609.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	816,777,327.33	550,688,235.60
经营活动现金流入小计	1,031,056,093.03	793,638,845.21
购买商品、接受劳务支付的现金	285,779,302.88	168,628,621.70
支付给职工以及为职工支付的现金	21,742,541.61	26,957,338.88
支付的各项税费	10,955,253.66	9,997,200.30
支付其他与经营活动有关的现金	564,387,946.07	508,996,757.16
经营活动现金流出小计	882,865,044.22	714,579,918.04
经营活动产生的现金流量净额	148,191,048.81	79,058,927.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,312,000.00	
取得投资收益所收到的现金	823,477.00	3,376,044.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	269,133.48	3,690,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,500,000.00	151,880,000.00
投资活动现金流入小计	7,904,610.48	158,946,044.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,566,206.00	3,483,235.90
投资支付的现金	400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	52,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	54,366,206.00	8,483,235.90
投资活动产生的现金流量净额	-46,461,595.52	150,462,808.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,948,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	9,536,071.83
筹资活动现金流入小计	0.00	43,484,071.83
偿还债务支付的现金		350,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,134,740.00	57,374,893.03
支付其他与筹资活动有关的现金	4,504,721.79	5,010,590.00
筹资活动现金流出小计	40,639,461.79	412,385,483.03
筹资活动产生的现金流量净额	-40,639,461.79	-368,901,411.20
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	61,089,991.50	-139,379,675.27
加：期初现金及现金等价物余额	367,226,430.10	326,748,040.84
六、期末现金及现金等价物余额	428,316,421.60	187,368,365.57

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

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	362,190,000.00	586,091,131.55			58,665,315.65		325,950,639.36		49,035,145.98	1,381,932,232.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	362,190,000.00	586,091,131.55			58,665,315.65		325,950,639.36		49,035,145.98	1,381,932,232.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	180,928,700.00	-176,862,570.74	2,811,277.94		4,346,521.47		103,843,775.33		-193,354.57	109,251,793.55
(一) 净利润							144,325,036.80		909,468.02	145,234,504.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							144,325,036.80		909,468.02	145,234,504.82
(三) 所有者投入和减少资本		4,066,127.94	2,811,277.94						-1,102,827.94	152,028,737.94

		9.26	7.94						2.59	
1. 所有者投入资本			2,811,277.94							-2,811,277.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,363,306.67								5,363,306.67
3. 其他		-1,297,177.41							-1,102,822.59	-2,400,000.00
(四) 利润分配					4,346,521.47		-40,481,261.47			-36,134,740.00
1. 提取盈余公积					4,346,521.47		-4,346,521.47			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,134,740.00			-36,134,740.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	180,928,700.00	-180,928,700.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,928,700.00	-180,928,700.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	543,118,700.00	409,228,560.81	2,811,277.94		63,011,837.12		429,794,414.69		48,841,791.41	1,491,184,026.09

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	354,080	562,892,			42,041,		259,229,		65,242,84	1,283,485,

	,000.00	750.53			270.58		028.39		8.60	898.10
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	354,080,000.00	562,892,750.53			42,041,270.58		259,229,028.39		65,242,848.60	1,283,485,898.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,110,000.00	23,198,381.02			16,624,045.07		66,721,610.97		-16,207,702.62	98,446,334.44
（一）净利润							129,376,029.42		2,473,035.36	131,849,064.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							129,376,029.42		2,473,035.36	131,849,064.78
（三）所有者投入和减少资本	8,110,000.00	23,198,381.02							-18,680,737.98	12,627,643.04
1. 所有者投入资本									10,234,000.00	10,234,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	8,110,000.00	29,189,643.04								37,299,643.04
3. 其他		-5,991,262.02							-28,914,737.98	-34,906,000.00
（四）利润分配					16,624,045.07		-62,654,418.45			-46,030,373.38
1. 提取盈余公积					16,624,045.07		-16,624,045.07			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,030,373.38			-46,030,373.38
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	362,190,000.00	586,091,131.55			58,665,315.65		325,950,639.36	49,035,145.98	1,381,932,232.54

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳诺普信农化股份有限公司

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	362,190,000.00	591,436,189.71			58,665,315.65		270,849,818.83	1,283,141,324.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	362,190,000.00	591,436,189.71			58,665,315.65		270,849,818.83	1,283,141,324.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	180,928,700.00	-175,565,393.33	2,811,277.94		4,346,521.47		2,983,953.18	9,882,503.38
(一) 净利润							43,465,214.65	43,465,214.65
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,465,214.65	43,465,214.65
(三) 所有者投入和减少资本		5,363,306.67	2,811,277.94					2,552,028.73
1. 所有者投入资本			2,811,277.94					-2,811,277.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,363,306.67						5,363,306.67

3. 其他								
(四) 利润分配					4,346,521.47		-40,481,261.47	-36,134,740.00
1. 提取盈余公积					4,346,521.47		-4,346,521.47	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,134,740.00	-36,134,740.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	180,928,700.00	-180,928,700.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,928,700.00	-180,928,700.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	543,118,700.00	415,870,796.38	2,811,277.94		63,011,837.12		273,833,772.01	1,293,023,827.57

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	354,080,000.00	562,246,546.67			42,041,270.58		167,263,786.61	1,125,631,603.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	354,080,000.00	562,246,546.67			42,041,270.58		167,263,786.61	1,125,631,603.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	8,110,000.00	29,189,643.04			16,624,045.07		103,586,032.22	157,509,720.33
(一) 净利润							166,240,450.00	166,240,450.00

							0.67	0.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							166,240,450.67	166,240,450.67
(三) 所有者投入和减少资本	8,110,000.00	29,189,643.04						37,299,643.04
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	8,110,000.00	29,189,643.04						37,299,643.04
3. 其他								
(四) 利润分配					16,624,045.07		-62,654,418.45	-46,030,373.38
1. 提取盈余公积					16,624,045.07		-16,624,045.07	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-46,030,373.38	-46,030,373.38
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	362,190,000.00	591,436,189.71			58,665,315.65		270,849,818.83	1,283,141,324.19

法定代表人：卢柏强

主管会计工作负责人：陈俊旺

会计机构负责人：何庆敏

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

深圳诺普信农化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为深圳市诺普信农化有限公司,系于1999年9月18日经深圳市工商行政管理局批准成立,由深圳市瑞德丰农药有限公司和卢叙安共同出资组建,领取注册号为4403012032450的企业法人营业执照,注册资本为人民币200.00万元,

经营期限15年。

2001年2月25日公司股东会决议增加卢柏强为公司股东，并由其增加注册资本人民币200.00万元，增资后公司注册资本为人民币400.00万元，其中：深圳市瑞德丰农药有限公司占注册资本的10%；卢叙安占注册资本的40%；卢柏强占注册资本的50%。

2001年3月27日经股东会决议：卢叙安将所持有本公司40%的股权以人民币160.00万元转让给卢柏强，深圳市瑞德丰农药有限公司将所持有本公司10%的股权以人民币40.00万元转让给卢翠冬。变更后股权结构为：卢柏强占注册资本的90%；卢翠冬占注册资本的10%。

2004年11月经股东会决议增加公司注册资本，增资后本公司注册资本由人民币400.00万元增加到人民币1,170.00万元，其中：卢柏强占注册资本的36.58%；深圳市融信南方投资有限公司占注册资本的30%；深圳市好来实业有限公司占注册资本的15%；东莞市润宝盈信实业投资有限公司占注册资本的10%，东莞市聚富有限公司占注册资本的5%；卢翠冬占注册资本的3.42%。

根据2005年9月28日2005年第一次临时股东会决议、发起人协议的规定，本公司以截止2005年8月31日经审计的净资产人民币72,653,578.35元扣除利润分配53,578.35元后的净资产余额72,600,000.00元，按1:1的比例折算成7,260万股，由本公司原股东按照各自在公司的股权比例持有。2005年10月20日，深圳市工商行政管理局核发第0737260号《企业名称变更核准通知书》。2005年10月22日，深圳市人民政府以深府股[2005]23号文《关于以发起方式改组设立深圳诺普信农化股份有限公司的批复》批准，同意本公司整体改组为股份有限公司；同意本公司名称变更为“深圳诺普信农化股份有限公司”；同意改组后的股份公司注册资本为人民币7,260.00万元，每股面值人民币1.00元，计7,260万股。

根据2006年9月25日临时股东大会决议、修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币1,740.00万元，其中股东卢柏强认购公司人民币普通股1,240万股，股东深圳市好来实业有限公司认购公司人民币普通股500万股。本次增资后本公司股本由7,260万股增加到9,000万股，其中卢柏强持有38,957,949股，占股本总额43.29%；深圳市融信南方投资有限公司持有21,780,000股，占股本总额24.20%；深圳市好来实业有限公司持有15,890,000股，占股本总额17.66%；东莞市润宝盈信实业投资有限公司持有7,260,000股，占股本总额8.06%；东莞市聚富有限公司持有3,630,000股，占股本总额4.03%；卢翠冬持有2,482,051股，占股本总额2.76%。

根据本公司2007年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]96号文《关于核准深圳诺普信农化股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股面值人民币1.00元，计人民币30,000,000.00元。变更后的注册资本为人民币12,000.00万元。

根据本公司2008年9月5日召开的2008年度第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，以截止2008年6月30日公司总股本120,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至156,000,000股。合计转增36,000,000股，每股面值人民币1.00元，计人民币36,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币156,000,000.00元。

根据本公司2009年4月29日召开的2008年年度股东大会决议和修改后章程的规定，以截止2008年12月31日公司总股本156,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至202,800,000股，变更后的注册资本为人民币202,800,000.00元。

根据本公司2009年8月31日召开的2009年度第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]170号文核准，本公司2010年3月9日以非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）1,850万股，每股面值1.00元，计人民币18,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币221,300,000.00元。

根据本公司2011年4月28日召开的2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以截止2010年12月31日公司总股本221,300,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本增加至354,080,000股，变更后的注册资本为人民币354,080,000.00元。

根据本公司2012年4月25日召开的第三届董事会第四次会议决议，本公司向激励对象授予限制性股票，

确定本次限制股票的授予日为2012年4月25日，授予价格为4.1元，授予数量为828万股，授予对象为202人，并已于2012年4月25日完成授予工作。授予完成后公司股本由35,408万股增加至36,236万股，该次增资业经亚太（集团）会计师事务所有限公司于2012年4月25日出具亚会验字（2012）010号验资报告验证。

根据本公司2012年8月6日召开的第三届董事会第七次会议决议，本公司回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计17万股，减资后公司股本数量为36,219万股。

根据本公司2013年5月9日召开的2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，2012年12月31日公司总股本为362,190,000股，扣除已回购部分社会公众股332,600股，即以股本361,857,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至543,118,700股。

（二）行业性质

本公司属化学原料和化学制品制造业行业。

（三）经营范围

一般经营项目：农药加工、复配（按国家石油和化学工业局农药生产批准证书办理），农化产品应用技术研究；农药销售；货物及技术进出口（以上不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止的项目）。

（四）主要产品、劳务

本公司主要产品为农药制剂，按用途可分为杀虫剂、杀菌剂、除草剂等。

（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，设立市场部、采购部、计划部、研究所、工程技术部、品管部、营销部、物流部、财务部、证券部、合作与发展部、人力资源部、审计部、IT部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、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。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司自公历一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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。

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

公司暂无此业务发生。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年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、应收票据、预付账款等，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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（6）公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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）减值测试方法、减值准备计提方法

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，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（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。

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

公司暂无此业务发生

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 100 万元以上(含 100 万元),其他应收款余额 100 万元以上(含 100 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组

	合中再进行减值测试。
--	------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
90 日以内	1%	1%
90 至 180 日	2%	2%
180 日至 360 日	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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：单项金额不重大且账龄在一年以上的应收款项，或单项金额不重大且账龄为一年以内但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需要计提特别坏账的款项。
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

年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

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

(1) 低值易耗品采用分期摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法

12、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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；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所有者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所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。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。

13、投资性房地产

公司暂无此业务发生

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用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) 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。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别		使用年限		年折旧率
房屋建筑物		20年		4.75%
机器设备		3-10年		9.50%-31.67%
运输设备		5-10年		9.50%-19.00%
电子及其他设备		3-5年		19.00%-31.67%

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

暂无

15、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在建工程以工程项目分类核算。

(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

16、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

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、生物资产

公司暂无此业务发生

18、油气资产

公司暂无此业务发生

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

各项无形资产的预计使用寿命及依据如下：

每年末，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，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	土地使用权证或土地出让合同
软件	10 年	预计使用年限
非专利技术	10 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司估计农药登记证三证的使用寿命为长期可以使用，故将其作为使用寿命不确定的无形资产核算，每期末公司对该类无形资产逐个评估其有效性和未来预计能实现的经济利益，复核该类资产的使用寿命。

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) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司暂无此业务发生

22、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：
该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。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

(3) 确认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

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。

对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

公司回购部分社会公众股份的方案于2013年1月8日经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，2013年1月17日公司公告了《关于回购部分社会公众股份的报告书》（详见巨潮资讯网公司2013-003号公告）。

截至本公告日，公司回购股份数量为332,600股，占公司总股本的比例为0.06%，成交的最高价为8.49元/股，最低价为8.34元/股，支付总金额约为281.13万元（含佣金等交易费用）。公司回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内进行，即到2014年1月7日止。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(4) 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，依据已完工作的测量确定。

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，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司暂无此业务发生

(2) 融资租赁会计处理

公司暂无此业务发生

(3) 售后租回的会计处理

公司暂无此业务发生

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司暂无此业务发生

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司暂无此业务发生

30、资产证券化业务

公司暂无此业务发生

31、套期会计

公司暂无此业务发生

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司报告期内无前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期内未发现采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期内未发现采用未来适用法的前期会计差错

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	
营业税	纳税人的营业额	
城市维护建设税	增值税、营业税、消费税	
企业所得税	企业的应纳税所得额	

各分公司、分厂执行的所得税税率

1. 流转税及附加税费税率如下表：

公司名称	增值税	城建税	教育费附加
深圳诺普信农化股份有限公司	13%	7%	3%
深圳市诺普信农资有限公司	1、(1)	7%	3%
深圳市诺普信农资销售有限公司	1、(1)	7%	3%
东莞市瑞德丰生物科技有限公司	13%	5%	3%
陕西标正作物科学有限公司	13%	7%	3%
西安标正生物科技有限公司	1、(1)	7%	3%
陕西康盈作物营养有限公司	1、(2)	7%	3%
陕西皇牌作物科技有限公司	13%	7%	3%
成都标正农资有限公司	1、(1)	5%	3%
深圳市润康植物营养技术有限公司	1、(1)	7%	3%
深圳绿禾植物营养有限公司	1、(1)	7%	3%

山东兆丰年生物科技有限公司	13%	7%	3%
济南兆丰年农资有限公司	1、(1)	7%	3%
东莞市施普旺生物科技有限公司	13%、17%	5%	3%
中港泰富(北京)高科技有限公司	13%、部分免税 1. (3)	7%	3%
英联国际化学品(北京)有限公司	13%、部分免税 1. (4)	7%	3%
青岛星牌作物科学有限公司	13%	7%	3%
福建诺德生物科技有限责任公司	17%	5%	3%
福建新农大正生物工程有限公司	13%	7%	3%
深圳市标正农资销售有限公司	1. (1)	7%	3%
广东喜年塑胶科技有限公司	17%	5%	3%
深圳市诺普信贸易有限公司	13%、17%	7%	3%
山东秋田丸山机械股份有限公司	13%	7%	3%
深圳诺普信作物科技有限公司	13%、17%	7%	3%

2. 各年度企业所得税税率如下表:

公司名称	备注	2013 年度	2012 年度
深圳诺普信农化股份有限公司	2. (1)	15%	15%
深圳市诺普信农资有限公司		25%	25%
深圳市诺普信农资销售有限公司		25%	25%
东莞市瑞德丰生物科技有限公司	2. (2)	15%	15%
陕西标正作物科学有限公司	2. (3)	15%	15%
西安标正生物科技有限责任公司		25%	25%
陕西康盈作物营养有限公司		25%	25%
陕西皇牌作物科技有限公司	2. (4)	25%	15%
成都标正农资有限公司		25%	25%
深圳市润康植物营养技术有限公司		25%	25%
深圳绿禾植物营养有限公司		25%	25%
山东兆丰年生物科技有限公司	2. (5)	15%	15%
济南兆丰年农资有限公司		25%	25%
东莞市施普旺生物科技有限公司		25%	25%
中港泰富(北京)高科技有限公司	2. (6)	15%	15%
英联国际化学品(北京)有限公司	2. (7)	15%	15%
青岛星牌作物科学有限公司	2. (8)	15%	15%
福建诺德生物科技有限责任公司		25%	25%

福建新农大正生物工程有限公司	2. (9)	15%	15%
深圳市标正农资销售有限公司		25%	25%
广东喜年塑胶科技有限公司		25%	25%
深圳市诺普信贸易有限公司		25%	25%
山东秋田技研机械股份有限公司		25%	25%
深圳诺普信作物科技有限公司		25%	

2、税收优惠及批文

1、流转税及附加税优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2001]113号文件“关于农业生产资料征免增值税政策的通知”，上述公司销售农业生产资料免征增值税。

(2) 陕西康盈作物营养有限公司：2009年12月7日收到渭南高新技术产业开发试验区国家税务局《企业增值税减免税告知执行通知书》，陕西康盈作物营养有限公司的有机肥产品（减免税项目）免征增值税。

(3) 中港泰富(北京)高科技有限公司：根据2006年10月25日北京市海淀区国家税务局免征增值税企业备案登记表：根据财政部、国家税务总局财税[2001]113号文件“关于农业生产资料征免增值税政策的通知”，对公司经营符合规定的复混肥，自2006年11月1日起享受增值税免税政策。

(4) 英联国际化学品(北京)有限公司：根据2005年5月30日北京市海淀区国家税务局第八税务所免征增值税企业备案登记表：根据财政部、国家税务总局财税[2001]113号文件“关于农业生产资料征免增值税政策的通知”，对公司经营符合规定的复混肥，自2005年6月1日起享受增值税免税政策。

2、企业所得税优惠及批文

(1) 本公司于2011年10月31日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201144200165），认定有效期3年（2011年至2013年）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 东莞市瑞德丰生物科技有限公司于2009年11月10日被认定为高新技术企业（证书编号：GR200944000040），认定有效期3年（2009年至2011年）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。2012年11月22日东莞市瑞德丰生物科技有限公司收到广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室通知，公司已通过高新技术企业复审（详见广东省科学技术厅官方网站的公开通知），公司2012年度减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 陕西标正作物科学有限公司于2012年10月22日被认定为陕西省高新技术企业（证书编号：GF201261000237），认定有效期3年（2012年至2014年）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，按15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据财政部、海关总署、国家税务总局下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），陕西皇牌作物科技有限公司符合国家西部大开发税收优惠条件并向主管税务机关申请享受15%优惠税率，2012年9月28日四川省邛崃市国家税务局批准同时公司享受该税收优惠，2013年此企业所得税税率优惠尚未批下来，暂按25%预缴。

(5) 山东兆丰年生物科技有限公司于2011年11月30日被认定为高新技术企业(证书编号：GR201137000067)，认定有效期为三年（2011年至2013年），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。

(6) 中港泰富（北京）高科技有限公司于2012年11月12日被认定为高新技术企业（证书编号：

GR201211000175)，认定有效期为三年（2012年至2014年），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。

（7）英联国际化学品（北京）有限公司于2012年11月12日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201211000476），认定有效期为三年（2012年至2014年），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。

（8）青岛星牌作物科学有限公司于2010年11月15日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201037100028），认定有效期为三年（2010年至2012年），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。2013年暂按15%预交所得税，高新企业申请已通过初审，目前正在等待复审。

（9）福建新农大正生物工程有限公司于2011年10月9日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201135000052），认定有效期3年（2011年至2013年）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西标正作物	控股子公司	渭南市	农化产品的研	81,732,502.00	农化产品的研	126,290,000.00		99.03%	99.03%	是	1,786.264.56		

科学有限公司 (以下简称陕西标正公司)			发、生产、销售		发、生产、销售								
成都标正农资有限公司(以下简称成都标正农资公司)	全资子公司	成都市	农药产品批发与零售、代购代销	5,000,000.00	农药产品批发与零售、代购代销	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市润康植物营养技术有限公司(以下简称深圳润康公司)	全资子公司	深圳市	微肥、生物肥、复混肥料的技术开发、零售、生产及技术转让	2,000,000.00	微肥、生物肥、复混肥料的技术开发、零售、生产及技术转让	2,000,000.00		100%	100%	是			
深圳绿禾植物营养有限公司(以下简称深圳绿禾公司)	全资子公司	深圳市	微肥、生物肥、复混肥料的技术开发、零售、生产及技术转让	2,000,000.00	微肥、生物肥、复混肥料的技术开发、零售、生产及技术转让	2,000,000.00		100%	100%	是			
陕西康盈作物营养有限公司(以下简称陕西康盈公司)	全资子公司	渭南市	微肥、生物肥、复混肥料的研究、开发、加工、生产、批	3,000,000.00	微肥、生物肥、复混肥料的研究、开发、加工、生产、批	3,000,000.00		100%	100%	是			

			发零售、代购代销；肥料技术的研究及转让		发零售、代购代销；肥料技术的研究及转让								
广东粤喜农资有限公司（以下简称广东粤喜公司）	全资子公司的子公司	深圳市	化肥的零售；销售农机、农具、农膜；农业技术咨询与推广	10,000,000.00	化肥的零售；销售农机、农具、农膜；农业技术咨询与推广	10,000,000.00		100%	100%	是			
福建诺德生物科技有限责任公司（以下简称福建诺德公司）	控股子公司	永春县	环保型松脂基农用助剂的研究与产品销售，应用技术推广等	10,000,000.00	环保型松脂基农用助剂的研究与产品销售，应用技术推广等	7,900,000.00		55%	67%	是	2,876,161.53		
深圳市标正农资销售有限公司（以下简称深圳标正农资公司）	全资子公司	深圳市	化肥零售；农机具、饲料、日用百货的销售；农药技术推广；病虫害防治	3,000,000.00	化肥零售；农机具、饲料、日用百货的销售；农药技术推广；病虫害防治	3,000,000.00		100%	100%	是			
福州新农大正农资有限公司（以下简称新农大正	全资子公司的子公司	福州市	农用化肥、农用地膜、生物化肥、微肥的销	3,000,000.00	农用化肥、农用地膜、生物化肥、微肥的销	3,000,000.00		100%	100%	是			

农资公司)			售；农业化肥产品应用技术的研 究；批 发；农 药（中、 低毒） （危险 化学品 经营许 可证有 效期至 2013 年 3 月 21 日）		售；农 业化肥 产品应 用技术 的研 究；批 发；农 药（中、 低毒） （危险 化学品 经营许 可证有 效期至 2013 年 3 月 21 日）							
深圳市 诺普信 贸易有 限公司 （以下 简称深 圳诺贸 易公司）	全资子 公司	深圳市	化工原 料（不 含危险 化学 品、易 制毒化 学品、 成品 油）、化 肥的销 售；货 物及技 术进 出口。（法 律、行 政法 规、国 务院决 定规定 在登 记前 须经 批准 的项 目除 外）	20,000, 000.00	化工原 料（不 含危险 化学 品、易 制毒化 学品、 成品 油）、化 肥的销 售；货 物及技 术进 出口。（法 律、行 政法 规、国 务院决 定规定 在登 记前 须经 批准 的项 目除 外）	20,000, 000.00	100%	100%	是			
广东喜 年塑胶 科技有	全资子 公司	东莞市	产销： 农业机 械、林	10,000, 000.00	产销： 农业机 械、林	10,000, 000.00	100%	100%	是			

限公司 (以下简称广东喜年公司)			业机械; 研发、生产、销售; 塑胶产品; 塑胶原料销售; 以及相关售后服务		业机械; 研发、生产、销售; 塑胶产品; 塑胶原料销售; 以及相关售后服务								
山东秋田丸山机械股份有限公司 (以下简称山东秋田公司)	控股子公司	临沂市	产销: 喷雾(器)机、汽油机、园林机械及其零部件(国家禁止或限制经营的除外)	30,000,000.00	产销: 喷雾(器)机、汽油机、园林机械及其零部件(国家禁止或限制经营的除外)	19,800,000.00	66%	66%	是	5,681,660.92			
青岛美星生物科技有限公司 (以下简称青岛美星公司)	控股子公司的全资子公司	青岛市	一般经营项目: 农作物病虫害防治技术推广; 生物农药研制、开发及技术推广(不含生产); 化工产品(危险品、易制毒化学	10,000,000.00	一般经营项目: 农作物病虫害防治技术推广; 生物农药研制、开发及技术推广(不含生产); 化工产品(危险品、易制毒化学	10,000,000.00	100%	100%	是				

			品、监控化学品等涉及许可经营的除外)、肥料的销售(化肥批发除外)。以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营。		品、监控化学品等涉及许可经营的除外)、肥料的销售(化肥批发除外)。以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营。								
深圳诺普信作物科技有限公司	控股子公司的全资子公司	深圳市		50,000,000.00		50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
深圳市 诺普信 农资销 售有限 公司 (以下 简称深 圳诺农 资销售 公司)	全资子 公司	深圳市	批发、 零售农 机具、 农膜, 其他国 内商业 及物资 供销 业; 农 药批发	1,000,0 00.00	批发、 零售农 机具、 农膜, 其他国 内商业 及物资 供销 业; 农 药批发	3,413,5 12.81		100%	100%	是			
东莞市 瑞德丰 生物科技 有限公 司 (以下 简称东 莞瑞德 丰公 司)	全资子 公司	东莞市	农化产 品的开 发、研 究、销 售; 农 药复 配、加 工; 产 销; 塑 胶制 品、植 保机 器、农 机具	10,500, 000.00	农化产 品的开 发、研 究、销 售; 农 药复 配、加 工; 产 销; 塑 胶制 品、植 保机 器、农 机具	23,294, 856.04		100%	100%	是			
东莞市 施普旺 生物科技 有限公 司 (以下 简称东 莞施普 旺公 司)	全资子 公司	东莞市	产销、 微肥、 生物 肥、水 溶性肥 料、复 混(合) 肥料; 劳务派 遣、	20,000, 000.00	产销、 微肥、 生物 肥、水 溶性肥 料、复 混(合) 肥料; 劳务派 遣、	97,965, 497.29		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳市 诺普信 农化有 限公司 (以下 简称深 圳诺农 资公 司)	全资子 公司	深圳市	批发、 零售肥 料、农 具、饲 料、日 用品； 批发农 药	500,000 .00	批发、 零售肥 料、农 具、饲 料、日 用品； 批发农 药	1,364,3 31.50		100%	100%	是			
西安标 正生物 科技有 限公司 (以下 简称西 安标正 公司)	控股子 公司	西安市	农药销 售	600,000 .00	农药销 售	528,446 .23		90%	90%	是	355,496 .07		
陕西皇 牌作物 科学有 限公司 (以下 简称陕 西皇牌 公司)	全资子 公司	成都市	农药、 肥料的 加工、 复配、 分装	10,000, 000.00	农药、 肥料的 加工、 复配、 分装	9,600,0 00.00		100%	100%	是			
济南兆	控股子	济南市	有毒品	500,000	有毒品	400,000		80%	80%	是	-167,40		

丰年农 资有限 公司 (以下 简称 济南 兆丰 年公 司)	公司		(仅限农 药)的批 发	.00	(仅限农 药)的批 发	.00					8.37		
山东兆 丰年生 物科技 有限公 司(以下 简称 山东 兆丰 年公 司)	控股子 公司	章丘市	农药(凭 安全生 产许可 证许可 范围)、 微肥的 研究、 开发、 生产经 营, 塑 胶制品 的生 产、经 营。	10,000, 000.00	农药(凭 安全生 产许可 证许可 范围)、 微肥的 研究、 开发、 生产经 营, 塑 胶制品 的生 产、经 营。	8,000,0 00.00		80%	80%	是	4,372,8 73.99		
中港泰 富(北京) 高科技 有限公 司(以下 简称 北京 中港 泰富 公司)	控股子 公司	北京市	生产农 药、肥 料(限 分支机 构经 营); 货 物进 出口	7,000,0 00.00	生产农 药、肥 料(限 分支机 构经 营); 货 物进 出口	33,675, 500.00		100%	100%	是			
中凯联 合国际 农业生 产资料 (北 京)有 限公 司(以下 简称 北京 中凯 公司)	控股子 公司的 子公司	北京市 通州区	销售化 肥、农 药(不 含危险 化学 品)、化 工产品 (不含 危险化 学品); 货物进	1,000,0 00.00	销售化 肥、农 药(不 含危险 化学 品)、化 工产品 (不含 危险化 学品); 货物进	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

			出口		出口								
英联国际化学 品（北京）有 限公司（以下 简称北京英联 国际公司）	控股子 公司		代理进 出口、 技术进 出口、 货物进 出口； 生产肥 料（限 分支机 构经 营）；	7,000,0 00.00	代理进 出口、 技术进 出口、 货物进 出口； 生产肥 料（限 分支机 构经 营）；	33,675, 500.00		100%	100%	是			
广东浩 德作物 科技有 限公司 （以下 简称广 东浩德 公司）	全资子 公司的 子公司		加工： 40%敌 百虫乳 油、20% 马拉硫 磷、氰 戊菊酯 油，20% 氰戊菊 脂乳 油，20% 异丙威 乳油， 稻温灵 乳油， 氯氰菊 酯乳 油。生 产：水 性涂料 （不含 危险化 学品）。	10,000, 000.00	加工： 40%敌 百虫乳 油、20% 马拉硫 磷、氰 戊菊酯 油，20% 氰戊菊 脂乳 油，20% 异丙威 乳油， 稻温灵 乳油， 氯氰菊 酯乳 油。生 产：水 性涂料 （不含 危险化 学品）。	6,880,0 00.00		100%	100%	是			
青岛星 牌作物 科学有 限公司 （以下 简称青 岛星牌 作物公	控股子 公司		危险化 学品生 产，一 般经营 项目化 工产 品：生 物农药	30,000, 000.00	危险化 学品生 产，一 般经营 项目化 工产 品：生 物农药	40,470, 700.00		51%	51%	是	33,936, 742.71		

司)			的研究开发；农作物病虫害防治信息咨询；货物及技术的进出口		的研究开发；农作物病虫害防治信息咨询；货物及技术的进出口								
青岛星牌农资有限公司（以下简称青岛星牌农资公司）	控股子公司的子公司		农药的研发、销售	500,000.00	农药的研发、销售	500,000.00		100%	100%	是			
青岛听体机械电子有限公司（以下简称青岛听体公司）	控股子公司的子公司		电子产品生产	500,000.00	电子产品生产	500,000.00		100%	100%	是			
福建新农大正生物工程有限公司（以下简称新农大正生物公司）	全资子公司		基因工程及生物科学工程技术的研究；农业生物技术服务；农用化肥生产；农药生产	11,000,000.00	基因工程及生物科学工程技术的研究；农业生物技术服务；农用化肥生产；农药生产	44,490,300.00		100%	100%	是			
四川诺富尔作物科技有限公司	全资子公司的子公司		农药、肥料的加工、复配、	5,000,000.00	农药、肥料的加工、复配、	5,000,000.00		100%	100%	是			

司（以下简称四川诺富尔公司）			分装（凭相关生产证书在许可的经营范围内和有效期内从事经营）及相关产品的批发零售、代销、技术服务；化工设备、化工原料及产品的销售（不含危险品）		分装（凭相关生产证书在许可的经营范围内和有效期内从事经营）及相关产品的批发零售、代销、技术服务；化工设备、化工原料及产品的销售（不含危险品）								
成都西部爱地作物科学有限公司（以下简称成都西部爱地公司）	全资子公司		农药、肥料的加工、复配、分装（凭相关生产证书在许可的经营范围内和有效期内从事经营）及相关产品的批发零售、代	10,000,000.00	农药、肥料的加工、复配、分装（凭相关生产证书在许可的经营范围内和有效期内从事经营）及相关产品的批发零售、代	10,000,000.00	100%	100%	是				

			销代 售、技 术服 务；化 工设 备、化 工原料 及产品的 销售 (不含 危险 品)		销代 售、技 术服 务；化 工设 备、化 工原料 及产品的 销售 (不含 危险 品)								
陕西创 先作物 科学有 限公司 (以下 简称陕 西创先 公司)	控股子 公司的 子公司		农化产 品(易 燃物、 危险化 学品除 外)的 研发、 销售, 农药、 微肥、 叶面肥 的研 发、生 产及销 售;农 业技术 研究及 转让	10,000, 000.00	农化产 品(易 燃物、 危险化 学品除 外)的 研发、 销售, 农药、 微肥、 叶面肥 的研 发、生 产及销 售;农 业技术 研究及 转让	10,000, 000.00	100%	100%	是				

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

根据2013年1月11日公司总经理办公会议决议，公司出资5000万元设立全资子公司深圳诺普信作物科技有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为
 根据2013年1月11日公司总经理办公会议决议，公司出资5000万元设立全资子公司深圳诺普信作物科技有限公司。
 与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为
 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳诺普信作物科技有限公司	50,163,381.18	163,381.18

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	730,133.12	--	--	1,291,400.71
人民币	--	--	730,133.12	--	--	1,291,400.71
银行存款：	--	--	542,463,086.36	--	--	624,975,699.40
人民币	--	--	540,105,191.07	--	--	624,975,580.42
美元	381,616.73	6.1787	2,357,895.29	18.93	6.2855	118.98
其他货币资金：	--	--	1,595,346.55	--	--	2,387,500.00
人民币	--	--	1,595,346.55	--	--	2,387,500.00
合计	--	--	544,788,566.03	--	--	628,654,600.11

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,865,469.77	19,558,054.20
商业承兑汇票	36,250,000.00	1,000,000.00
合计	59,115,469.77	20,558,054.20

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2013 年 04 月 11 日	2013 年 10 月 10 日	2,000,000.00	
客户 2	2013 年 03 月 27 日	2013 年 09 月 26 日	1,000,000.00	
客户 3	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 10 日	1,000,000.00	
客户 4	2013 年 03 月 27 日	2013 年 07 月 26 日	890,000.00	
客户 5	2013 年 03 月 19 日	2013 年 09 月 18 日	800,000.00	
合计	--	--	5,690,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,726,614.13	0.18%	1,726,614.13	100%	1,784,518.13	1.21%	1,784,518.13	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄分析法	362,967,546.05	99.07%	5,660,184.99	1.56%	137,931,171.56	93.25%	2,383,559.54	1.73%
组合小计	362,967,546.05	99.07%	5,660,184.99	1.56%	137,931,171.56	93.25%	2,383,559.54	1.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,384,310.19	0.75%	7,384,310.19	100%	8,203,459.72	5.54%	7,503,916.60	91.47%
合计	372,078,470.37	--	14,771,109.31	--	147,919,149.41	--	11,671,994.27	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,726,614.13	1,726,614.13	100%	时间较长,经过多次催收均无法收回形成的长期以来形成的呆坏账、客户破产或资产周转紧张,预计收回的可能性很小
合计	1,726,614.13	1,726,614.13	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
90 日以内	276,849,263.92	90.18%	2,768,492.65	92,994,137.98	62.87%	930,983.63
90 日以上至 180 日以内	68,536,495.70	7.09%	1,370,729.91	38,691,044.23	26.16%	773,820.89
180 日以上至 360 日以内	14,012,994.65	1.43%	700,649.73	1,352,797.96	0.91%	67,639.90
1 年以内小计	359,398,754.30	96.59%	4,839,872.29	133,037,980.17	89.94%	1,772,444.42
1 至 2 年	1,482,751.56	0.15%	148,275.16	4,412,267.16	2.98%	441,226.71
2 至 3 年	1,903,108.14	0.19%	570,932.44	352,759.84	0.24%	105,809.90
3 至 4 年	150,801.88	0.02%	75,400.94	128,164.39	0.09%	64,078.51
4 至 5 年	32,130.20	0%	25,704.16			
合计	362,967,546.05	--	5,660,184.99	137,931,171.56	--	2,383,559.54

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,384,310.19	7,384,310.19	100%	时间较长,经过多次催收均无法收回形成的长期以来形成的呆坏账、客户破产或资产周转紧张,预计收回的可能性很小
合计	7,384,310.19	7,384,310.19	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收账款核销说明					

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	10,923,700.12	1 年以内	2.94%
第二名	非关联方	7,339,015.88	1 年以内	1.97%

第三名	非关联方	5,664,026.99	1 年以内	1.52%
第四名	非关联方	4,009,255.22	1 年以内	1.08%
第五名	非关联方	3,739,251.00	1 年以内	1%
合计	--	31,675,249.21	--	8.51%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00					
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法	18,008,339.83	90.87%	1,179,603.18	6.55%	18,408,866.70	91.35%	1,058,612.01	5.75%
组合小计	18,008,339.83	90.87%	1,179,603.18	6.55%	18,408,866.70	91.35%	1,058,612.01	5.75%
单项金额虽不重大但单	1,809,943.19	9.13%	1,809,943.19	100%	1,743,273.19	8.65%	1,729,627.06	99.22%

项计提坏账准备的其他 应收款								
合计	19,818,283.0 2	--	2,989,546.37	--	20,152,139.8 9	--	2,788,239.07	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
90 日以内	3,964,141.20	20%	39,641.42	7,542,984.28	37.43%	75,429.84
90 日以上至 180 日以内	7,899,519.94	39.86%	158,038.40	1,292,767.35	6.41%	25,855.35
180 日以上至 360 日以内	2,174,458.61	10.97%	108,722.93	5,498,796.64	27.29%	274,938.86
1 年以内小计	14,038,119.75	70.83%	306,402.75	14,334,548.27	71.13%	376,224.05
1 至 2 年	2,848,574.18	14.37%	284,857.42	3,334,700.43	16.55%	333,470.04
2 至 3 年	248,195.64	1.25%	74,458.69	361,734.56	1.8%	108,520.38
3 至 4 年	745,853.26	3.76%	411,806.72	273,255.00	1.35%	136,627.50
4 至 5 年	127,597.00	0.64%	102,077.60	4,292.00	0.02%	3,433.60
5 年以上	0.00	0%	0.00	100,336.44	0.5%	100,336.44
合计	18,008,339.83	--	1,179,603.18	18,408,866.70	--	1,058,612.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	1,809,943.19	1,809,943.19	100%	时间较长且员工已离职，预计收回的可能性

应收款（员工备用金）				很小
合计	1,809,943.19	1,809,943.19	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市大岭山镇矮岭冚	非关联方	500,000.00	1-2 年	2.52%
叶小霞	非关联方	436,002.28	3 年	2.2%
毛文明	非关联方	362,834.77	90-180 天	1.83%

渭南高新区企业安全生产风险抵押金	非关联方	300,000.00	15 万 1-2 年, 15 万 3-4 年	1.51%
宋晓培	非关联方	253,220.00	5 年以上	1.28%
合计	--	1,852,057.05	--	9.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

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

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	56,978,647.96	97.33%	136,975,705.57	99.26%
1 至 2 年	705,080.68	1.2%	695,002.16	0.5%
2 至 3 年	539,893.58	0.92%	151,634.56	0.11%
3 年以上	315,700.22	0.54%	178,186.50	0.13%
合计	58,539,322.44	--	138,000,528.79	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	关联方	23,284,447.00	1 年以内	材料尚未收到
第二名	非关联方	5,052,412.60	1 年以内	材料尚未收到
第三名	非关联方	4,828,000.00	1 年以内	材料尚未收到
第四名	非关联方	2,809,485.75	1 年以内	材料尚未收到
第五名	非关联方	897,000.00	1 年以内	材料尚未收到
合计	--	36,871,345.35	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	85,654,728.77	5,506,682.53	80,148,046.24	139,299,529.57	6,577,942.31	132,721,587.26
在产品	2,787,517.02	0.00	2,787,517.02	10,594,530.52	0.00	10,594,530.52
库存商品	47,264,267.98	3,026,198.46	44,238,069.52	94,522,106.02	3,144,875.20	91,377,230.82
周转材料	27,489,677.01	195,886.00	27,293,791.01	59,919,197.62	0.00	59,919,197.62
消耗性生物资产		0.00				
低值易耗品	4,989,471.29	0.00	4,989,471.29	1,931,275.18	0.00	1,931,275.18
发出商品	67,565,026.09	53,727.30	67,511,298.79	26,170,338.59	53,727.30	26,116,611.29
合计	235,750,688.16	8,782,494.29	226,968,193.87	332,436,977.50	9,776,544.81	322,660,432.69

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	6,577,942.31	2,000,000.00	687,951.58	2,383,308.20	5,506,682.53
在产品	0.00				0.00
库存商品	3,144,875.20	489,319.06	111,619.62	496,376.18	3,026,198.46
周转材料	0.00	195,886.00			195,886.00
消耗性生物资产					0.00
发出商品	53,727.30				53,727.30
合 计	9,776,544.81	2,685,205.06	799,571.20	2,879,684.38	8,782,494.29

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。	可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。	0.86%
库存商品	可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。	可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。	0.25%

存货的说明

为销售旺季启动准备，存货减少原因系公司进一步加强对存货的管理，提高生产计划的预测水平；

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣企业所得税	2,465,379.35	1,600,723.28
待抵扣增值税-进项税额	3,495,053.36	4,966,364.97
合计	5,960,432.71	6,567,088.25

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
济南绿邦化工有限公司	40%	40%	193,762,319.39	122,588,010.05	71,174,309.34	115,522,868.97	3,973,362.07
湖南大方农化有限公司	27.45%	27.45%	112,459,168.47	97,000,366.66	15,458,801.81	42,255,342.95	1,749,426.78
江西禾益化工	20%	20%	262,031,199.30	73,192,704.36	188,838,494.94	148,728,816.24	22,599,247.74

有限公司								
江苏常隆农化有限公司	35%	35%	1,347,472,879.21	958,042,047.96	389,430,831.25	1,074,238,559.12	30,851,396.22	

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南大方农化有限公司	权益法	12,558,000.00	12,435,643.20	480,217.65	12,915,860.85	40%	40%				
济南绿邦化工有限公司	权益法	45,000,000.00	58,686,189.73	1,589,344.83	60,275,534.56	27.45%	27.45%				
江西禾益化工有限公司	权益法	41,600,000.00	49,841,594.74	4,519,849.55	54,361,444.29	20%	20%				
江苏常隆农化有限公司	权益法	105,399,700.00	140,263,456.02	10,797,988.68	151,061,444.70	35%	35%				
三亚信达农化有限公司	权益法	4,312,000.00	4,312,000.00	-4,312,000.00	0.00						
深圳市兴旺生物种业有限公司	成本法	1,000,000.00	600,000.00	400,000.00	1,000,000.00	10%	10%				
南通泰禾化工有限公司	成本法	38,235,300.00	38,235,300.00	0.00	38,235,300.00	6.5%	6.5%				
合计	--	248,105,000.00	304,374,183.69	13,475,400.71	317,849,584.40	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	391,856,353.43	9,748,566.03		2,331,854.40	399,273,065.06
其中：房屋及建筑物	175,183,433.03	718,693.28		7,479.38	175,894,646.93
机器设备	161,597,667.24	7,238,714.38		1,803,107.66	167,033,273.96
运输工具	15,431,106.65	136,750.00		284,127.60	15,283,729.05
电子及其他设备	39,644,146.51	1,654,408.37		237,139.76	41,061,415.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	124,227,467.37	17,004,730.22		443,954.67	140,788,242.92
其中：房屋及建筑物	24,604,523.92	4,064,657.04		1,006.60	28,668,174.36

机器设备	63,343,327.48		7,874,599.60	19,687.56	71,198,239.52
运输工具	10,493,144.49		1,362,733.19	247,360.29	11,608,517.39
电子及其他设备	25,786,471.48		3,702,740.39	175,900.22	29,313,311.65
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	267,628,886.06		--		258,484,822.14
其中：房屋及建筑物	150,578,909.11		--		147,226,472.57
机器设备	98,254,339.76		--		95,835,034.44
运输工具	4,937,962.16		--		3,675,211.66
电子及其他设备	13,857,675.03		--		11,748,103.47
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	267,628,886.06		--		258,484,822.14
其中：房屋及建筑物	150,578,909.11		--		147,226,472.57
机器设备	98,254,339.76		--		95,835,034.44
运输工具	4,937,962.16		--		3,675,211.66
电子及其他设备	13,857,675.03		--		11,748,103.47

本期折旧额 17,004,730.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业厂房	9,754,564.09		9,754,564.09	3,222,501.94		3,222,501.94
标正生产基地建设	91,500.00		91,500.00	91,500.00		91,500.00
技术改进项目	325,367.03		325,367.03	48,233.00		48,233.00
施普旺水溶肥料生产项目	22,000.00		22,000.00	22,000.00		22,000.00
合计	10,193,431.12		10,193,431.12	3,384,234.94		3,384,234.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
工业厂房	18,000,000.00	3,222,501.94	6,532,062.15								自筹	9,754,564.09
标正生产基地建设		91,500.00									自筹	91,500.00
技术改进项目		48,233.00	277,134.03								自筹	325,367.03
施普旺水溶肥料生产项目		22,000.00									自筹	22,000.00
合计	18,000,000.00	3,384,234.94	6,809,196.18			--	--			--	--	10,193,431.12

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	52,202.57		49,517.57	2,685.00
合计	52,202.57		49,517.57	2,685.00

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		149,293.15	转报废设备尚未处理
合计	0.00	149,293.15	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	147,580,437.67	487,631.20		148,068,068.87
1.1 土地使用权	60,380,638.60			60,380,638.60
2、1 软件	2,958,272.57	168,014.20		3,126,286.77
3.1 非专利技术	13,653,458.29	161,617.00		13,815,075.29
4.1 专利技术	320,000.00	158,000.00		478,000.00
5.1 农药登记证	70,268,068.21			70,268,068.21
二、累计摊销合计	13,659,280.25	1,776,659.72		15,435,939.97
1.1 土地使用权	5,314,097.46	837,823.31		6,151,920.77
2、1 软件	807,695.66	240,000.00		1,047,695.66
3.1 非专利技术	7,372,153.80	403,705.13		7,775,858.93
4.1 专利技术	165,333.33	295,131.28		460,464.61
5.1 农药登记证				
三、无形资产账面净值合计	133,921,157.42	-1,289,028.52		132,632,128.90
1.1 土地使用权	55,066,541.14	-837,823.31		54,228,717.83
2、1 软件	2,150,576.91	-71,985.80		2,078,591.11

3.1 非专利技术	6,281,304.49	-242,088.13		6,039,216.36
4.1 专利技术	154,666.67	-137,131.28		17,535.39
5.1 农药登记证	70,268,068.21			70,268,068.21
四、减值准备合计	19,462,857.74			19,462,857.74
1.1 土地使用权				
2、1 软件				
3.1 非专利技术				
4.1 专利技术				
5.1 农药登记证	19,462,857.74			19,462,857.74
无形资产账面价值合计	114,458,299.68	-1,289,028.52		113,169,271.16
1.1 土地使用权	55,066,541.14	-837,823.31		54,228,717.83
2、1 软件	2,150,576.91	-71,985.80		2,078,591.11
3.1 非专利技术	6,281,304.49	-242,088.13		6,039,216.36
4.1 专利技术	154,666.67	-137,131.28		17,535.39
5.1 农药登记证	50,805,210.47			50,805,210.47

本期摊销额 1,776,659.72 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市诺普信农资有限公司	91,002.74	0.00	0.00	91,002.74	
东莞市瑞德丰生物科技有限公司	1,065,699.41	0.00	0.00	1,065,699.41	
西安标正生物科技有限公司	161,752.83	0.00	0.00	161,752.83	
陕西皇牌作物科技有限公司	1,920,747.78	0.00	0.00	1,920,747.78	
济南兆丰年农资有限公司	58,014.87	0.00	0.00	58,014.87	

山东兆丰年生物科技有限公司	362,631.23	0.00	0.00	362,631.23	
中港泰富（北京）高科技有限公司	7,843,259.86	0.00	0.00	7,843,259.86	
英联国际化学品（北京）有限公司	8,559,235.50	0.00	0.00	8,559,235.50	
广东浩德作物科技有限公司	50,414.75	0.00	0.00	50,414.75	
青岛星牌作物科学有限公司	17,200,356.76	0.00	0.00	17,200,356.76	941,628.00
福建新农大正生物工程有限公司	3,853,871.06	0.00	0.00	3,853,871.06	
四川诺富尔作物科技有限公司	482,193.20	0.00	0.00	482,193.20	
陕西创先作物科学有限公司	27,885.62	0.00	0.00	27,885.62	
合计	41,677,065.61	0.00		41,677,065.61	941,628.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修绿化费	617,147.92		223,119.66		394,028.26	
土地租赁费	132,000.00		24,000.00		108,000.00	
其他	665,509.87		228,472.38		437,037.49	
合计	1,414,657.79		475,592.04		939,065.75	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	60,874.83	60,874.83
计提坏账准备	4,258,773.71	3,509,909.03
计提存货跌价准备	1,672,472.65	1,590,807.52
合并抵销存货内部未实现利润	1,669,944.22	2,589,363.93
递延收益	3,904,927.96	4,569,331.90

专项储备的影响	295,052.92	220,598.89
预提的退货准备	0.00	966,938.60
限制性股票激励费用	2,006,770.50	1,202,274.50
应付职工薪酬	536,138.60	536,138.60
小计	14,404,955.39	15,246,237.80
递延所得税负债：		
无形资产-农药登记证的影响	6,754,785.17	6,754,785.17
小计	6,754,785.17	6,754,785.17

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	56,138,299.63	88,522,157.39
合计	56,138,299.63	88,522,157.39

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		80,537.74	
2014 年	2,042,098.81	4,252,286.10	
2015 年	4,040,674.16	12,933,238.34	
2016 年	13,491,380.42	26,908,044.00	
2017 年	36,564,146.24	44,348,051.21	
合计	56,138,299.63	88,522,157.39	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无形资产-农药登记三证	45,031,901.11	45,031,901.11
小计	45,031,901.11	45,031,901.11
可抵扣差异项目		
往来坏账准备	17,760,655.68	14,460,233.34
存货跌价准备	8,782,494.29	9,776,544.81
专项储备	1,967,019.49	1,470,659.21
递延收益-政府补助	26,032,853.07	29,313,574.08
退货准备	0.00	3,867,750.40

可抵扣亏损	243,499.32	243,499.32
存货内部未实现利润	8,072,326.08	13,259,771.51
限制性股票激励费用	13,378,470.00	8,015,163.33
应付职工薪酬	3,574,257.30	3,574,257.30
小计	79,811,575.23	83,981,453.30

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,404,955.39		15,246,237.80	
递延所得税负债	6,754,785.17		6,754,785.17	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,460,233.34	4,477,087.69	1,176,665.35		17,760,655.68
二、存货跌价准备	9,776,544.81	2,685,205.06	799,571.20	2,879,684.38	8,782,494.29
十二、无形资产减值准备	19,462,857.74				19,462,857.74
十三、商誉减值准备	941,628.00				941,628.00
合计	44,641,263.89	7,162,292.75	1,976,236.55	2,879,684.38	46,947,635.71

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
资产负债表日后已偿还金额元。					

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债的说明		

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	159,478,750.89	193,998,360.00
合计	159,478,750.89	193,998,360.00

下一会计期间将到期的金额 83,871,063.37 元。

应付票据的说明

*本公司于2013年1月21日与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订编号为2013年深高新企业综额字003号《综合授信合同》，根据该授信合同，中国民生银行股份有限公司深圳分行为本公司提供最高融资额度人民币40,000.00万元，最高额融资期限自2013年1月21日至2014年1月21日。截止2013年6月30日，由中国民生银行股份有限公司深圳分行承兑的银行汇票余额为60,149,323.00元。

**本公司于2013年2月25日与上海银行股份有限公司深圳分行签订编号为SX92903120022《综合授信合同》，根据该授信合同，上海银行股份有限深圳分行为本公司提供最高融资额度人民币50,000.00万元，最高额融资期限自2013年2月25日至2013年12月6日。截止2013年6月30日，由上海银行股份有限深圳分行承兑的银行汇票余额为96,138,734.79元。

***本公司控股子公司青岛星牌作物公司于2012年12月26日与招商银行股份有限公司青岛奥帆中心支行签订银行承兑协议，截止2013年6月30日，由华夏银行股份有限公司青岛奥帆中心支行承兑的银行汇票余额为3,190,693.1元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	109,130,391.26	63,068,890.64
一年以上至二年以内	2,267,370.60	2,172,747.38
二年以上至三年以内	2,825,175.75	1,064,689.62
三年以上者	323,742.25	186,236.67
合计	114,546,679.86	66,492,564.31

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	47,347,680.07	225,718,998.64
一年以上至二年以内	411,353.10	1,535,246.36
二年以上至三年以内	239,471.72	263,879.18
三年以上者	157,032.11	
合计	48,155,537.00	227,518,124.18

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	83,788,398.99	168,040,947.05	160,037,052.89	91,792,293.15
二、职工福利费		2,865,768.73	2,865,768.73	
三、社会保险费		7,677,587.07	7,579,404.59	98,182.48
1. 医疗保险费		1,640,242.93	1,638,860.13	
2. 基本养老保险费		5,150,472.48	5,061,415.68	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		461,758.48	454,015.60	
5. 工伤保险费		247,520.91	247,520.91	
6. 生育保险费		156,557.24	156,557.24	
7. 其他		21,035.03	21,035.03	
四、住房公积金	23,507.15	1,221,269.55	1,243,315.95	1,460.75
五、辞退福利		42,825.00	42,825.00	
六、其他	125,416.06	1,414,738.62	1,443,272.78	96,881.90
合计	83,937,322.20	181,263,136.02	173,211,639.94	91,988,818.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 96,881.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,555,339.90	884,000.07
营业税	40,417.67	13,547.22
企业所得税	12,330,964.91	9,836,546.00
个人所得税	667,555.83	313,009.25
城市维护建设税	473,880.48	134,263.24
教育费附加	334,337.14	127,948.66
其他	781,396.28	1,221,068.49
合计	22,183,892.21	12,530,382.93

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
青岛星四季农业科技有限公司	224,019.42	224,019.42	
合计	224,019.42	224,019.42	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	32,555,595.64	6,902,803.09
一年以上至二年以内	1,516,581.63	2,824,499.07
二年以上至三年以内	782,829.24	704,542.75
三年以上者	517,949.55	344,940.00
合计	35,372,956.06	10,776,784.91

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	3,867,750.40	22,776,776.73		26,644,527.13
合计	3,867,750.40	22,776,776.73		26,644,527.13

预计负债说明

上述系计提退货准备，计提退货准备的原因系本期尚未清收，根据以往退货比例计提的退货准备。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	28,902,636.14	29,313,574.08
合计	28,902,636.14	29,313,574.08

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

1. 递延收益本期摊销转入营业外收入的金额**2,612,353.94元**，其他减少**300,000.00万**。
2. 本期收到的递延收益-政府补助金额为**2,501,416.00元**。
3. 递延收益项目基本情况：

(1) 根据2010年9月6日深圳市发展和改革委员会深发改[2010]1632号《关于深圳诺普信农化股份有限公司年产七万吨生物农药及生物药肥产业化项目资金申请报告的批复》，本公司收到“年产七万吨生物农药及生物药肥产业化”项目补助资金500.00万元，本期摊销446,606.85元，尚未摊销余额为155,422.24元。

(2) 根据2010年9月6日深圳市发展和改革委员会深发改[2010]1633号《关于深圳诺普信农化股份有限公司年产一万吨天然松脂基绿色溶剂和两万吨生态农药制剂产业化项目资金申请报告的批复》，本公司收到“年产一万吨天然松脂基绿色溶剂和两万吨生态农药制剂产业化”项目补助资金500.00万元，本期摊销288,247.09元，尚未摊销余额为3,840,173.23元。

(3) 根据2011年6月8日中化化工科学技术研究院总院化科总院科合发【2011】37号文，本公司于2011年6月27日收到“松

脂基农药助剂等产业化开发与应用研究研发经费”项目补助资金175.00万元，本公司于2012年3月29日继续收到该项目补助65.00万元，尚未摊销余额为853,500.00元。

(4) 根据2011年4月26日深圳市宝安区科技创新局深宝科[2011]9号文《关于同意安排深圳市长盈精密技术股份有限公司研发投入等32个项目资助资金计划的批复》，本公司于2011年6月30日收到“开放性研究开发基地建设”项目补贴100.00万元，尚未摊销余额为500,000.00元。

(5) 根据2011年7月29日深圳市科技工贸和信息化委员会深发改[2011]169号文，本公司于2011年9月13日收到“新型植物源环保农药溶剂及环保农药乳油产品研发资助”项目补助资金500.00万元，其中本公司与深圳清华大学研究院各占50%，本期摊销1,000,000.00元，尚未摊销余额为1,000,000.00元。

(6) 根据2011年8月4日深圳市科技工贸和信息化委员会深发改[2011]114号文，本公司收到“农药塑料包装废弃物再生利用技术研究及产业化开发”项目资助80.00万元，本期摊销50,000.00元，尚未摊销余额为300,000.00元。

(7) 根据2010年9月6日深圳市发展和改革委员会深发改[2010]1633号文，本公司于2012年2月7日收到“年产两万吨松脂基生态农药制剂高技术产业化示范款”100.00万元，截止2013年6月30日，该项目尚未开始进行。

(8) 根据2012年2月2日深圳市科技工贸和信息化委员会深发改（2011）1673号文，本公司于2012年2月16日收到“生物性仿生性农药制剂产品关键技术研究”项目补助200.00万元，本期根据该项目的实际完成进度摊销262,500.00元，尚未摊销余额为1,562,500.00元。

(9) 根据2011年12月30日深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会联合发布的深发改[2011]1782号文，本公司于2012年5月4日收到“防治土壤病虫害的新型生物药肥制剂研发款”项目补助150.00万元，本期根据该项目的实际完成进度摊销65,000.00元，尚未摊销余额为1,350,000.00元。

(10) 根据2012年6月30日国家发展和改革委员会发改投资[2011]1158号文，本公司于2012年7月30日收到“年产两万吨松脂基生态农药制剂高技术产业化工程款”项目补助350.00万元，截止2013年6月30日该项目尚未完工，待项目完工后按照资产的预计使用年限进行摊销。

(11) 根据2012年8月1日深圳市发展和改革委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会：深发改[2012]866号文，本公司于2012年8月27日收到“农用植物源表面活性剂创新技术与产品开发款”项目补助500.00万元，本期根据该项目的实际完成进度摊销500,000.00元，尚未摊销余额为4,500,000.00元。

(12) 根据2012年9月13日深圳市发展和改革委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会：深发改[2012]1065号文，本公司于2012年11月9日收到“深圳生物农药制剂技术工程实验室项目”补助500.00万元，截止2013年6月30日该项目尚未完工，待项目完工后按照资产的预计使用年限进行摊销。

(13) 本公司于2012年12月31日收到深圳市宝安区财政局拨付的“绿色农用乳化剂创新技术研发资助”项目补助25.00万元，截止2013年6月30日该项目尚未完工，待项目完工后按照资产的预计使用年限进行摊销。

(14) 本公司控股子公司福建诺德公司于2012年4月6日收到清流县金星园建设发展有限公司拨付的基础设施建设补助款2,172,958.00元，截止2013年6月30日该工程尚未完工。

(15) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局文件：青科计字[2012]33号《关于下达2012年青岛市科技发展计划（第四

批)的通知》，本公司之控股子公司青岛星牌作物公司收到15%春雷霉素.氰霜唑可湿性粉剂研制及产业化项目补助500,000.00元。尚未摊销余额为416,666.67元。

(16) 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会联合下发的编号为深发改【2012】1583号文件《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第五批扶持计划的通知》，被列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第五批扶持计划，2013年1月30日收到专项资金100万元，截止2013年6月30日该项目尚未完工，待项目完工后按照资产的预计使用年限进行摊销。

(17) 本公司于2013年6月28日收到深圳市财政委员会拨付的“控释型微胶囊农药制剂技术与产品开发”项目补助150.00万元，截止2013年6月30日该项目尚未完工，待项目完工后按照资产的预计使用年限进行摊销。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,190,000.00			180,928,700.00		180,928,700.00	543,118,700.00

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

48、库存股

库存股情况说明

库存股2811277.94元系公司回购股票而未注销的股票

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	570,601,511.68		182,225,877.41	388,375,634.27
其他资本公积	15,489,619.87	5,363,306.67		20,852,926.54
合计	586,091,131.55	5,363,306.67	182,225,877.41	409,228,560.81

资本公积说明

资本公积主要变动说明：

(1) 股本溢价本期减少的原因系根据本公司2013年5月9日召开的2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，2012年12

月31日公司总股本为362,190,000股，扣除已回购部分社会公众股332,600股，即以股本361,857,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至543,118,700股，变更后的注册资本为人民币543,118,700.00元，公司资本公积减少180,928,700.00元。

(2) 本公司收购少数股东持有的福建诺德生物科技公司股权，减少资本公积1,297,177.41元。

(3) 其他资本公积本期增加的原因系根据预计的可行权权益数量计算应确认的限制性股票激励费用，根据最新结果增加限制性股权激励计划摊销的期权费用5,363,306.67元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,665,315.65	4,346,521.47		63,011,837.12
合计	58,665,315.65	4,346,521.47		63,011,837.12

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	325,950,639.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,325,036.80	--
减：提取法定盈余公积	4,346,521.47	
应付普通股股利	36,134,740.00	
期末未分配利润	429,794,414.69	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,216,663,650.39	1,112,660,730.89
其他业务收入	2,083,293.91	3,392,841.49
营业成本	738,866,466.43	658,815,863.51

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药制剂收入	1,216,663,650.39	737,929,725.91	1,112,660,730.89	656,617,584.20
合计	1,216,663,650.39	737,929,725.91	1,112,660,730.89	656,617,584.20

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杀虫剂	499,370,640.03	301,005,655.19	521,391,552.98	307,085,408.69
杀菌剂	388,135,501.82	205,117,119.65	323,985,556.30	172,723,999.18
除草剂	216,489,309.85	159,895,376.62	182,587,485.30	121,574,210.77
助剂类	7,170,577.90	3,641,406.38	11,193,739.80	6,912,417.01
植物营养	86,011,698.35	51,648,093.52	65,757,425.84	42,358,804.31
原材料	13,061,232.84	11,975,804.82	6,667,077.94	5,301,356.84
其它	6,424,689.60	4,646,269.73	1,077,892.73	661,387.40
合计	1,216,663,650.39	737,929,725.91	1,112,660,730.89	656,617,584.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	111,624,112.43	68,882,094.59	90,441,062.77	54,268,266.34

华北	88,366,270.00	53,123,945.25	86,332,218.81	50,467,136.57
华东	363,803,876.43	219,972,447.77	360,430,914.33	211,911,713.58
华南	167,113,716.15	101,345,492.02	150,375,379.14	88,674,967.61
华中	149,826,905.88	89,785,002.84	144,309,237.38	84,089,173.92
西北	118,537,410.53	71,337,084.58	107,159,111.43	62,707,716.91
西南	215,255,485.86	131,694,715.70	167,756,132.97	99,728,766.02
出口	2,135,873.11	1,788,943.16	5,856,674.06	4,769,843.25
合计	1,216,663,650.39	737,929,725.91	1,112,660,730.89	656,617,584.20

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,870,786.55	0.97%
第二名	9,666,991.15	0.79%
第三名	7,891,399.37	0.65%
第四名	5,237,331.61	0.43%
第五名	4,910,666.40	0.4%
合计	39,577,175.08	3.24%

营业收入的说明

一、按剂型：

- 1、杀虫剂毛利率下降主要是2013年吡虫啉、啉虫咪等原材料价格上升；
- 2、除草剂毛利率下降主要是2013年百草枯、草甘磷等原材料价格上升；

二、按地区：

出口业务下降主要是：2012年主要销售额来自印尼客户，由于该客户去年发货量较大，需要消化库存，故今年上半年进货较少，外贸部反馈集中在下半年发货量较大；

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	283,998.53	463,226.72	
城市维护建设税	1,274,070.89	1,341,815.83	
教育费附加	1,086,212.70	1,118,884.15	
堤围防护费等	887,744.75	717,112.86	
合计	3,532,026.87	3,641,039.56	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	491,067.08	510,199.89
差旅费	24,275,538.00	30,202,493.17
长期资产摊销费用	954,572.46	1,083,668.49
电话费	1,936,548.54	2,954,633.03
广告及业务宣传费	19,709,722.49	26,955,313.85
其他	2,406,586.19	2,169,733.82
汽车费用	2,114,387.66	3,247,735.88
退货准备	22,776,776.73	3,102,010.46
业务招待费	475,521.75	2,732,220.84
员工薪酬及福利费	101,691,433.04	109,777,118.56
运费	39,962,798.15	39,115,618.86
租赁费	1,735,497.62	2,279,466.74
合计	218,530,449.71	224,130,213.59

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,511,271.79	1,688,231.38
差旅费	3,891,658.55	4,179,968.10
长期资产摊销费用	5,705,078.87	6,641,708.01
电话费	643,283.90	657,574.00
股票期权及限制性股票励费用	5,363,306.67	3,190,809.09
会务费	1,567,263.28	263,124.60

其他	18,772,487.79	13,960,063.80
汽车费用	1,585,480.09	1,950,636.02
税费	2,245,245.88	2,034,175.55
研发费用	7,510,960.41	13,380,561.51
业务招待费	2,089,069.35	3,450,395.50
员工薪酬及福利费	56,058,012.64	56,601,267.16
租赁费	4,125,368.76	4,620,065.64
业务咨询费	1,084,616.12	1,515,843.53
合计	113,153,104.10	114,134,423.89

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		6,593,525.55
减:利息收入	-4,053,932.16	-2,389,752.81
汇兑损益	195,381.58	20,114.80
其他杂费	698,522.23	545,074.52
合计	-3,160,028.35	4,768,962.06

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,959,753.05	15,099,358.19
处置长期股权投资产生的投资收益	277,477.00	
其他		2,649,927.16
合计	18,237,230.05	17,749,285.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南大方农化有限公司公司	480,217.65	132,670.97	
济南绿邦化工有限公司	1,589,344.83	1,316,748.59	
江西禾益化工有限公司	4,563,227.24	2,873,194.31	
江苏常隆农化有限公司	11,326,963.33	10,776,744.32	
合计	17,959,753.05	15,099,358.19	--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,300,422.34	537,274.77
二、存货跌价损失	1,885,633.86	-2,134,778.73
合计	5,186,056.20	-1,597,503.96

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	10,552.95	429,035.21	
其中：固定资产处置利得	10,552.95	429,035.21	
政府补助	3,408,168.94	11,889,933.43	
其他	1,015,868.17	940,409.67	
合计	4,434,590.06	13,259,378.31	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	3,408,168.94	11,889,933.43	
合计	3,408,168.94	11,889,933.43	--

营业外收入说明

1. 本年度从递延收益科目转入的政府补助金额为**2,612,353.94元**，主要情况详见（46）其他非流动负债。

2、本公司收到的直接计入当期损益的政府补助的主要情况如下：

（1）本公司之控股子公司陕西标正作物科学有限公司2013年6月30日收到渭南市质量技术监督局：名牌产品奖励经费 20万

（2）本公司之控股子公司山东兆丰年生物科技有限公司2013年1月15日收到章丘市财政局拨入的济南市企业技术中心奖励款项10万

（3）本公司之控股子公司山东兆丰年生物科技有限公司2013年2月6日收到章丘市科技局拨入的项目补助款项15万

（4）本公司之控股子公司青岛星牌作物科学有限公司2013年3月15日收到莱西科技局拨入的高新企业奖励款项10万

（5）本公司之控股子公司青岛星牌作物科学有限公司2013年5月16日收到莱西财政局拨入的2012年度工业知名品牌奖励款项10万

64、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	389,127.96	6,040,068.62	
其中：固定资产处置损失	389,127.96	302,145.60	
对外捐赠		1,000.00	
其他	656,319.21	428,191.75	
无形资产及在建工程处置损失		5,737,923.02	
合计	1,045,447.17	6,469,260.37	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,924,667.90	12,692,055.21

递延所得税调整	1,106,069.56	3,917,860.61
合计	19,030,737.46	16,609,915.82

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	144,325,036.80
非经常性损益	A	2,958,255.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	PO=P-A	141,366,781.68
期初股份总数	S0	362,190,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	180,928,700.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	332,600.00
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi+M0-Sj \times Mj+M0-Sk$	542,841,533.33
基本每股收益	B=P+S	0.27
扣除非经常性损益后每股收益	C=PO+S	0.26

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	2,490,121.54
往来款	7,767,290.15
政府补助	822,640.73
利息收入	4,052,038.17
合计	15,132,090.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	2,670,050.91
差旅费	28,293,192.23
技术服务费	4,166,247.20
交通费	3,496,768.68
其他	11,807,240.01
水电费	8,959,223.93
通讯费	3,443,994.53
往来款	17,854,745.92
维修费	1,028,759.56
研发试验费	6,325,684.76
业务招待费	2,018,861.47
运输费	27,428,129.70
租赁费	4,859,491.67
合计	122,352,390.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

银行承兑汇票保证金	2,387,500.00
合计	2,387,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
回购限制股票	4,279,997.94
其他	224,723.85
银行承兑汇票保证金	1,595,346.55
合计	6,100,068.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	145,234,504.82	120,090,061.20
加：资产减值准备	5,186,056.20	-1,597,503.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,004,730.22	16,956,286.16
无形资产摊销	1,776,659.72	2,328,167.13
长期待摊费用摊销	475,592.04	315,844.74
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）	378,575.01	5,611,033.41
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	6,593,525.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,237,230.05	-17,749,285.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	841,282.40	4,215,144.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	96,686,289.34	216,211,499.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,621,250.97	-223,256,447.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,410,112.59	-84,602,962.47
经营活动产生的现金流量净额	-36,684,903.86	45,115,363.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	543,193,219.48	297,732,038.33
减：现金的期初余额	626,267,100.11	477,660,835.19
现金及现金等价物净增加额	-83,073,880.63	-179,928,796.86

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,400,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	543,193,219.48	626,267,100.11
其中：库存现金	730,133.12	1,291,400.71
可随时用于支付的银行存款	542,463,086.36	624,975,699.40
三、期末现金及现金等价物余额	543,193,219.48	626,267,100.11

现金流量表补充资料的说明

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额说明：

根据2013年5月6日公司总经理办公会议决议，公司对福建诺德生物科技有限公司股权增资2,400,000.00元，并于2013年5月10日签订股权增资协议，公司以现金2,400,000.00元取得该公司12%的股权，增资后公司对福建诺德生物科技有限公司股权比例为67%。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市诺普信农资销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	吕进	批发、零售农机具、农膜，其他国内商业及物资供销业；农药批发	1,000,000.00	100%	100%	77034553-1
东莞市瑞德丰生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	谢冰清	农化产品的开发、研究、销售；农药复配、加工；产销；塑胶制品、植保机器、农机具	10,500,000.00	100%	100%	73146190-0
东莞市施普旺生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曹革	产销、微肥、生物肥、水溶性肥料、复混（合）肥料；劳务派遣、	20,000,000.00	100%	100%	73309830-8
深圳市诺普信农资有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	黄为民	批发、零售肥料、农具、饲料、日用品；批发农药	500,000.00	100%	100%	73414635-9
西安标正生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	张建锋	农药销售	600,000.00	90%	90%	77593458-9

陕西皇牌作物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	渭南市	成仲强	农化产品的研发、销售, 农药、微肥、叶面肥、化肥的研发销售, 农药技术研究及转让。	10,000,000.00	100%	100%	05475003-4
济南兆丰年农资有限公司	控股子公司	有限责任公司	章丘市	王志国	有毒品(仅限农药)的批发	500,000.00	80%	80%	67728825-3
山东兆丰年生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李锡赞	农药(凭安全生产许可证许可范围)、微肥的研究、开发、生产经营, 塑胶制品的生产、经营。	10,000,000.00	80%	80%	67727879-2
中港泰富(北京)高科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市通州区	张永辉	生产农药、肥料(限分支机构经营); 货物进出口	7,000,000.00	100%	100%	75526429-0
英联国际化学品(北京)有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市通州区	张永辉	代理进出口、技术进出口、货物进出口; 生产肥料(限分支机构经营);	7,000,000.00	100%	100%	77044500-6
青岛星牌作物科学有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛莱西市	万太斌	危险化学品生产, 一般经营项目化工产品; 生物农药的研究开发; 农作物病虫害防治信息咨询; 货物及技术的进出口	30,000,000.00	51%	51%	67909183-3

福建新农大正生物工程有限公司		有限责任公司	福州市	吕进	基因工程及生物科学工程技术的研 究；农业生物技术服 务；农用化肥生产；农 药生产	11,000,000.00	100%	100%	73184226-0
陕西标正作物科学有限公司	控股子公司	有限责任公司	渭南市	孙鹏	农化产品的研发、销售， 农药、微肥、叶面肥、化 肥的研发、生产及销 售，农药技术研究及转 让，塑胶制品生产及销 售。	81,732,502.00	99.03%	99.03%	77698813-2
成都标正农资有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	黄琦	农药产品批 发与零售、 代购代销	5,000,000.00	100%	100%	67715636-5
深圳市润康植物营养技术有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独 资）	深圳市	左泽军	微肥、生物 肥、复混肥 料的技术开 发、零售、 生产及技术 转让（生产 项目另设分 支机构经 营）；肥料或 水溶性肥料 的销售。（法 律、行政法 规或者国务 院决定禁止 和规定在登 记前须经批 准的项目除 外）	2,000,000.00	100%	100%	68202403-3
深圳绿禾植物营养有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独 资）	深圳市	舒琼	微肥、生物 肥、复混肥 料的技术开	2,000,000.00	100%	100%	68202704-X

					发、零售、生产及技术转让（生产项目另设分支机构经营）；肥料或水溶性肥料的销售。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）				
陕西康盈作物营养有限公司	控股子公司	有限责任公司	渭南市	成仲强	大量元素肥料、中量元素肥料、微量原色肥料、有机肥料、复混肥料的研究、开发、加工、生产、批发零售、代购代销；肥料技术的研究及转让	3,000,000.00	100%	100%	67791994-0
福建诺德生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	清流县	颜禧童	环保型松脂基农用助剂的研究与产品销售，应用技术推广等	10,000,000.00	67%	67%	69903408-6
深圳市标正农资销售有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	深圳市	叶醒波	化肥零售；农机具、饲料、日用百货的销售；农药技术推广；病虫害防治；批发、零售农药（不含危险	3,000,000.00	100%	100%	55718970-1

					化学品)。 (法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外)				
深圳市诺普信贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	深圳市	龙孝军	化工原料(不含危险化学品、易制毒化学品、成品油)、化肥的销售;货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)	20,000,000.00	100%	100%	56421720-5
广东喜年塑胶科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	黄齐军	产销:农业机械、林业机械;研发、生产、销售:塑胶产品;塑胶原料销售;以及相关售后服务	10,000,000.00	100%	100%	56084936-0
山东秋田丸山机械股份有限公司	控股子公司	中外合资经营企业	临沂市	陈卫民	产销:喷雾(器)机、汽油机、园林机械及其零部件(国家禁止或限制经营的除外)	30,000,000.00	66%	66%	57049086-5
深圳诺普信作物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	深圳市	姚博聪	"农业技术开发,投资兴办(具体项目另行申	50000000	100%	100%	06389767-9

					报);经营进出口业务 (法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营),国内贸易(不含专营、专控、专卖商品);农具的销售;(凭批准文件、证件经营);农药、化肥的销售"				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
湖南大方农化有限公司	有限公司	长沙市	刘松	从事农药的研究、研发;提供农药技术服务;生产、销售农药	1,759.50	27.45%	27.45%		74317943-5
济南绿邦化工有限公司	有限公司	章丘市	王云辉	农药生产经营;化工产品、五金交电、建材、装饰经营、钢材、木材、橡胶制品、汽车配件的批发、零售;	2,000.00	40%	40%		26442199-2

				化工技术、开发、转让、咨询服务					
江西禾益化工有限公司	有限公司	九江市彭泽县	周庆雷	农药、精细化工产品制造、加工、销售	10,000.00	20%	20%		78146059-4
江苏常隆农化有限公司	有限公司	常州市	陆明若	许可经营项目：十八酰氯、2-氰基苯酚及副产品盐酸生产、销售	25,800.00	35%	35%		69450485-1

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
济南绿邦化工有限公司	购买商品	市场交易价格	47,787.61	0.01%		
江西禾益化工有限公司	购买商品	市场交易价格	4,352,286.71	0.74%	1,215,956.85	0.41%
江苏常隆农化有限公司	购买商品	市场交易价格	54,437,631.35	9.26%	29,808,910.00	10.1%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

湖南大方农化有限公司	销售商品	市场交易价格	2,003,538.93	0.16%	117,990.00	0.01%
济南绿邦化工有限公司	销售商品	市场交易价格	9,666,991.15	0.79%		
江西禾益化工有限公司	销售商品	市场交易价格	774,505.97	0.06%	199,231.03	0.02%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳诺普信农化股份有限公司	江苏常隆农化有限公司	100,000,000.00	2012年02月10日	2013年02月10日	是
深圳诺普信农化股	江苏常隆农化有限	20,000,000.00	2012年03月16日	2013年03月16日	是

份有限公司	公司				
深圳诺普信农化股份有限公司	江苏常隆农化有限公司	130,000,000.00	2013年01月30日	2014年01月30日	否
深圳诺普信农化股份有限公司	江苏常隆农化有限公司	30,000,000.00	2012年12月27日	2013年12月26日	是
深圳诺普信农化股份有限公司	江苏常隆农化有限公司	49,000,000.00	2012年11月28日	2013年10月21日	否
深圳诺普信农化股份有限公司	江苏常隆农化有限公司	70,000,000.00	2012年12月17日	2013年12月17日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南大方农化有限公司	7,339,015.88		5,190,525.00	
应收账款	济南绿邦化工有限公司	10,923,700.12			
应收账款	江西禾益化工有限公司	875,191.75			

预收帐款	济南绿邦化工有限公司	80,000.00			
预收款项	江苏常隆农化有限公司	64,000.00		64,000.00	
预收款项	湖南大方农化有限公司	24,000.00		24,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	江苏常隆农化有限公司	23,284,447.00	43,244,074.23
应付账款	江苏常隆农化有限公司	2,423,269.00	
应付账款	江西禾益化工有限公司	1,020,400.00	873,284.17

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

1. 授予的各项权益工具总额：	27,555,600.00股
其中：首期股票期权	13,587,600.00股
预留股票期权	1,548,000.00股
限制性股票	12,420,000.00股
2. 本期授予的各项权益工具总额：	12,420,000.00股
其中：限制性股票	12,420,000.00股
3. 本期行权的各项权益工具总额：	12,420,000.00股
其中：限制性股票	12,420,000.00股
4. 本期失效的各项权益工具总额：	7,513,200.00股
其中：首期股票期权	6,793,800.00股
预留股票期权	464,400.00股
限制性股票	340,000.00股
5. 最新行权价格的范围：	
其中：首期股票期权	6.32
预留股票期权	12.37
限制性股票	2.73

6. 合同剩余期限:	
其中: 首期股票期权	2013年1月1日-2015年6月30日
预留股票期权	2013年1月1日-2015年6月28日
限制性股票	2013年1月1日-2016年4月25日

2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

以权益结算的股份支付的说明

1.股票期权激励计划

本公司于2009年6月30日召开的2009年第二次临时股东大会审议通过了《公司首期股票期权激励计划(草案)修订稿》。根据本次股权激励计划,根据本计划公司拟授予激励对象500万股股票期权,其中首次授予股票期权数量为450万份,行权价格为21.28元,预留50万给预留激励对象,预留股票期权在本计划生效后12个月内进行后期授予。每份股票期权拥有在授权日起六年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股本公司股票的权利。

根据2008年度股东大会决议,公司实施了每10股派人民币1.8元(含税)及每10股转增3股的利润分配方案及资本公积转增股份的方案,授予激励对象的首期股票期权总数调整为585万股,行权价格调整为16.23元,预留激励对象股票期权调整为65万股。

(1) 股票期权激励计划首期期权情况

根据本公司第二届董事会第六次会议决议,确定股票期权激励计划首期的授予日为2009年7月8日,授予股票期权行权数量为650万份,行权价格为16.23元。满足行权条件的激励对象将在二年的等待期后,根据2010、2011、2012、2013年的行权达标情况分别予以25%、25%、25%、25%的行权,行权有效期均为首个可行权日至整个计划截止期。以授予日A股股票收盘价18.26元/股为依据。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标的股份的现行价格:取授予日的股票收盘价18.26元;

②期权的行权价格:根据本公司第二届董事会第十七次会议决议,确定期权的行权价格为21.28元;

③期权的有效期:每份期权的有效剩余期限分别为3年、4年、5年和6年;

④期权有效期内的无风险利率:以无风险收益率的连续复利率2.23%;

⑤股价预计波动率:本公司考察了不同期间公司股票历史价格波动情况,剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟,本公司选用38.77%经验值作为股价预期波动率;

⑥股份的预计利润:因分红率对期权公允价值的影响很小,本公司未考虑分红因素。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,其中行权有效期为3年的每份期权公允价值为5.99元,行权有效期为4年的每份期权公允价值为6.75元,行权有效期为5年的每份期权公允价值为7.41元,行权有效期为6年的每份期权公允价值为7.99元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为41,159,105.00元。

(2) 预留股票期权激励计划情况

2010年6月28日,公司召开第二届董事会第十七次临时会议,审议通过了《关于确定公司首期股票期权激励计划预留期权授予日的议案》,确定公司股票期权激励计划预留期权授予日为2010年6月28日,行权价格为30.45元。满足行权条件的激励对象将在二年的等待期后,根据2010、2011、2012、2013年的行权达标情况分别予以30%、30%、40%的行权,行权有效期均为首个可行权日至整个计划截止期。以授予

日A股股票收盘价21.28元/股为依据。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标的股份的现行价格：取授予日的股票收盘价21.28元；

②期权的行权价格：根据本公司第二届董事会第十七次会议决议，确定期权的行权价格为21.28元；

③期权的有效期限：每份期权的有效剩余期限分别为3年、4年和5年；

④期权有效期内的无风险利率：以无风险收益率的连续复利率2.23%；

⑤股价预计波动率：本公司考察了不同期间公司股票历史价格波动情况，剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟，本公司选用62.43%经验值作为股价预期波动率；

⑥股份的预计利润：因分红率对期权公允价值的影响很小，本公司未考虑分红因素。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，其中行权有效期为3年的每份期权公允价值为6.07元，行权有效期为4年的每份期权公允价值为8.77元，行权有效期为5年的每份期权公允价值为9.64元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为4,773,000.00元。

2. 限制性股票激励计划

2012年3月30日本公司召开的2012年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，根据本次股权激励计划，公司限制性股票总数为1,100万份，限制性股权授予价格为4.10元。

2012年4月25日公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于深圳诺普信农化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，确定本次限制性股权激励计划的首次授予数量为828万股，授予日为2012年4月25日，授予价格为4.10元。

满足行权条件的激励对象将在二年的等待期后，根据2013、2014、2015年的行权达标情况分别予以30%、30%、40%的解锁，解锁有效期均为首个可行权日至整个计划截止期。以授予日A股股票收盘价8.41元/股为依据。本公司将授予日A股股票收盘价与授予价格的差额确定授予的期权的公允价值。每股限制性股票的公允价格为4.31元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为35,686,800.00元。

3. 本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：5,363,306.67元，资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正后预计可行权的权益工具数量为9,815,783.33股，其中首次股票期权2,421,475股，预留股票期权347,200.00股，限制性股票11,400,000.00股。

4. 本公司报告期末对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法为：被授予期权的职工均为公司高管及核心管理人员，本公司根据实际离职情况以及公司未来发展状况合理估计未来将离职的职工人数。

5. 截至2013年6月30日止，本公司本期合计确认费用金额为人民币5,363,306.67元，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为人民币19,972,267.58元。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

1.股票期权行权数量和行权价格的变动情况

2010年7月初，激励对象陆费钰辞职，预留期权调整为64.50万份。

2010年8月10日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司首期期权激励计划行权价格的议案》，根据公司2009年度股东大会决议，公司实施了每10股派发放金红利3.00元的利润分配方案。公司对股票期权行权价格进行了调整，首期期权激励计划行权价格调整为15.93元。

2011年5月20日，公司召开第二届董事会第二十八次会议（临时）会议，审议通过了《关于调整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的议案》和《关于调整公司首期股票期权激励计划预留期权数量和行权价格的议案》，根据2010年度股东大会决议，公司实施了每10股派2.00元（含税）及每10股转增6股的利润分配及资本公积转增股本方案。首期授予激励对象股票期权总数调整为905.84万份，行权价格为9.83元，预留股票期权数量调整为103.20万分，行权价格调整为18.91元。

2011年8月1日，因公司首期股票股权激励计划首次授予期权第一个行权期条件没有达到，公司公告注销激励对象相对应行权期所获取的可行权数量2,264,600.00股。

根据2011年8月8日召开的第二届董事会第二十九次会议决议，通过《关于2011年中期利润分配的议案》，公司实施了每10股派发现金股利1.2元（含税）的利润分配方案。利润分配方案实施后首期授予激励对象股票期权总数调整为6,793,800.00份，行权价格为9.71元，预留股票期权数量调整为1,032,000.00份，行权价格调整为18.79元。

2012年5月23日公告，因公司首期股票股权激励计划首次授予期权第二个行权期和预留授予期权第一个行权期行权条件未达到，公司公告注销激励对象相对应行权期所获取的可行权数量合计2,574,200.00股

根据2012年4月10日召开的第三届董事会第三次会议决议，通过《关于2011年利润分配的议案》，公司实施了每10股派发现金股利1.3元（含税）的利润分配方案。利润分配方案实施后首期授予激励对象股票期权总数调整为4,529,200.00份，行权价格为9.58元，预留股票期权数量调整为722,400.00份，行权价格调整为18.66元。

2013年4月17日本公司召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过《关于2012年度利润分配预案》，公司利润分配预案如下：以公司2012年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，已回购部分社会公众股不享受利润分配、资本公积转增股本利润分配方案实施后首期授予激励对象股票期权总数调整为6,793,800份，行权价格为6.32元，预留股票期权数量调整为1,083,600份，行权价格调整为12.37元。

2.限制性股票行权数量变动情况

根据2012年8月16日召开的第三届董事会第七次会议决议，回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票170,000.00股。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年6月28日，公司总经理办公会议审议通过《关于接受青岛星四季农业科技有限公司转让青岛星牌部分股权的议案》。

根据2010年签署《关于青岛星牌作物科学有限公司增资和股权转让的框架协议书》之第十四条业绩承诺、补偿及退出条款规定的业绩承诺补偿责任，持有青岛星牌作物科学有限公司（以下简称“青岛星牌”）49%的股东青岛星四季农业科技有限公司同意将其持有青岛星牌34%的股权转让给公司，转让价格为人民币壹仟贰佰叁拾玖万元，公司同意受让。

2013年7月2日签订《青岛星牌作物科学有限公司业绩承诺补偿及股权转让协议书》，2013年7月5日支付青岛星四季农业科技有限公司股权转让款壹仟万元，本次股权转让完成后，公司将持有青岛星牌85%的股份。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	74,325,382.61	98.66 %			8,074,802.00	88.38%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	78,355.91		783.56	1%	10,845.00	0.12%	216.90	2%
组合小计	78,355.91		783.56	1%	10,845.00	0.12%	216.90	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	932,412.61	1.24%			1,050,263.15	11.5%		
合计	75,336,151.13	--	783.56	--	9,135,910.15	--	216.90	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	74,325,382.61			
合计	74,325,382.61		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
90 日以内	78,355.91		783.56			
90 日以上至 180 日以内				10,845.00	0.12%	216.90
1 年以内小计	78,355.91		783.56	10,845.00	0.12%	216.90
合计	78,355.91	--	783.56	10,845.00	--	216.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	932,412.61			
合计	932,412.61		--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
深圳市诺普信农资销售有限公司西安分公司	子公司	41,977,395.14	1 年以内	55.72%
深圳市诺普信农资销售有限公司济南分公司	子公司	23,584,132.24	1 年以内	31.31%
陕西皇牌作物科技有限公司	子公司	4,597,796.87	1 年以内	6.1%
深圳市诺普信农资有限公司	子公司	1,859,660.25	1 年以内	2.47%
东莞市瑞德丰生物科技有限公司	子公司	1,165,527.05	1 年以内	1.55%
合计	--	73,184,511.55	--	97.15%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	129,062,287.03	96.66 %			265,999,933.22	99.81 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法	2,019,740.50	1.51%	47,370.59	2.35%	438,074.87	0.16%	8,643.48	2%
组合小计	2,019,740.50	1.51%	47,370.59	2.35%	438,074.87	0.16%	8,643.48	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,447,534.46	1.83%			74,759.00	0.03%		
合计	133,529,561.99	--	47,370.59	--	266,512,767.09	--	8,643.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	129,062,287.03			
合计	129,062,287.03		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
90 日以内	698,907.30	0.52%	6,989.07	428,282.87	0.16%	4,259.88
90 日以上至 180 日以内	958,971.20	0.72%	19,069.42			
180 日以上至 360 日以内	357,570.00	0.27%	17,878.50			
1 年以内小计	2,015,448.50	1.51%	43,936.99	428,282.87	0.16%	4,259.88
1 至 2 年				3,500.00		350.00
2 至 3 年				2,000.00		600.00
3 年以上	4,292.00		3,433.60	4,292.00		3,433.60
合计	2,019,740.50	--	47,370.59	438,074.87	--	8,643.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,447,534.46			
合计	2,447,534.46		--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市标正农资销售有限公司	子公司	46,187,154.40	1 年以内	34.6%
成都标正农资有限公司	子公司	27,885,365.23	1 年以内	20.89%
广东喜年塑胶科技有限公司	子公司	14,634,460.58	1 年以内	10.96%
福建诺德生物科技有限公司	子公司	10,556,333.33	1 年以内	7.91%
山东秋田丸山机械股份有限公司	子公司	7,931,359.79	1 年以内	5.94%
合计	--	107,194,673.33	--	80.3%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳诺农资公司	成本法	1,364,331.50	1,364,331.50		1,364,331.50	100%	100%				
深圳诺农资销售公司	成本法	3,413,512.81	3,413,512.81		3,413,512.81	100%	100%				
东莞瑞德丰公司	成本法	23,294,856.04	23,294,856.04		23,294,856.04	100%	100%				
陕西标正公司	成本法	126,290,000.00	126,290,000.00		126,290,000.00	99.03%	99.03%				
西安标正公司	成本法	528,446.23	528,446.23		528,446.23	90%	90%				
陕西皇牌公司	成本法	9,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00	100%	100%				
成都标正农资公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
深圳润康公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
深圳绿禾公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
陕西康盈公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
山东兆丰年公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	80%	80%				
济南兆丰年公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	80%	80%				
东莞施普旺公司	成本法	97,965,497.29	97,965,497.29		97,965,497.29	100%	100%				
北京中港泰富公司	成本法	33,675,500.00	33,675,500.00		33,675,500.00	100%	100%				
北京英联国际公司	成本法	33,675,500.00	33,675,500.00		33,675,500.00	100%	100%				
青岛星牌作物公司	成本法	43,186,795.04	43,186,795.04		43,186,795.04	51%	51%				

新农大正 生物公司	成本法	44,490,30 0.00	44,490,30 0.00		44,490,30 0.00	100%	100%				
福建诺德 公司	成本法	7,900,000 .00	5,500,000 .00	2,400,000 .00	7,900,000 .00	67%	67%				
深圳标正 农资公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	100%	100%				
深圳诺贸 易公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
广东喜年 公司	成本法	5,400,000 .00	5,400,000 .00		5,400,000 .00	54%	54%				
山东秋田 公司	成本法	19,800,00 0.00	19,800,00 0.00		19,800,00 0.00	66%	66%				
湖南大方 农化有限 公司	权益法	12,558,00 0.00	12,435,64 3.20	480,217.6 5	12,915,86 0.85	27.45%	27.45%				
济南绿邦 化工有限 公司	权益法	45,000,00 0.00	58,686,18 9.73	1,589,344 .83	60,275,53 4.56	40%	40%				
江西禾益 化工有限 公司	权益法	41,600,00 0.00	49,841,59 4.74	4,519,849 .55	54,361,44 4.29	20%	20%				
江苏常隆 农化有限 公司	权益法	105,399,7 00.00	140,263,4 56.02	10,797,98 8.68	151,061,4 44.70	35%	35%				
三亚中信 达农化有 限公司	权益法	4,312,000 .00	4,312,000 .00	-4,312,00 0.00	0.00	0%	0%				
深圳市兴 旺生物种 业有限公司	成本法	1,000,000 .00	600,000.0 0	400,000.0 0	1,000,000 .00	10%	10%				
南通泰禾 化工有限 公司	成本法	38,235,30 0.00	38,235,30 0.00		38,235,30 0.00	6.5%	6.5%				
深圳诺普 信作物科 技有限公 司	成本法	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	50,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	792,089,7 38.91	795,958,9 22.60	65,875,40 0.71	861,834,3 23.31	--	--	--			

长期股权投资的说明

- 1、根据2013年5月17日公司总经理办公会议决议，公司对三亚中信达农化有限公司股权转让4,312,000.00元，并于2013年5月25日与黄宗诚、三亚中信达农化有限公司签订股权转让协议，公司以现金4,589,477.00元转让三亚中信达农化有限公司49%的股权。
- 2、根据2013年5月6日公司总经理办公会议决议，公司对福建诺德生物科技有限责任公司股权增资2,400,000.00元，并于2013年5月10日签订股权增资协议，公司以现金2,400,000.00元取得该公司12%的股权，增资后公司对福建诺德生物科技有限责任公司股权比例为67%。
- 3、根据2013年1月11日公司总经理办公会议决议，公司出资5000万元设立全资子公司深圳诺普信作物科技有限公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	213,702,109.72	228,495,231.87
其他业务收入	44,296,677.81	33,633,591.65
合计	257,998,787.53	262,128,823.52
营业成本	199,066,162.72	206,710,307.88

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药制剂收入	213,702,109.72	164,494,321.68	228,495,231.87	179,911,299.84
合计	213,702,109.72	164,494,321.68	228,495,231.87	179,911,299.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杀虫剂	100,793,808.61	76,663,063.88	102,962,767.77	80,536,953.78
杀菌剂	70,304,456.42	50,567,725.89	68,803,805.21	52,971,173.77
除草剂	40,549,953.45	35,951,688.77	54,442,293.25	44,714,207.45
助剂类	1,520,561.32	963,928.85	1,603,349.03	1,202,797.30
植物营养	533,329.92	347,914.29	683,016.61	486,167.54
合计	213,702,109.72	164,494,321.68	228,495,231.87	179,911,299.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	58,386,039.10	44,476,034.55	3,057,522.12	2,726,915.26
华南	69,476,635.03	54,974,624.91	201,923,140.29	158,921,712.25
西北	39,449,022.24	29,644,353.22	23,514,569.46	18,262,672.33
西南	46,390,413.35	35,399,309.00		
合计	213,702,109.72	164,494,321.68	228,495,231.87	179,911,299.84

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市诺普信农资销售有限公司济南分公司	57,652,658.57	22.35%
深圳市诺普信农资销售有限公司成都分公司	46,390,413.35	17.98%
深圳市诺普信农资销售有限公司	41,464,057.37	16.07%
深圳市诺普信农资销售有限公司西安分公司	39,449,022.24	15.29%
深圳市标正农资销售有限公司	23,242,832.26	9.01%
合计	208,198,983.79	80.7%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,284,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,387,400.71	15,099,358.19
处置长期股权投资产生的投资收益	277,477.00	
其他	849,333.33	3,135,731.60
合计	18,514,211.04	22,519,089.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南大方农化有限公司公司	480,217.65	132,670.97	
济南绿邦化工有限公司	1,589,344.83	1,316,748.59	
江西禾益化工有限公司	4,519,849.55	2,873,194.31	
江苏常隆农化有限公司	10,797,988.68	10,776,744.32	
合计	17,387,400.71	15,099,358.19	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,465,214.65	37,445,503.40
加：资产减值准备	39,293.77	-1,918,449.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,011,892.03	7,132,110.38
无形资产摊销	718,880.25	438,057.79
长期待摊费用摊销	-187,152.66	159,415.87
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）	-483.49	5,813,224.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	341,733.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,903.90	6,432,071.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,514,211.04	-22,519,089.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-793,678.53	-112,439.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	565,289.23	50,987,491.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,756,440.76	61,442,422.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,418,620.09	-66,241,391.85

其他	5,363,306.67	
经营活动产生的现金流量净额	148,191,048.81	79,058,927.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	428,316,421.60	187,368,365.57
减: 现金的期初余额	367,226,430.10	326,748,040.84
现金及现金等价物净增加额	61,089,991.50	-139,379,675.27

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)	-378,575.01	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,408,168.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,548.96	
减: 所得税影响额	530,607.35	
少数股东权益影响额(税后)	-99,719.56	
合计	2,958,255.10	--

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

2、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照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	144,325,036.80	116,499,103.05	1,442,342,234.68	1,332,897,086.56
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照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	144,325,036.80	116,499,103.05	1,442,342,234.68	1,332,897,086.56
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.32%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.1%	0.26	0.26

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

					单位：元
项目	2013-6-30	2012-12-31	变动金额	变动率	变动原因
应收票据	59,115,469.77	20,558,054.20	38,557,415.57	187.55%	采用票据结算增加所致；
应收帐款	372,078,470.37	147,919,149.41	224,159,320.96	151.54%	农药销售季节性强，本期处于旺季，应收账款增加；
预付帐款	58,539,322.44	138,000,528.79	-79,461,206.35	-57.58%	材料已收到，冲减预付款所致；
在建工程	10,193,431.12	3,384,234.94	6,809,196.18	201.20%	主要系福建诺德公司新厂房在建设中；
长期待摊费用	939,065.75	1,414,657.79	-475,592.04	-33.62%	本期摊销所致；
应付帐款	114,546,679.86	66,492,564.31	48,054,115.55	72.27%	季节性因素导致的采购相对集中，应付账款大量增加所致；
预收帐款	48,155,537.00	227,518,124.18	-179,362,587.18	-78.83%	旺季已发货冲减所致；
应交税费	22,183,892.21	12,530,382.93	9,653,509.28	77.04%	销售及利润增长所致；
其他应付款	35,372,956.06	10,776,784.91	24,596,171.15	228.23%	客户的保证金、押金增加所致；
预计负债	26,644,527.13	3,867,750.40	22,776,776.73	588.89%	计提的退货准备增加所致；
股本	543,118,700.00	362,190,000.00	180,928,700.00	49.95%	资本公积转增股本所致；
资本公积	409,228,560.81	586,091,131.55	-176,862,570.74	-30.18%	资本公积转增股本所致；
未分配利润	429,794,414.69	325,950,639.36	103,843,775.33	31.86%	今年盈利增加所致；
项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动金额	变动率	变动原因
其他业务收入	2,083,293.91	3,392,841.49	-1,309,547.58	-38.60%	物料等销售减少所致；
其他业务成本	936,740.52	2,198,279.31	-1,261,538.79	-57.39%	本期技术服务净收入所致；
财务费用	-3,160,028.35	4,768,962.06	-7,928,990.41	-166.26%	短期融资债券、贷款到期归还，利息支出减少所致；
资产减值损失	5,186,056.20	-1,597,503.96	6,783,560.16	-424.63%	计提的应收款项坏账准备增加所致；
营业外收入	4,434,590.06	13,259,378.31	-8,824,788.25	-66.56%	去年公司转让部分土地，取得的政府补助尚未摊销部分一次性转到营业外收入所致；
营业外支出	1,045,447.17	6,469,260.37	-5,423,813.20	-83.84%	公司去年有土地处置所致；
少数股东损益	909,468.02	3,590,958.15	-2,681,490.13	-74.67%	北京中港公司、北京英联公司上年同期为参控股公司，今年为全资子公司；

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

法定代表人： 卢柏强

深圳诺普信农化股份有限公司董事会

2013年8月15日