

深圳市芭田生态工程股份有限公司

SHENZHEN BATIAN ECOTYPIC ENGINEERING CO., LTD



（芭田股份：002170）

2013 年半年度报告

2013 年 8 月

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。

公司负责人黄培钊、主管会计工作负责人张万海及会计机构负责人(会计主管人员)张万海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	0
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告	30
第九节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
芭田股份/深圳芭田/本公司/公司	指	深圳市芭田生态工程股份有限公司
好阳光	指	深圳市好阳光肥业有限公司，系本公司全资子公司
芭田农资	指	深圳市芭田农业生产资料有限公司，系本公司全资子公司
和原生态	指	和原生态控股股份有限公司，系本公司控股子公司
江苏临港	指	江苏临港燃料有限公司，系本公司全资子公司
贵州芭田	指	贵州芭田生态工程有限公司，系本公司全资子公司
徐州芭田	指	徐州市芭田生态有限公司，系本公司控股子公司
贵港芭田	指	贵港市芭田生态有限公司，系本公司控股子公司
禾协肥业	指	徐州市禾协肥业肥业有限公司，系徐州芭田全资子公司
贵港好阳光	指	贵港市好阳光肥业有限公司，系贵港芭田全资子公司
北京芭田	指	北京芭田生态农业科技有限公司，系本公司全资子公司
青岛新润	指	青岛市新润生态科技有限公司，系本公司控股子公司
琨伦创投	指	深圳市琨伦创业投资有限公司，系本公司参股公司
思思乐	指	深圳思思乐食品有限公司，系本公司参股公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中证结算	指	中国证券管理结算有限责任公司深圳分公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
大华、会计师	指	大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙人）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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	芭田股份	股票代码	002170
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市芭田生态工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	芭田股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN BATIAN ECOTYPIC ENGINEERING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BATIAN		
公司的法定代表人	黄培钊		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张重程	
联系地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼	
电话	0755-86578985	
传真	0755-26584355	
电子信箱	zhangzc11999@sina.com	

三、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	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	www.batian.com.cn
公司电子信箱	zqb26584355@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 01 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为 13-02 关于《芭

田股份：2013 年第一次临时股东大会决议公告》。

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 09 月 24 日	深圳市市场监督管理局	440301103043436	440300192175891	19217589-1
报告期末注册	2013 年 03 月 25 日	深圳市市场监督管理局	440301103043436	440300192175891	19217589-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 01 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为 13-02 关于《芭田股份：2013 年第一次临时股东大会决议公告》。				

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

公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了关于《〈公司章程〉修正案》提案，并于报告期内完成了相关工商变更登记手续，详见 2013 年 1 月 16 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为 13-02 关于《芭田股份：2013 年第一次临时股东大会决议公告》。公司《企业法人营业执照》的具体变更情况：公司注册地由：“深圳市南山区科苑路 3 号 4—6 楼，邮政编码：518057。”变更为“深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼，邮政编码：518057。”

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)	1,092,271,750.85	1,155,346,313.94	-5.46%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	76,844,594.34	61,281,705.78	25.4%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	68,074,960.42	59,521,248.30	14.37%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	91,880,515.39	71,493,815.74	28.52%
基本每股收益 (元/股)	0.09	0.154	-41.56%
稀释每股收益 (元/股)	0.09	0.15	-40%
加权平均净资产收益率 (%)	5.65%	7.66%	-2.01%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	2,322,702,348.09	1,857,737,248.30	25.03%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,406,104,623.87	1,371,281,571.97	2.54%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	76,844,594.34	61,281,705.78	1,406,104,623.87	1,371,281,571.97
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	76,844,594.34	61,281,705.78	1,406,104,623.87	1,371,281,571.97
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

无

三、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）	-289,193.20	
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）	10,925,050.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,910.66	
减：所得税影响额	1,553,060.92	
少数股东权益影响额（税后）	33,251.30	
合计	8,769,633.92	--

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

2013年上半年，受国际金融和国内宏观经济形势非常复杂的双重影响，复合肥原材料价格持续下滑，导致市场波动和竞争压力增大。

2013年，公司在内部实施内公司经营机制，通过核算、分配机制的转变，极大地激发了各个环节的积极性。营销团队面对市场竞争压力，通过渠道开发、策略创新、品牌推广、服务营销以及产品结构的调整，优化渠道和产品结构，取得了较好的市场效果，提升了公司在复合肥市场的竞争能力。

通过公司全体员工的艰苦努力，上半年在面对行业压力，在诸多企业业绩下滑的情况下，芭田公司仍然取得了净利润增长超过25%的骄人成绩。

二、主营业务分析

2013年上半年，公司实现营业收入109,227.18万元，与上年同期基本持平，实现归属于母公司所有者的净利润7,684.46万元，同比增长25.40%，主营业务毛利率17.38%，较去年同期毛利率15.81%上升1.57%。报告期内公司利润来源和利润构成未发生重大变化。

2013年上半年，生产复合肥产品的主要原材料氮、磷、钾市场价格持续下行，公司产品相应调低售价；面对市场价格下行，渠道和用户降低持仓的不利局面，公司在加强营销渠道建设，和提升用户服务，推动销量的同时，严格控制库存，加快存货周转速度，另一方面，公司生产车间管理引进“公司模利”管控方法，降低产品成本取得成效，报告期内公司在增加产品销量的同时，产品毛利率同比有所提升。由于芭田产品品牌在复合肥市场有较高的知名度，同时，优化营销渠道服务，通过产品创新、营销策略创新，激发了员工的生产经营积极性，推动了产品成本的降低和费用的下降，使公司效益同比有所提升，报告期内公司产品毛利率和归母公司净利润同比有所提高。

注：列示公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的同比变动情况及原因。
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	1,092,271,750.85	1,155,346,313.94	-5.46%	
营业成本	902,436,063.65	972,694,378.45	-7.22%	
销售费用	41,961,956.89	47,508,554.55	-11.67%	

管理费用	60,059,088.22	53,603,862.48	12.04%	
财务费用	7,722,468.49	6,222,554.26	24.1%	
所得税费用	13,501,281.61	15,403,014.53	-12.35%	
研发投入	30,869,731.98	25,282,335.78	22.1%	
经营活动产生的现金流量净额	91,880,515.39	71,493,815.74	28.52%	
投资活动产生的现金流量净额	-135,364,770.97	-110,981,857.40	-50.78%	主要系子公司贵州芭田全面开工建设,支付工程款项所致.
筹资活动产生的现金流量净额	359,168,879.35	101,676,417.16	253.25%	本期发行公司债券,募集资金到位
现金及现金等价物净增加额	315,684,623.77	62,188,375.50	407.63%	主要原因系本期筹资活动产生的净现金流减增加所致.

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

1、营销系统建设与管理创新

建立以大区为单位的内公司,通过内部公司制,消除特权、特许,建立公平、公正、公开的经营机制;建立解决矛盾、制衡不合理、不公平的管控体系;激励和满足每位营销人员的个人欲望,让他们有一个更大、更公平的平台来发挥自己的创造性,从而有效地激发了销售队伍的积极性。

在全体营销系统中推行“日结日果”的管理措施,把年度目标分解到月、到天,每天考核,奖罚不过夜,取得积极成果。

继续深化实施芭田“肥料+方法+设施”的推广模式,建立了一批示范基地,强化农化服务,对灌溉施肥和长效肥起到积极推动作用。

继续实施以厂商一体化为宗旨的渠道网点的建设,树金牌经销商,星级零售店,建设“芭

田好肥料示范田”，渠道数量和质量有较大提高。

2、新技术、新产品的研发工作

2013年上半年，芭田股份新申请专利47项，其中发明专利16项，实用新型专利31项；共获得授权专利25项，其中发明专利10项，实用新型专利15项。

3、公司管理信息平台建设

上半年公司信息平台建设主要开展三方面的工作：

（1）内公司模式经营支撑：通过内公司经营模式规则的制定和业务梳理，完成了4大中心6个环节的日模利、月模利自动核算、公示及信息共享。

（2）协同办公项目推进：大力推进电子化流程实施，推动营销远程报销并与ERP系统集成推行远程申请产品权限和远程产品权限调整与SAP集成。实现了营销人员移动考勤与公司考勤平台集成。

（3）大IT 项目推动：目前IT项目已经取得阶段性成果。

4、建立了以能力素质模型为依据、适应总体发展战略的人力资源管理体系

通过推动人才梯队建设，形成营销、管理、专业技术、创新和品牌等六个通道，通过达到一岗三技、一职三备训练，给予员工职业发展通道的实现，同时增加员工技能和人才的储备。同时公司在营销、生产、PMC、采购环节建立公平、公正、公开的内公司经营机制，消除特权、特许；建立解决矛盾、制衡不合理、不公平的管控体系；激励和满足每位员工的个人欲望，培养具备经营意识和能力的领导者；建立内公司公开透明的核算规则及公示平台，实现日结、日知、日果。

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						
工 业	1,062,493,753.11	875,301,727.89	17.62%	-5.72%	-7.99%	2.04%
分产品						
芭田复合肥系列	940,500,546.14	774,480,718.42	17.65%	-3.97%	-6.38%	2.11%
哈乐复合肥系列	630,810.09	467,282.15	25.92%	-61.78%	-65.15%	7.17%
好阳光复合肥系列	29,449,017.84	24,858,217.04	15.59%	-31.28%	-29.6%	-2.02%
中俄复合肥系列	830,030.14	684,017.92	17.59%	-26.46%	-31.24%	5.73%

中美复合肥系列	36,154,981.98	29,664,588.19	17.95%	-17.64%	-20.25%	2.69%
中挪复合肥系列	54,928,366.92	45,146,904.17	17.81%	-5.26%	-8.34%	2.77%
分地区						
华北地区	237,493,155.71	191,595,592.27	19.33%	-23.26%	-25.31%	2.21%
华东地区	104,111,346.04	82,968,351.24	20.31%	32.08%	28.19%	2.42%
华南地区	552,112,849.75	463,343,592.83	16.08%	-11.14%	-13.03%	1.82%
西北地区	39,474,003.34	31,833,477.58	19.36%	67.6%	65.18%	1.18%
西南地区	129,302,398.27	105,560,713.97	18.36%	219.16%	208.61%	2.79%

四、核心竞争力分析

1、产品与技术研发实力雄厚

公司已具备世界领先的高塔聚磷酸复合肥生产技术，中微量元素强化高效复合肥生产技术，灌溉型聚磷酸铵复合肥生产技术，生物型长效复合肥生产技术，复合肥绿色环保、高效低碳技术，缓/控释技术，快速腐熟发酵技术，尤其是自主开发的高塔造粒技术，属于国内首创。公司先后参加承担了两项国家“863”和国家“十一五”、“十二五”支撑计划项目，承担科技部农业科技成果资金转化项目等，还是《国家有机—无机复混肥标准》的组织制定者。

2013年，公司新增专利申请73件，新增授权专利30件。截至2013年6月30日，公司已累计申请专利228件，已累计获得授权专利100项。专利申请数与授权数均位于国内同业公司的前列。

2、复合肥优势产业链渐趋形成

2013年上半年，公司继续致力于打造复合肥优势产业链。公司与贵州瓮安县政府签订的投资68亿的《聚磷酸等高新磷复肥及配套磷化工项目投资协议书》的履行稳步推进，项目建设速度比预期加快。

2013年5月25日，公司收购了山东青岛佳禾滴灌设备有限公司60%的股权。通过增资控股控制一家成熟的滴灌设备公司，公司能够在国家大力提倡的节水又节肥的“水肥一体化”的集成推广应用中构建出从肥料产品生产到肥料产品施用的优势产业链。

3、“肥料+方法+设施”已释放出强大的影响力

通过推行“肥料+方法+设施”在农户百花齐放的用肥习性中植入平衡施肥习性，帮助农户将少次多量的施肥习性转变为少量多次，在农作物需要养分的时候补充养分，在农作物不需要养分的时候不因施用了不必要的肥料而造成肥料浪费和面源污染，公司获得了农户的广泛认同与充分依赖，“肥料+方法+设施”这一服务模式已释放出强大的影响力。

4、芭田肥料试验田取得突破性成果

“芭田杨千里水稻施肥法”首创了一套长效肥用于水稻的施肥方法，经过三年实验，能为客户和公司创造出一定的经济和社会效益，运用“芭田杨千里水稻施肥法”农户可减少一次施肥人工，每亩用肥成本降低 32 元，产量提升 150 斤/亩。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	53,700.38
报告期投入募集资金总额	165.38
已累计投入募集资金总额	7,347.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]214 号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，芭田公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向特定投资者非公开发行股票方式发行不超过人民币普通股（A 股）8,700.00 万股，发行对象总数为 7 名，不超过 10 名，股票面值为人民币 1.00 元。截至 2012 年 7 月 3 日止，芭田公司共发行人民币普通股（A 股）7,190.00 万股，股票发行价为每股人民币 7.64 元，共计募集人民币 549,316,000.00 元。扣除与发行有关的费用人民币 12,312,220.00 元，芭田公司实际募集资金净额为人民币 537,003,780.00 元，已由中信建投证券股份有限公司于 2012 年 7 月 2 日存入本公司开立在深圳发展银行深圳华侨城支行账号为 11005288858114 的人民币账户。该募集资金已于 2012 年 7 月 3 日全部到位，并经大华会计师事务所有限公司“验字[2012]076 号”《验资报告》审核。公司对募集资金采取了专户存储制度。截止 2013 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 7,347.53 万元，其中：根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《深圳市芭田生态工程股份有限公司以非公开发行募集资金置换募投项目自筹资金》的议案以及其他相关程序，以募集资金 5,910.25 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，于 2012 年 7 月 3 日起至 2013 年 6 月 30 日止，公司支付募集资金项目款 1,437.28 万元。累计收到的募集资金账户利息收入 364.22 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 46,717.07 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资 总 额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
---------------	--------------------	--------------------	----------------------	--------------	-----------------------	--------------------------------------	---------------------------	-------------------	--------------	---------------------------

承诺投资项目										
1. 年产 60 万吨缓释肥及 35 万台种肥一体播种设备项目	否	15,548	15,548	0	0	0%	2014 年 07 月 02 日	0	是	否
2. 灌溉施肥项目-年产 10 万吨料浆全溶灌溉复合肥、20 万吨高塔全溶灌溉复合肥及年推广 100 万亩灌溉施肥设备项目	否	29,142	29,142	165.03	3,472.94	11.92%	2014 年 07 月 02 日	0	是	否
3. 灌溉施肥项目-年产 12 万吨粉状水溶性肥项目	否	16,932	16,932	0.35	3,874.59	22.88%	2014 年 07 月 02 日	0	是	否
4. 年产 20 万吨有机肥产业化项目	否	3,282.5	3,282.5	0	0		2014 年 07 月 02 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	64,904.5	64,904.5	165.38	7,347.53	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	64,904.5	64,904.5	165.38	7,347.53	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《深圳市芭田生态工程股份有限公司以非公开发行募集资金置换募投项目自筹资金》的议案以及其他相关程序，以募集资金 5,910.25 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									

用闲置募集资金暂时	不适用
补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资	不适用
金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金	均在募集资金专户存储
用途及去向	
募集资金使用及披露	
中存在的问题或其他	无
情况	

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

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

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
灌溉施肥项目-年产 12 万吨粉状水溶性肥项目	2012 年 07 月 18 日	详见 2012 年 7 月 18 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《芭田股份：非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
灌溉施肥项目-年产 10 万吨料浆全溶灌溉复合肥、20 万吨高塔全溶灌溉复合肥及年推广 100 万亩灌溉施肥设备项目	2012 年 07 月 18 日	详见 2012 年 7 月 18 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《芭田股份：非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
年产 60 万吨缓释肥及 35 万台种肥一体播种设备项目	2012 年 07 月 18 日	详见 2012 年 7 月 18 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《芭田股份：非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
年产 20 万吨有机肥产业化项目	2012 年 07 月 18 日	详见 2012 年 7 月 18 日刊登于巨潮资讯网

		网 (www.cninfo.com.cn) 关于《芭田股份：非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
--	--	--

4、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
深圳市好阳光肥业有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	3,079 万元	44,304,667.89	40,502,040.38	180,000.00	-475,568.53	-357,701.40
徐州市芭田生态有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	43,469.17 万元	468,183,386.25	525,513,730.98	467,486,405.50	69,413,196.22	63,943,546.38
贵港市芭田生态有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	34,231.20 万元	328,274,587.96	389,274,587.96	275,184,425.41	32,270,709.54	27,302,680.50
徐州市禾协肥业有限公司	子公司	化工行业	生产销售多元复合肥和其他肥料；化工原料购销	300 万元	2,665,472.80	2,661,198.52	334,111.25	23,371.27	-14,169.07
贵港市好阳光肥业有限公司	子公司	化工行业	生产经营多元复合肥；化肥、化工原料的购销等	300 万元	2,882,311.12	2,882,311.12	0.00	-7,370.56	-7,370.56
深圳市芭田农业生产资料有限公司	子公司	化工行业	化肥零售；其他肥料、农资产品用具的购销；	500 万元	12,072,400.00	5,469,143.09	2,406,000.00	-476,121.27	-357,090.95

			国内贸易 (不含专营、 专控、 转卖商品)						
和原生态控 股股份有限 公司	子公司	化工行业	化肥零售、 其他肥料、 农资产品用 具的购销及 其他国内贸 易(不含专 营、专控、 转卖商品); 肥料的技术 咨询、技术 咨询	10,000 万 元	90,878,844 .49	83,267,129 .29	9,198,054. 44	-3,434,390 .41	-2,580,266 .50
贵州芭田生 态工程有限 公司	子公司	化工行业	聚磷酸中微 元素强化高 效高磷母 粒;聚磷酸 灌溉型特效 高磷母粒; 聚磷酸生物 型长效高磷 母粒;磷酸 铵、硫酸钾、 复混肥料等	20,000 万 元	301,067,12 3.87	197,585,44 7.67	0.00	-2,165,026 .20	-1,690,244 .35
江苏临港燃 料有限公司	子公司	贸易	煤炭批发。 木炭、化工 产品	3000 万元	23,099,965 .05	27,795,437 .59	244,385.55	-2,177,176 .71	-2,177,176 .71
北京芭田	子公司	研发	技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术服务、 技术推广; 农业科学研 究与试验发 展.	200 万元	2,001,992. 72	1,991,940. 18	0.00	-8,059.82	-8,059.82
青岛新润	子公司	节水材料行	节水灌溉设	1450 万元	17,083,404	15,278,395	25,838.80	-215,786.6	-161,839.9

		业	备及相关配 套机电设备的 研发, 节水 灌溉设备 及其零配件 制造、销售、 节水灌溉工 程及技术咨 询服务		.61	.05		1	6
--	--	---	---	--	-----	-----	--	---	---

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
贵州芭田聚磷酸高 效生态复合肥配套 化工（一期）工程项 目	250,000	11,842	30,713.81	12.29%	项目在建期间, 还未 产生项目收益.
合计	250,000	11,842	30,713.81	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如 有）	2012 年 05 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如 有）	1. 2012 年 5 月 26 日, 在巨潮资讯网公告: 芭田股份: 关于签订<关于签订聚磷酸等 高效磷肥等配套化工项目投资协议书>的公告; 2. 2012 年 5 月 26 日, 在巨潮资讯 网公告: 芭田股份: 200 万吨/年高新磷肥及配套精细化工项目可行性研究报告的 公告; 3. 2013 年 4 月 22 日, 在巨潮资讯网公告: 芭田股份: 关于贵州芭田项目投资 进展公告;				

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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度（%）	10%	至	35%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	8,200	至	10,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	7,393.23		
业绩变动的原因说明	随着复合肥销售市场回暖, 同期公司加大了销售渠道建设投入, 产品市场 占有率稳步提高, 同时, 公司加大对成本和费用的控制, 预计净利润较去		

	年同期有一定幅度的增长，但仍存在不确定因素。
--	------------------------

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

2013年4月18日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配预案》，分配方案为：以截至2012年12月31日公司总股本473,085,200股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），派发现金股利共计47,308,520元，剩余未分配利润结转下一年度，同时向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增8股，转增后公司总股本增加至851,553,360股。上述利润分配方案于2013年5月13日实施完毕。2013年5月6日，公司发布了《2012年年度权益分派实施公告》（公告编号2013-021）

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

不适用。

九、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
------	------	------	--------	------	---------------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3、公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

7、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

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、破产重整相关事项

不适用。

五、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
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

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
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

青岛新润生态科技有限公司成立于2012年3月，注册资本580万元，注册号为370281230051419。2013年5月公司与青岛新润生态科技有限公司原股东签订入股增资合作协议，约定出资870万元，出资方式为人民币，增资后青岛新润生态科技有限公司注册资本为1450万元，增资后股东及股份比例如下：深圳市芭田生态工程股份有限公司股份比例为60%、叶初晓股份比例为14%、马友升股份比例为14%、柏朝晖股份比例为12%。相关方于2013年5月13日完成了上述股权变更手续。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2012年5月9日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》第一个行权期第一次行权情况的公告，详见2012年5月9日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为12-22《芭田股份：关于《首期股票期权激励计划》第一个行权期第一次行权情况的公告》。第一个行权期共84人行权，可行权股份5,029,700份，于2012年5月10日上市。

2、2012年7月2日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》首次股权激励第一个

行权期第二次行权情况的公告，详见2012年7月2日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为12-36《芭田股份：关于《首期股票期权激励计划》首次股权激励第一个行权期第二次行权情况的公告》。第二个行权期共1人行权，可行权股份227,500份，于2012年7月3日上市。

3、2012年10月25日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期未达到行权条件的公告，详见2012年10月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为12-52《芭田股份：关于《公司首期股票期权激励计划》首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期未达到行权条件的公告》。首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期实际完成考核业绩为：2009-2011年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率的算术平均值8.95%；2011年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,815.45万元。公司《首期股票期权激励计划》首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期没有达到行权条件。

根据公司《首期股票期权激励计划》规定，公司注销激励对象相对应行权期所获的可行权数量。

七、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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

4、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

报告期内无其他重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

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）承包情况

承包情况说明

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

（3）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	担保额度	实际发生日期（协议签署）	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

	披露日期		日)					(是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	------------	-------------------------------------	-------------------------------------	---------------------	----------------	------	--------------	------------	------	---------------------

4、其他重大交易

报告期内无其他重大交易事项。

九、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	IPO 时, 公司任 职的全体自然 人股东	发起人自然人 股东 (黄培钊、 黄林华、吴益 辉、张志新、李 速亮、蔡汝存、 杨勇藩) 承诺: 在任职期间, 每 年转让的股份 不得超过其所 持有本公司股 份总数的 25%, 离职半年内不 转让其持有的 本公司股份。	2007 年 09 月 05 日	在职期, 离职半 年内	本报告期, 以上 承诺事项严格 执行。
	非公开发行业 票, 认购股东	发行对象均承 诺其认购本次 发行股份的锁 定期为自本次 发行新股上市 之日起 12 个月。	2012 年 07 月 19 日	2013 年 7 月 19 日	本报告期, 以上 承诺事项严格 执行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				

(如有)	
------	--

十、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**十一、处罚及整改情况**

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

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**十二、其他重大事项的说明**

公司无应披露而未披露的其他重大事项。

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	215,138,905	45.48%			172,111,124	-1,422,375	170,688,749	385,827,654	45.31%
2、国有法人持股	11,100,000	2.35%			8,880,000		8,880,000	19,980,000	2.34%
3、其他内资持股	101,459,169	21.45%			81,167,335.2		81,167,335.2	182,626,504.2	21.45%
其中：境内法人持股	60,800,000	12.85%			48,640,000		48,640,000	109,440,000	12.85%
境内自然人持股	40,659,169	8.59%			32,527,335.2		32,527,335.2	73,186,504.2	8.59%
5、高管股份	102,579,736	21.68%			82,063,788.8	-1,422,375	80,641,413.8	183,221,149.8	21.52%
二、无限售条件股份	257,946,295	54.52%			206,357,036	1,422,375	207,779,411	465,725,706	54.69%
1、人民币普通股	257,946,295	54.52%			206,357,036	1,422,375	207,779,411	465,725,706	54.69%
三、股份总数	473,085,200	100%			378,468,160		378,468,160	851,553,360	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2012年12月，公司副总、董事会秘书吴益辉先生辞职，截止到2013年6月30日，其持有的公司股份总数50%由高管锁定股转为无限售股份。

2、2013年5月13日，公司实施了2012年度权益分派，以资本公积金每10股转增8股，共转增股本378,468,160股，公司总股本由473,085,200增加至851,553,360股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年度权益分派预案，已经公司2013年3月26日召开的2012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

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

报告期内，公司于2013年5月13日实施2012年度权益分派后，公司股本公司总股本由473,085,200增加至851,553,360股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,726						
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
黄培钊	境内自然人	28.05%	238,820,400	106,142,400	179,115,300	59,705,100	质押	49,500,000
深圳市琨伦创业投资有限公司	境内非国有法人	11.63%	99,009,131	39,746,291	0	99,009,131		
黄林华	境内自然人	10.07%	85,712,345	33,836,609	70,032,244	15,680,101		
深圳思思乐食品有限公司	境内非国有法人	4.47%	38,033,215	16,903,651	0	38,033,215	质押	18,000,000
华鑫国际信托有限公司	境内非国有法人	3.32%	28,260,000	12,560,000	28,260,000	0		
宁波瑞林股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.92%	24,840,000	11,040,000	24,840,000	0	质押	24,840,000
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.35%	19,980,000	8,880,000	19,980,000	0		
北京安泰汇银投	境内非国有法人	1.84%	15,660	6,960,	15,660	0		

资产管理有限公司			, 000	000	, 000			
太平财产保险有限公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	1.84%	15,660,000	6,960,000	15,660,000	0		
长城证券-招行-长城 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.84%	15,660,000	6,960,000	15,660,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、上述股东中，黄培钊为公司实际控制人，黄林华为实际控制人黄培钊姐夫；黄淑芝、黄佩淑分别持有深圳市琨伦创业投资有限公司 61%和 39%的股权，深圳市琨伦创业投资有限公司持有深圳思思乐食品有限公司 60%的股权；黄佩淑为黄林华配偶、黄培钊姐姐，黄淑芝为黄培钊妹妹，他(她)们之间存在关联关系和一致行动人的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。2、上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
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	
深圳市琨伦创业投资有限公司		99,009,131				人民币普通股	99,009,131	
黄培钊		59,705,100				人民币普通股	59,705,100	
深圳思思乐食品有限公司		38,033,215				人民币普通股	38,033,215	
黄林华		15,680,101				人民币普通股	15,680,101	
邬庆生		3,124,099				人民币普通股	3,124,099	
张纪益		2,572,291				人民币普通股	2,572,291	
郑英		2,252,762				人民币普通股	2,252,762	
王学文		1,696,312				人民币普通股	1,696,312	
徐斌		1,678,000				人民币普通股	1,678,000	
孟繁旭		1,612,464				人民币普通股	1,612,464	
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		1、前十名股东中，黄培钊为公司实际控制人，黄林华为实际控制人黄培钊姐夫；黄淑芝、黄佩淑分别持有深圳市琨伦创业投资有限公司 61%和 39%的股权，深圳市琨伦创业投资有限公司持有深圳思思乐食品有限公司 60%的股权；黄佩淑为黄林华配偶、黄培钊姐姐，黄淑芝为黄培钊妹妹，他(她)们之间存在关联关系和一致行动人的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。2、未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无
-------------------------------	---

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)
黄培钊	董事长兼总 裁	现任	132,678,000	106,142,400	0	238,820,400	0	0	0
林维声	副董事长	现任	106,925	64,155	26,731	144,349	0	0	0
段继贤	董事	现任	211,250	169,000	0	380,250	0	0	0
徐育康	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
欧敬	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王丰登	董事	现任	59,475	47,580	0	107,055			
王宋荣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
兰艳泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴玉光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚俊雄	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
华建青	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
仲惠民	监事	现任	2,633	2,106.4	0	4,739.4	0	0	0
张志新	副总裁	现任	1,518,432	1,214,745.6		2,733,177.6	0	0	0
张重程	副总裁、董 事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张万海	财务负责人	现任	89,050	71,240	0	160,290	0	0	0
合计	—	—	134,665,765	107,711,227	26,731	242,350,261	0	0	0

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：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,173,895,977.81	849,504,656.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,002,775.00	2,114,850.00
应收账款	22,035,565.93	33,814,026.00
预付款项	410,245,981.23	346,989,993.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,023,409.64	646,438.36
应收股利		
其他应收款	11,903,486.39	6,613,947.56
买入返售金融资产		
存货	307,905,733.65	283,675,859.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,939,012,929.65	1,523,359,771.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	239,506,865.13	246,067,182.74
在建工程	71,877,107.46	26,973,259.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,183,584.71	23,838,487.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,536,224.71	19,498,914.42
递延所得税资产	20,585,636.43	17,999,632.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	383,689,418.44	334,377,477.23
资产总计	2,322,702,348.09	1,857,737,248.30
流动负债：		
短期借款	90,268,136.00	191,034,486.00
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	120,498,940.00	165,192,550.00
应付账款	45,141,934.13	28,236,775.79
预收款项	45,537,712.25	28,282,381.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,488,079.85	17,127,085.13
应交税费	17,753,225.20	8,347,106.48
应付利息	13,050,000.00	
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	8,184,341.57	23,779,287.34
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	351,922,369.00	461,999,672.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	533,762,836.64	
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,199,000.00	6,461,500.00
非流动负债合计	539,961,836.64	6,461,500.00
负债合计	891,884,205.64	468,461,172.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	851,553,360.00	473,085,200.00
资本公积	226,336,779.95	599,185,798.94
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,603,523.43	48,603,523.43
一般风险准备		
未分配利润	279,610,960.49	250,407,049.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,406,104,623.87	1,371,281,571.97
少数股东权益	24,713,518.58	17,994,503.72
所有者权益（或股东权益）合计	1,430,818,142.45	1,389,276,075.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,322,702,348.09	1,857,737,248.30

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	660,914,538.28	282,824,963.92
交易性金融资产		
应收票据	9,002,775.00	2,114,850.00
应收账款	23,426,254.37	26,172,257.64
预付款项	56,039,009.70	89,653,272.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	135,156,549.32	28,861,589.13
存货	92,315,654.77	99,987,233.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	976,854,781.44	529,614,166.90
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,145,943,703.80	1,135,243,703.80
投资性房地产		
固定资产	104,638,699.21	106,341,868.17
在建工程	6,079,849.88	1,979,540.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,712,114.06	2,913,572.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,769,924.71	19,498,914.42
递延所得税资产	10,282,906.36	9,218,232.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,290,427,198.02	1,275,195,832.86
资产总计	2,267,281,979.46	1,804,809,999.76
流动负债：		
短期借款	90,268,136.00	191,034,486.00
交易性金融负债		
应付票据	120,498,940.00	165,192,550.00
应付账款	14,859,406.24	14,479,711.98
预收款项	45,261,600.57	25,734,570.64
应付职工薪酬	4,715,906.97	7,806,434.03
应交税费	980,249.83	369,062.60
应付利息	13,050,000.00	
应付股利		
其他应付款	149,986,631.22	164,019,920.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	439,620,870.83	568,636,736.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	533,762,836.64	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,774,000.00	1,774,000.00

非流动负债合计	535,536,836.64	1,774,000.00
负债合计	975,157,707.47	570,410,736.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	851,553,360.00	473,085,200.00
资本公积	223,945,722.28	597,358,882.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,891,838.96	43,891,838.96
一般风险准备		
未分配利润	172,733,350.75	120,063,342.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,292,124,271.99	1,234,399,263.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,267,281,979.46	1,804,809,999.76

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

3、合并利润表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,092,271,750.85	1,155,346,313.94
其中：营业收入	1,092,271,750.85	1,155,346,313.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,011,738,900.18	1,078,772,408.14
其中：营业成本	902,436,063.65	972,694,378.45
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	81,286.81	132,877.61
销售费用	41,961,956.89	47,508,554.55
管理费用	60,059,088.22	53,603,862.48
财务费用	7,722,468.49	6,222,554.26
资产减值损失	-521,963.88	-1,389,819.21
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,532,850.67	76,573,905.80
加：营业外收入	11,024,339.08	2,998,153.87
减：营业外支出	668,392.94	801,962.71
其中：非流动资产处置损失	292,793.20	125,102.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,888,796.81	78,770,096.96
减：所得税费用	13,501,281.61	15,403,014.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,387,515.20	63,367,082.43
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	76,844,594.34	61,281,705.78
少数股东损益	542,920.86	2,085,376.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.154
（二）稀释每股收益	0.09	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	77,387,515.20	63,367,082.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,844,594.34	61,281,705.78
归属于少数股东的综合收益总额	542,920.86	2,085,376.65

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

4、母公司利润表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	456,622,030.15	462,137,226.28
减：营业成本	402,971,007.24	412,804,015.76
营业税金及附加	55,403.05	40,376.49
销售费用	8,528,715.63	17,313,748.39
管理费用	43,732,306.38	38,779,171.81
财务费用	13,643,560.35	8,044,339.70
资产减值损失	-94,036.25	-1,696,598.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	106,483,320.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	94,268,394.36	-13,147,827.59
加：营业外收入	4,934,618.68	2,738,759.86
减：营业外支出	289,158.20	226,869.94
其中：非流动资产处置损失	285,788.20	124,169.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,913,854.84	-10,635,937.67
减：所得税费用	-1,064,673.40	-2,703,303.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,978,528.24	-7,932,633.81
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	99,978,528.24	-7,932,633.81

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,121,305,541.30	1,185,801,705.66
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	6,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	25,121,626.53	13,364,344.18
经营活动现金流入小计	1,152,427,167.83	1,199,166,049.84
购买商品、接受劳务支付的现金	943,548,894.04	995,007,711.26

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	65,673,022.47	66,284,072.15
支付的各项税费	12,960,793.91	20,018,530.44
支付其他与经营活动有关的现金	38,363,942.02	46,361,920.25
经营活动现金流出小计	1,060,546,652.44	1,127,672,234.10
经营活动产生的现金流量净额	91,880,515.39	71,493,815.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	309,095.72	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	309,095.72	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,673,866.69	108,045,715.46
投资支付的现金		2,900,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		36,141.94
投资活动现金流出小计	135,673,866.69	110,981,857.40
投资活动产生的现金流量净额	-135,364,770.97	-110,981,857.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	33,296,614.00
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	0.00	159,685,828.50
发行债券收到的现金	533,259,200.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	43,806,090.00	5,783,767.50
筹资活动现金流入小计	577,065,290.00	198,766,210.00
偿还债务支付的现金	100,766,350.00	88,892,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,617,272.65	7,747,092.84
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	52,512,788.00	450,000.00



筹资活动现金流出小计	217,896,410.65	97,089,792.84
筹资活动产生的现金流量净额	359,168,879.35	101,676,417.16
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	315,684,623.77	62,188,375.50
加：期初现金及现金等价物余额	805,698,566.04	258,519,517.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,121,383,189.81	320,707,893.26

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	478,895,063.35	497,844,288.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,931,487.92	133,487,605.27
经营活动现金流入小计	501,826,551.27	631,331,894.06
购买商品、接受劳务支付的现金	396,242,179.53	417,652,017.43
支付给职工以及为职工支付的现金	31,163,966.81	28,975,293.99
支付的各项税费	4,011,785.06	770,361.03
支付其他与经营活动有关的现金	142,928,966.92	24,839,639.97
经营活动现金流出小计	574,346,898.32	472,237,312.42
经营活动产生的现金流量净额	-72,520,347.05	159,094,581.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	106,483,320.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,347.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	106,751,667.61	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,317,323.55	10,951,283.88
投资支付的现金		2,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,700,000.00	230,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		56,169.94
投资活动现金流出小计	24,017,323.55	243,907,453.82
投资活动产生的现金流量净额	82,734,344.06	-243,907,453.82

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,296,614.00
取得借款收到的现金		159,685,828.50
发行债券收到的现金	533,259,200.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	43,806,090.00	5,783,767.50
筹资活动现金流入小计	577,065,290.00	198,766,210.00
偿还债务支付的现金	100,766,350.00	88,892,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,617,272.65	7,747,092.84
支付其他与筹资活动有关的现金	52,512,788.00	450,000.00
筹资活动现金流出小计	217,896,410.65	97,089,792.84
筹资活动产生的现金流量净额	359,168,879.35	101,676,417.16
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	369,382,876.36	16,863,544.98
加：期初现金及现金等价物余额	239,018,873.92	161,055,167.03
六、期末现金及现金等价物余额	608,401,750.28	177,918,712.01

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限

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
	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	473,085,200.00	599,185,798.94			48,603,523.43		250,407,049.60		17,994,503.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	473,085,200.00	599,185,798.94			48,603,523.43		250,407,049.60		17,994,503.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	378,468,160.00	-372,849,018.99					29,203,910.89		6,719,014.86
（一）净利润							76,844,594.34		542,920.86
（二）其他综合收益									

上述（一）和（二）小计							76,844,594.34		542,920.86	77,387,515.20
（三）所有者投入和减少资本		5,619,141.01							6,176,094.00	11,795,235.01
1. 所有者投入资本									5,800,000.00	5,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,055,000.00								5,055,000.00
3. 其他		564,141.01							376,094.00	940,235.01
（四）利润分配							-47,640,683.45			-47,640,683.45
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-47,640,683.45			-47,640,683.45
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	378,468,160.00	-378,468,160.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	378,468,160.00	-378,468,160.00								
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	851,553,360.00	226,336,779.95			48,603,523.43		279,610,960.49		24,713,518.58	1,430,818,142.45

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	395,928,000.00	108,815,008.29			31,742,447.71		216,180,832.60		15,682,836.51	768,349,125.11
加：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	395,928,000.00	108,815,008.29			31,742,447.71		216,180,832.60		15,682,836.51	768,349,125.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,157,200.00	490,370,790.65			16,861,075.72		34,226,217.00		2,311,667.21	620,926,950.58
（一）净利润							89,136,445.32		2,311,667.21	91,448,112.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							89,136,445.32		2,311,667.21	91,448,112.53
（三）所有者投入和减少资本	77,157,200.00	490,370,790.65								567,527,990.65
1．所有者投入资本	77,157,200.00	494,649,244.00								571,806,444.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		-4,278,453.35								-4,278,453.35
3．其他										
（四）利润分配					16,861,075.72		-54,910,228.32			-38,049,152.60
1．提取盈余公积					16,861,075.72		-16,861,075.72			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-38,049,152.60			-38,049,152.60
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	473,085,200.00	599,185,798.94			48,603,523.43		250,407,049.60		17,994,503.72	1,389,276,075.69

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

8、母公司所有者权益变动表

 编制单位：深圳市芭田生态工程股份有限
 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	473,085,200.00	597,358,882.28			43,891,838.96		120,063,342.51	1,234,399,263.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	473,085,200.00	597,358,882.28			43,891,838.96		120,063,342.51	1,234,399,263.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	378,468,160.00	-373,413,160.00					52,670,008.24	57,725,008.24
（一）净利润							99,978,528.24	99,978,528.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							99,978,528.24	99,978,528.24
（三）所有者投入和减少资本		5,055,000.00						5,055,000.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额		5,055,000.00						5,055,000.00
3．其他								
（四）利润分配							-47,308,520.00	-47,308,520.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-47,308,520.00	-47,308,520.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	378,468,160.00	-378,468,160.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	378,468,160.00	-378,468,160.00						
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	851,553,360.00	223,945,722.28			43,891,838.96		172,733,350.75	1,292,124,271.99

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	395,928,000.00	106,988,091.63			27,030,763.24		6,160,477.00	536,107,331.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	395,928,000.00	106,988,091.63			27,030,763.24		6,160,477.00	536,107,331.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,157,200.00	490,370,790.65			16,861,075.72		113,902,865.51	698,291,931.88
（一）净利润							168,610,757.23	168,610,757.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							168,610,757.23	168,610,757.23
（三）所有者投入和减少资本	77,157,200.00	490,370,790.65						567,527,990.65
1. 所有者投入资本	77,157,200.00	494,649,244.00						571,806,444.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-4,278,453.35						-4,278,453.35
3. 其他								
（四）利润分配					16,861,075.72		-54,707,891.72	-37,846,816.00
1. 提取盈余公积					16,861,075.72		-16,861,075.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,846,816.00	-37,846,816.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	473,085,200.00	597,358,882.28			43,891,838.96		120,063,342.51	1,234,399,263.75

法定代表人：黄培钊

主管会计工作负责人：张万海

会计机构负责人：张万海

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

根据本公司2011年3月24日召开的2011年第一次临时股东大会、2012年3月22日召开的2012年第一次临时股东大会的决议和修改后公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]214号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意本公司非公开发行不超过8,700万股人民币普通股（A股）。2012年7月，本公司实际向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）7,190万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币7.64元。实际发行募集资金总额人民币549,316,000.00元，募集资金净额为人民币537,003,780.00元。经此发行，注册资本变更为人民币473,085,200.00元。

2013年4月，经本公司召开的2012年度股东大会决议通过，以2012年12月31日总股本473,085,200为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增8股，同时以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)，转增后注册资本变更为851,553,360元。

2、行业性质

本公司属化学原料及化学制品（复合肥）行业。

3、经营范围

公司的经营范围：生产、经营多元复合肥和其他肥料（生产执照另发）；化工原料的购销（不含易燃易爆物品）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；有机肥料的技术开发与研

究（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（具体按深贸管登证字第2002-159号资格证书经营）；道路货物运输。

4、主要产品、劳务

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

5、公司基本架构

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

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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

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，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

2、持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- 1、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持,以使该金融资产投资持有至到期。
- 2、受法律、行政法规的限制,使企业难以将该金融资产投资持有至到期。
- 3、其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。
- 4、其它表明本公司没有能力持有至到期,重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后的决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收帐款和其它应收款

(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	指期末余额为 100 万以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
账龄分析法计提坏帐准备的组合	账龄分析法	以帐龄特征划分为若干应收账款组合
关联方组合	其他方法	按关联方划分组合

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

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：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	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、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）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：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。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

13、投资性房地产

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。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-20	5%	4.75%-11.88%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5-7	5%	13.57%-19%
运输设备	5	5%	19%

(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

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。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其

辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 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。

1. 摊销年限

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(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

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

本公司采用B-S模型确定期权的公允价值

（3）确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

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。本公司确认复合肥销售收入的具体方式为：预收货款的情况下，产品交付客户委托的承运方

时确认收入；赊销的情况下，经履行审批程序后，产品交付客户委托的承运方时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

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

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（3）售后租回的会计处理

不适用。

29、持有待售资产

30、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、会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期内无前期会计差错更正情况。

(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

无

(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

无

32、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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
消费税	不适用	不适用
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

*其它非免税产品，除深圳市芭田农业生产资料有限公司、贵港市芭田生态有限公司、徐州市芭田生态有限公司、江苏临港燃料有限公司外，本公司及其他子公司2013年按小规模纳税人缴纳增值税。

1. 企业所得税

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

其他子公司	25%	
-------	-----	--

2、税收优惠及批文

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

*2徐州芭田于2013年1月获得GR201232000210号高新技术企业证书，发证时间2012年8月6日，有效期3年，根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，徐州芭田2012年至2014年享受该优惠政策。

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

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

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

3、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
深圳市 好阳光 肥业有	全资子 公司	深圳市	化工行 业	3,079 万元	产、销 有机肥 及复合	30,790 ,000.0 0		100%	100%	是			

限公司 (以下简称“ 好阳光”)*1					肥; 购 销化工 原料; 国内商 业								
徐州市 芭田生 态有限 公司 (以下 简称“ 徐州芭 田”)*2	控股子 公司	徐州市	化工行 业	43469. 17 万元	产、销 有机肥 及复合 肥; 购 销化工 原料; 国内商 业	431, 99 4, 876. 09		99. 31%	99. 31%	是	9, 743, 561. 39		
贵港市 芭田生 态有限 公司 (以下 简称“ 贵港芭 田”)*3	控股子 公司	贵港市	化工行 业	34231. 20 万元	产、销 有机肥 及复合 肥; 购 销化工 原料; 国内商 业	339, 61 7, 181. 62		99. 12%	99. 12%	是	6, 278, 965. 78		
徐州市 禾协肥 业有限 公司 (以下 简称“ 禾协肥 业”)*4	控股子 公司之 子公司	徐州市	化工行 业	300 万 元	生产销 售多元 复合肥 和其他 肥料; 化工原 料购销	2, 700, 000. 00		90%	90%	是	266, 11 9. 86		
贵港市 好阳光 肥业有 限公司 (以下 简称“ 贵港好 阳光”)*5	控股子 公司之 子公司	贵港市	化工行 业	300 万 元	生产经 营多元 素复合 肥; 化 肥、化 工原料 的购销 等	3, 000, 000. 00		100%	100%	是			
深圳市 芭田农 业生产 资料有 限公司 (以下 简称“ 芭田农 资”)*6	全资子 公司	深圳市	化工行 业	500 万 元	化肥零 售; 其 他肥 料、农 资产品 用具的 购销; 国内贸 易(不 含专 营、专 控、转 卖商 品)	5, 000, 000. 00		100%	100%	是			
和原生 态控股 股份有	控股子 公司	深圳市	化工行 业	10, 000 万元	化肥零 售、其 他肥	97, 841 , 646. 0 9		97. 2%	97. 2%	是	2, 313, 513. 53		

限公司 (以下简称“ 和原生态”) *7					料、农 资产品 用具的 购销及 其他国 内贸易 (不含 专营、 专控、 转卖商 品); 肥 料的技术 咨询、技 术咨询							
贵州芭 田生态 工程有 限公司 (以下 简称“ 贵州芭 田”) *8	全资子 公司	瓮安县	化工行 业	20,000 万元	聚磷酸 中微元 素强化 高效高 磷母 粒; 聚 磷酸灌 溉型特 效高磷 母粒; 聚 磷酸生 物型长 效高磷 母粒; 磷 酸铵、 硫酸 钾、复 混肥料 等	200,00 0,000. 00		100%	100%	是		
北京芭 田生态 农业科 技有限 公司 (以下 简称“ 北京芭 田”) *9	全资子 公司	北京市	研发	200 万 元	技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服 务、技 术推 广; 农 业科学 研究与 试验发 展.	2,000, 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

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

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

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

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

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

2007年1月1日，本公司与沛县国有公司签订《关于徐州芭田生态有限公司向江苏沛县国有资产经营有限公司支付固定收益的解除协议》，根据该协议，徐州芭田自2007年1月1日起不再向沛县国有公司支付约定收益，改按股东出资比例分配利润。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

*6 芭田农资系本公司出资设立的全资子公司，于2009年4月2日成立，注册资本500万元，营业执照号码为440301103930084。

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

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

*9 北京芭田系本公司出资设立的全资子公司，于2013年2月27日成立，注册资本200万元，营业执照号码为110108015643784。

（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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

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
江苏临港燃料有限公司(以下简称“临港公司”)	全资子公司	泰州市	贸易	3000 万元	煤炭批发。木炭、化工产品、有色金属、日用品批发、零售, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	30,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
青岛新润生态科技有限公司(以下	控股子公司	青岛市	节水材料行业	1450 万元	节水灌溉设备及相关配套机电设备	8,700,000.00		60%	60%	是	6,111,358.02		

简称青 岛新 润)*10					的研 发, 节 水灌 溉 设 备 及 其 零 配 件 制 造、 销 售、 节 水 灌 溉 工 程 及 技 术 咨 询 服 务							
--------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

1、江苏临港燃料有限公司成立于2011年7月，注册资本3000万元，注册号为321200000023903。2012年2月公司与江苏临港公司原股东签订股权转让协议，约定以3000万元的价格收购江苏临港100%的股权，收购后本公司持有江苏临港100%的股权。双方于2012年2月23日完成了上述股权转让变更手续。

2、青岛新润生态科技有限公司成立于2012年3月，注册资本580万元，注册号为370281230051419。2013年5月公司与青岛新润生态科技有限公司原股东签订入股增资合作协议，约定出资870万元，出资方式为人民币，增资后青岛新润生态科技有限公司注册资本为1450万元，增资后股东及股份比例如下：深圳市芭田生态工程股份有限公司股份比例为60%、叶初晓股份比例为14%、马友升股份比例为14%、柏朝晖股份比例为12%。相关方于2013年5月13日完成了上述股权变更手续。

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

合并报表范围发生变更说明

公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	持股比例	增加原因
青岛新润	控股子公司	化工行业	1,450万元	60%	非同一控制下合并
北京芭田	全资子公司	化工行业	200万元	100%	新设成立

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

1、北京芭田系本公司出资设立的全资子公司，于2013年2月27日成立，注册资本200万元，营业执照号码为110108015643784。
2、青岛新润生态科技有限公司成立于2012年3月，注册资本580万元，注册号为370281230051419。2013年5月公司与青岛新润生态科技有限公司原股东签订入股增资合作协议，约定出资870万元，出资方式为人民币，增资后青岛新润生态科技有限公司注册资本为1450万元，增资后股东及股份比例如下：深圳市芭田生态工程股份有限公司股份比例为60%、叶初晓股份比例为14%、马友升股份比例为14%、柏朝晖股份比例为12%。相关方于2013年5月13日完成了上述股权变更手续。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 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
青岛新润	15,278,395.05	-161,839.96

北京芭田	1,991,940.18	-8,059.82
------	--------------	-----------

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的其他说明

5、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
青岛新润		

非同一控制下企业合并的其他说明

青岛新润生态科技有限公司成立于2012年3月，注册资本580万元，注册号为370281230051419。2013年5月公司与青岛新润生态科技有限公司原股东签订入股增资合作协议，约定出资870万元，出资方式为人民币，增资后青岛新润生态科技有限公司注册资本为1450万元，增资后股东及股份比例如下：深圳市芭田生态工程股份有限公司股份比例为60%、叶初晓股份比例为14%、马友升股份比例为14%、柏朝晖股份比例为12%。相关方于2013年5月13日完成了上述股权变更手续。

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：	--	--	265,835.22	--	--	478,139.89
人民币	--	--	265,835.22	--	--	478,139.89
银行存款：	--	--	1,121,117,354.59	--	--	805,220,426.15
人民币	--	--	1,115,623,478.96	--	--	799,626,967.74
美元	889,163.68	6.1787	5,493,875.63	890,898.72	6.2784	5,593,458.41
其他货币资金：	--	--	52,512,788.00	--	--	43,806,090.00
人民币	--	--	52,512,788.00	--	--	43,806,090.00
合计	--	--	1,173,895,977.81	--	--	849,504,656.04

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

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	9,002,775.00	2,114,850.00
合计	9,002,775.00	2,114,850.00

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
未到期定期存单应收利息	646,438.36	4,023,409.64	646,438.36	4,023,409.64
合计	646,438.36	4,023,409.64	646,438.36	4,023,409.64

(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

徐州及贵港子公司未到期定期存单应收利息。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	23,617,174.17	83.47%	1,581,608.24	6.7%	35,971,019.27	88.48%	2,156,993.27	6%
组合小计	23,617,174.17	83.47%	1,581,608.24	6.7%	35,971,019.27	88.48%	2,156,993.27	6%
单项金额虽不重大但单	4,675,525	16.53%	4,675,525	100%	4,675,52	11.52%	4,675,525.1	100%



项计提坏账准备的应收账款	. 14		. 14		5. 14		4	
合计	28, 292, 69 9. 31	--	6, 257, 133 . 38	--	40, 646, 5 44. 41	--	6, 832, 518. 4 1	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21, 779, 081. 59	76. 98%	1, 088, 954. 08	34, 132, 926. 29	83. 97%	1, 700, 511. 87
1 至 2 年	297, 221. 08	1. 05%	29, 722. 11	478, 085. 48	1. 17%	47, 808. 55
2 至 3 年	1, 537, 518. 50	5. 43%	461, 255. 55	1, 356, 654. 50	3. 33%	406, 996. 35
3 年以上	3, 353. 00	0. 01%	1, 676. 50	3, 353. 00	0. 01%	1, 676. 50
合计	23, 617, 174. 17	--	1, 581, 608. 24	35, 971, 019. 27	--	2, 156, 993. 27

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
货款	4, 675, 525. 14	4, 675, 525. 14	100%	账龄超过三年，预计无法收回
合计	4, 675, 525. 14	4, 675, 525. 14	--	--

(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
货款	4, 675, 525. 14	4, 675, 525. 14	100%	账龄超过三年，预计无法收回
合计	4, 675, 525. 14	4, 675, 525. 14	--	--

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	第三方	1,951,675.50	1 年以内	6.9%
第二名	第三方	1,916,228.61	1 年以内	6.77%
第三名	第三方	1,277,702.45	1 年以内	4.52%
第四名	第三方	1,200,128.55	1 年以内	4.24%
第五名	第三方	1,075,105.58	1 年以内	3.8%
合计	--	7,420,840.69	--	26.23%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	13,872,111.85	90.32%	1,968,625.46	14.19%	8,519,151.87	85.05%	1,905,204.31	22.36%
组合小计	13,872,111.85	90.32%	1,968,625.46	14.19%	8,519,151.87	85.05%	1,905,204.31	22.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,487,048.00	9.68%	1,487,048.00	100%	1,497,048.00	14.95%	1,497,048.00	100%
合计	15,359,159.85	--	3,455,673.46	--	10,016,199.87	--	3,402,252.31	--

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：						
1 年以内小计	10,802,402.01	70.33%	540,120.10	4,903,822.73	48.96%	245,191.14
1 至 2 年	247,870.64	1.61%	24,787.06	344,215.29	3.43%	34,421.53
2 至 3 年	36,006.50	0.23%	10,801.95	49,826.50	0.49%	14,947.95
3 年以上	2,785,832.70	18.14%	1,392,916.35	3,221,287.35	32.17%	1,610,643.69
合计	13,872,111.85	—	1,968,625.46	8,519,151.87	—	1,905,204.31

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
往来款	1,487,048.00	1,487,048.00	100%	个别认定，预计无法收回

合计	1,487,048.00	1,487,048.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

(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
往来款	1,487,048.00	1,487,048.00	100%	个别认定, 预计无法收回
合计	1,487,048.00	1,487,048.00	--	--

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 (%)
第一名	第三方	4,000,000.00	1 年以内	28.83%
第二名	第三方	962,541.70	3 年以上	6.94%
第三名	第三方	794,898.10	3 年以上	5.73%
第四名	第三方	446,611.61	3 年以上	3.22%
第五名	公司职员	368,297.25	1 年以内	2.65%
合计	--	6,572,348.66	--	47.37%

(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	406,947,643.96	99.2%	344,107,895.12	99.17%
1 至 2 年	1,472,601.77	0.36%	1,707,201.77	0.49%
2 至 3 年	909,780.40	0.22%	437,794.50	0.13%
3 年以上	915,955.10	0.22%	737,102.30	0.21%
合计	410,245,981.23	--	346,989,993.69	--

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
瓮安县投资促进局	第三方	135,000,000.00	1 年内	预付土地款
西安陕鼓动力股份有限公司	第三方	79,600,000.00	1 年内	预付设备款
深圳南海岸集团	第三方	30,000,000.00	1 年内	预付工程款
深圳市环景园林建设工程有限公司	第三方	18,500,000.00	1 年内	预付工程款
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	第三方	17,556,405.40	1 年内	预付材料款
合计	--	280,656,405.40	--	--

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	204,126,701.73		204,126,701.73	186,316,510.92		186,316,510.92
在产品	24,354,463.04		24,354,463.04	28,395,376.06		28,395,376.06
库存商品	69,438,266.27		69,438,266.27	59,480,680.32		59,480,680.32
在途物资	1,018,042.00		1,018,042.00	2,616,334.07		2,616,334.07
包装物	8,530,275.61		8,530,275.61	6,401,569.22		6,401,569.22
低值易耗品	437,985.00		437,985.00	465,388.83		465,388.83
合计	307,905,733.65		307,905,733.65	283,675,859.42		283,675,859.42

(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	

(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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

- 1、存货跌价准备情况：期末存货不存在跌价情况。
- 2、期末存货余额无借款费用资本化金额。

10、可供出售金融资产

11、持有至到期投资

12、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							

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

13、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

(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

14、投资性房地产

15、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：	429,471,561.59	11,790,562.91		2,459,191.21	438,802,933.29
其中：房屋及建筑物	131,645,243.10	1,887,302.29			133,532,545.39
机器设备	244,961,248.76	2,391,914.01		2,276,891.21	245,076,271.56
运输工具	17,225,189.20	3,328,852.00		118,600.00	20,435,441.20
电子及其它设备	35,639,880.53	4,182,494.61		63,700.00	39,758,675.14
--	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：	182,292,453.26		18,021,687.32	2,129,998.01	198,184,142.57
其中：房屋及建筑物	47,566,705.42		4,635,489.39		52,202,194.81
机器设备	100,866,986.02		10,733,432.25	1,989,682.41	109,610,735.86
运输工具	11,942,383.09		840,514.39	80,750.00	12,702,147.48
电子及其它设备	21,916,378.73		1,812,251.29	59,565.60	23,669,064.42
--	期初账面余额				本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	247,179,108.33	--	240,618,790.72
其中：房屋及建筑物	84,078,537.68	--	81,330,350.58
机器设备	144,094,262.74	--	135,465,535.70
运输工具	5,282,806.11	--	7,733,293.72
电子及其它设备	13,723,501.80	--	16,089,610.72
四、减值准备合计	1,111,925.59	--	1,111,925.59
其中：房屋及建筑物	834,595.59	--	834,595.59
机器设备	277,330.00	--	277,330.00
电子及其它设备		--	
五、固定资产账面价值合计	246,067,182.74	--	239,506,865.13
其中：房屋及建筑物	83,243,942.09	--	80,495,754.99
机器设备	143,816,932.74	--	135,188,205.70
运输工具	5,282,806.11	--	7,733,293.72
电子及其它设备	13,723,501.80	--	16,089,610.72

本期折旧额 18,021,687.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 250,345.11 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
房屋及建筑物	该房屋建筑物所在土地地为农保地，2010 年政府将其重新规划为城市建设用地，贵港芭田于 2011 年 8 月 29 日与贵港市国土资源局就该地块签订《国有建设用地使用权出让合同》，按规定缴纳了土地出让金，该土地使用权证已经办好，	

	房屋产权证尚未办理。该固定资产帐面价值 24,033,701.30 元。	
--	--------------------------------------	--

固定资产说明

16、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
徐州全溶灌溉费工程	16,559,387.54		16,559,387.54	12,110,634.76		12,110,634.76
智能化电动混配设备	733,785.94		733,785.94	733,785.94		733,785.94
贵州工程	46,414,401.00		46,414,401.00	8,465,968.00		8,465,968.00
其他零星工程	8,169,532.98		8,169,532.98	5,662,871.22		5,662,871.22
合计	71,877,107.46		71,877,107.46	26,973,259.92		26,973,259.92

(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
徐州全溶灌溉费工程	114,340,000.00	12,110,634.76	4,699,097.89	250,345.11			14.70				募集资金/自有资金	16,559,387.54
贵州工程		8,465,968.00	37,948,433.00								自有资金	46,414,401.00
合计	114,340,000.00	20,576,602.76	42,647,530.89	250,345.11		--	--			--	--	62,973,788.54

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

- 1、在建工程本期无利息资本化情况。
- 2、在建工程不存在减值迹象，不需计提减值准备。

17、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

18、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
----	--------	--------	---------

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

无

19、生产性生物资产

20、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	29,545,583.06	4,800,000.00		34,345,583.06
(1) 土地使用权	26,271,489.50			26,271,489.50
(2) 专利权	109,350.00			109,350.00
(3) 软件	2,164,743.56			2,164,743.56
(4) 非专利技术	1,000,000.00	4,800,000.00		5,800,000.00
二、累计摊销合计	5,707,095.55	454,902.80		6,161,998.35
(1) 土地使用权	4,361,587.44	253,454.36		4,615,041.80
(2) 专利权	109,350.00			109,350.00
(3) 软件	836,158.27	151,448.46		987,606.73
(4) 非专利技术	399,999.84	49,999.98		449,999.82
三、无形资产账面净值合计	23,838,487.51	4,345,097.20		28,183,584.71
(1) 土地使用权	21,909,902.06	-253,454.40		21,656,447.70
(2) 专利权				
(3) 软件	1,328,585.29	-151,448.50		1,177,136.83
(4) 非专利技术	600,000.16	4,750,000.00		5,350,000.18
(1) 土地使用权				
(2) 专利权				
(3) 软件				

(4) 非专利技术				
无形资产账面价值合计	23,838,487.51	4,345,097.20		28,183,584.71
(1) 土地使用权	21,909,902.06	-253,454.36		21,656,447.70
(2) 专利权				
(3) 软件	1,328,585.29	-151,448.46		1,177,136.83
(4) 非专利技术	600,000.16	4,750,000.02		5,350,000.18

本期摊销额 454,902.80 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	
灌溉肥缓释肥有机肥“新产品开发及和原生态模	0.00	30,869,731.98	30,869,731.98	0.00	0.00
合计	0.00	30,869,731.98	30,869,731.98	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 85%。

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 0%。

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、评估方法无

21、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
土地租赁费*1	11,682,210.61		296,672.64		11,385,537.97	
肥料实验基地项目*2	4,109,929.82		604,563.00		3,505,366.82	
装修费	3,193,440.63	2,291,155.85	91,409.94		5,393,186.54	
贵州芭田 IT 项目		2,766,300.00			2,766,300.00	
其他	513,333.36		27,499.98		485,833.38	
合计	19,498,914.42	5,057,455.85	1,020,145.56		23,536,224.71	--

长期待摊费用的说明

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

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

22、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：		
资产减值准备	1,703,462.88	1,781,757.45
可抵扣亏损	18,570,204.04	15,905,905.68
未实现内部销售损益	311,969.51	311,969.51
小计	20,585,636.43	17,999,632.64
递延所得税负债：		

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	47,784.79	80,318.32
合计	47,784.79	80,318.32

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		47,963.91	
2014 年	7,525.43	7,525.43	
2015 年	4,865.04	4,865.04	
2016 年	9,567.85	9,567.85	
2017 年	10,396.09	10,396.09	
2018 年	15,430.38		
合计	47,784.79	80,318.32	--

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	9,712,806.84	10,240,905.16
固定资产减值准备	1,111,925.59	1,111,925.59
可弥补的税务亏损	97,611,559.23	84,077,622.26
未实现内部销售损益	2,079,796.76	2,079,796.76
小计	110,516,088.42	97,510,249.77

（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	20,585,636.43		17,999,632.64	

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

23、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	10,234,770.72		521,963.88		9,712,806.84
七、固定资产减值准备	1,111,925.59				1,111,925.59
合计	11,346,696.31		521,963.88		10,824,732.43

资产减值明细情况的说明

24、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

无

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
信用借款	90,268,136.00	191,034,486.00
合计	90,268,136.00	191,034,486.00

短期借款分类的说明

1、2012年11月22日，向中国农业发展银行深圳分行借款27,092,136.00，合同编号为44031000-2012（深）字0094号，约定还款日为2013年11月18日，利率为6.00%；

2、2012年12月3日，向中国农业发展银行深圳分行借款23,276,000.00，合同编号为44031000-2012（深）字0094号，约定还款日为2013年11月18日，利率为6.00%；

3、2012年12月13日，向中国农业发展银行深圳分行借款39,900,000.00，合同编号为44031000-2012（深）字0094号，约定还款日为2013年11月18日，利率为6.00%。

(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。

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

26、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	120,498,940.00	165,192,550.00
合计	120,498,940.00	165,192,550.00

下一会计期间将到期的金额 120,498,940.00 元。

应付票据的说明

27、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	43,415,608.45	26,309,246.85
1 至 2 年(含 2 年)	819,289.85	999,189.85
2 至 3 年(含 3 年)	580,778.43	605,928.43
3 年以上	326,257.40	322,410.66
合计	45,141,934.13	28,236,775.79

(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

无

28、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	45,048,703.62	27,767,810.08
1 至 2 年(含 2 年)	389,566.41	407,610.82
2 至 3 年(含 3 年)	66,395.29	73,914.04
3 年以上	33,046.93	33,046.93
合计	45,537,712.25	28,282,381.87

(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

无

29、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	17,127,085.13	53,431,424.65	59,070,429.93	11,488,079.85
二、职工福利费		2,462,287.91	2,462,287.91	
三、社会保险费		3,353,416.39	3,353,416.39	
四、住房公积金		786,888.24	786,888.24	
合计	17,127,085.13	60,034,017.19	65,673,022.47	11,488,079.85

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 352,647.39 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、社保、住房公积金将于2013年第三季度支付

30、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	96,872.66	301,911.80
营业税	1,283.10	9,832.56
企业所得税	16,189,662.25	7,495,607.82
个人所得税	1,090,383.06	245,102.29
城市维护建设税	5,472.78	14,732.61
房产税	184,500.16	102,867.70
教育费附加	5,015.41	10,523.29
土地使用税	100,727.79	61,018.44
堤围费	62,401.79	77,060.27
印花税	16,906.20	28,449.70
合计	17,753,225.20	8,347,106.48

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不适用。

31、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	13,050,000.00	

合计	13,050,000.00	
----	---------------	--

应付利息说明

发行公司债券应付利息.

32、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
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

33、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	7,262,120.41	21,905,409.78
1 至 2 年(含 2 年)	338,639.13	1,123,775.02
2 至 3 年(含 3 年)	247,037.50	335,317.01
3 年以上	336,544.53	414,785.53
合计	8,184,341.57	23,779,287.34

(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

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

34、一年内到期的非流动负债

35、长期借款

36、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
深圳市芭田生态工程股	100.00	2013 年 01 月 25 日	5 年	540,000,000.00	0.00	13,050,000.00		13,050,000.00	533,762,836.64

份有限公司 2012 年公 司债券									
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

详见巨潮资讯网芭田股份公告，公告编号13-05

应付债券基本情况简介如下：

- 1、发行主体：深圳市芭田生态工程股份有限公司。
- 2、债券名称：深圳市芭田生态工程股份有限公司2012年公司债券。
- 3、债券期限：5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
- 4、发行总额：5.4亿元。
- 5、债券利率或其确定方式：本期债券为固定利率债券，本期债券的票面利率将根据网下询价簿记结果，由发行人与保荐机构（主承销商）按照国家有关规定协商确定，在债券存续期限前3年保持不变；如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券存续期限后2年票面年利率为债券存续期限前3年票面年利率加上调基点，在债券存续期限后2年固定不变。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。
- 6、债券票面金额：本期债券票面金额为100元。
- 7、发行价格：本期债券按面值平价发行。
- 8、发行方式与发行对象：本期债券采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。网上认购按“时间优先”的原则实时成交；网下认购由发行人与保荐机构（主承销商）根据网下询价情况进行配售。

37、长期应付款

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1. 国家 863 项目经费	60,000.00	60,000.00
2. 广州农科院水稻所专项经费	33,000.00	33,000.00
3. 财政拨款小农水资金	500,000.00	500,000.00
6. 深圳市财政局[2004]81 号拨款	181,000.00	181,000.00
7. 中小企业扶持款	80,000.00	80,000.00
8. 菌根菌系列产品产业化	750,000.00	750,000.00
9. 深圳市南山区科技计划项目无偿划拨经费	170,000.00	170,000.00
10. 专利许可费收入*1	3,435,000.00	3,615,000.00
11. 工业技术改造专项资金	990,000.00	1,072,500.00
合计	6,199,000.00	6,461,500.00

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、根据本公司之子公司好阳光与青上化工佛山有限公司（简称“青上化工”）签订的《高塔复合肥技术许可使用合同》，好阳光向青上化工有偿提供“高塔造粒生产颗粒复合肥料的技术”，专利许可费用270万元，许可期限为15年，截至2013年6月30日止已经摊销68个月；

*2、根据好阳光与湖南永利化工股份有限公司（以下简称“永利化工”）于2008年4月8日签订的《专利技术许可和专有技术设备转让合同》，好阳光向永利化工有偿提供“高塔造粒生产颗粒复合肥料的技术”，专利许可费用270万元，许可期限为15年，截至2013年6月30日止已经摊销63个月。

39、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	473,085,200.00			378,468,160.00		378,468,160.00	851,553,360.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

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

1. 根据本公司全体股东的承诺，自本公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司自然人股东承诺在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，离职半年内不转让其持有的本公司股份。

2、本期股份增加系2012年度权益分派，以2012年度总股本47,308.52万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增8股所致。

40、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）	573,294,460.24		378,468,160.00	194,826,300.24
其他资本公积	25,891,338.70	5,619,141.01		31,510,479.71
合计	599,185,798.94	5,619,141.01	378,468,160.00	226,336,779.95

资本公积说明

1、本期资本公积减少系2012年度权益分派，以2012年度总股本47,308.52万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增8股所致。

2、本期资本公积增加主要系实施股权激励按照授予日权益工具的公允价值计算确认的金额。

41、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	48,603,523.43			48,603,523.43
合计	48,603,523.43			48,603,523.43

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

无

42、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	250,407,049.60	--
调整后年初未分配利润	250,407,049.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,844,594.34	--
应付普通股股利	47,640,683.45	
期末未分配利润	279,610,960.49	--

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

不适用。

43、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	1,062,493,753.11	1,126,910,336.80
其他业务收入	29,777,997.74	28,435,977.14
营业成本	902,436,063.65	972,694,378.45

(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
工 业	1,062,493,753.11	875,301,727.89	1,126,910,336.80	951,317,414.26
合计	1,062,493,753.11	875,301,727.89	1,126,910,336.80	951,317,414.26

(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
芭田复合肥系列	940,500,546.14	774,480,718.42	979,402,083.86	827,220,252.25
哈乐复合肥系列	630,810.09	467,282.15	1,650,445.94	1,340,980.38
好阳光复合肥系列	29,449,017.84	24,858,217.04	42,856,451.27	35,310,030.49
中俄复合肥系列	830,030.14	684,017.92	1,128,668.04	994,844.42
中美复合肥系列	36,154,981.98	29,664,588.19	43,897,010.43	37,195,498.38
中挪复合肥系列	54,928,366.92	45,146,904.17	57,975,677.26	49,255,808.34
合计	1,062,493,753.11	875,301,727.89	1,126,910,336.80	951,317,414.26

(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
华北地区	237,493,155.71	191,595,592.27	309,488,314.28	256,519,511.89
华东地区	104,111,346.04	82,968,351.24	78,826,209.96	64,724,731.38
华南地区	552,112,849.75	463,343,592.83	621,331,476.24	532,757,982.71

西北地区	39,474,003.34	31,833,477.58	23,552,991.68	19,272,015.15
西南地区	129,302,398.27	105,560,713.97	40,513,353.25	34,205,659.28
东北地区			31,762,425.78	26,189,050.47
华中地区			21,435,565.61	17,648,463.38
合计	1,062,493,753.11	875,301,727.89	1,126,910,336.80	951,317,414.26

(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	20,212,504.91	1.85%
第二名	17,111,892.74	1.57%
第三名	16,873,996.94	1.54%
第四名	11,677,835.25	1.07%
第五名	11,425,414.27	1.05%
合计	77,301,644.11	7.08%

营业收入的说明

44、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

45、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	41,903.34	121,425.76	5%
城市维护建设税	21,416.30	7,149.63	7%
教育费附加	17,967.17	4,302.22	2%、3%
合计	81,286.81	132,877.61	—

营业税金及附加的说明

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	19,072,700.29	23,035,215.14
促销推广服务费	6,792,272.89	7,744,593.60
差旅费	4,737,296.44	5,061,409.80

广告宣传费	4,985,131.65	5,926,863.64
装卸运输费	2,170,918.72	2,532,411.68
汽车费用	1,423,015.02	1,528,180.07
物料费	435,185.84	505,195.92
办公费	961,138.91	393,995.35
其他	717,468.03	11,552.07
折旧摊销费	575,366.10	642,357.48
业务招待费	91,463.00	126,779.80
合计	41,961,956.89	47,508,554.55

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	29,491,293.02	29,008,163.47
折旧摊销及物耗	5,508,814.05	5,196,940.16
其他	3,437,906.52	3,281,677.90
科研开发费	4,315,372.57	3,901,509.62
办公费	7,091,844.72	4,100,875.01
中介机构费用	3,262,887.65	2,916,021.27
业务招待费	1,745,685.18	1,713,420.10
差旅费	1,601,992.97	972,554.40
汽车费用	1,750,340.33	1,301,191.55
规费及税金	1,852,951.21	1,211,509.00
合计	60,059,088.22	53,603,862.48

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,419,420.33	7,747,092.84
减：利息收入	-9,906,148.17	-1,521,901.97
汇兑损益	92,546.79	-18,945.54
其他	116,649.54	16,308.93
合计	7,722,468.49	6,222,554.26

49、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
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

50、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	-521,963.88	-1,389,819.21
合计	-521,963.88	-1,389,819.21

51、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	3,600.00	88,961.00	3,600.00
其中：固定资产处置利得	3,600.00	88,961.00	3,600.00
政府补助	10,925,050.00	2,685,000.00	10,925,050.00
其它	95,689.08	224,192.87	95,689.08
合计	11,024,339.08	2,998,153.87	11,024,339.08

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
南山区财政局科技发展资金		90,000.00	深圳市南山区财政局
财政委员会拨款 2011 年/2012 年生物产业发展专项基金	1,900,000.00	2,000,000.00	深圳市财政委员会
农业综合开发现代化示范基地建议项目的投资验收		292,500.00	深圳市财政局
宝安区茅洲河治理征地补贴	2,342,550.00		深圳市宝安区财政局
财政拨款-贴息	600,000.00	170,000.00	深圳市财政委员会
土壤和农作物农药残留微生物降解制剂研发与产业化		40,000.00	沛县财政局
工业技术改造专项资金	82,500.00	82,500.00	江苏省财政厅

企业所得税地方留成部分政策性奖励款	6,000,000.00	10,000.00	江苏沛县经济开发区管理委员会
合计	10,925,050.00	2,685,000.00	---

营业外收入说明

52、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	292,793.20	125,102.94	
其中：固定资产处置损失	292,793.20	125,102.94	292,793.20
对外捐赠		300,000.00	
滞纳金及罚款支出	133,714.69	343,944.77	133,714.69
其他	241,885.05	32,915.00	241,885.05
合计	668,392.94	801,962.71	

营业外支出说明

53、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	16,087,285.40	19,529,193.32
递延所得税调整	-2,586,003.79	-4,126,178.79
合计	13,501,281.61	15,403,014.53

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.090	0.090	0.154	0.153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.080	0.080	0.150	0.149

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	76,844,594.34	61,281,705.78
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,769,633.92	1,760,457.48
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通	3=1-2		

股股东的净利润		68,074,960.42	59,5212,48.30
期初股份总数	4	473,085,200.00	395,928,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	378,468,160.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		5,029,700.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		2
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	851,553,360.00	397,604,566.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	851,553,360.00	397,604,566.67
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.090	0.154
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.080	0.150
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		2,511,416.00
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.090	0.153
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.080	0.149

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk$

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

（2）稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

55、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

无

56、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	4,925,050.00
利息收入	9,795,480.49
往来款及其他	10,401,096.04
合计	25,121,626.53

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
银行手续费	116,649.54
销售费用	13,799,431.35
管理费用	24,298,180.90
其他	149,680.23
合计	38,363,942.02

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
----	----

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
承兑汇票保证金	43,806,090.00
合计	43,806,090.00

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
承兑汇票保证金	52,512,788.00
合计	52,512,788.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

57、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	77,387,515.20	63,367,082.43
加：资产减值准备	-521,963.88	-1,389,819.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,021,687.32	17,097,971.97
无形资产摊销	454,902.80	439,659.87
长期待摊费用摊销	1,020,145.56	910,402.30
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）	289,193.20	36,141.94
财务费用（收益以“—”号填列）	17,419,420.33	7,747,092.84
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,586,003.79	-4,126,178.79
存货的减少（增加以“—”号填列）	-24,229,874.23	-44,042,051.47
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	26,986,446.49	22,331,730.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-22,360,953.61	9,121,783.33
经营活动产生的现金流量净额	91,880,515.39	71,493,815.74
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	1,121,383,189.81	320,707,893.26
减：现金的期初余额	805,698,566.04	258,519,517.76
现金及现金等价物净增加额	315,684,623.77	62,188,375.50

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	8,700,000.00	30,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	8,700,000.00	30,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		30,000,000.00
4. 取得子公司的净资产	15,324,916.52	
流动资产	11,915,735.27	30,000,000.00
非流动资产	5,039,906.62	
流动负债	1,630,725.37	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00

(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	1,121,383,189.81	805,698,566.04
其中：库存现金	478,139.89	478,139.89
可随时用于支付的银行存款	1,120,905,049.92	805,220,426.15
三、期末现金及现金等价物余额	1,121,383,189.81	805,698,566.04

现金流量表补充资料的说明

58、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无。

八、资产证券化业务的会计处理

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
深圳市芭田生态工程股份有限公司	控股股东	有限公司	深圳市	黄培钊	化工行业	851,553,360.00	100%	100%	黄培钊	19217589-1

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
江苏临港燃料有限公司	控股子公司	有限公司	泰州市	林维声	贸易	30,000,000.00	100%	100%	57946898-x
深圳市好阳光股份有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	张志新	化工行业	30,790,000.00	100%	100%	73415325-x
徐州市芭田生态有限公司	控股子公司	有限公司	徐州市	张志新	化工行业	434,691,700.00	96.67%	96.67%	77868167-9
贵港市场芭田生态有限公司	控股子公司	有限公司	贵港市	吴益辉	化工行业	342,312,000.00	98%	98%	79133664-2
徐州市禾协肥业有限公司	控股子公司	有限公司	徐州市	陈清堂	化工行业	3,000,000.00	90%	90%	67014238-2
贵港市好阳光肥业有限公司	控股子公司	有限公司	贵港市	魏启乔	化工行业	3,000,000.00	100%	100%	66972099-0
深圳市芭田农业生产资料有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	蔡汝存	化工行业	5,000,000.00	100%	100%	68756138-0
和原生态控股股份有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	黄培钊	化工行业	100,000,000.00	97.2%	97.2%	69118203-3
贵州芭田生态工程有限公司	控股子公司	有限公司	瓮安县	吴益辉	化工行业	200,000,000.00	100%	100%	59836230-4
北京芭田生态农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	段志贤	研发	2,000,000.00	100%	100%	06279568-9
青岛新润生态科技有限公司	控股子公司	有限公司	青岛市	林育忠	节水材料行业	14,500,000.00	60%	60%	59126744-3

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									

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
---------	--------	--------



深圳思思乐食品有限公司（简称“思思乐”）	本公司股东	61889035-9
吴益辉、张志新、段继贤等 15 人	本公司股东、关键管理人员	

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（%）

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（%）

（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
-----	------	------	-------	-------	------------

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

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
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.62 元/股；剩余期限 2013.1.1 至 2015.10.29/9.58 元/股；剩余期限 2013.1.1 至 2015.10.29

股份支付情况的说明

本公司2010年度第三次临时股东大会决议通过《股票期权激励计划（草案）修订稿》，拟授予激励对象1,822万份股票期权，其中首次授予1,642万份，预留180万份。对于首次授予的股票期权计划在2010—2013年的4个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起五年，授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满12个月后，激励对象应在可行权期内按期权股票授予数的25%、25%、25%、25%的行权比例分期行权，行权有效期为各期股票期权可行权之日起12个月内。

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

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

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

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

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

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

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

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

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，本公司估计该部分职工不会于等待期内离职。

第二个行权期条件未能达到不能行权，并对相应以权益结算的股份支付金额进行调整。

截至2013年06月30日止，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为56,083,638.28元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S模型）
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	被授予期权的职工均为公司高管及核心管理人员，本公司估计该部分职工不会于等待期内离职
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	56,083,638.28
以权益结算的股份支付确认的费用总额	56,083,638.28

以权益结算的股份支付的说明

*本公司2010年度第三次临时股东大会决议通过《股票期权激励计划（草案）修订稿》，拟授予激励对象1,822万份股票期权，其中首次授予1,642万份，预留180万份。对于首次授予的股票期权计划在2010—2013年的4个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起五年，授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满12个月后，激励对象应在可行权期内按期权股票授予数的25%、25%、25%、25%的行权比例分期行权，行权有效期为各期股票期权可行权之日起12个月内。

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

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

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

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

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



元，等待期为3年的每份期权公允价值为8.13元，等待期为4年的每份期权公允价值为8.76元，等待期为5年的每份期权的公允价值为9.29元。

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

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

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

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

以股份支付换取的职工服务总额	56,083,638.28
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

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	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

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、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

6、其他

无

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	24,724,098.84	84.1%	1,297,844.47	5.25%	27,576,551.99	85.5%	1,404,294.35	5.09%
组合小计	24,724,098.84	84.1%	1,297,844.47	5.25%	27,576,551.99	85.5%	1,404,294.35	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,675,525.14	15.9%	4,675,525.14	100%	4,675,525.14	14.5%	4,675,525.14	100%

合计	29,399,623.98	---	5,973,369.61	---	32,252,077.13	---	6,079,819.49	---
----	---------------	-----	--------------	-----	---------------	-----	--------------	-----

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内小计	24,242,446.26	75.17%	1,212,122.31	27,094,899.01	84.01%	1,354,744.95
1 至 2 年	297,221.08	0.92%	29,722.11	478,085.48	1.48%	47,808.55
2 至 3 年	181,078.50	0.56%	54,323.55	214.50	0%	64.35
3 年以上	3,353.00	0.01%	1,676.50	3,353.00	0.01%	1,676.50
合计	24,724,098.84	---	1,297,844.47	27,576,551.99	---	1,404,294.35

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
货款	4,675,525.14	4,675,525.14	100%	账龄超过三年，预计无法收回
合计	4,675,525.14	4,675,525.14	---	---

(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
货款	4,675,525.14	4,675,525.14	100%	账龄超过三年，预计无法收回
合计	4,675,525.14	4,675,525.14	---	---

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 (%)
第一名	第三方	1,951,675.50	1 年以内	6.64%
第二名	第三方	1,916,228.61	1 年以内	6.52%
第三名	第三方	1,277,702.45	1 年以内	4.35%
第四名	第三方	1,200,128.55	1 年以内	4.08%
第五名	第三方	1,075,105.58	1 年以内	3.66%
合计	--	7,420,840.69	--	25.25%

(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 0.00 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	129,240,292.66	93.45%			23,921,136.13	74.78%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,569,764.77	5.47%	1,653,508.11	21.84%	6,571,547.48	20.54%	1,631,094.48	24.82%
组合小计	7,569,764.77	5.47%	1,653,508.11	21.84%	6,571,547.48	20.54%	1,631,094.48	24.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,487,048.00	1.08%	1,487,048.00	100%	1,497,048.00	4.68%	1,497,048.00	100%
合计	138,297,105.43	--	3,140,556.11	--	31,989,731.61	--	3,128,142.48	--

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
合并范围内关联方往来	129,240,292.66	0.00	0%	合并范围内关联方
合计	129,240,292.66		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,500,054.93	3.25%	225,002.75	3,410,763.52	10.66%	170,538.18
1 至 2 年	247,870.64	0.18%	24,787.06	281,585.94	0.88%	28,158.59
2 至 3 年	36,006.50	0.03%	10,801.95	36,006.50	0.11%	10,801.95
3 年以上	2,785,832.70	2.01%	1,392,916.35	2,843,191.52	8.89%	1,421,595.76
合计	7,569,764.77	--	1,653,508.11	6,571,547.48	--	1,631,094.48

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
往来款	1,487,048.00	1,487,048.00	100%	个别认定，预计无法收回
合计	1,487,048.00	1,487,048.00	--	--

(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
合并范围内关联方往来	129,240,292.66			合并范围内关联方
往来款	1,487,048.00	1,487,048.00	100%	个别认定，预计无法收回
合计	130,727,340.66	1,487,048.00	--	--

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（%）
第一名	子公司	103,909,604.21	1 年以内	75.14%
第二名	子公司	16,936,659.62	1 年以内	12.25%
第三名	子公司	7,709,541.98	1 年以内	5.57%
第四名	第三方	962,541.70	3 年以上	0.7%
第五名	第三方	794,898.10	3 年以上	0.57%
合计	--	130,313,245.61	--	94.23%

(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 0.00 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
好阳光	成本法	30,790,000.00	30,790,000.00		30,790,000.00	100%	100%				
芭田农资	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
和原生态	成本法	97,841,646.09	97,841,646.09		97,841,646.09	97.2%	97.2%				
贵港芭田	成本法	339,617,181.62	339,617,181.62		339,617,181.62	99.12%	99.12%				35,799,819.64
徐州芭田	成本法	431,994,876.09	431,994,876.09		431,994,876.09	99.31%	99.31%				70,683,500.97
临港公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
贵州芭田	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100%	100%				
北京芭田	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
青岛新润	成本法	8,700,000.00		8,700,000.00	8,700,000.00	60%	60%				
合计	---	1,145,943,703.80	1,135,243,703.80	10,700,000.00	1,145,943,703.80	---	---	---			106,483,320.61

长期股权投资的说明本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

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	337,068,152.15	337,337,561.54
其他业务收入	119,553,878.00	124,799,664.74
合计	456,622,030.15	462,137,226.28
营业成本	402,971,007.24	412,804,015.76

(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
工 业	337,068,152.15	286,265,477.19	337,337,561.54	290,573,253.23
合计	337,068,152.15	286,265,477.19	337,337,561.54	290,573,253.23

(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
芭田复合肥系列	326,652,034.23	277,861,896.53	326,068,644.04	282,682,975.08
哈乐复合肥系列	630,810.09	467,282.15	691,741.28	466,115.56
好阳光复合肥系列	9,785,307.83	7,936,298.51	10,577,176.22	7,424,162.59
合计	337,068,152.15	286,265,477.19	337,337,561.54	290,573,253.23

(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
华北地区	1,358,360.04	1,093,926.36	1,952,332.78	1,446,264.19
华东地区	4,648,978.78	3,877,732.22	4,187,476.91	3,508,357.49
华南地区	306,245,661.93	260,506,817.30	313,928,208.94	271,268,698.03
西北地区	5,634,464.49	4,816,542.14	3,611,650.51	3,036,101.78
西南地区	19,180,686.91	15,970,459.17	13,657,892.40	11,313,831.74
合计	337,068,152.15	286,265,477.19	337,337,561.54	290,573,253.23

(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(%)
第一名	8,929,098.79	1.96%
第二名	7,748,118.65	1.7%
第三名	7,245,456.57	1.59%
第四名	6,903,978.38	1.51%
第五名	6,263,124.25	1.37%
合计	37,089,776.64	8.13%

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	106,483,320.61	
合计	106,483,320.61	

(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
贵港市芭田生态有限公司	35,799,819.64	0.00	发放现金红利
徐州市芭田生态有限公司	70,683,500.97	0.00	发放现金红利
合计	106,483,320.61	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

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	99,978,528.24	-7,932,633.81
加：资产减值准备	-94,036.25	-1,696,598.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,183,953.38	8,155,952.30
无形资产摊销	201,458.66	186,215.73
长期待摊费用摊销	1,020,145.56	910,402.30
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）	285,788.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,419,420.33	8,044,339.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,483,320.61	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,064,673.40	-2,865,680.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,671,578.62	-39,942,524.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,339,674.60	72,562,729.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,299,515.18	121,672,379.04
经营活动产生的现金流量净额	-72,520,347.05	159,094,581.64
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	608,401,750.28	177,918,712.01
减：现金的期初余额	239,018,873.92	161,055,167.03
现金及现金等价物净增加额	369,382,876.36	16,863,544.98

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）	-289,193.20	
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）	10,925,050.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,910.66	
减：所得税影响额	1,553,060.92	
少数股东权益影响额（税后）	33,251.30	
合计	8,769,633.92	--

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	76,844,594.34	61,281,705.78	1,406,104,623.87	1,371,281,571.97
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	76,844,594.34	61,281,705.78	1,406,104,623.87	1,371,281,571.97
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

无

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	5.64%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5%	0.08	0.08

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
货币资金	1,173,895,977.81	849,504,656.04	38.19%	发行公司债券，发债资金到位所致。
应收帐款	22,035,565.93	33,814,026.00	-34.83%	本期采用客户货款计息的奖励政策，加快了货款回笼。
应收利息	4,023,409.64	646,438.36	522.40%	本期应收但未到合同结算期的银行存款利息同比增加。
其它应收款	11,903,486.39	6,613,947.56	79.98%	徐州芭田本期支付沛县经济开发区征地款，未办理结算暂挂往来所致。
在建工程	71,877,107.46	26,973,259.92	166.48%	主要系贵州芭田支付项目建设款项所致。
短期借款	90,268,136.00	191,034,486.00	-52.75%	本期归还银行借款所致。
应付帐款	45,141,934.13	28,236,775.79	59.87%	主要系本期原材料的商业储备采购增加，相应未到结算期款项增加所致。
预收帐款	45,537,712.25	28,282,381.87	61.01%	本期采用了客户货款计息的奖励政策，预收客户款项增加。
应付职工薪酬	11,488,079.85	17,127,085.13	-32.92%	本期支付了上年末计提的员工年终奖励所致。
应交税费	17,753,225.20	8,347,106.48	112.69%	利润同比增加，按税法计算的企业所得税增加所致。
其他应付款	8,184,341.57	23,779,287.34	-65.58%	本期支付了上年末应付“?????”
应付利息	13,050,000.00			2013年1月25日发行公司债券应付利息。
股本	851,553,360.00	473,085,200.00	80.00%	本期股本的增加系2012年度权益分派所致（以2012年末总股本为基数，向全体股东以资本公积每10股送8股。
资本公积	226,336,779.95	599,185,798.94	-62.23%	本期资本公积的减少系2012年度权益分派所致（以2012年末总股本为基数，向全体股东以资本公积每10股送8股。
少数股东权益	24,713,518.58	17,994,503.72	37.34%	主要系青岛新润少数股东权益增加所致。
营业税金及附加	81,286.81	132,877.61	-38.83%	出口贸易减少，导致营业税金减少。
资产减值损失	-521,963.88	-1,389,819.21	-62.44%	主要系根据公司坏帐政策计提的坏帐准备减少，冲回所计提坏账准备所致。
营业外收入	11,024,339.08	2,998,153.87	267.70%	主要系本期收到并确认收入的政府补助增加所致。

第九节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）以上备查文件的备置地点：公司证券法律部办公室。

深圳市芭田生态工程股份有限公司

法定代表人：黄培钊

二〇一三年八月二十六日