

江苏扬农化工股份有限公司

600486

2009 年年度报告



二〇一〇年四月九日

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	28
十、重要事项	29
十一、财务会计报告	33
十二、备查文件目录	112

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴建民	董事	因公出差	许金来
任永平	独立董事	因公未能出席	罗海章

(三) 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	戚明珠
主管会计工作负责人姓名	董兆云
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周洁宇

公司负责人戚明珠、主管会计工作负责人董兆云及会计机构负责人（会计主管人员）周洁宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

二、公司基本情况简介

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏扬农化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	扬农化工
公司的法定英文名称	Jiangsu Yangnong Chemical Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Yangnong Chemical
公司法定代表人	戚明珠

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴孝举	任杰
联系地址	江苏省扬州市文峰路 39 号	江苏省扬州市文峰路 39 号
电话	(0514) 85870486	(0514) 85870486
传真	(0514) 85889486	(0514) 85889486
电子信箱	stockcom@yngf.com	stockcom@yngf.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省扬州市文峰路 39 号
注册地址的邮政编码	225009
办公地址	江苏省扬州市文峰路 39 号
办公地址的邮政编码	225009
公司国际互联网网址	www.yngf.com
电子信箱	yngf@yngf.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	扬农化工	600486	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999年12月10日
公司首次注册登记地点		江苏省工商行政管理局
最新	公司变更注册登记日期	2010年1月4日
	公司变更注册登记地点	江苏省扬州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320000000014093
	税务登记号码	321001714092832
	组织机构代码	71409283-2
公司聘请的会计师事务所名称		江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		南京市云南路31-1号苏建大厦21-22层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	178,285,037.26
利润总额	188,286,196.38
归属于上市公司股东的净利润	157,597,971.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	149,569,207.48
经营活动产生的现金流量净额	255,112,893.50

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,408.72
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）	11,716,252.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,710,684.16
所得税影响额	-1,500,173.86
少数股东权益影响额（税后）	-472,221.09
合计	8,028,764.17

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2009 年	2008 年		本年比上年增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,544,045,958.18	2,103,047,030.68	2,103,047,030.68	-26.58	1,415,888,523.79
利润总额	188,286,196.38	211,273,956.66	223,994,949.63	-10.88	128,713,363.66
归属于上市公司股东的净利润	157,597,971.65	192,965,053.08	183,048,746.14	-18.33	100,621,258.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,569,207.48	189,202,343.40	179,286,036.46	-20.95	87,276,921.34
经营活动产生的现金流量净额	255,112,893.50	570,040,525.94	570,040,525.94	-55.25	181,279,195.43



	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,555,758,710.52	2,114,920,543.50	2,114,232,925.56	20.84	1,620,638,187.03
所有者权益 (或股东权益)	1,544,761,287.62	955,222,530.90	933,934,263.45	61.72	773,715,972.62

主要财务指标	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	1.304	1.649	1.565	-20.94	0.940
稀释每股收益 (元 / 股)	1.304	1.649	1.565	-20.94	0.940
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.238	1.617	1.532	-23.47	0.815
加权平均净资产收益率 (%)	13.86	22.39	21.49	减少 8.53 个百分点	17.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.15	21.95	21.05	减少 8.80 个百分点	14.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.926	4.872	4.872	-60.46	1.549
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	11.664	8.164	7.982	42.87	6.613

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	42,899,492	36.67	15,435,430			-5,000,000	10,435,430	53,334,922	40.27
1、国家持股									
2、国有法人持股	42,899,492	36.67				-5,000,000	-5,000,000	37,899,492	28.62
3、其他内资持股			14,900,000				14,900,000	14,900,000	11.25
其中：境内法人持股			13,000,000				13,000,000	13,000,000	9.82
境内自然人持股			1,900,000				1,900,000	1,900,000	1.43
4、外资持股			535,430				535,430	535,430	0.40
其中：境外法人持股			535,430				535,430	535,430	0.40
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	74,100,508	63.33				5,000,000	5,000,000	79,100,508	59.73
1、人民币普通股	74,100,508	63.33				5,000,000	5,000,000	79,100,508	59.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	117,000,000	100.00	15,435,430			0	15,435,430	132,435,430	100.00

股份变动的批准情况

公司 2009 年度非公开发行股票经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，经中国证监会证监许可[2009]910 号文核准。

股份变动的过户情况

本次发行新增股份已于 2009 年 9 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次发行新增股本 1,543.543 万股，报告期末每股净资产从发行前的 9.35 元/股增加到发行后的 11.66 元/股。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏扬农化工集团有限公司	42,899,492	5,000,000		37,899,492	股改	2009-7-6
东方证券股份有限公司			3,000,000	3,000,000	非公开发行	
中国建设银行-国泰金马稳健回报证券投资基金			2,000,000	2,000,000		
中国银河投资管理有限公司			2,000,000	2,000,000		
隋淑雯			1,900,000	1,900,000		
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金			1,500,000	1,500,000		
全国社保基金一一一组合			1,500,000	1,500,000		
中国工商银行-金泰证券投资基金			1,000,000	1,000,000		
金鑫证券投资基金			1,000,000	1,000,000		
中国银行-国泰金鹏蓝筹价值混合证券投资基金			700,000	700,000		
斯坦福大学			535,430	535,430		
中国银行股份有限公司-国泰区位优势股票型证券投资基金			300,000	300,000		
合计	42,899,492	5,000,000	15,435,430	53,334,922	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2007-7-20	15.11	17,000,000	2008-7-25	17,000,000	
A 股	2009-9-15	30.20	15,435,430			

经中国证监会证监发行字[2007]163 号文核准,公司于 2007 年 7 月 20 日采用非公开发行股票方式向 6 名特定投资者发行人民币普通股 1700 万股。

经中国证监会证监许可[2009]910 号文核准,公司于 2009 年 9 月 15 日采用非公开发行股票方式向 5 名特定投资者发行人民币普通股 1543.543 万股。

(2) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

本次发行募集资金净额为 450,834,550.57 元,报告期末公司合并资产负债率从发行前的 46.00%下降到发行后的 37.46%(考虑少数股东同比例增资因素),母公司资产负债率从发行前的 30.42%下降到发行后的 22.38%。

(3) 现存的内部职工股情况
本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	11,815 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数
江苏扬农化工集团有限公司	国有法人	36.17	47,899,492		37,899,492	无
扬州福源化工科技有限公司	国有法人	5.84	7,727,702	-70,500		无
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	3.83	5,073,900	2,752,653	2,000,000	无
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	3.10	4,104,746	1,382,814		无
东方证券股份有限公司	境内非国有法人	2.27	3,000,000	3,000,000	3,000,000	无
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金	其他	2.00	2,649,439	2,649,439		无
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	1.74	2,299,161	2,299,161		无
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	其他	1.66	2,200,000	1,400,000		无
中国银河投资管理有限公司	其他	1.51	2,000,000	2,000,000	2,000,000	无
隋淑雯	境内自然人	1.43	1,900,000	1,900,000	1,900,000	1,900,000
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
江苏扬农化工集团有限公司	10,000,000		人民币普通股			
扬州福源化工科技有限公司	7,727,702		人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	4,104,746		人民币普通股			
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	3,073,900		人民币普通股			
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金	2,649,439		人民币普通股			
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	2,299,161		人民币普通股			
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	2,200,000		人民币普通股			
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	1,597,159		人民币普通股			
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	1,500,000		人民币普通股			
中国银行—同盛证券投资基金	1,315,110		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	江苏扬农化工集团有限公司和扬州福源化工科技有限公司为一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份 可上市交易情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	江苏扬农化工集团 有限公司	37,899,492	2010-7-5	37,899,492	1、自获得流通权之日起的二十四个月 内不上市交易或转让；前述承诺期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售扬农 化工原非流通股股份，出售数量占公司 股份总数的比例在十二个月内不超过 百分之五，在二十四个月内不超过百分 之十；2、自获得上市流通权之日起六 十个月内，通过证券交易所挂牌交易出 售扬农化工原非流通股股份的价格不 低于 14.66 元（当扬农化工因送股或资 本公积转增股本等导致股份发生变化 时，对此价格进行相应调整）。
2	东方证券股份有限 公司	3,000,000	2010-9-29	3,000,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
3	中国建设银行-国 泰金马稳健回报证 券投资基金	2,000,000	2010-9-29	2,000,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
4	中国银河投资管理 有限公司	2,000,000	2010-9-29	2,000,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
5	隋淑雯	1,900,000	2010-9-29	1,900,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
6	中国农业银行-国 泰金牛创新成长股 票型证券投资基金	1,500,000	2010-9-29	1,500,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
7	全国社保基金一一 一组合	1,500,000	2010-9-29	1,500,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
8	中国工商银行-金 泰证券投资基金	1,000,000	2010-9-29	1,000,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
9	金鑫证券投资基金	1,000,000	2010-9-29	1,000,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
10	中国银行-国泰金 鹏蓝筹价值混合证 券投资基金	700,000	2010-9-29	700,000	非公开发行股票认购后限售期 12 个月
上述股东关联关系或一 致行动关系的说明		国泰金马稳健回报证券投资基金、国泰金牛创新成长股票型证券投资基金、 社保基金一一一组合、金泰证券投资基金、金鑫证券投资基金和国泰金鹏蓝 筹价值混合证券投资基金同为国泰基金管理公司管理。			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

名称	江苏扬农化工集团有限公司
单位负责人或法定代表人	程晓曦
成立日期	1998年5月26日
注册资本	12,987万元人民币
主要经营业务或管理活动	农药、有机化学品、无机化学品、工业机械设备、蒸汽、交流电的制造、加工、销售

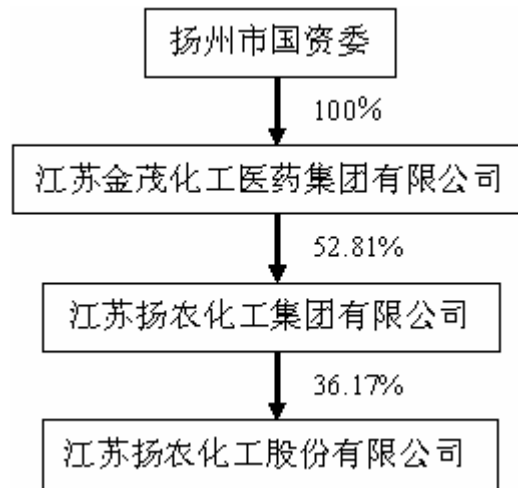
(2) 实际控制人情况

名称	扬州市国资委
----	--------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
戚明珠	董事长总经理	男	56	2009-12-25		0	0		77.6	否
董兆云	董事副总经理 财务负责人	男	52	2009-12-25		0	0		50.6	否
程晓曦	董事	男	49	2009-12-25		0	0		3	是
杨群	董事	男	44	2009-12-25		0	0		0	是
许金来	董事	男	54	2009-12-25		0	0		3	是
吴建民	董事	男	47	2009-12-25		0	0		3	是
罗海章	独立董事	男	62	2009-12-25		0	0		5	否
任永平	独立董事	男	46	2009-12-25		0	0		5	否
周俊	独立董事	男	43	2009-12-25		0	0		0	否
姚守柔	监事会主席	男	60	2009-12-25		0	0		3	是
戴尔明	监事	男	44	2009-12-25		0	0		3	是
唐汝枚	监事	男	47	2009-12-25		0	0		0	是
周洁宇	职工监事	男	38	2009-12-24		0	0		18.3	否
孙梅丽	职工监事	女	40	2009-12-24		0	0		14.8	否
吴孝举	董事会秘书	男	33	2009-12-25		0	0		49.7	否
王东朝	常务副总经理	男	37	2009-12-25		0	0		54.5	否
周景梅	副总经理	女	43	2009-12-25		0	0		52	否
李安明	副总经理	男	42	2009-12-25		0	0		50.1	否
何红军	副总经理	男	33	2009-12-25		0	0		32.9	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	425.5	-

注：杨群、周俊和唐汝枚报告期末刚当选公司董事、监事，报告期尚未从公司领取津贴。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1)戚明珠，1998年5月至今任江苏扬农化工集团有限公司董事，1999年12月至今任江苏扬农化工股份有限公司总经理，2003年12月至今兼任江苏优士化学有限公司执行董事，2005年1月至今任江苏扬农化工股份有限公司董事长。

(2)董兆云，1999年12月至今任江苏扬农化工股份有限公司董事副总经理，2001年4月至今兼任财务负责人，2007年3月至今兼任江苏优士化学有限公司副总经理、财务负责人。

(3)程晓曦，2001年7月至今任江苏扬农化工集团有限公司总经理，2004年

10月至今兼任江苏瑞祥化工有限公司执行董事，2006年12月至2008年9月兼任江苏金茂化工医药集团有限公司副董事长，2008年9月至今任江苏扬农化工集团有限公司董事长兼江苏金茂化工医药集团有限公司董事长。

(4)杨群，1999年9月至2008年9月任扬州市化工资产管理公司（后更名为江苏金茂化工医药集团有限公司）副总经理，2008年9月至报告期末任江苏金茂化工医药集团有限公司常务副总经理。

(5)许金来，1998年8月至今任扬州福源化工科技有限公司董事长。2007年5月至今兼任江苏扬农化工集团有限公司董事副总经理。

(6)吴建民，2002年7月至今任江苏扬农化工集团有限公司董事副总经理，2006年9月至今兼任仪征瑞达化工有限公司执行董事。

(7)罗海章，2001年6月至2005年3月任重庆清华紫光英力天然气化工公司董事长。2003年5月至今任北京英力精化技术发展有限公司董事长，2004年12月至今任中国农药工业协会理事长。

(8)任永平，2003年至2008年任上海大学教授、会计系主任、院长助理，2008年至今任上海大学教授、博士生导师、院党委书记。

(9)周俊，1993年至今在江苏新开利律师事务所从事律师工作。

(10)姚守柔，1997年3月起至今任江苏扬农化工集团有限公司董事总会计师。

(11)戴尔明，2004年2月至今任江苏扬农化工集团有限公司财务部主任。

(12)唐汝枚，2004年12月至今任扬州市产权交易中心副主任，2006年4月至今任扬州产业投资经营公司总经理。

(13)周洁宇，2004年5月至今任江苏扬农化工股份有限公司财务部主任，2008年6月至今兼任江苏优士化学有限公司财务部主任。

(14)孙梅丽，1999年12月至2008年7月任江苏扬农化工股份有限公司核算员，其间被公司聘为副主任工程师，2008年7月至今任公司审计部主任。

(15)吴孝举，2003年5月至2006年4月任江苏扬农化工股份有限公司证券事务代表，2004年5月至2008年6月任公司总经理办公室主任，2006年4月至今任公司董事会秘书，2006年6月至今兼任公司证券办公室主任、工会主席。

(16)王东朝，2000年5月至2006年6月任江苏扬农化工股份有限公司技术科科长，2006年4月至2008年7月任公司副总经理，2006年6月至2008年6月兼江苏优士化学有限公司常务副总经理，2008年7月至今任江苏扬农化工股份有限公司常务副总经理兼江苏优士化学有限公司总经理。

(17)周景梅，1999年12月至今任江苏扬农化工股份有限公司副总经理，2006年6月至2008年6月兼任公司技术科科长。

(18)李安明，1999年12月至今任江苏扬农化工股份有限公司副总经理。

(19)何红军，1998年2月至2006年4月任江苏扬农化工股份有限公司设备员、工段长，2006年4月至2008年6月任江苏优士化学有限公司生产部主任，2008年7月至今任江苏优士化学有限公司副总经理，2009年12月至今任江苏扬农化工股份有限公司副总经理。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
程晓曦	江苏扬农化工集团有限公司	董事长	2008-09-18		是

戚明珠	江苏扬农化工集团有限公司	董事	2002-08-01		否
吴建民	江苏扬农化工集团有限公司	董事、副总经理	2002-07-01		是
许金来	江苏扬农化工集团有限公司	董事、副总经理	2007-05-15		是
	扬州福源化工科技有限公司	董事长	1999-08-31		否
姚守柔	江苏扬农化工集团有限公司	董事、总会计师	2002-08-01		是
戴尔明	江苏扬农化工集团有限公司	副总会计师兼 财务部主任	2004-02-15		是
唐汝枚	扬州产业投资经营公司	总经理	2006-04-01		是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期 起始日期	任期 终止日期	是否领取 报酬津贴
戚明珠	江苏优士化学有限公司	执行董事	2003-12-26		否
程晓曦	江苏金茂化工医药集团 有限公司	董事长	2008-09-18		否
	江苏瑞祥化工有限公司	执行董事	2004-10-01		否
杨群	江苏金茂化工医药集团 有限公司	常务副总经理	2008-09-18		是
吴建民	仪征瑞达化工有限公司	执行董事	2006-09-26		否
唐汝枚	扬州市产权交易中心	副主任	2004-12-01		否
王东朝	江苏优士化学有限公司	总经理	2008-07-12		是
董兆云	江苏优士化学有限公司	副总经理财务负责 人	2007-03-03		是
何红军	江苏优士化学有限公司	副总经理	2008-07-12		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司实行董事、监事津贴制度，分别由董事会、监事会制订预案，提交股东大会审议通过。高级管理人员由董事会制定公司经理薪酬与考核方案，由董事会薪酬与考核委员会考核发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴按照《董事、监事津贴制度》规定的标准发放，高级管理人员年度报酬计划与公司经营业绩挂钩考核；职工代表监事按照公司岗位薪级工资制度，考核发放工资、奖金、补贴等报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事津贴按月发放，职工监事薪酬也按月发放；高级管理人员每月领取基本工资，年终考核发放年度薪酬，其中60%的效益年薪至本届任期结束后发放。

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王恩鸣	董事	离任	换届
蒋敏	独立董事	离任	换届

谢力	监事	离任	换届
何红军	职工监事	离任	换届
金文戈	副总经理	解任	调任扬农集团工作
杨群	董事	聘任	换届
周俊	独立董事	聘任	换届
唐汝枚	监事	聘任	换届
孙梅丽	职工监事	聘任	换届
何红军	副总经理	聘任	换届

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,143 人，需承担费用的离退休职工为 12 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产	707
销售	39
技术	240
财务	17
管理	140

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	18
大学本科	183
大专	348
中专（含高中）	529
初中	65

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。公司将继续深入开展公司治理专项活动，持续完善公司法人治理结构，进一步提升公司治理水准、规范公司运作。

1、股东和股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益，严格按照《股东大会议事规则》以及有关规定的要求召开股东大会，积极采用网络投票方式，建立健全了和股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司大股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，积极履行在股改和融资时作出的承诺，与公司在业务、资产、人员、机构及财务方面实行“五分开”，没有侵害公司利益的情况发生。公司关联交易公平、规范，决策和审批程序合规，信息披露及时、充分。

2、董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。公司制定了《董事会议事规则》，董事会的召集、召开均符合法律法规、《公司章程》和议事规则的要求。公司董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责，严格按照法律法规及《公司章程》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。

报告期内，公司第三届董事会任期届满，股东大会选举产生了第四届董事会。

3、监事和监事会

公司监事会由5名监事组成，其中股东代表监事3名，职工代表监事2名。公司监事会能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定行使职权，规范运作，监事会的召集、召开符合法律法规和《公司章程》要求，对公司的经营状况、财务活动、董事和高级管理人员的履职情况进行检查和监督，维护公司和股东的合法权益。

4、信息披露与透明度

公司已按上证所对于信息披露工作的新要求重新制定了《信息披露事务管理制度》。公司能够按照有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，自觉接受监管部门和广大股东的监督。

5、公司治理情况

报告期内，公司审议通过了修订后的《公司章程》，在修订后的《公司章程》中增加了防范控股股东资金占用的相关条款，定期对关联方资金往来进行自查。

报告期内，公司完成了董事会和监事会的换届选举工作，新一届董事会和监事会将进一步规范和完善公司治理，巩固“上市公司治理专项活动”取得的成果，严格执行公司内部管理制度，不断提高公司规范运作水平。同时在以后工作中，公司将不断进行自查自纠，切实维护广大股东的合法权益。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
戚明珠	否	7	3	4	0	0	否
董兆云	否	7	3	4	0	0	否
程晓曦	否	7	3	4	0	0	否
杨群	否	1	1	0	0	0	否
许金来	否	7	2	4	1	0	否
吴建民	否	7	3	4	0	0	否
罗海章	是	7	3	4	0	0	否
任永平	是	7	3	4	0	0	否
周俊	是	1	1	0	0	0	否
王恩鸣	否	6	0	4	2	0	是
蒋敏	是	6	2	4	0	0	否

本报告期内公司第三届董事会任期届满，董事王恩鸣、蒋敏离任，股东大会选举产生第四届董事会，新增董事杨群、周俊。本报告期内第三届董事会召开会议6次，第四届董事会召开会议1次。

董事王恩鸣因病行动不便，2次现场会议均以书面委托方式委托其他董事代行议案表决权。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、独立性、提名、选举、更换、职责义务、工作条件，以及独立董事在年报编制、审议过程中的工作作了具体的规定。

报告期内，公司独立董事对担保、关联交易、会计政策变更、期后事项调整、提名董事候选人、聘任高级管理人员、以募集资金置换自筹资金事项发表了独立

意见。

在年报审计过程中，公司独立董事积极了解公司的经营情况，参与制定年报审计计划，积极与年审会计师沟通，并督促其按时完成审计工作。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司致力于建设良好的内部控制环境和完善的内部控制体系，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和《公司章程》等的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构。在以董事会为决策层的领导下，公司将根据上述法律法规等相关要求，大力加强内部控制建设，不断完善内部控制制度，并使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据相关规定的要求不断提高相关工作人员的业务素质，不断改进和完善经营管理制度和内部控制，提高经营管理和内部控制效能。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设置审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见，使内部审计对公司内部控制的有效性发挥更重要的作用。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部定期不定期对公司及子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会不定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司不断规范和完善与财务核算相关的内部控制制度，制定了一系列财务管理制度。贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定，对各岗位的职责权限予以明确。通过实施穿行测试、抽查有关凭证等必要的程序，公司的会计系统能够确认并记录所有真实的交易；能够及时、充分详细地描述交易，并且计量交易的价值。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司内部控制体系的设计和符合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和相关规章的要求，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要包括德（思想品质、工作作风、职业道德），

能（知识水平、工商管理水平、工作经验），勤（进取心、责任心、主动性），绩（工作绩效、工作效率、经营业绩的财务表现）四个方面，以董事会考评为主，同时每年组织一次党组织测评和职工代表民主评议。

（六）公司披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露履行社会责任的报告：是

标题：江苏扬农化工股份有限公司二〇〇九年企业社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

3、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司董事会制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等事项。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008年年度股东大会	2009年4月15日	上海证券报	2009年4月16日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009年第一次临时股东大会	2009年5月13日	上海证券报	2009年5月14日
2009年第二次临时股东大会	2009年12月25日	上海证券报	2009年12月26日

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

（1）报告期总体经营情况

2009年是公司成立以来发展最为困难的一年。一年来，公司坚持以科学发展观为指导，以降本增效为主线，积极应对各种不利因素的挑战，努力将金融危机的影响降到最低限度。2009年公司共完成销售收入15.44亿元，同比下降26.58%；实现利润总额1.88亿元、净利润1.58亿元，同比分别下降10.88%和18.33%。

报告期公司销售收入的下降直接影响了利润水平，但公司一方面深化与客户的战略合作关系，维护合理的价格区间，另一方面在期初采购了部分低价原材料，以及报告期内公司通过改革挖潜、提质降耗，不断降低生产成本，使报告期利润总额、净利润的下降幅度低于销售收入的下降幅度。由于公司上年享受国产设备抵免所得税优惠政策，调增了上年末的净利润，该政策影响的差异导致报告期利润总额的下降幅度低于净利润的下降幅度。

2009年，公司针对国内卫生、农用和国际贸易三个市场出现的不利因素，及时调整经营策略。在国内卫生市场，公司积极应对侵权产品挑战，全面开展市场攻关，新药销售成功起步。全年内销卫生菊酯4.21亿元，销售额与去年持平，利润率明显提高。在国内农药市场，公司面对气候异常导致市场需求下降的困境，加大市场开拓力度，加深与知名制剂供应商的合作，着力做好27%高氯苯油等重点产品的销售。全年完成销售2.91亿元，受农药市场低迷的影响，同比下降11.5%。在国际市场，公司紧紧抓牢东南亚传统市场，着力加大日本、韩国市场的攻关，保持卫生菊酯出口平稳，加大杀菌剂等新产品的市场开发，培育增长新亮点；同时，继续深化与跨国公司的战略合作，全力抓好草甘膦等重点产品的出口。全年完成自营出口7.34亿元，受草甘膦销价大幅下降的影响，同比下降40.5%。

公司坚持把技术创新作为推进发展的重要动力，报告期内结合市场需求立项开发了多个产品，完成专利申请26项，其中PCT专利3项，获得授权专利2项。在加强原药开发的同时，公司也不断加大制剂的研发力度，开发了多个新剂型。

公司始终坚持把安全工作作为头等大事来抓，强化安全责任的落实，强化安全教育，加强安全监管，加强隐患整改，报告期内公司创成“江苏省四级安全生产培训中心”，被评为“扬州市安全生产先进单位”。

报告期内，公司非公开发行股票融资4.5亿元，为公司的后续发展提供了资金支持。

（2）主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计31,351.07万元，占采购总额比重为32.52%。

前五名销售客户销售金额合计84,733.23万元，占销售总额比重为54.87%。

(3) 报告期内公司资产构成重大变动项目及说明

单位：人民币万元

项目	期末余额		期初余额		金额增减	增减变动
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	96,207.99	37.64%	51,318.48	24.26%	44,889.51	87.47%
应收票据	11,782.78	4.61%	3,785.28	1.79%	7,997.50	211.28%
应收帐款	13,220.75	5.17%	9,622.86	4.55%	3,597.89	37.39%
预付款项	1,915.76	0.75%	6,041.15	2.86%	-4,125.39	-68.29%
存货	16,453.65	6.44%	24,873.45	11.76%	-8,419.81	-33.85%
固定资产	106,177.49	41.54%	83,779.93	39.61%	22,397.56	26.73%
在建工程	227.97	0.09%	24,375.99	11.53%	-24,148.02	-99.06%
短期借款	21,201.52	8.30%	31,558.84	14.92%	-10,357.32	-32.82%
应付票据	11,922.87	4.67%	21,471.12	10.15%	-9,548.25	-44.47%
预收款项	8,917.49	3.49%	15,276.60	7.22%	-6,359.11	-41.63%
应交税费	-5,901.33	-2.31%	-9,298.75	-4.40%	3,397.42	-36.54%

货币资金报告期末比上年末增加 44,889.51 万元，主要是由于公司报告期实施非公开发行股票募集 4.5 亿元资金。

应收票据、应收帐款报告期末比上年末增加，主要是由于 2008 年末受金融危机影响，下游客户进行淡季储备的意愿不强，旺季推迟，导致应收票据和应收帐款出现较大幅度回落。报告期末随着该因素影响的减弱，销售升温，应收票据和应收帐款开始回升，但仍低于 2007 年末的水平。

存货报告期末比上年末减少 8,419.81 万元，主要原因是上年末受金融危机影响，旺季推迟，报告期末该因素影响减弱，销售回暖，产品周转速度加快。

固定资产报告期末比上年末增加 22,397.56 万元，主要是公司募集资金项目草甘膦项目完工，从在建工程转入固定资产。

在建工程报告期末比上年末减少 24,148.02 万元，原因同上。

短期借款报告期末比上年末减少 10,357.32 万元，主要原因是公司募集资金到位后置换出原先投入募集资金项目的自有资金，资金面较宽裕，偿还了部分银行贷款。

应付票据报告期末比上年末减少 9,548.25 万元，主要是由于上年末公司采购低价原材料而较多地以银行承兑汇票方式支付货款。

预收款项报告期末比上年末减少 6,359.11 万元，主要原因是公司销售具有季节性，客户为了应对旺季的货源紧张，一般先预付货款再提货。上年末受金融危机影响，旺季推迟，客户提货速度减慢，导致预收款项上升，报告期末该因素影响减弱，客户提货速度加快，预收款项下降。

应交税金报告期末比上年末（负数）减少 3397.42 万元，主要原因是①上年末公司在价格低位采购了部分原材料，相应进项税增加；②上年末公司被认定为高新技术企业，所得税减按 15% 税率征收，之前所得税预缴数大于应交数；③上年末享受国产设备抵免所得税优惠政策，抵免所得税 2,338.69 万元。

(4) 报告期内公司利润表项目发生变动的说明

单位：人民币万元

项目名称	2009年	2008年	增减额	增减幅度
销售费用	1,722.98	1,886.53	-163.55	-8.67%
管理费用	11,382.07	11,657.94	-275.86	-2.37%
财务费用	1,602.60	1,624.06	-21.45	-1.32%
资产减值损失	415.96	-607.09	1,023.05	-168.52%
所得税费用	2,598.94	1,128.86	1,470.08	130.23%

资产减值损失本年较上年增加 1,023.05 万元，主要由于上年末受金融危机影响，旺季推迟，年末应收账款规模较低，相应计提的坏账准备较少，本年末该因素影响降低，销售回升，应收账款上升，相应计提的坏账准备增加。

所得税费用本年较上年增加 1,470.08 万元，主要由于上年公司国产设备投资抵免企业所得税 2,338.69 万元。

(5) 报告期内公司现金流量的构成及说明

单位：人民币万元

项目名称	2009年	2008年	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金净流量	25,511.29	57,004.05	-31,492.76	-55.25%
投资活动产生的现金净流量	-16,245.22	-51,957.18	35,711.96	-68.73%
筹资活动产生的现金净流量	34,363.15	10,421.14	23,942.01	229.74%

经营活动产生的现金净流量本年度比上年度减少 55.25%，主要是由于①本年度净利润较上年度有所下降；②本年度预收款项下降；③本年度付现采购较上年增加。

投资活动产生的现金净流量本年度比上年度少支出 68.73%，主要是由于上年度子公司开辟第二厂区，公用工程投资较大，另外本年度完工的募集资金项目 3 万吨/年草甘膦原药项目在上年度已经先期投入。

筹资活动产生的现金净流量本年度比上年度增加 229.74%，主要是公司在本年度通过非公开发行股票募集 4.5 亿元资金。

(6) 公司主营业务及其经营状况

① 主营业务分产品情况表

单位：人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
杀虫剂	951,420,880.64	714,909,750.69	24.86	-18.09	-24.38	增加 6.25 个百分点
其中：卫生菊酯	551,318,506.94	408,136,201.16	25.97	-6.90	-12.35	增加 4.60 个百分点



农用菊酯	386,420,431.55	295,007,079.28	23.66	-27.43	-34.15	增加 7.79 个百分点
其他	13,681,942.15	11,766,470.25	14.00	-62.82	-62.92	增加 0.24 个百分点
除草剂	494,458,204.30	404,105,038.71	18.27	-40.07	-41.13	增加 1.47 个百分点
合计	1,445,879,084.94	1,119,014,789.40	22.61	-27.22	-31.42	增加 4.75 个百分点

本公司属农药行业,报告期内公司营业收入均来自于农药产品的生产、销售。

② 主营业务分地区情况表

单位:人民币元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
境内	712,075,088.73	-5.47
境外	733,803,996.21	-40.50
合计	1,445,879,084.94	-27.22

4、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(2) 行业发展趋势

从宏观形势看,国际经济形势仍不明朗,金融危机尚未结束,世界经济复苏将有一个漫长曲折的过程。国内经济虽有企稳向好的趋势,但复苏的基础并不稳固,回升的内在动力不足,经济发展仍面临诸多不确定因素。但危机的背后也蕴藏着积极因素和有利机遇,2010年经济发展环境总体要好于2009年,国家为巩固经济回升基础,将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策,对“三农”的支持投入将进一步加大,为企业发展营造了宽松有利的环境。在发展方向上将更加注重自主创新和发展方式的转变,行业洗牌和兼并重组会进一步加剧,具有技术优势的企业将赢得更多机遇。

(3) 发展规划及战略

2010年公司经营指导思想为:坚持以科学发展观为指导,以打造创新型企业为抓手,以实现经济平稳较快增长为目标,持续实施“市场、技术、管理和文化”创新,着力转变经济增长方式,着力加快产品结构调整,着力深化降本增效,着力提升竞争能力,促进增长质量和经济效益的有机统一,推动企业又好又快发展。

(4) 2010年重点工作:

2010年工作重点体现在五种质态:一是坚持市场导向,密切产销衔接,保持稳健发展;二是坚持技术创新,加快结构调整,突出转型发展;三是坚持安环优先,提升意识水平,确保协调发展;四是坚持强化管理,推进降本增效,谋求持续发展;五是坚持共建共享,注重以人为本,实现和谐发展。

(5) 资金需求、使用计划及来源情况

公司将进行对多功能装置和热电联产项目的建设,资金来源主要为自有资金。

(6) 风险因素及应对措施

气候异常风险。最近几年国内极端气候频繁发生，对农作物的生长以及农药的需求产生不利影响。公司将通过多种方式推介产品、改进包装、提升服务水平等，加大市场开拓力度，强化市场网络建设，努力开发中小客户，扩大销售。

国际贸易保护风险。金融危机后，国际市场贸易保护抬头，多个国家在原产于中国的多个产品进行反倾销调查。草甘膦经历 2008 年暴涨后国内产能过度扩张，报告期内草甘膦市场价格持续低位运行，存在被反倾销调查的风险。公司坚持合理定价，将积极应对国际市场变化。

汇率风险。受国际金融危机影响，人民币汇率存在升值压力。公司目前出口业务总量较大，外汇结算面临一定的不确定性。公司将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，最大限度地规避国际贸易风险。

(二) 公司投资情况

单位：人民币万元

报告期内公司投资额	16,248.09
报告期内公司投资额比上年增减数	-35,709.09
上年同期投资额	51,957.18
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-68.73

被投资的公司情况

单位：人民币万元

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
江苏优士化学有限公司	许可经营：危险化学品、农药制造、加工、销售、技术开发、应用服务。一般经营：精细化工产品、农药及中间体制造、加工、销售、技术开发、应用服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	95

1、募集资金总体使用情况

单位：人民币万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	45083.46	45146.57	45146.57	0	-

2、承诺项目使用情况

单位：人民币万元

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
3 万吨/年草甘膦原药项目	否	45015	45146.57	9592	4014.77	是	注

注：该项目于 2009 年第四季度全面完工，之前公司有部分装置投入运行，产生效益 4,014.77 万元。

3、非募集资金项目情况

单位:人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
锅炉	9000	84.05%	-
多功能厂房	3610	3.36%	-

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

2009 年 6 月, 财政部发布《企业会计准则解释第 3 号》, 规定: 高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费, 应当计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“4301 专项储备”科目, 并要求进行追溯调整。公司按照上述规定进行了会计追溯调整, 调减本期期初合并未分配利润 5,538,692.85 元。

该调整事项已经公司 2009 年 8 月 20 日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2009 年 3 月 24 日召开第三届董事会第二十三次会议, 审议通过公司 2008 年董事会工作报告、2008 年总经理业务工作报告、关于调整 2008 年资产负债表期初数的议案、2008 年财务决算报告、2008 年利润分配方案、2008 年年度报告及摘要、《公司内部控制的自我评估报告》、《公司 2008 年企业社会责任报告》、关于修改《审计委员会年报工作规程》的议案、关于与扬农集团公司关联交易的议案、关于聘请 2009 年度审计机构的议案、关于对控股子公司提供授信担保的议案、《关于前次募集资金使用情况的说明》和关于召开 2008 年年度股东大会有关事项的议案, 决议公告刊登在 2009 年 2 月 23 日的上海证券报。

(2) 公司于 2009 年 4 月 27 日召开第三届董事会第二十四次会议, 审议通过公司 2009 年第一季度报告、关于变更股票发行方式的议案、非公开发行股票的相关议案和关于召开 2009 年第一次临时股东大会有关事项的议案, 决议公告刊登在 2009 年 4 月 28 日的上海证券报。

(3) 公司于 2009 年 8 月 20 日召开第三届董事会第二十五次会议, 审议通过关于会计政策调整及期后事项调整的议案和公司 2009 年半年度报告及摘要, 决议公告刊登在 2009 年 8 月 24 日的上海证券报。

(4) 公司于 2009 年 9 月 14 日召开第三届董事会第二十六次会议, 审议通过关于申请进出口流动资金贷款的议案, 决议公告刊登在 2009 年 9 月 15 日的上海证券报。

(5) 公司于 2009 年 10 月 22 日召开第三届董事会第二十七次会议, 审议通过公司 2009 年第三季度报告。

(6) 公司于 2009 年 12 月 7 日召开第三届董事会第二十八次会议, 审议通过以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于提名第四届董事会董事候选人的议案和关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案, 决议公告刊登在 2009 年 12 月 9 日的上海证券报。

(7) 公司于 2009 年 12 月 25 日召开第四届董事会第一次会议, 选举第四届董事会董事长、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员、战

略委员会委员、聘任总经理等高级管理人员、聘任董事会秘书及证券事务代表，审议通过公司经理薪酬与考核方案，决议公告刊登在 2009 年 12 月 26 日的上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 实施 2008 年利润分配方案。

公司董事会于 2009 年 5 月 21 日在《上海证券报》刊登了《2008 年度分红派息实施公告》，根据公司 2008 年年度股东大会决议，以 2008 年末总股本 117,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），股权登记日为 2009 年 6 月 1 日，除息日为 2009 年 6 月 2 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 8 日。

(2) 非公开发行股票。

公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过非公开发行股票的议案。经中国证监会证监许可[2009]910 号文核准，公司于 2009 年 9 月 15 日采用非公开发行股票方式向 5 名投资者发行股份 1,543.543 万股，该股份已于 2009 年 9 月 28 日在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理股权登记托管手续。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司审计委员会认真履行职责，报告期内共举行 4 次会议，分别对季度、半年度和年度报表进行审阅，经审计委员会审议通过再提交董事会。

本年度 12 月下旬，公司董事会换届。新一届董事会选举任永平、周俊、董兆云为新一届审计委员会委员，其中选举独立董事任永平为主任委员。

新一届审计委员会刚成立，委员们即投入到年审工作中。根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的公告》和公司《审计委员会年报工作规程》的有关规定，审计委员会当即联系公司年审注册会计师，协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司 2009 年度的经营成果，同意以此报表为基础开展 2009 年度的审计工作。

在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师保持沟通，就审计过程中发现的问题进行了交流，并督促年审注册会计师抓紧审计工作，确保按时提交审计报告。

在公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，认为公司财务报表已经按照企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所在重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计委员会还对江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，审议通过续聘公司 2010 年审计机构的议案并提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年度，薪酬与考核委员会召开了一次会议，对 2008 年度公司的工作成

果进行了考核。对照年初董事会、股东大会制订的经营目标和计划，经营层全面超额完成了经营任务。根据《公司经理薪酬与考核方案》，薪酬与考核委员会对总经理 2008 年度的基本年薪、效益年薪、奖励年薪提出了考核意见，并授权董事长依据此考核结果在方案规定的系数范围对其他经营层成员进行考核。

报告期内，公司董事会换届，第四届董事会选举罗海章、任永平和戚明珠为新一届薪酬与考核委员会委员，其中选举独立董事罗海章为主任委员。

（五）利润分配预案

经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2009 年度实现净利润 107,329,927.32 元，提取 10%法定公积金 10,732,992.73 元，加上以前年度未分配利润（调整后）155,480,592.48 元，减去分配 2008 年度利润 23,400,000.00 元，本次可供股东分配利润为 228,677,527.07 元。

董事会提议以2009年12月31日的公司总股本132,435,430股为基数，向全体股东按每10股派发现金2.0元（含税），总计派发现金总额为26,487,086.00元，剩余未分配利润202,190,441.07元结转到下年度；以资本公积金向全体股东按每10股转增3股，共计资本公积转增股本39,730,629.00元，转增后资本公积金余额为849,800,015.20元。

（六）公司前三年分红情况

单位：人民币万元

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2008 年度	2,340	19,296.51	12.13
2007 年度	2,340	10,062.13	23.26
2006 年度	2,000	4,842.15	41.30

（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已制定了《外部信息使用人管理制度》，并经公司第四届董事会第二次会议审议通过。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2009 年 3 月 24 日公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过 2008 年监事会工作报告，审议同意 2008 年董事会工作报告、2008 年总经理业务工作报告、关于调整 2008 年资产负债表期初数的议案、2008 年财务决算报告、2008 年利润分配方案、2008 年年度报告及摘要和关于对控股子公司提供授信担保的议案。

2、2009 年 4 月 27 日公司召开第三届监事会第十三次会议，审议同意公司 2009 年第一季度报告。

3、2009 年 8 月 20 日公司召开第三届监事会第十四次会议，审议同意关于会计政策调整及期后事项调整的议案和公司 2009 年半年度报告及摘要。

4、2009 年 10 月 22 日公司召开第三届监事会第十五次会议，审议同意公司 2009 年第三季度报告。

5、2009 年 12 月 7 日公司召开第三届监事会第十六次会议，审议通过以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的议案和提名第四届监事会股东代表监事候选人的议案。

6、2009 年 12 月 25 日公司召开第四届监事会第一次会议，选举姚守柔为监事会主席。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够依法运作，决策程序合法，内部控制制度比较完善，公司董事、经理和其他高级管理人能勤勉诚信地履行其职责，能认真执行股东大会和董事会的决议，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2009 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司本报告期内无收购、出售资产的交易。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司本报告期内发生的关联交易及预计金额均经董事会或股东大会批准，交易价格公平合理，未损害上市公司利益。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（五）报告期内公司重大关联交易事项

与日常经营相关的关联交易

单位：人民币万元

关联方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易的比重(%)
江苏扬农化工集团有限公司	控股股东	采购原材料	市场价	4,404.90	4.57
		采购水电汽	市场价	8,106.30	8.41
		采购产品	市场价	3,102.50	3.22
		销售产品	市场价	204.69	0.13

为保障化工生产的连续性、稳定性，提高市场资源的使用效率，取得批量采购的价格优惠，减少仓储运输费用，避免同业竞争，公司与集团公司就农药产品出口、水、电、汽和日常生产用原材料发生必要的日常关联交易。上述关联交易遵循公平、合理的定价政策，以市场价格为依据确定交易价格，不损坏公司及其他股东的利益，有利于公司全面满足境外客户多样性需求，降低共性原材料的采购成本。

公司与江苏扬农化工集团有限公司控股子公司江苏瑞祥化工有限公司和仪征瑞达化工有限公司发生的关联交易包含在与江苏扬农化工集团有限公司的交易中。

（六）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

（2）承包情况

本年度公司无承包事项。

（3）租赁情况

根据公司与控股股东江苏扬农化工集团有限公司签定的《国有土地使用权租

赁协议》和《国有土地使用权租赁补充协议》，公司（母公司）租赁其 52,516.35 平方米土地使用权用于生产经营，租赁期限至 2019 年 10 月 9 日。本年度公司支付土地租金 105.56 万元。

2、担保情况

单位：人民币元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	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
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					458,246,325.33	
报告期末对控股子公司担保余额合计					195,147,818.05	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					195,147,818.05	
担保总额占公司净资产的比例(%)					12.63	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					-	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额					-	
担保总额超过净资产 50%部分的金额					-	
上述三项担保金额合计					-	

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺事项	承诺履行情况
股改承诺	江苏扬农化工集团有限公司承诺 1、自所持扬农化工非流通股股份获得流通权之日起的二十四个月内不上市交易或转让；前述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售扬农化工原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；2、自所持扬农化工非流通股股份获得上市流通权之日起六十个月内，通过证券交易所挂牌交易出售扬农化工原非流通股股份的价格不低于公司董事会发出召开相关股东会议通知前最后一个交易日收	严格按承诺履行



	盘价 13.33 元的 110%，即不低于 14.66 元（当扬农化工因送股或资本公积转增股本等导致股份发生变化时，对此价格进行相应调整）；3、自所持扬农化工非流通股股份获得上市流通权之日起六十个月内，无论其所持扬农化工股份指定交易在任何证券公司，必须接受保荐机构华泰证券的监督。同时扬农集团授权登记公司将违反承诺所出售股票价值金额的 30% 作为违约金支付给扬农化工。	
发行时所 作承诺	江苏扬农化工集团有限公司承诺于 2009 年 12 月底前办理完成 2000T/a 菊酯基地相关房产权属证书的过户工作。	已于 12 月底前 办理完 成

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其本年度审计工作的报酬为 40 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报封 15 版	2009-1-15	上海证券交易所 网站 www.sse.com.cn
关于被认定为高新技术企业的公告	上海证券报第 27 版	2009-1-17	
第三届董事会第二十三次会议决议公告暨二〇〇八年年度股东大会通知	上海证券报第 C102 版	2009-3-26	
第三届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报第 C102 版	2009-3-26	
日常关联交易公告	上海证券报第 C102 版	2009-3-26	
二〇〇八年年度股东大会催告通知	上海证券报第 C6 版	2009-4-8	
二〇〇八年年度股东大会决议公告	上海证券报第 C23 版	2009-4-16	
第三届董事会第二十四次会议决议公告暨二〇〇九年第一次临时股东大会通知	上海证券报第 C29 版	2009-4-28	
二〇〇九年第一次临时股东大会催告通知	上海证券报第 C15 版	2009-5-5	
关于董事辞职的公告	上海证券报第 C15 版	2009-5-13	
二〇〇九年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报第 C12 版	2009-5-14	
2008 年度分红派息实施公告	上海证券报第 C26 版	2009-5-21	
股改第三批有限售条件的流通股上市公告	上海证券报第 C15 版	2009-7-1	



控股子公司被认定为高新技术企业的公告	上海证券报第 C17 版	2009-7-9	上海证券交易所 网站 www.sse.com.cn
关于公司非公开发行股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	上海证券报第 C27 版	2009-8-12	
第三届董事会第二十五次会议决议公告	上海证券报第 A14 版	2009-8-24	
第三届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报第 A14 版	2009-8-24	
关于公司非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报第 24 版	2009-9-12	
第三届董事会第二十六次会议决议公告	上海证券报第 B18 版	2009-9-15	
非公开发行股票结果暨股本变动公告	上海证券报第 B31 版	2009-9-30	
对外投资公告	上海证券报第 B27 版	2009-11-3	
关于签署募集资金三方监管协议的公告	上海证券报第 B27 版	2009-11-3	
第三届董事会第二十八次会议决议公告暨二〇〇九年第二次临时股东大会通知	上海证券报第 B7 版	2009-12-9	
第三届监事会第十六次会议决议公告	上海证券报第 B7 版	2009-12-9	
以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的公告	上海证券报第 B7 版	2009-12-9	
二〇〇九年第二次临时股东大会催告通知	上海证券报第 B14 版	2009-12-18	
关于选举第四届监事会职工监事的公告	上海证券报第 B30 版	2009-12-25	
二〇〇九年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报第 23 版	2009-12-26	
第四届董事会第一次会议决议公告	上海证券报第 23 版	2009-12-26	
第四届监事会第一次会议决议公告	上海证券报第 23 版	2009-12-26	

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

苏亚审[2010]352号

江苏扬农化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏扬农化工股份有限公司（以下简称扬农化工）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是扬农化工管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，扬农化工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了扬农化工 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：林雷

中国注册会计师：钱小祥

中国 南京

2010 年 4 月 9 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五-1	962,079,853.09	513,184,766.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五-2	117,827,797.03	37,852,760.00
应收账款	五-3	132,207,514.79	96,228,620.63
预付款项	五-4	19,157,616.30	60,411,523.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五-5	5,822,819.38	10,780,302.31
买入返售金融资产			
存货	五-6	164,536,455.46	248,734,533.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,401,632,056.05	967,192,505.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五-7		598,456.91
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五-8	283,744.05	266,437.26
投资性房地产			
固定资产	五-9	1,061,774,897.87	837,799,299.17
在建工程	五-10	2,279,708.52	243,759,900.53
工程物资	五-11	2,123,082.88	1,095,643.40
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-12	78,085,444.16	57,015,633.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五-13	9,579,776.99	7,192,666.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,154,126,654.47	1,147,728,037.53
资产总计		2,555,758,710.52	2,114,920,543.50

流动负债：			
短期借款	五-15	212,015,239.80	315,588,429.24
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	五-16	119,228,688.46	214,711,188.30
应付账款	五-17	534,434,741.84	509,356,817.13
预收款项	五-18	89,174,939.52	152,765,995.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-19	23,121,368.22	16,327,178.97
应交税费	五-20	-59,013,339.80	-92,987,491.51
应付利息	五-21		
应付股利			
其他应付款	五-22	16,682,707.33	15,928,578.65
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	五-23		
其他流动负债	五-24	5,714,962.22	973,333.87
流动负债合计		941,359,307.59	1,132,664,030.59
非流动负债：			
长期借款	五-25	10,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,000,000.00	
非流动负债合计		16,000,000.00	
负债合计		957,359,307.59	1,132,664,030.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-26	132,435,430.00	117,000,000.00
资本公积	五-27	897,110,802.94	462,146,187.45
减：库存股			
专项储备		17,348,009.48	12,407,269.90
盈余公积	五-28	55,785,586.72	45,052,593.99
一般风险准备			
未分配利润	五-29	442,081,458.48	318,616,479.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,544,761,287.62	955,222,530.90
少数股东权益	五-30	53,638,115.31	27,033,982.01
所有者权益合计		1,598,399,402.93	982,256,512.91
负债和所有者权益总计		2,555,758,710.52	2,114,920,543.50

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		590,203,047.25	438,193,837.97
交易性金融资产			
应收票据		26,760,230.00	34,908,300.00
应收账款	六-1	73,877,535.56	61,374,305.12
预付款项		2,183,239.50	5,719,031.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六-2	31,943,062.24	76,201,610.16
存货		65,884,182.84	134,319,329.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		790,851,297.39	750,716,414.72
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	六-3	798,825,244.05	347,966,437.26
投资性房地产			
固定资产		109,362,200.27	129,688,726.97
在建工程		402,115.13	27,879.99
工程物资		442,242.03	568,539.23
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,615,215.17	4,413,457.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		914,647,016.65	482,665,040.70
资产总计		1,705,498,314.04	1,233,381,455.42
流动负债：			
短期借款		49,552,651.80	133,086,595.00
交易性金融负债			
应付票据		30,682,433.12	55,463,620.11
应付账款		245,133,842.29	209,257,073.46
预收款项		27,313,901.83	69,106,095.04
应付职工薪酬		10,837,593.88	7,865,440.17

应交税费		-12,165,337.18	-37,645,531.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,366,030.83	12,183,132.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		365,721,116.57	449,316,424.85
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,000,000.00	
非流动负债合计		16,000,000.00	
负债合计		381,721,116.57	449,316,424.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		132,435,430.00	117,000,000.00
资本公积		889,530,644.20	454,124,574.20
减：库存股			
专项储备		17,348,009.48	12,407,269.90
盈余公积		55,785,586.72	45,052,593.99
一般风险准备			
未分配利润		228,677,527.07	155,480,592.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,323,777,197.47	784,065,030.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,705,498,314.04	1,233,381,455.42

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

合并利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,544,045,958.18	2,103,047,030.68
其中：营业收入	五-31	1,544,045,958.18	2,103,047,030.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,365,778,227.71	1,895,836,004.59
其中：营业成本	五-31	1,211,217,004.12	1,739,724,883.48
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	五-32	3,325,025.94	10,496,782.37
销售费用		17,229,791.37	18,865,302.73
管理费用		113,820,734.63	116,579,356.39
财务费用	五-33	16,026,033.37	16,240,576.21
资产减值损失	五-34	4,159,638.28	-6,070,896.59
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）	五-35	17,306.79	11,976.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,306.79	11,976.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,285,037.26	207,223,002.68
加：营业外收入	五-36	13,209,346.70	15,572,590.00
减：营业外支出	五-37	3,208,187.58	11,521,636.02
其中：非流动资产处置损失		4,971.66	48,801.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		188,286,196.38	211,273,956.66
减：所得税费用	五-38	25,989,356.98	11,288,584.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		162,296,839.40	199,985,372.49
归属于母公司所有者的净利润		157,597,971.65	192,965,053.08
少数股东损益		4,698,867.75	7,020,319.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-39	1.304	1.649
（二）稀释每股收益	五-39	1.304	1.649
七、其他综合收益		4,483,000.05	13,756,082.54
八、综合收益总额		166,779,839.45	213,741,455.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		162,104,206.15	206,315,723.55
归属于少数股东的综合收益总额		4,675,633.30	7,425,731.48

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司利润表

2009年1-12月

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六-4	785,177,319.68	999,207,816.50
减：营业成本	六-4	633,798,218.98	869,709,413.10
营业税金及附加		866,133.84	2,690,746.29
销售费用		9,665,696.54	11,896,461.80
管理费用		53,207,431.01	50,323,990.08
财务费用		4,172,458.66	11,338,188.56
资产减值损失		-2,929,020.10	-15,483,317.80
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）	六-5	34,217,306.79	28,511,976.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,306.79	11,976.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		120,613,707.54	97,244,311.06
加：营业外收入		465,193.94	13,934,805.00
减：营业外支出		1,575,119.21	7,560,950.65
其中：非流动资产处置净损失		4,971.66	5,724.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,503,782.27	103,618,165.41
减：所得税费用		12,173,854.95	12,242,229.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,329,927.32	91,375,935.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.888	0.781
（二）稀释每股收益		0.888	0.781
六、其他综合收益		4,940,739.58	5,647,841.08
七、综合收益总额		112,270,666.90	97,023,776.95

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

合并现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	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		1,462,734,821.81	2,455,475,213.17
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		43,487,880.13	12,916,146.75
收到其他与经营活动有关的现金	五-40	30,336,457.07	22,907,331.05
经营活动现金流入小计		1,536,559,159.01	2,491,298,690.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,081,662,432.23	1,633,922,247.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		67,018,083.72	59,175,886.65
支付的各项税费		34,181,404.29	120,534,829.61
支付其他与经营活动有关的现金	五-40	98,584,345.27	107,625,200.91
经营活动现金流出小计		1,281,446,265.51	1,921,258,165.03
经营活动产生的现金流量净额		255,112,893.50	570,040,525.94
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		28,709.99	
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		28,709.99	



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,480,944.63	519,571,841.67
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		162,480,944.63	519,571,841.67
投资活动产生的现金流量净额		-162,452,234.64	-519,571,841.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		474,570,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,735,449.43	
取得借款收到的现金		313,004,985.47	413,292,209.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		787,574,985.47	413,292,209.25
偿还债务支付的现金		406,578,174.91	271,350,966.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,365,272.67	37,729,801.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,800,000.00	1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		443,943,447.58	309,080,767.28
筹资活动产生的现金流量净额		343,631,537.89	104,211,441.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,384,002.21	-9,279,469.27
五、现金及现金等价物净增加额		427,908,194.54	145,400,656.97
加：期初现金及现金等价物余额		499,003,475.63	353,602,818.66
六、期末现金及现金等价物余额		926,911,670.17	499,003,475.63

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	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		823,934,103.78	1,248,113,593.73
收到的税费返还		12,126,266.47	8,319,859.94
收到其他与经营活动有关的现金		60,818,523.54	88,171,502.95
经营活动现金流入小计		896,878,893.79	1,344,604,956.62
购买商品、接受劳务支付的现金		572,526,803.15	981,133,879.02
支付给职工以及为职工支付的现金		34,872,617.82	37,115,554.18
支付的各项税费		15,845,231.80	36,394,495.30
支付其他与经营活动有关的现金		51,187,011.51	48,432,340.95
经营活动现金流出小计		674,431,664.28	1,103,076,269.45
经营活动产生的现金流量净额		222,447,229.51	241,528,687.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		34,200,000.00	28,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,709.99	
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		34,228,709.99	28,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,289,145.46	13,523,197.03
投资支付的现金		450,834,550.57	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		464,123,696.03	13,523,197.03
投资活动产生的现金流量净额		-429,894,986.04	14,976,802.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		450,834,550.57	
取得借款收到的现金		104,987,550.47	213,086,595.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		555,822,101.04	213,086,595.00
偿还债务支付的现金		178,521,493.67	237,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,320,458.27	33,550,824.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		206,841,951.94	270,550,824.06
筹资活动产生的现金流量净额		348,980,149.10	-57,464,229.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,318,951.80	-4,567,984.56
五、现金及现金等价物净增加额		139,213,440.77	194,473,276.52
加：期初现金及现金等价物余额		438,193,837.97	243,720,561.45
六、期末现金及现金等价物余额		577,407,278.74	438,193,837.97

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

合并所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	117,000,000.00	454,693,108.26			58,514,481.83		303,726,673.36		26,005,212.22	959,939,475.67
会计政策变更		7,453,079.19		12,407,269.90	-13,461,887.84		14,889,806.20		1,028,769.79	22,317,037.24
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	117,000,000.00	462,146,187.45		12,407,269.90	45,052,593.99		318,616,479.56		27,033,982.01	982,256,512.91
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,435,430.00	434,964,615.49		4,940,739.58	10,732,992.73		123,464,978.92		26,604,133.30	616,142,890.02
（一）净利润							157,597,971.65		4,698,867.75	162,296,839.40
（二）其他综合收益		-434,505.08							-23,234.45	-457,739.53
上述（一）和（二）小计		-434,505.08					157,597,971.65		4,675,633.30	161,839,099.87
（三）所有者投入和减少资本	15,435,430.00	435,399,120.57							23,728,500.00	474,563,050.57
1. 所有者投入资本	15,435,430.00	435,399,120.57							23,728,500.00	474,563,050.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										



(四) 利润分配					10,732,992.73		-34,132,992.73		-1,800,000.00	-25,200,000.00
1. 提取盈余公积					10,732,992.73		-10,732,992.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,400,000.00		-1,800,000.00	-25,200,000.00
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				4,940,739.58						4,940,739.58
1. 本期提取				5,625,878.91						5,625,878.91
2. 本期使用				-685,139.33						-685,139.33
四、本期期末余额	132,435,430.00	897,110,802.94		17,348,009.48	55,785,586.72		442,081,458.48		53,638,115.31	1,598,399,402.93



项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	117,000,000.00	454,123,563.57			43,250,077.21		159,342,331.84		21,235,789.01	794,951,761.63
会计政策变更		318,783.87		6,760,439.45	-7,335,076.80		-1,153,311.78		-127,538.48	-1,536,703.74
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	117,000,000.00	454,442,347.44		6,760,439.45	35,915,000.41		158,189,020.06		21,108,250.53	793,415,057.89
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列)		7,703,840.01		5,646,830.45	9,137,593.58		160,427,459.50		5,925,731.48	188,841,455.02
(一) 净利润							192,965,053.08		7,020,319.41	199,985,372.49
(二) 其他综合收益		7,703,840.01							405,412.07	8,109,252.08
上述(一)和(二)小计		7,703,840.01					192,965,053.08		7,425,731.48	208,094,624.57
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,137,593.58		-32,537,593.58		-1,500,000.00	-24,900,000.00
1. 提取盈余公积					9,137,593.58		-9,137,593.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,400,000.00		-1,500,000.00	-24,900,000.00
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				5,646,830.45					5,646,830.45
1. 本期提取				6,696,039.08					6,696,039.08
2. 本期使用				-1,049,208.63					-1,049,208.63
四、本期期末余额	117,000,000.00	462,146,187.45		12,407,269.90	45,052,593.99		318,616,479.56	27,033,982.01	982,256,512.91

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

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	117,000,000.00	454,124,574.20			58,514,481.83		152,564,884.05	782,203,940.08
加：会计政策变更				12,407,269.90	-13,461,887.84		2,915,708.43	1,861,090.49
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	117,000,000.00	454,124,574.20		12,407,269.90	45,052,593.99		155,480,592.48	784,065,030.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,435,430.00	435,406,070.00		4,940,739.58	10,732,992.73		73,196,934.59	539,712,166.90
（一）净利润							107,329,927.32	107,329,927.32
（二）其他综合收益		6,949.43						6,949.43
上述（一）和（二）小计		6,949.43					107,329,927.32	107,336,876.75
（三）所有者投入和减少资本	15,435,430.00	435,399,120.57						450,834,550.57
1. 所有者投入资本	15,435,430.00	435,399,120.57						450,834,550.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,732,992.73		-34,132,992.73	-23,400,000.00
1. 提取盈余公积					10,732,992.73		-10,732,992.73	
2. 提取一般风险准备								



3. 对所有者（或股东）的分配							-23,400,000.00	-23,400,000.00
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				4,940,739.58				4,940,739.58
1. 本期提取				5,625,878.91				5,625,878.91
2. 本期使用				-685,139.33				-685,139.33
四、本期期末余额	132,435,430.00	889,530,644.20		17,348,009.48	55,785,586.72		228,677,527.07	1,323,777,197.47



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	117,000,000.00	454,123,563.57			43,250,077.21		95,053,546.92	709,427,187.70
加：会计政策变更				6,760,439.45	-7,335,076.80		1,588,703.27	1,014,065.92
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	117,000,000.00	454,123,563.57		6,760,439.45	35,915,000.41		96,642,250.19	710,441,253.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,010.63		5,646,830.45	9,137,593.58		58,838,342.29	73,623,776.95
（一）净利润							91,375,935.87	91,375,935.87
（二）其他综合收益		1,010.63						1,010.63
上述（一）和（二）小计		1,010.63					91,375,935.87	91,376,946.50
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,137,593.58		-32,537,593.58	-23,400,000.00
1. 提取盈余公积					9,137,593.58		-9,137,593.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,400,000.00	-23,400,000.00
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				5,646,830.45				5,646,830.45
1. 本期提取				6,696,039.08				6,696,039.08
2. 本期使用				-1,049,208.63				-1,049,208.63
四、本期期末余额	117,000,000.00	454,124,574.20		12,407,269.90	45,052,593.99		155,480,592.48	784,065,030.57

法定代表人：戚明珠

财务负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇



(三) 会计报表附注

江苏扬农化工股份有限公司 2009年会计报表附注

附注一、公司基本情况

江苏扬农化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）经江苏省人民政府苏政复[1999]135号文批准，由江苏扬农化工集团有限公司等七家发起人共同发起设立。本公司成立于1999年12月10日，成立时的股本总额为人民币7,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18号文核准，2002年4月12日本公司向社会公开发行人民币普通股3,000.00万股，股票每股面值1元，发行后的股本总额为人民币10,000.00万元，并于2002年4月25日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]163号文核准，2007年7月25日本公司非公开发行人民币普通股1,700.00万股，股票每股面值1元，发行后的股本总额为人民币11,700.00万元。2007年9月27日本公司在江苏省工商行政管理局办理了变更登记手续，变更后的营业执照注册号为320000000014093。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]910号文核准，2009年9月29日本公司非公开发行人民币普通股1,543.543万股，股票每股面值1元，发行后的股本总额为人民币13,243.543万元。2010年1月4日本公司在江苏省扬州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本公司法定代表人为戚明珠，住所为扬州市文峰路39号。

本公司经营范围：农药的制造、加工（按批准证书经营）；精细化工产品的制造、加工，精细化工产品、农药的技术开发、应用服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

一、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

二、遵守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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

公司在同一控制下的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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为进行企业合并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费用、评估费用、法律服务费用等），于发生时计入当期损益。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值为计量基础；公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

2、合并成本以公司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和为进行企业合并发生的各项直接相关费用以及或有对价确定。

(1) 公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

六、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其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，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

八、外币业务

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，

计入当期损益。

九、金融工具

（一）金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（三）金融工具的计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2、持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

3、应收款项：按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

4、可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益（投资收益）。

5、其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（四）金融工具的公允价值确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

2、没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

（五）金融工具的终止确认

1、金融资产的终止确认

收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，公司终止确认该金融资产。

2、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

（六）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

1、持有至到期投资与应收款项减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资与应收款项，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的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资与应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2、可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或者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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。



(七)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会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

十、应收款项

(一) 计提坏账准备的应收款项范围

公司计提坏账准备的应收款项，包括应收账款和其他应收款。

(二) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项

单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 200.00 万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 30.00 万元以上的其他应收款。资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

2. 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款项

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款项，是指期末余额在规定标准以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收款项。资产负债表日，公司对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款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

3. 公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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)	10	10
1~2年	20	20
2~3年	35	35
3~4年	50	50
4年以上	100	100

(三) 坏账的确认标准

1. 因债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；
2. 因债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项；
3. 逾期3年以上，债务人资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回的应收款项；

十一、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、产成品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

(二) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(三) 存货的计价

1. 存货的初始计量

公司存货按照取得存货时的实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2. 存货发出的计价方法

原材料、包装物发出采用计划成本法，月末及年末再按照确定的方法将计划成本调整为实际成本，自制半成品、产成品发出采用加权平均法核算；领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

3. 存货的期末计价

- (1) 资产负债表日，公司的存货按照成本与可变现净值孰低计价，存货成

本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(2) 如果公司以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额在资产负债表日予以恢复，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。

(3) 可变现净值的确定依据

① 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

② 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；公司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。

(4) 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

十二、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的审计、评估和法律服务等各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；为进行企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等相关费用，计入所发行债券和其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等相关费用，抵减权益性证券的溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中：

① 通过一次交换交易实现的企业合并，企业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，加上购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用和或有对价。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，企业合并成本为每一单项交易成本之和。

③企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有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。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

(2) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及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。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应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。

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

2、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司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。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益（资本公积——其他资本公积）。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。公司与其他投资方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(四) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

2、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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。

十三、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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

当同时满足“与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量”两个条件时，公司才能确认固定资产。

(二) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	7-20	3-5	4.75-13.86
专用设备	4-12	3-5	7.92-24.25

通用设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	7-10	3-5	9.50-13.86
电子设备	4-15	3-5	6.33-24.25

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

（三）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1、固定资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对固定资产可收回金额低于其账面价值的部分计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

2、固定资产减值准备的计提方法

固定资产减值准备按照单项固定资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

（四）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

1、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

（五）固定资产的后续支出

1、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

十四、在建工程

（一）在建工程的初始计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按照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。

（二）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1、在建工程的减值测试方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

2、在建工程减值准备的计提方法

在建工程减值准备按照在建工程项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

（三）在建工程结转为固定资产的时点

公司在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

十五、无形资产

（一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1、无形资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，计提无形资产减值准备，并计入当期损益。

2、无形资产减值准备的计提方法

无形资产减值准备按照单项无形资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

(五) 土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权一般确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。

2、借款费用暂停资本化时间的确定

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

确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

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

(四) 借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司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。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入

符合资本化条件的资产的成本。

十八、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

十九、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售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公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

二十、政府补助

（一）政府补助的确认原则

当同时满足“公司能够满足政府补助所附条件，公司能够收到政府补助”两个条件时，公司才能确认政府补助。

（二）政府补助的计量

1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（三）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

二十一、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十二、主要会计政策和会计估计的变更

(一) 会计政策变更

公司在本报告期内主要会计政策发生变更的情况如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的合并报表项目名称	影响金额
安全生产费用由从税后利润中提取变更为从成本费用中提取,并增设“专项储备”科目(财政部《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号)	该事项属于国家统一的会计制度要求变更的事项,已经公司董事会审议通过并公告	固定资产	-2,624,500.28
		递延所得税资产	3,431,567.51
		资本公积-其他资本公积	7,453,079.19
		专项储备	12,407,269.90
		盈余公积-专项储备	-12,407,269.90
		盈余公积-法定盈余公积	-1,054,617.94
		年初未分配利润	-5,538,692.85
		少数股东权益	-52,701.17
		上年年初未分配利润	-1,153,311.78
上年净利润	-10,812,844.02		

(二) 会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

二十三、前期会计差错更正

(一) 追溯重述法

公司在本报告期内未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(二) 未来适用法

公司在本报告期内未发现采用未来适用法的前期会计差错。

附注三、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减可抵扣进项税额	农药原料及农药制剂的销项税率为13%，其他货物的销项税率为17%
企业所得税	应纳税所得额	母公司15%，子公司15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

按照《中华人民共和国农药管理条例》，公司生产销售的菊酯产品属农药原药。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第二条的有关规定，农药原药执行13%的增值税税率。

2、优惠税负及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》(苏高企协[2008]9号), 本公司被认定为江苏省2008年度第二批高新技术企业, 并取得编号为GR200832001044的《高新技术企业证书》, 有效期三年。按照《企业所得税法》和国家税务总局国税函[2008]985号《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》文件, 公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省2009年度第一批高新技术企业的通知》(苏高企协[2009]7号), 本公司的控股子公司江苏优士化学有限公司被认定为江苏省2009年第一批高新技术企业, 并取得编号为GR200932000151的《高新技术企业证书》, 有效期三年。根据相关规定, 该公司自发证日期起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

3、其他说明

(1) 教育费附加和地方教育附加: 分别按实际交纳流转税额的3%和1%计缴。

(2) 防洪保安资金: 根据扬州市人民政府办公室扬府办发[2003]50号文件, 上述基金按销售收入的1%计征。

附注四、企业合并与合并财务报表

1、子公司基本情况

(金额单位: 万元 币种: 人民币)

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
江苏优士化学有限公司	有限责任公司	仪征市大连路3号 (扬州化学工业园)	制造业	66,000.00	危险化学品、农药制造、加工、销售、技术开发、应用服务。精细化工产品、农药及中间体制造、加工、销售、技术开发、应用服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	79,854.15	无

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏优士化学有限公司	95.00	95.00	是	5,363.81	无	无

子公司全称	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日(同一控制下被合并方)			商誉(非同一控制下被合并方)	
			收入	净利润	现金净流量	金额	确认方法
江苏优士化学有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
(1)库存现金			899.81			92.07
人民币			899.81			92.07
外币（美元）						
(2)银行存款			926,903,152.28			498,995,792.76
人民币			920,080,015.67			471,744,694.80
外币（美元）	998,578.35	6.8282	6,818,492.69	3,834,855.53	6.8346	26,209,700.42
外币（欧元）	474.01	9.7971	4,643.92	107,816.29	9.6590	1,041,397.54
(3)其他货币资金			35,175,801.00			14,188,881.28
人民币			35,175,801.00			14,188,881.28
外币（美元）						
外币（欧元）						
合计			962,079,853.09			513,184,766.11

[注]其他货币资金期末余额中有使用受到限制的保证金存款35,168,182.92元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,150,447.03	37,160,895.00
商业承兑汇票	5,677,350.00	691,865.00
合计	117,827,797.03	37,852,760.00

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据前五名情况

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	2009-8-24	2010-2-24	1,260,000.00	银行承兑汇票
保定容泰卫生保健用品有限公司	2009-9-17	2010-3-17	1,200,000.00	银行承兑汇票
福建省金鹿日化股份有限公司	2009-9-14	2010-3-14	1,000,000.00	银行承兑汇票
浙江步人针织有限公司	2009-7-17	2010-1-17	940,000.00	银行承兑汇票
蛙王(福建)日化有限公司	2009-11-17	2010-5-17	780,000.00	银行承兑汇票
合计			5,180,000.00	

(3) 本报告期应收票据中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

3、应收账款

(1) 按种类披露的应收账款

种类	期末价值				期初价值			
	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 (%)
单项金额重大的应收账款	115,758,847.24	77.67	11,575,884.72	68.77	81,282,412.29	74.94	8,128,241.23	66.41
单项金额不重大但风险较大的应收账款	913,498.65	0.61	773,094.52	4.59	1,175,798.65	1.08	780,144.33	6.37
其他单项金额不重大的应收账款	32,367,559.08	21.72	4,483,410.94	26.64	26,009,762.20	23.98	3,330,966.95	27.22
合计	149,039,904.97	100.00	16,832,390.18	100.00	108,467,973.14	100.00	12,239,352.51	100.00

[注] 单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 200.00 万元以上的应收账款；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，是指期末余额在 200.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在 1 年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指除上述情况外的

应收账款。

(2) 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

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1~2 年	9,700.00	1.06	1,940.00	476,067.90	40.49	95,213.58
2~3 年	204,067.90	22.34	71,423.77			
3~4 年				29,600.00	2.52	14,800.00
4 年以上	699,730.75	76.60	699,730.75	670,130.75	56.99	670,130.75
合计	913,498.65	100.00	773,094.52	1,175,798.65	100.00	780,144.33

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(4) 公司应收账款金额前五名合计 74,191,660.09 元, 占应收账款总额的 49.78%。

4、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,881,048.39	88.12	58,218,499.73	96.37
1~2 年	687,714.32	3.59	1,378,786.29	2.28
2~3 年	868,722.12	4.53	641,760.93	1.06
3~4 年	620,405.98	3.24	63,550.74	0.11
4~5 年	58,350.72	0.30	7,858.84	0.01
5 年以上	41,374.77	0.22	101,066.95	0.17
合计	19,157,616.30	100.00	60,411,523.48	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	未结算原因
无锡华光锅炉股份有限公司	非关联方	5,850,000.00	1 年以内	未结账
青岛捷能汽轮机集团南京有限公司	非关联方	1,788,000.00	1 年以内	未结账
山东济南发电设备厂	非关联方	1,602,000.00	1 年以内	未结账

上海久佳国际货物运输代理公司	非关联方	1,230,264.17	1 年以内	未结账
南京荣源复合材料有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	未结账
合计		11,470,264.17		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

5、其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	6,628,898.76	60.65	4,311,889.88	84.43	11,406,547.62	69.89	4,785,654.76	86.38
单项金额不重大但风险较大的其他应收款	977,112.30	8.94	243,106.21	4.76	161,175.00	0.99	65,580.00	1.18
其他单项金额不重大的其他应收款	3,323,793.82	30.41	551,989.41	10.81	4,752,964.58	29.12	689,150.13	12.44
合计	10,929,804.88	100.00	5,106,985.50	100.00	16,320,687.20	100.00	5,540,384.89	100.00

[注] 单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 30.00 万元以上的其他应收款；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，是指期末余额在 30.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在 1 年以上的其他应收款；其他单项金额不重大的其他应收款，是指除上述情况外的其他应收款。

(2) 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

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1~2 年	860,037.30	88.02	172,007.46	72,525.00	45.00	
2~3 年	28,425.00	2.91	9,948.75	55,000.00	34.12	
3~4 年	55,000.00	5.63	27,500.00	3,650.00	2.27	
4 年以上	33,650.00	3.44	33,650.00	30,000.00	18.61	
合计	977,112.30	100.00	243,106.21	161,175.00	100.00	

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的

股东款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人名称	金额	性质或内容
仪征纺织工业园有限公司	4,050,000.00	借款
应收出口退税款	1,919,898.76	增值税退税款
合计	5,969,898.76	

(5) 其他应收款金额前五名合计6,999,686.08元，占其他应收款总额的64.04%。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,006,686.64		94,006,686.64	84,064,356.91		84,064,356.91
包装物	1,886,562.62		1,886,562.62	1,490,193.19		1,490,193.19
低值易耗品	2,653.00		2,653.00	43,551.73		43,551.73
委托加工物资	4,295,805.78		4,295,805.78	9,804,597.98		9,804,597.98
产成品	37,966,934.80		37,966,934.80	84,877,818.09		84,877,818.09
在产品	26,377,812.62		26,377,812.62	68,454,015.54		68,454,015.54
合计	164,536,455.46		164,536,455.46	248,734,533.44		248,734,533.44

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资变动情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
南京利卫特虫控制品有限公司	权益法	245,000.00	266,437.26	17,306.79		283,744.05

被投资单位名称	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	其中：本期减值准备	现金红利
南京利卫特虫控制品有限公司	49.00	49.00	无			

(2) 对联营企业的长期股权投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
南京利卫特虫控制品有限公司	有限责任公司	江苏南京	徐家俊	生产销售	50.00 万元	49.00	49.00



被投资单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润	关联关系
南京利卫特虫控制品有限公司	636,190.35	57,120.87	579,069.48	544,440.69	35,319.96	联营企业

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 固定资产原价合计	1,270,535,150.45	392,464,537.04	195,556.20	1,662,804,131.29
其中：房屋及建筑物	310,507,255.99	78,577,065.60		389,084,321.59
专用设备	842,509,738.15	291,556,476.15	29,834.09	1,134,036,380.21
通用设备	105,222,107.15	21,156,851.49		126,378,958.64
运输设备	5,937,205.74			5,937,205.74
电子设备	6,358,843.42	1,174,143.80	165,722.11	7,367,265.11
(2) 累计折旧合计	432,735,851.28	168,455,819.63	162,437.49	601,029,233.42
其中：房屋及建筑物	62,916,626.38	17,685,626.13		80,602,252.51
专用设备	318,348,942.18	134,548,388.30	1,687.04	452,895,643.44
通用设备	44,678,649.10	14,759,980.20		59,438,629.30
运输设备	2,499,898.70	662,393.88		3,162,292.58
电子设备	4,291,734.92	799,431.12	160,750.45	4,930,415.59
(3) 固定资产净值合计	837,799,299.17			1,061,774,897.87
其中：房屋及建筑物	247,590,629.61			308,482,069.08
专用设备	524,160,795.97			681,140,736.77
通用设备	60,543,458.05			66,940,329.34
运输设备	3,437,307.04			2,774,913.16
电子设备	2,067,108.50			2,436,849.52
(4) 减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				
运输设备				
电子设备				
(5) 固定资产净额合计	837,799,299.17			1,061,774,897.87
其中：房屋及建筑物	247,590,629.61			308,482,069.08
专用设备	524,160,795.97			681,140,736.77
通用设备	60,543,458.05			66,940,329.34
运输设备	3,437,307.04			2,774,913.16
电子设备	2,067,108.50			2,436,849.52

[注]本期计提折旧额 168,455,819.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价的金额为 392,464,537.04 元。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
草甘膦项目				243,732,020.54		243,732,020.54
YNJS010 工程				24,289.96		24,289.96
炔醇工程				3,590.03		3,590.03
国标模拟大房工程	86,450.12		86,450.12			
农药制剂生物测试专项	2,360.45		2,360.45			
YNJS011工程	313,304.56		313,304.56			
多功能厂房	1,211,612.16		1,211,612.16			
锅炉	565,981.23		565,981.23			
其他	100,000.00		100,000.00			
合计	2,279,708.52		2,279,708.52	243,759,900.53		243,759,900.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	工程投入 占预算比 例 (%)
				转入固定资产	其他 减少		
草甘膦项目	39,000.00	243,732,020.54	110,785,185.64	354,517,206.18			90.90
YNJS011工程	238.53		313,304.56			313,304.56	13.13
多功能厂房	3,610.00		1,211,612.16			1,211,612.16	3.36
锅炉	9,000.00		23,673,800.35	23,107,819.12		565,981.23	84.05
尾气吸收工程	600.00		5,819,726.50	5,819,726.50			97.00
合计		243,732,020.54	141,803,629.21	383,444,751.80		2,090,897.95	

项目名称	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
草甘膦项目	100.00				募集资金
YNJS011工程	20.00				自筹资金
多功能厂房	10.00				自筹资金
锅炉	30.00				自筹资金
尾气吸收项目	100.00				自筹资金

10、工程物资

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
专用设备	682,723.01	7,097,148.72	5,714,577.74	2,065,293.99
通用设备	213,555.39	1,710,379.04	1,905,985.71	17,948.72
电子设备	199,365.00	71,323.94	230,848.77	39,840.17
合计	1,095,643.40	8,878,851.70	7,851,412.22	2,123,082.88

11、无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1)无形资产账面原价合计	61,267,640.00	22,332,384.00		83,600,024.00
土地使用权	61,267,640.00	22,332,384.00		83,600,024.00
(2)累计摊销合计	4,252,006.40	1,262,573.44		5,514,579.84
土地使用权	4,252,006.40	1,262,573.44		5,514,579.84
(3)无形资产账面净值合计	57,015,633.60			78,085,444.16
土地使用权	57,015,633.60			78,085,444.16
(4)无形资产减值准备合计				
土地使用权				
(5)无形资产账面净额合计	57,015,633.60			78,085,444.16
土地使用权	57,015,633.60			78,085,444.16

[注]土地使用权本期摊销额 1,262,573.44 元。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,290,906.35	3,518,348.30
安全生产设备折旧费用	1,163,318.94	393,675.04
递延收益	900,000.00	
专项储备	3,799,068.59	3,037,892.47
合并抵销未实现销售利润	426,483.11	242,750.85
合计	9,579,776.99	7,192,666.66

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
提取的资产减值准备	21,939,375.68
安全生产设备折旧费用	7,755,459.60
递延收益	6,000,000.00
专项储备[注]	25,327,123.95
合并抵销未实现销售利润	2,843,220.72
合计	63,865,179.95

[注] 含子公司优士化学专项储备（安全生产费用）7,979,114.49元。

13、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
(1) 坏账准备	17,779,737.40	4,593,037.67	433,399.39		21,939,375.68
(2) 存货跌价准备					
(3) 可供出售金融资产减值准备					
(4) 持有至到期投资减值准备					
(5) 长期股权投资减值准备					
(6) 投资性房地产减值准备					
(7) 固定资产减值准备					
(8) 工程物资减值准备					
(9) 在建工程减值准备					
(10) 无形资产减值准备					
(11) 商誉减值准备					
(12) 其他					
合计	17,779,737.40	4,593,037.67	433,399.39		21,939,375.68

14、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注]	18,702,439.80	14,519,424.24
抵押借款		60,000,000.00
保证借款	105,312,800.00	109,982,410.00
信用借款	88,000,000.00	131,086,595.00
合计	212,015,239.80	315,588,429.24

[注] 质押借款为出口商业发票贴现融资。

15、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票[注]	119,228,688.46	214,711,188.30
合计	119,228,688.46	214,711,188.30

[注] 下一会计期间将到期的金额为 119,228,688.46 元。

16、应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	517,430,202.16	96.82	495,333,429.40	97.25
1~2年	9,521,684.76	1.78	6,563,573.65	1.29
2~3年	1,097,227.64	0.21	3,867,629.34	0.76
3~4年	2,923,614.81	0.55	3,015,551.01	0.59
4~5年	2,934,056.94	0.55	337,710.00	0.06
5年以上	527,955.53	0.09	238,923.73	0.05
合计	534,434,741.84	100.00	509,356,817.13	100.00

(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或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
江苏扬农化工集团有限公司	31,255,943.06	27,475,090.25
扬州福源化工科技有限公司	3,957,447.65	5,744,986.15
江苏瑞祥化工有限公司	20,030,309.64	17,451,263.86
仪征瑞达化工有限公司	0.42	433,845.23
合计	55,243,700.77	51,105,185.49

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	期末余额	未付原因
扬州福源化工科技有限公司	3,957,447.65	原材料采购款
宜兴市昌华过滤器材有限公司	1,218,100.00	原材料采购款
南通华兴化学工程建设公司	1,087,423.07	工程款未结算
意大利水汽研究公司	955,217.25	污水处理设备尾款(质保金)
合计	7,218,187.97	

17、预收款项

(1) 按账龄列示的预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,914,930.95	94.10	149,573,004.03	97.91
1~2 年	2,916,036.70	3.27	1,995,937.53	1.30
2~3 年	1,160,417.49	1.30	653,595.70	0.43
3 年以上	1,183,554.38	1.33	543,458.68	0.36
合计	89,174,939.52	100.00	152,765,995.94	100.00

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	12,689,697.68	51,116,463.29	44,905,088.71	18,901,072.26
(2)职工福利费		3,640,112.49	3,640,112.49	
(3)社会保险费	3,289,000.00	13,511,703.25	13,939,903.25	2,860,800.00
其中：医疗保险费		2,253,223.63	2,253,223.63	
基本养老保险费		7,635,176.75	7,635,176.75	
年金缴费	3,289,000.00	2,375,800.00	2,804,000.00	2,860,800.00
失业保险费		933,210.69	933,210.69	
工伤保险费		217,735.33	217,735.33	
生育保险费		96,556.85	96,556.85	
(4)住房公积金		3,604,844.00	3,536,897.00	67,947.00
(5)辞退福利				
(6)工会经费和职工教育经费	348,481.29	1,939,149.94	996,082.27	1,291,548.96
(7)非货币性福利				
(8)其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	16,327,178.97	73,812,272.97	67,018,083.72	23,121,368.22

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
增值税	-43,918,645.80	-61,145,493.50	应税销售额的 17%、13%
企业所得税[注]	-18,362,860.19	-34,326,359.66	应纳税所得额的 15%
城市维护建设税	12,698.74	899,258.94	当期实际缴纳的流转税 7%
房产税	646,011.37	188,897.01	房产原值 70% 的 1.2%
土地使用税	558,615.68	477,904.76	按土地面积 4.00 元/平方米
教育费附加	7,256.50	513,862.21	当期实际缴纳流转税的 4%
印花税	271,607.96		销售收入的 0.03%、新增资本的 0.05%
综合基金	145,061.97	34,301.46	上年销售收入的 1%
代扣代缴所得税	30,719.26		
代扣代缴营业税	15,359.63		
代扣代缴教育费附加	153.60		
代扣代缴个人所得税	1,580,681.48	370,137.27	
合计	-59,013,339.80	-92,987,491.51	

[注]公司按季度实现利润额预缴企业所得税。年末因享受税法规定的研究开发费用加计扣除应纳税所得额，以及公司购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备投资额的10%抵免企业所得税额的税收优惠政策，导致企业所得税应交数低于预缴数。其他原因参见附注十二、3。

20、其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,001,616.15	59.95	13,692,219.51	85.96
1~2 年	6,048,921.23	36.26	1,440,339.07	9.04
2~3 年	186,779.34	1.12	431,075.86	2.71
3~4 年	301,878.88	1.81	234,792.48	1.47
4~5 年	13,360.00	0.08	120,151.73	0.75
5 年以上	130,151.73	0.78	10,000.00	0.07
合计	16,682,707.33	100.00	15,928,578.65	100.00

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。



(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况

债权人名称	期末余额	未付原因
上海祥源化工有限公司	4,800,000.00	购货保证金

(4) 金额较大的其他应付款的性质和内容

债权人(项目)名称	期末余额	内容
留存风险金	5,022,152.60	管理层经营责任风险抵押金
上海祥源化工有限公司	4,800,000.00	购货保证金
合计	9,822,152.60	

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
修理费	5,714,962.22	973,333.87
合计	5,714,962.22	973,333.87

22、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	
其他借款		
合计	10,000,000.00	

(2) 长期借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	借款年 利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	人民币金额	外币 金额	人民币 金额
江苏省国际信托 有限责任公司	2009/11/27	2012/11/27	人民币	0.30		10,000,000.00		

23、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益[注]	6,000,000.00	

[注]为扬州市财政局拨付的新品生产线及配套工程项目的内需专项资金。

24、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,000,000	15,435,430				15,435,430	132,435,430

股本变动情况的说明：公司2009年度非公开发行股票经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，于2009年9月10日收到中国证券监督管理委员会《关于核准江苏扬农化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]910号），核准公司非公开发行不超过1,800万股新股，该批复自核准发行之日起6个月内有效。公司于2009年9月29日发行1,543.543万股，募集资金总额为人民币466,149,986.00元，扣除本次发行费用15,315,435.43元，实际募集资金净额450,834,550.57元，其中：新增注册资本（股本）人民币15,435,430.00元，已于2009年9月24日经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司“苏亚诚验字[2009]038号验资报告验证，溢价部分435,399,120.57元计入资本公积（股本溢价）。

25、资本公积

（单位：股）

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	449,237,898.08	435,399,120.57		884,637,018.65
其他资本公积	12,908,289.37	6,949.43	441,454.51	12,473,784.29
合计	462,146,187.45	435,406,070.00	441,454.51	897,110,802.94

资本公积的说明：

①本期其他资本公积增加额6,949.43元为公司按出资比例调整本次对子公司增资享有的净资产与实际投资额的差额。

②本期其他资本公积减少额为子公司其他综合收益按公司享有的投资比例调减其他资本公积441,454.51元。

26、专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	备注
安全生产费用[注]	12,407,269.90	5,625,878.91	685,139.33	17,348,009.48	

[注]专项储备期末余额为公司依据财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定从成本费用中提取的安全生产费用使用后的结余款。

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	41,711,830.19	10,732,992.73		52,444,822.92
任意盈余公积	3,340,763.80			3,340,763.80
合计	45,052,593.99	10,732,992.73		55,785,586.72

28、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	303,726,673.36	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,889,806.20	—
调整后年初未分配利润	318,616,479.56	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,597,971.65	—
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积	10,732,992.73	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利[注]	23,400,000.00	每10股派发2元现金股利
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	442,081,458.48	

调整年初未分配利润的说明：

①根据财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的相关规定，公司需要对以前年度提取的安全生产费用进行追溯调整，从而调减年初合并未分配利润合计数为5,538,692.85元，其中：调增母公司年初合并未分配利润2,915,708.43元；由于对子公司优士化学有限公司（以下简称优士化学）安全生产费用追溯调整而调减年初合并未分配利润8,454,401.28元。

②由于子公司优士化学享受2008年度国产设备投资抵免企业所得税的税收优惠政策，调增年初合并未分配利润22,217,598.94元；另外，根据优士化学2008年度企业所得税汇算清缴结果调减年初合并未分配利润1,669,650.60元。

③由于本年度优士化学企业所得税税率从25%降至15%，与优士化学有关的内部销售未实现利润确认的年初递延所得税资产调减119,449.29元，从而调减年初合并未分配利润119,449.29元。

[注]公司董事会《2008年利润分配方案》已于2009年4月15日经2008年年度股东大会批准。

29、少数股东权益

项目	期末余额	期初余额
扬州市天平化工厂有限公司	53,638,115.31	27,033,982.01

30、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,445,879,084.94	1,986,527,046.13	主营业务成本	1,119,014,789.40	1,631,809,959.57
其他业务收入	98,166,873.24	116,519,984.55	其他业务成本	92,202,214.72	107,914,923.91
合计	1,544,045,958.18	2,103,047,030.68	合计	1,211,217,004.12	1,739,724,883.48

(2) 主营业务（分产品）

产品（劳务）名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杀虫剂	951,420,880.64	714,909,750.69	1,161,502,107.89	945,418,675.02
其中：农用菊酯	386,420,431.55	295,007,079.28	532,512,882.19	448,022,972.45
卫生用菊酯	551,318,506.94	408,136,201.16	592,190,481.27	465,660,137.94
其他	13,681,942.15	11,766,470.25	36,798,744.43	31,735,564.63
除草剂	494,458,204.30	404,105,038.71	825,024,938.24	686,391,284.55
合计	1,445,879,084.94	1,119,014,789.40	1,986,527,046.13	1,631,809,959.57

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	712,075,088.73	509,885,286.79	753,282,019.09	589,901,630.84
境外	733,803,996.21	609,129,502.61	1,233,245,027.04	1,041,908,328.73
合计	1,445,879,084.94	1,119,014,789.40	1,986,527,046.13	1,631,809,959.57

(4) 公司前五名客户营业收入合计 847,332,267.57 元，占公司全部营业收入的 54.87%。

31、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	2,115,925.55	6,679,816.87	应纳流转税额的 7%
教育费附加	1,209,100.39	3,816,965.50	应纳流转税额的 4%
合计	3,325,025.94	10,496,782.37	

32、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
(1) 坏账损失	4,159,638.28	-6,070,896.59
(2) 存货跌价损失		
(3) 可供出售金融资产减值损失		
(4) 持有至到期投资减值损失		
(5) 长期股权投资减值损失		
(6) 投资性房地产减值损失		
(7) 固定资产减值损失		
(8) 工程物资减值损失		
(9) 在建工程减值损失		
(10) 无形资产减值损失		
(11) 商誉减值损失		
(12) 其他		
合计	4,159,638.28	-6,070,896.59

33、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源分项列示的投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	17,306.79	11,976.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	17,306.79	11,976.59

(2) 按权益法核算的长期股权投资按被投资单位分项列示的投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京利卫特虫控制品有限公司	17,306.79	11,976.59	净利润比上年同期增长

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期金额	上期金额
(1)非流动资产处置利得合计	562.94	
其中：固定资产处置利得	562.94	
无形资产处置利得		
(2)债务重组利得		
(3)捐赠利得		
(4)政府补助	11,716,252.00	15,281,900.00
(5)盘盈利得		
(6)非同一控制下的企业合并收益		
(7)罚款净收入	33,851.00	186,280.00
(8)其他	1,458,680.76	104,410.00
合计	13,209,346.70	15,572,590.00

(2) 政府补助明细情况

项目	本期金额	上期金额	备注
财政部“菊酯类农药废水综合治理成套技术开发”课题专项经费	3,590,000.00		
江苏省财政厅和环境保护厅“高浓度农药废水处理工艺改进及废物资源化项目”专项资金	200,000.00		
江苏省财政厅省级重点产业调整和振兴专项引导资金	6,180,000.00		
扬州化工产业园区财政局拨付的能源节约利用补助资金	500,000.00	1,100,000.00	
江苏省财政厅省级外经外贸发展专项引导资金	610,000.00		
扬州市工业“双创”和“三重”工作领导小组办公室工业奖励扶持政策资金	150,000.00	1,160,100.00	
江苏省财政厅外贸企业扩大生产稳定就业奖励金	28,752.00		
扬州市科学技术局2008年专利资助金	22,500.00	140,000.00	
扬州市广陵区科技局科技进步奖金	5,000.00		
扬州市广陵区发展改革和经济贸易委员会2008年度高新技术企业资金	30,000.00		
扬州市广陵区科技局和财政局“5000吨/年贲亭酸甲酯及其下游创制新品种产业化”省重大科技成果转化项目资金	150,000.00		

项目	本期金额	上期金额	备注
扬州市广陵区财政局“四氟苯菊酯”国家重点新产品计划项目资金	50,000.00	200,000.00	
扬州市广陵区对外贸易经济合作局外贸发展扶持资金	100,000.00	60,000.00	
江苏省质量技术监督局循环经济标准化试点资金	100,000.00		
上年其他政府补助项目		12,621,800.00	详见2008年度报告
合计	11,716,252.00	15,281,900.00	

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
(1)非流动资产处置损失合计	4,971.66	48,801.39
其中：固定资产处置损失	4,971.66	48,801.39
无形资产处置损失		
(2)捐赠支出	650,000.00	5,057,411.54
(3)职工住房补贴		22,725.00
(4)综合基金[注]	2,120,242.22	6,207,126.42
(5)其他	432,973.70	185,571.67
合计	3,208,187.58	11,521,636.02

[注]综合基金为防洪保安基金，计缴标准参见附注三之3。

36、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	28,376,467.31	10,164,582.43
递延所得税	-2,387,110.33	1,124,001.74
合计	25,989,356.98	11,288,584.17

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

①基本每股收益=P÷S

其中：

P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S为发行在外的普通股加权平均数；

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

其中：

S_0 为期初股份总数；

S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_j 为报告期因回购等减少股份数；

S_k 为报告期缩股数；

M_0 为报告期月份数；

M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②公司期初股份总数为 117,000,000.00 股，报告期内非公开发行股票增加股份 15,435,430.00 股，增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 $M_i=3$ ，因此发行在外的普通股加权平均数 $S=117,000,000.00+15,435,430.00 \times 3/12=120,858,857.50$ 股。

归属于公司普通股股东的净利润即利润表中的归属于母公司所有者的净利润，本报告期归属于普通股股东的净利润为 157,597,971.65 元。

③本期基本每股收益=归属于普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数=157,597,971.65/120,858,857.50=1.30元

(2) 稀释每股收益

①稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（ $S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中：P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。

②公司不存在认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股以及已确认为费用的稀释性潜在普通股利息，因此公司的稀释每股收益与基本每股收益相同。

38、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	6,949.43	1,010.63
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	6,949.43	1,010.63
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		598,456.91
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-598,456.91	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-598,456.91	598,456.91
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他[注]	5,074,507.53	13,156,615.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	5,074,507.53	13,156,615.00
合计	4,483,000.05	13,756,082.54

[注]该项为公司及子公司提取的专项储备（安全生产费用）使用结余数。

39、合并现金流量表项目注释
(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	5,222,775.17	5,649,058.80
资金往来款	5,386,922.29	1,200,000.00
政府补助	17,716,252.00	15,031,900.00
外汇保值业务收益	517,412.91	735,682.25
质量补偿收入	1,400,000.00	
其他	93,094.70	290,690.00
合计	30,336,457.07	22,907,331.05



(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	14,695,030.30	17,942,921.00
管理费用	58,677,280.57	73,230,472.97
财务费用	946,913.99	767,035.29
银行存款保证金	20,986,892.44	14,181,290.48
营业外支出	743,665.70	883,296.67
资金往来款	2,534,562.27	620,184.50
合计	98,584,345.27	107,625,200.91

40、合并现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	162,296,839.40	199,985,372.49
加：资产减值准备	4,159,638.28	-6,070,896.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,455,819.63	107,559,670.99
无形资产摊销	1,262,573.44	1,017,046.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-562.94	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,971.66	48,801.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,549,274.88	21,858,281.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,306.79	-11,976.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,387,110.33	1,124,001.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	84,198,077.98	-77,991,021.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-190,052,631.33	220,834,797.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,568,802.09	88,529,833.41
其他[注1]	5,074,507.53	13,156,615.00
经营活动产生的现金流量净额	255,112,893.50	570,040,525.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额[注 2]	926,911,670.17	499,003,475.63
减：现金的期初余额	499,003,475.63	353,602,818.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	427,908,194.54	145,400,656.97

[注1]为从成本费用中提取的专项储备（安全生产费用）。

[注2]现金期末余额中不含使用受到限制的保证金存款35,168,182.92元。

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	926,911,670.17	499,003,475.63
其中：库存现金	899.81	92.07
可随时用于支付的银行存款	926,903,152.28	498,995,792.76
可随时用于支付的其他货币资金	7,618.08	7,590.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	926,911,670.17	499,003,475.63

附注六、关联方及关联交易

1、公司实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
江苏金茂化工医药集团有限公司	控股股东的 母公司	有限责任公司 (国有独资)	扬州市史可 法东路4号	程晓曦	化工、医药、房地产、 机械制造行业的投资等

实际控制人名称	注册资本 (万元)	对本公司控股 股东的持股比 例(%)	对本公司控股 股东的表决权 比例(%)	本公司最终控制 方	组织机构代码
江苏金茂化工医药集团有限公司	18,230.00	52.81	52.81	扬州市国有资产 管理委员会	74134784-5

**2、本公司的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
江苏扬农化工集团有限公司	控股股东	有限责任公司	扬州市文峰路 39 号	程晓曦	化工产品生产销售等

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	母公司控股股东	组织机构代码
江苏扬农化工集团有限公司	12,987.00	36.17	36.17	江苏金茂化工医药集团有限公司	14071663-3

3、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏优士化学有限公司	控股	有限责任公司	仪征市大连路 3 号(扬州化学工业园区)	戚明珠	化工产品生产销售	66,000	95	95	75733611-2

4、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)
南京利卫特虫控制品有限公司	有限责任公司	江苏南京	徐家俊	农药销售等	50.00	49.00	49.00

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
南京利卫特虫控制品有限公司	636,190.35	57,120.87	579,069.48	544,440.69	35,319.96	联营企业	75687226-3

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
仪征瑞达化工有限公司	同一控股股东	74481948-1
江苏瑞祥化工有限公司	同一控股股东	76586202-4
扬州华龙精细化工有限公司	同一控股股东	14071713-4
扬州福源化工科技有限公司	持有本公司 5.84%的股份	14072053-6

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
江苏扬农化工集团有限公司	销售	农用菊酯原药	[注1]	204.69	0.13	201.13	0.10
江苏扬农化工集团有限公司	采购	农药产品化工原料	[注2]	7,507.40	7.79	14,239.17	8.24
仪征瑞达化工有限公司	采购	材料				0.51	
扬州华龙精细化工有限公司	采购	材料				2.47	
江苏扬农化工集团有限公司	采购	水	[注3]	122.91	0.13	178.82	0.10
江苏扬农化工集团有限公司	采购	电	[注3]	2,306.48	2.39	3,272.31	1.89
江苏扬农化工集团有限公司	采购	汽	[注3]	2,148.13	2.23	3,397.77	1.97
江苏瑞祥化工有限公司	采购	电	[注3]	31.15	0.03	31.94	0.02
江苏瑞祥化工有限公司	采购	汽	[注3]	3,497.63	3.63	7,180.16	4.16
南京利卫特虫控制品有限公司	销售	农用菊酯	市价	15.24	0.01	33.02	0.02

关联交易说明：

[注1]根据2009年4月15日本公司与江苏扬农化工集团有限公司（以下简称集团公司）签订的《产品购销协议》，集团公司为促进其在境内农药业务的巩固与发展，需从本公司采购农用菊酯原药（主要为氯氰菊酯原药等），用于制剂生产和销售，有利于其丰富国内市场的竞争优势。双方签订的《产品购销协议》约定：产品价格根据市场行情的变化由双方协商后拟定；供方向需方供应的产品价格应不低于供方向其他任何企业单位供应的同类产品的平均价格，也不高于双方在商定价格时需方在市场上可得到的同类产品的价格。双方应于每月月底结算一次货款。本协议有效期限至2009年12月31日，协议期满前可由双方协商后续签。

[注2]①根据2009年4月15日集团公司（供方，包括集团公司下属的仪征瑞达化工有限公司和江苏瑞祥化工有限公司）与本公司（需方，包括本公司下属的江苏优士化学有限公司）签订的《原材料采购协议》，需方根据自己业务的需

要，需向供方采购部分共性的原材料。供方提供的原材料，供应价格由供方依据市场价格加上合理的储运费用，双方协商确定。供需双方应于每月月底结算一次货款。协议有效期限至 2011 年 12 月 31 日，协议期满前可由供需双方协商后续签。2009 年度本公司（含下属子公司）向集团公司（含下属子公司）采购上述原材料合计 4,404.90 万元，交易价格与市场同类产品的价格相同。

②根据 2009 年 4 月 15 日本公司与集团公司签订的《产品购销协议》，本公司为全面满足境外客户的产品需求，需从集团公司采购农药产品用于外销，有利于促进本公司出口业务的快速成长。双方签订的《产品购销协议》约定：本公司从集团公司采购非农用菊酯类农药产品，主要为吡虫啉、氟啶脲等，具体产品种类由需方根据实际需要确定；产品价格根据市场行情的变化由双方协商后拟定；供方向需方供应的产品价格应不低于供方向其他任何企业单位供应的同类产品的平均价格，也不高于双方在商定价格时需方在市场上可得到的同类产品的价格。双方应于每月月底结算一次货款。本协议有效期限至 2009 年 12 月 31 日，协议期满前可由双方协商后续签。2009 年度本公司向集团公司采购非农用菊酯类农药产品计 3,102.50 万元，交易价格与市场同类产品的价格相同。

[注 3]根据 2009 年 4 月 15 日集团公司与本公司签订的《水、电、汽采购协议》，集团公司向本公司有偿提供日常生产用水、电、汽。本公司安装水、电、汽计量分表，集团公司以该计量表显示的度数为准，作为集团公司计收本公司水、电、汽费的依据。如因总表与分表之和出现误差，双方同意按各自分表用量分摊。集团公司提供的水、电，供应价格按政府指导价结算；集团公司提供的工业用水、汽，供应价格按市场价格结算。双方应于每月月底结算一次费用。本协议有效期限至 2011 年 12 月 31 日，期满前可由双方协商后续签。

根据 2009 年 4 月 15 日集团公司与本公司签订的《水、电、汽采购协议》，2009 年度本公司子公司江苏优士化学有限公司向集团公司下属的江苏瑞祥化工有限公司采购日常生产用电 31.15 万元、蒸汽 3,497.63 万元。

（2）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	年租赁费用(万元)	租赁费确定依据	租赁费用对公司影响
江苏扬农化工集团有限公司	本公司	土地使用权	1999-10-10	2019-10-9	105.56	双方的租赁协议	小

关联租赁情况说明：

①根据 2000 年 1 月 12 日集团公司与本公司签订的《国有土地使用权租赁协议》，本公司租用集团公司通过出让方式取得的国有土地 27,338.20 平方米，租赁期限自 1999 年 10 月 10 日起至 2019 年 10 月 9 日止，期满后双方可以续签。1999 年 10 月 10 日起至 1999 年 12 月 31 日止免交租金，从 2000 年开始租金价格为每平方米年租金 20.10 元，共计年租金 549,497.82 元，以后则按国家土地

管理部门颁布的土地租金调价幅度和市场情况，每三年调整一次年租金金额。

②根据 2005 年 4 月 3 日集团公司与本公司签订的《国有土地使用权租赁补充协议》，本公司租用集团公司持有的扬州市土地管理局扬国用[2002D]字第 155 号《国有土地使用证》项下其中的 25,178.15 平方米土地的国有土地使用权。集团公司同意将上述租赁土地按照双方于 2000 年 1 月 12 日签署的《国有土地使用权租赁协议》约定的价格租赁给本公司使用，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日起至 2019 年 10 月 9 日止，期满后双方可以续签。

本公司 2009 年度支付集团公司土地租金 105.56 万元；2008 年度支付集团公司土地租金 105.56 万元。

(3) 综合服务

2005 年 4 月 3 日集团公司与本公司所签定的《综合服务协议》于 2007 年 12 月 31 日到期，为保证本公司的正常生产经营，做好本公司的职工生活服务等工作，集团公司（包括集团公司自身以及下属的不论其是否具备法人资格的有关公司、单位、机构或部门）与本公司（包括本公司自身以及下属的子公司）于 2009 年 4 月 15 日续签了《综合服务协议》。双方签订的《综合服务协议》约定：本公司同意按本协议规定接受集团公司提供的各项服务，服务范围包括：职工宿舍、医疗服务、食堂、幼儿园、设备安装及维修服务、绿化及排污与消防等。本公司同意按上述协议规定向集团公司支付各项服务实际发生的费用中应由本公司承担的费用。协议有效期限至 2011 年 12 月 31 日，协议期满前可由双方协商后续签。

本公司 2009 年度支付集团公司绿化费 46,234.27 元，消防费 92,079.96 元；2008 年度支付集团公司绿化费 62,885.21 元，消防费 86,343.06 元。

(4) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏扬农化工股份有限公司[注 1]	江苏优士化学有限公司	最高额保证，本金人民币 1,600.00 万元	2009-11-19	2011-11-19	否
江苏扬农化工股份有限公司[注 2]	江苏优士化学有限公司	最高额保证，本金为美元 200.00 万元和人民币 1,200.00 万元的短期借款	2008-12-29	2010-12-29	否
江苏扬农化工股份有限公司[注 3]	江苏优士化学有限公司	保证合同，本金为人民币 5,000.00 万元	2009-3-5	2010-3-1	否
江苏扬农化工股份有限公司[注 4]	江苏优士化学有限公司	最高额保证，本金为美元 200.00 万元	2009-7-10	2010-7-9	否



江苏扬农化工股份有限公司[注5]	江苏优士化学有限公司	不超过等值人民币1亿元最高额保证			否
江苏扬农化工股份有限公司[注6]	江苏优士化学有限公司	银行承兑汇票担保金额为人民币70,660,476.50元,信用证担保余额为1,468,140.00美元	短期		否
江苏优士化学有限公司[注7]	江苏扬农化工股份有限公司	1亿元进出口流动资金贷款额度	2009-9-14	2010-9-13	否

关联担保情况说明:

①公司为子公司提供担保情况

2009年4月15日,公司2008年年度股东大会决议通过《关于对子公司江苏优士化学有限公司提供综合授信担保的议案》,公司拟为其申请的综合授信业务提供余额不超过人民币4.65亿元的保证担保,期限为一年。具体担保情况如下:

[注1]2009年11月19日,公司与中信银行股份有限公司扬州分行签订《最高额保证合同》(编号:银最高保字第102390号),自2009年11月19日起至2011年11月19日止为优士化学在中信银行股份有限公司扬州分行的债权提供最高额保证担保,最高余额不超过5,000.00万元。截止2009年12月31日,与本合同有关的借款余额为人民币1,600.00万元,期限从2009年12月30日至2010年6月30日。

[注2]2008年12月29日,公司与中国农业银行股份有限公司扬州开发区支行签订《最高额保证合同》(编号32905200800003668),自2008年12月29日起至2010年12月29日止为中国农业银行股份有限公司扬州开发区支行在优士化学的债权提供最高额保证担保,最高余额不超过4,000.00万元人民币。截止2009年12月31日,在本合同下,优士公司在中国农业银行股份有限公司扬州开发区支行的人民币借款本金为1,200.00万元,借款期限从2009年12月30日至2010年11月30日;美元借款本金为200.00万美元,借款期限从2009年6月11日至2010年6月10日。

[注3]2009年3月5日,公司与中国工商银行股份有限公司扬州分行签订《保证合同》[编号11080200-2009年营部(保)字第0008号],为优士化学在中国工商银行股份有限公司扬州分行的借款(借款合同编号为11080200-2009年营部字第0013号)提供连带责任保证。截止2009年12月31日,与本合同有关的借款余额为人民币5,000.00万元,期限从2009年3月5日至2010年3月1日。

[注4]2008年10月6日,公司与中国银行股份有限公司扬州分行签订《最高额保证合同》(编号2008年扬授字第G474号),为中国银行股份有限公司扬州

分行在优士化学的债权提供最高额保证担保，最高余额不超过 5,500.00 万元人民币。截止 2009 年 12 月 31 日，在本合同下，优士化学在中国银行股份有限公司扬州分行的借款本金为 200.00 万美元，借款期限从 2009 年 7 月 10 日至 2010 年 7 月 9 日。

[注 5]2009 年 10 月 22 日，公司与交通银行股份有限公司扬州分行签订最高额保证合同（编号 309G00294），为保障优士化学与交通银行股份有限公司扬州分行依据编号为 309G00294 的主合同项下连续发生的的债权得以实现提供连带责任保证，被担保的债权本金最高不超过等值人民币 1 亿元。截止 2009 年 12 月 31 日，与本合同有关的借款余额为零。

[注 6]截止 2009 年 12 月 31 日，公司为优士化学提供向银行申请开具银行承兑汇票担保余额为人民币 70,660,476.50 元，信用证担保余额为 1,468,140.00 美元。

②子公司为公司提供担保情况

[注 7]2009 年 9 月 14 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于申请进出口流动资金贷款的议案》。公司向中国进出口银行南京分行申请 1 亿元进出口流动资金贷款额度，期限一年。该贷款由优士化学提供担保。截止 2009 年 12 月 31 日，与本合同有关的借款余额为零。

7、关联应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
应付票据	扬州福源化工科技有限公司		1,360,000.00
应付账款	江苏扬农化工集团有限公司	31,255,943.06	27,475,090.25
应付账款	扬州福源化工科技有限公司	3,957,447.65	5,744,986.15
应付账款	仪征瑞达化工有限公司	0.42	433,845.23
应付账款	江苏瑞祥化工有限公司	20,030,309.64	17,451,263.86

附注七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，除本附注六之 6（4）所述公司为子公司优士化学提供的担保外，公司无需要披露其他重大或有事项。

附注八、承诺事项

截止2009年12月31日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	现金股利 26,487,086.00 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司 2010 年 4 月 9 日第四届董事会第二次会议决议通过的《2009 年利润分配方案》，董事会提议以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 132,435,430 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），派发现金总额为 26,487,086.00 元，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股，共计资本公积转增股本 39,730,629.00 元。该议案需提交股东大会审议批准。

附注十、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值准备	期末余额
一、金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款项	72,237,070.89			5,238,721.69	52,387,216.90
4. 可供出售金融资产	598,456.91				
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	72,835,527.80			5,238,721.69	52,387,216.90
二、金融负债	59,498,900.00				7,578,840.80

2、年金计划主要内容及重大变化

公司根据《企业年金试行办法》和《企业年金基金管理试行办法》（劳动保障部令第20号和第23号）及江苏省的有关文件规定，本着有利于企业发展的原则，结合本公司实际，公司于2007年12月26日制定了《企业年金方案》，方案的主要内容：

(1) 实施范围包括本公司及子公司优士化学。

(2) 享受本企业年金的对象为试用期满，与公司签订中长期劳动合同，自愿参加并填报申请表的职工。

(3) 企业年金由企业缴费、职工个人缴费、企业年金基金投资运营收益以及符合国家规定的其他资金组成。

(4) 企业年金的企业缴费部分据企业经济负担能力确定，最高不超过本公司上年度工资总额的十二分之一。公司与职工个人的缴费合计不超过公司上年度工资总额的六分之一。

公司缴费部分按年度一次性提取，计入公司成本费用。职工个人缴费部分由公司每月从职工个人薪金中按有关规定代扣代缴。公司与职工个人的缴费比例确定为 10: 1。

(5) 企业年金账户资金由公司缴费、个人缴费和年金基金投资运营收益三部分组成。公司缴费部分按工龄年金、岗位年金和奖励年金三部分分别计算，累加后计入职工个人年金账户。个人缴费部分按公司缴费部分的 10% 计算，分摊 12 个月缴费。资金投资运营收益按基金净收益率计算计入企业年金个人账户。

公司本年度年金计划主要内容无重大变化。

3、2008 年国家税务总局发布的《关于停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税政策问题的通知》（国税发〔2008〕52 号）的规定，自 2008 年 1 月 1 日起停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税的政策，但该通知对以前年度尚未抵扣的结余部分是否能够继续抵扣没有明确说明。为此公司在披露 2008 年年度报告前曾多方咨询，均没有明确答复。公司本着对股东负责的态度，从谨慎性原则出发，将优士化学国产设备投资抵免企业所得税的结余部分未计入 2008 年度的净利润。但在 2008 年度企业所得税汇算清缴时，税务部门同意将该结余部分继续抵免，公司因此调增 2008 年度合并净利润 23,386,946.25 元，调增年初合并未分配利润 22,217,598.94 元，少数股东权益 1,169,347.31 元。

4、2006 年 12 月 21 日，本公司第三届董事会第五次会议审议并表决通过了《关于公司控股子公司购买土地使用权的议案》。2008 年 8 月 28 日，扬州化工产业园区投资发展有限公司与本公司控股子公司江苏优士化学有限公司签订《扬州化学工业园区土地出让协议》，江苏优士化学有限公司以出让方式取得位于扬州化学工业园区内的土地使用权，出让期限为 50 年。截止 2009 年 12 月 31 日，江苏优士化学有限公司已取得证号为仪国用（2008）第 01741 号、用地面积为 164,382.00 m² 和仪国用（2009）第 02839 号、用地面积为 186,103.20 m² 的两份国有土地使用权证。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、应收账款

(1) 按种类披露的应收账款

种类	期末价值				期初价值			
	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 (%)
单项金额重大的应收账款	59,874,859.21	71.14	5,987,485.92	58.17	44,851,909.88	64.36	4,485,190.99	53.96
单项金额不重大但风险较大的应收账款	699,730.75	0.83	699,730.75	6.80	699,730.75	1.01	684,930.75	8.25
其他单项金额不重大的应收账款	23,596,463.67	28.03	3,606,301.40	35.03	24,133,982.18	34.63	3,141,195.95	37.79
合计	84,171,053.63	100.00	10,293,518.07	100.00	69,685,622.81	100.00	8,311,317.69	100.00

[注] 单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 200.00 万元以上的应收账款；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，是指期末余额在 200.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在 1 年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指除上述情况外的应收账款。

(2) 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

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1~2 年						
2~3 年						
3~4 年				29,600.00	4.23	14,800.00
4~5 年	699,730.75	100.00	699,730.75	670,130.75	95.77	670,130.75
合计	699,730.75	100.00	699,730.75	699,730.75	100.00	684,930.75

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名合计 49,981,863.92 元, 占应收账款总额的 59.40%。

2、其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	33,254,550.02	93.06	3,325,455.00	87.67	81,822,459.64	96.37	8,182,245.96	94.00
单项金额不重大但风险较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	2,481,752.50	6.94	467,785.28	12.33	3,083,611.28	3.63	522,214.80	6.00
合计	35,736,302.52	100.00	3,793,240.28	100.00	84,906,070.92	100.00	8,704,460.76	100.00

[注]单项金额重大的其他应收款,是指期末余额在 30.00 万元以上的其他应收款; 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,是指期末余额在 30.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款,账龄在 1 年以上的其他应收款; 其他单项金额不重大的其他应收款,是指除上述情况外的其他应收款。

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人名称	期末余额	内容
江苏优士化学有限公司	29,354,550.02	往来款

(4) 其他应收款金额前五名合计 33,814,800.02 元, 占其他应收款总额的 94.62%。

(5) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏优士化学有限公司	子公司	29,354,550.02	82.14



3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
江苏优士化学有限公司	成本法	347,700,000.00	347,700,000.00	450,841,500.00		798,541,500.00
南京利卫特虫控制品有限公司	权益法	245,000.00	266,437.26	17,306.79		283,744.05
合计		347,945,000.00	347,966,437.26	450,858,806.79		798,825,244.05

被投资单位名称	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	其中:本期减值准备	现金红利
江苏优士化学有限公司	95.00	95.00				34,200,000.00
南京利卫特虫控制品有限公司	49.00	49.00				17,306.79
合计						34,217,306.79

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	743,689,374.31	885,053,144.27	主营业务成本	592,497,840.53	759,074,786.00
其他业务收入	41,487,945.37	114,154,672.23	其他业务成本	41,300,378.45	110,634,627.10
合计	785,177,319.68	999,207,816.50	合计	633,798,218.98	869,709,413.10

(2) 主营业务 (分产品)

产品 (劳务) 名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杀虫剂	743,689,374.31	592,497,840.53	868,236,469.70	743,512,779.05
其中: 农用菊酯	104,251,950.31	84,974,321.16	145,472,695.51	130,298,368.72
卫生用菊酯	554,785,488.44	440,964,476.92	595,292,757.08	497,775,670.92
其他	84,651,935.56	66,559,042.45	127,471,017.11	115,438,739.41
除草剂			16,816,674.57	15,562,006.95
合计	743,689,374.31	592,497,840.53	885,053,144.27	759,074,786.00

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	592,382,777.35	472,618,544.24	623,945,341.93	535,516,756.94
境外	151,306,596.96	119,879,296.29	261,107,802.34	223,558,029.06
合计	743,689,374.31	592,497,840.53	885,053,144.27	759,074,786.00

(4) 公司前五名客户营业收入合计 455,610,540.62 元，占公司全部营业收入的 58.02%。

5、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源分项列示的投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	34,200,000.00	28,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,306.79	11,976.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	34,217,306.79	28,511,976.59

(2) 按成本法核算的长期股权投资按被投资单位分项列示的投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏优士化学有限公司	34,200,000.00	28,500,000.00	根据股东会决议执行

(3) 按权益法核算的长期股权投资按被投资单位分项列示的投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京利卫特虫控制品有限公司	17,306.79	11,976.59	被投资单位实现的净利润比上年同期增加

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	107,329,927.32	91,375,935.87
加：资产减值准备	-2,929,020.10	-15,483,317.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,104,498.30	30,725,717.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-562.94	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,971.66	5,724.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,239,410.07	14,485,145.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,217,306.79	-28,511,976.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,201,757.92	4,519,055.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	68,435,147.14	-27,928,681.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,760,785.63	215,119,864.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,501,968.82	-48,425,610.71
其他[注]	4,940,739.58	5,646,830.45
经营活动产生的现金流量净额	222,447,229.51	241,528,687.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	577,407,278.74	438,193,837.97
减：现金的期初余额	438,193,837.97	243,720,561.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	139,213,440.77	194,473,276.52

[注]为从成本费用中提取的专项储备（安全生产费用）。

附注十二、补充资料

1、当期非经常性损益

项目	本期金额	备注
非流动资产处置损益	-4,408.72	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,716,252.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
公司取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,710,684.16	
其他符合经常性损益定义的损益项目		
少数股东损益影响额	-472,221.09	
所得税影响额	-1,500,173.86	
合计	8,028,764.17	



2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.86	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.15	1.24	1.24

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

项目名称	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)	原因说明
货币资金	962,079,853.09	513,184,766.11	87.47	主要是报告期非公开发行股票募集资金增加货币资金
应收票据	117,827,797.03	37,852,760.00	211.28	上年受金融危机影响,下游客户进行淡季储备的意愿不强,旺季推迟,导致应收票据和应收账款出现较大幅度的回落。报告期末随着该因素影响的减弱,销售升温,应收票据和应收账款开始回升,但仍低于2007年末的水平
应收账款	132,207,514.79	96,228,620.63	37.39	上年末受金融危机影响,旺季推迟,报告期末该因素影响减弱,销售回暖,产品周转速度加快
存货	164,536,455.46	248,734,533.44	-33.85	报告期末受金融危机影响,旺季推迟,报告期末该因素影响减弱,销售回暖,产品周转速度加快
固定资产	1,061,774,897.87	837,799,299.17	26.73	报告期募集资金项目(草甘磷项目)完工结转固定资产
在建工程	2,279,708.52	243,759,900.53	-99.06	
无形资产	78,085,444.16	57,015,633.60	36.95	本年新增用地面积为186,103.20 m ² 的土地使用权
短期借款	212,015,239.80	315,588,429.24	-32.82	公司募集资金到位后置换出先期投入募集资金项目的自有资金,资金面较宽裕,偿还了部分银行借款
应付票据	119,228,688.46	214,711,188.30	-44.47	主要是由于上年末公司集中采购低价原材料而开出较多的银行承兑汇票
预收款项	89,174,939.52	152,765,995.94	-41.63	公司销售具有季节性,客户为了应对旺季的货源紧张,一般先预付货款再提货。上年末受金融危机影响,旺季推迟,客户提货速度减慢,导致预收款项上升,报告期末该因素影响减弱,客户提货速度加快,预收款项下降
应交税费	-59,013,339.80	-92,987,491.51	-36.54	上年子公司国产设备投资抵免所得税冲减上年应交所得税2338.69万元;上年末公司采购部分低价原材料,相应增加进项税额;企业所得税上年预缴数大于应缴数
资本公积	897,110,802.94	462,146,187.45	94.12	报告期非公开发行股票募集资金的股本溢价
所得税费用	25,989,356.98	11,288,584.17	130.23	上年子公司国产设备投资抵免所得税冲减上年所得税费用2,338.69万元



附注十三、财务报表之批准

2009年度合并财务报表及母公司财务报表已于2010年4月9日经公司第四届董事会第二次会议批准通过。

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏扬农化工股份有限公司

董事长：戚明珠

二〇一〇年四月九日

江苏扬农化工股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了《上海证券交易所上市公司内部控制指引》规定的目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等八项要素。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于二〇一〇年四月九日经公司第四届董事会第二次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

江苏扬农化工股份有限公司董事会

二〇一〇年四月九日

江苏扬农化工股份有限公司
600486



二〇〇九年企业社会责任报告

目 录

第一章 董事长致辞.....	1
第二章 公司概况.....	2
第三章 公司价值观和社会责任观.....	3
第四章 公司承担的社会责任.....	5
一、对客户负责.....	5
二、对员工负责.....	6
三、对股东负责.....	8
四、对社会负责.....	10
（一）安全、环保和节能减排.....	10
（二）其他合作方.....	11
（三）纳税.....	12
（四）慈善.....	12
第五章 每股社会贡献值.....	13



江苏扬农化工股份有限公司 二〇〇九年企业社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

第一章 董事长致辞

感谢您抽出宝贵时间阅读公司 2009 年社会责任报告，本报告依据《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年度报告工作的通知》、《公司履行社会责任的报告编制指引》等相关法律法规，结合公司在 2009 年度生产经营过程中，实践“对客户负责、对员工负责、对股东负责、对社会负责”的经营理念所履行的社会责任，按照真实、客观的原则编制而成。

公司始终坚持以诚立业，以信为本，把“做正直员工、创诚信公司”作为公司的核心价值观，努力践行诚信实践，积极履行社会责任，立志做诚信守法、受人尊敬的上市公司。

我们希望这份报告能够为您考察公司打开一扇新的窗口，搭建新的交流沟通平台。我们真诚感谢您对扬农化工的关心和关注。我们将继续秉持“四个负责”的经营理念，恪守诚实守信的商业准则，和所有行业同仁一起用创新改变未来，用化学美化生活，用行动赢得尊重。

第二章 公司概况

江苏扬农化工股份有限公司成立于 1999 年 12 月，由江苏扬农集团有限公司作为主要发起人，联合其他六家企业共同发起设立。

2002 年 4 月，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18 号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 3,000 万股，2002 年 4 月 25 日在上海证券交易所上市交易。

2006 年 6 月，公司实施股权分置改革，非流通股股东以流通股股东每 10 股获送 3.3 股的对价换得其非流通股份的上市流通权。

2007 年 7 月，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]163 号文核准，采取非公开发行方式向 6 名投资者发行股份 1,700 万股，发行价格 15.11 元/股，募集资金 2.5 亿元。

2009 年 9 月，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]910 号文核准，采取非公开发行方式向 5 名投资者发行股份 1,543.543 万股，发行价格 30.20 元/股，募集资金 4.5 亿元。

2003 年 12 月，公司在扬州化学工业园区成立控股子公司江苏优士化学有限公司。自 2008 年起优士公司销售超过母公司，2009 年达到 11.99 亿元。

公司产品包括杀虫剂、除草剂两大类 30 多个品种，产品销往二十多个国家和地区。公司是国内最早研制开发拟除虫菊酯的生产厂家，是国家拟除虫菊酯农药生产基地，国家高新技术企业，先后荣获全国化工企业环境保护先进单位、江苏省首批节能减排科技创新示范企业。公司“优士”牌商标为“中国驰名商标”，墨菊”牌商标是“江苏省著名商标”、“省重点培育和发展的出口品牌”、商务部“最具市场竞争力品牌”。墨菊牌拟除虫菊酯是中国农药行业首批中国名牌。

公司未来的发展目标是打造具有国际先进水平的农化产品和精细化学品的产业基地，形成以菊酯为核心，农药为主导，精细化学品为补充的多元化产品格局，成为菊酯行业的领跑者、农药行业的知名者和全球产业分工中的不可或缺者。

第三章 公司的价值观和社会责任观

对客户负责，对员工负责，对股东负责，对社会负责——是公司的经营理念，也是我们的核心价值观，是我们在生产经营活动中一以贯之的思想指南和行为准则。

一、公司对客户的态度

从产业链的分工来看，本公司是原药制造商，公司的客户是制剂制造商，公司和客户是同一产业链上的两个环节。在一个产业链上，只有每个环节都做强做大了，在这个产业链上的企业才会持续受益，共生共荣。

公司坚持实施与客户共同成长的营销战略，坚持双赢互惠的营销理念，坚持诚实守信的经营作风，致力于为客户创造价值，不断改善客户的满意度，着力提高客户的忠诚度。

二、公司对员工的态度

公司所处化工行业的特殊要求，不仅要对员工进行技能操作的培训，更要对员工进行安全和环保要求的培训，让每一个员工对自己负责，对他人负责，对企业负责。

公司给每位员工提供平等的展现自我的舞台，让不同的员工走向适合自己的岗位，使员工价值与企业价值有机统一。员工在尽力展现自我的同时，也是给企业创造最大财富的时机。

公司建立与公司效益挂钩的工资协商机制，在共建中共享，多劳者多得。员工收入的提高不仅改善其个人的生活质量，更改善其家庭的生活质量，增强消费能力，提升员工的幸福感。

三、公司对股东的态度

公司是属于全体股东的公司，公司注重给股东创造实实在在的效益，让每一个投资者能够分享公司的成长。

公司注重股东资产的保值增长。我们的任务是勤勉尽职地经营企业，保持谨慎低调、求真务实的作风，实现质量、速度、安全和效益相统一。

公司注重给投资者合理的回报。我们追求稳健、持续的增长，并努力成为具

有长期投资价值的企业。我们认为增长是投资的基础，也是最可靠的安全边际。

四、公司对社会的态度

企业是社会的“细胞”，企业与社会和谐发展是持续发展的前提，这包括企业与社会自然环境的和谐发展和与人文环境的和谐发展。

公司一直认为，作为一个化工企业，企业不消灭污染，污染就消灭企业。环境保护是企业的基本社会责任，也是企业持续发展、做大做强的基本前提。平时环保的投入从短期来看是增加了成本，但从污染后再治理的成本来看，平时的投入是最经济的。现在的环保投入对企业是一种压力，但同时也是企业的软实力，在未来将转化为企业竞争的硬实力。作为一个负责任的公司，应当给员工创造一个良好的工作环境，给居民创造一个良好的生活环境，更要给子孙后代创造一个良好的生存环境。

公司的稳健经营将给社会提供稳定的、不断增加的就业机会。

公司通过缴纳税费、支付利息，以及对社会公益事业的支持，将更好地带动当地经济的发展。

第四章 公司社会责任的履行情况

公司坚持“对客户负责，对员工负责，对股东负责，对社会负责”的经营理念，不以商业利益为唯一目标，倾心服务客户，坚持合作共赢，不断满足社会需要，为社会创造财富；造福、关爱员工，给个人提供有利的成长发展空间，使企业发展的成果最大限度惠及全体员工；保障股东利益，统筹兼顾股东长期回报和短期回报，注重将企业发展目标与社会发展目标更好地结合起来；大力实施节能减排，发展循环经济，为保护公共环境做出积极贡献；坚持诚信经营，与各种合作方、银行等企业机构建立了相互信任、相互支持的长期战略合作关系；回馈社会，热心社会公益事业、福利事业，承担相应的社会责任，保持公司的发展对社会发展始终起到正面的助推作用。

一、以优秀产品和服务为客户创造价值

公司坚持实施与客户共同成长的营销策略，坚持合作共赢，向客户提供优质的产品和优良的服务，创造优秀的商誉。

（一）优质的产品

公司坚持“追求卓越无止境，无限服务真永远”的质量方针，推进精益生产，广泛采用国际先进标准，实现产品质量与国际先进水平无缝接轨。目前，全球现有的 14 个菊酯产品的国际标准在公司全部得到采用，国际采标率 100%，产品质量普遍受到客户的好评。另外公司还参与了杀虫气雾剂、高效氯氟氰菊酯乳油和高效氯氟氰菊酯原药产品国家标准的起草，现正参与拟除虫菊酯废水排放国家标准的拟定。

公司坚持把科技创新作为推进发展的重要动力，2009 年新品研发不断取得新突破，完成专利申报 26 项，其中 PCT 专利 3 项，获得授权专利 2 项。在加强原药开发的同时，公司也不断加大制剂的研发力度，2009 年完成 14 个剂型的开发。

（二）优良的服务

公司与客户不仅注重在业务层面的合作，更注重加强在技术层面的交流。公司的营销人员大多具有生产管理、技术开发的从业背景，具有较高的技术水准，

能够参与客户产品的开发、设计，为客户提供整体的解决方案，使客户在购买产品的同时得到超值的服

务。在出现非法侵权产品后，公司一方面加大合法用药宣传引导，加大客户走访频次，精心维护合作关系；另一方面，加强新药产品宣传，主动帮助客户开展配方筛选，主动配合客户加快产品登记，为

新药销售消除了门槛，2009 年公司帮助 30 多家客户分别取得产品登记证、生产批准证。公司建有分析检测和生物测试中心，2009 年公司又建成小菜蛾生物测试模拟房，为客户在制剂开发、配方筛选、产品登记、药效检测等方面提供帮助和培训相关专业人才的同时，也为公司新化合物筛选和农用剂型测定创造了条件。2009 年，公司为客户提供 300 余批次样品的检测数据。

（三）优秀的商誉

公司在商业活动中，坚持通过诚信经营积累优秀的商誉。2008-2009 年，国内一些厂家侵权生产和销售国外专利产品，以非法手段获取超额利润。在市场遭遇严重冲击的情况下，公司毫不动心，始终坚持诚信经营、守法经营，坚决不生产、不销售侵权产品的同时，立足自身开展技术创新，研发具有自主知识产权的产品，以实际行动获得了国内外同行的尊敬。2009 年公司自主研发的氟氯醚菊酯先后获得了“扬州市科技进步特等奖”，“江苏省科技进步三等奖”。2009 年公司获得“中国最诚信企业”称号。

二、以人为本，重视员工权益的保护

2009 年是公司成立以来发展最为困难的一年，公司积极应对金融危机的冲击，坚持不裁员，并保持员工收入适度增长；始终坚持“以人为本”的理念，注重改善员工的工作环境和福利待遇，维护合法权益，建立公平公正的用人机制，做到人尽其才。

2009 年末，公司在职员工总数 1,143 人，比 2008 年末增加 22 人。

（一）重视员工培训，促进个人发展

培训是最好的福利，2009 年公司结合实际，对不同层次人员开展针对性培训。针对基层一线员工，公司结合事故案例和薄弱知识，从工艺、安全、设备、电气仪表四个方面进行系统培训，促进了员工知识结构的改善；针对科室人员，

公司采用“请进来、走出去”相结合的办法，邀请高校专家开展专业知识授课，并鼓励员工参加专业资格取证，2009 年公司有 5 名员工分别取得注册安全工程师、建筑工程造价员等资格证书；针对管理干部，公司邀请省三会专家进行知识结构更新培训；针对后备骨干，继续通过涉外培训帮助他们提高素质，34 名员工通过“2+2”本科段论文答辩，选送 2 名员工参加在职工程硕士学习。

（二）规范用工，使员工分享企业发展成果

公司把员工的满意度作出企业发展的落脚点，认真执行劳动法规的相关规定，与每位员工签订劳动合同，及时、足额为其缴纳社会保险和住房公积金。公司通过签订集体合同、工资专项合同的形式，建立了员工工资正常增长机制，公司自成立以来，已经 8 次调整工资基数，连续 10 年保持收入增长，尤其在 2009 年金融危机的不利环境下，公司在对上半年经营形势分析的基础上决定再次上调工资基数，职工在增强发展信心的同时也增强了作为公司员工的自豪感。

自 2004 年起，公司根据企业效益的情况，为员工缴纳企业年金(补充养老保险)，解除了员工的后顾之忧；在当地企业中率先实行了带薪休假制度，保障了员工的合法权益。

（三）从多方面关心职工生活

公司重视对员工的人文关怀，注重内部上下沟通的畅通。党工团努力发挥桥梁纽带作用，定期收集职工建议，每月形成思想反馈，董事长亲自审阅批示，及时解决了一批职工关心的热点、焦点问题。

公司积极开展多种文化娱乐活动，丰富员工的业余生活，提高员工的凝聚力和向心力。2009 年，公司利用厂庆十周年，开展了征文、书画、摄影、羽毛球、乒乓球、篮足球、红歌演唱、诗文朗诵等系列活动，参加活动人员达 340 余人次，进一步增强了企业的凝聚力和向心力。

公司坚持“五庆贺、十关心”，热心帮助职工解决生活困难。2009 年，公司共慰问生病职工 31 人次，向 30 位结婚的职工献上庆贺花篮，为 280 名员工送上生日祝贺蛋糕，将公司的关怀与温暖送到职工心里。2009 年公司继续为职工办实事，为职工组织健康体检，出资 10.1 万元为广大员工办理游园年卡，为职工报销医药费及学费 30.4 万元，发放节假日实物福利 52.1 万元，发放购建房补贴 7.1 万元，发放补充医疗保险（含充入个人账户部分）31.2 万元；继续为职工解

难事，发放补助慰问金 1.82 万元，发放购房首付借款 8 万元。

三、规范运作，重视股东和债权人的权益保护

（一）完善法人治理结构，规范运作

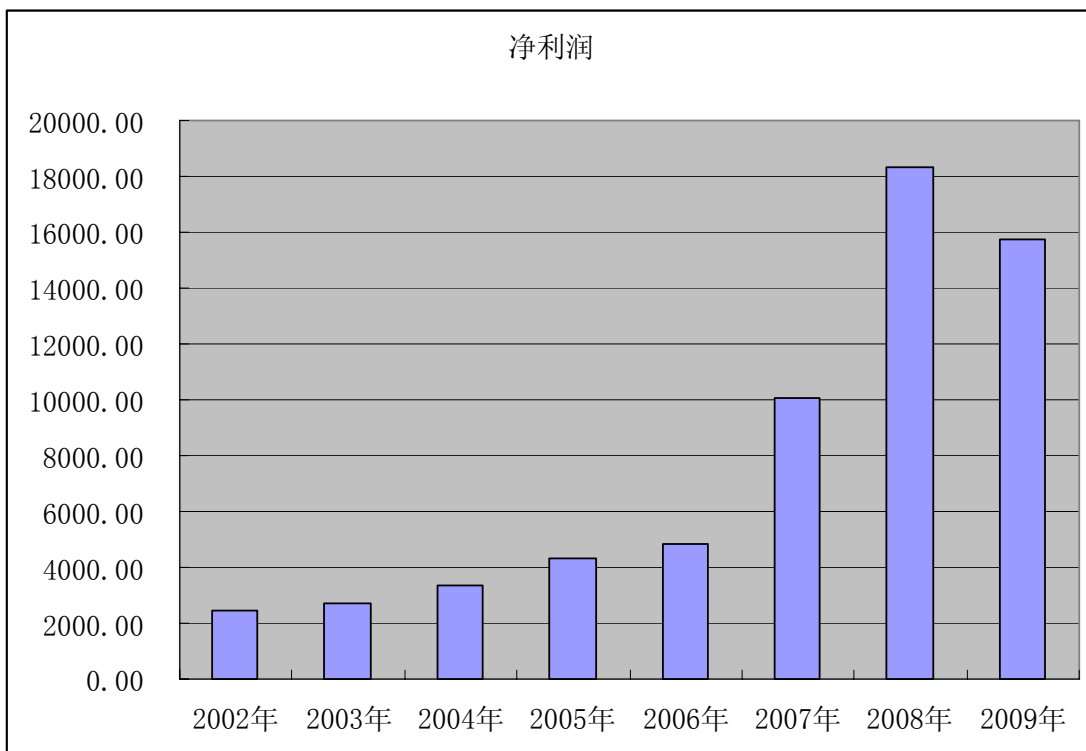
科学完善的公司治理结构是现代企业健康运营的基础。公司从创立之初，就着眼长远发展，把资本市场融资、转换经营机制和推进科学管理相结合，注重快速发展的同时，谋求建立现代公司治理结构。几年来，我们先后按照《公司法》、中国证监会和上海证券交易所的要求，制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等规范性文件，建立了规范有效的法人治理结构，实现权力机构、决策机构、监督机构和经营管理者之间的有效制衡，为企业永续经营提供了制度保证。

公司各位董事、监事和高级管理人员能够做到勤勉尽责，规范运作。上市以来，未发生大股东及关联方违规占用资金、为其违规担保等事项。目前公司为上海证券交易所上证公司治理板块样本股。

（二）加快发展，保持股东资产保值增值

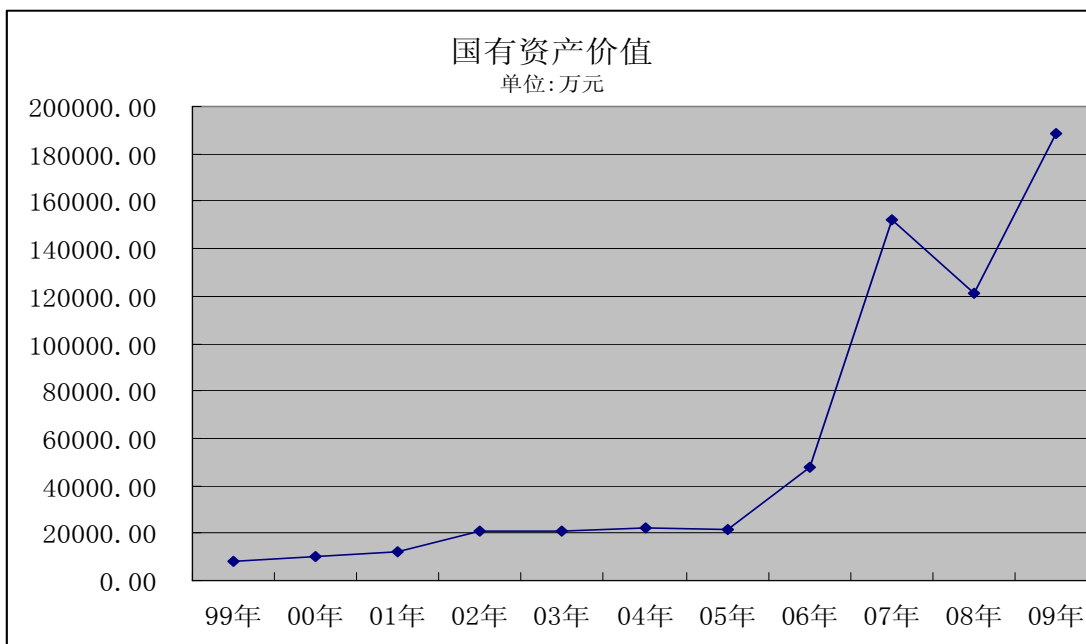
公司秉持打造百年扬农的信念，踏踏实实在公司熟悉的农药化工领域为股东创造价值，坚持稳健经营，上市以来公司业绩保持稳定增长，2009 年度完成销售收入 15.44 亿元，实现净利润 1.58 亿元。2009 年末公司总资产 25.56 亿元，净资产 15.45 亿元，分别比上年增长 20.84%、61.72%。

附表：公司利润增长情况



1999年，七家发起人共投入国有资产1.01亿元，现通过分红已经收回全部投资。其中，控股股东投入资产8048.35万元，现金分红收回9730.95万元，截止2009年12月31日收盘股权市值为18.77亿元，比上年增长56.29%，国有资产增值23.53倍。

附表：国有资产保值增值情况





2009 年，公司总资产 25.56 亿元，净资产 15.45 亿元，分别比成立初期增长 13 倍和 14.3 倍。

（三）重视对投资者的合理回报

公司坚持稳定的分红政策。上市以来，除 2005 年度因项目投入较大未实施现金分红以外，其余年度均实施了现金分红，上市以来累计分红占累计净利润的比例达到 28.07%。

	利润分配方案	分配现金
2002 年度	每 10 股派现金 2.0 元	2000 万元
2003 年度	每 10 股派现金 2.2 元	2200 万元
2004 年度	每 10 股派现金 2.3 元	2300 万元
2006 年度	每 10 股派现金 2.0 元	2000 万元
2007 年度	每 10 股派现金 2.0 元	2340 万元
2008 年度	每 10 股派现金 2.0 元	2340 万元
合计		13180 万元

2009 年度，公司董事会提出每 10 股派 2.0 元的现金分配预案，待公司股东大会审议通过后实施。

在给股东回报的同时，公司注重与本地银行机构建立了良好的银企合作关系，保持良好的信用等级。2009 年，被中国建设银行评为 AAA 级企业，被中国银行评为 AA 级企业。

四、坚持可持续发展，主动履行社会责任

（一）安全管理

公司坚持“控制危害，持续改进，遵章守法，安康和谐”的安全方针，把安全工作放在发展的首要位置。一是强化安全责任的落实，公司层层签订安全目标责任书，责任到岗。二是强化安全教育，公司完善了三级安全教育内容和安全事故汇编，修订了操作规程和安全规程，定期组织员工开展安全学习。2009 年，股份公司创成“江苏省四级安全生产培训中心”。三是强化安全监管，公司对照国家出台的最新安全规范，完善安全制度 58 项。加强动火、入罐等特殊作业的审批把关，2009 年股份公司未发生大的安全问题。加强新员工上岗前的考试把

关，78 名员工考核合格后上岗。加强新装置、新产品开车前的验收把关，完成 68 道工序的安全评价，组织转岗考试 204 人次。四是强化应急管理，完善了应急设施，修订了应急预案，加大了预案演练，全年组织预案培训 27 次，590 人次参加了演练。五是强化隐患整改，通过日常巡回检查、单线专业检查、专家季度检查等多种形式，加大安全隐患的排查，整改率在 98%以上。六是强化安全投入，全年投入安全资金 473 万元，引进了一批先进装备和先进技术，在部分重点部位安装了防爆红外监控，采用 PLC 可编程控制系统，实现了超温超压联锁、报警和一键启动紧急停车，首次采用可燃气体声光报警器，在重点区域首次采用静电接地报警器，加强安全预警提示，提升了安全保障水平。2009 年，股份公司被评为“扬州市安全生产先进单位”。

（二）环保和节能管理

公司的环保工作坚持源头治理的原则，从产品研发落手，对环保不达标的工艺路线实行一票否决，同时加大在废水处理方面研发的投入，从源头上减少污染物的产生，从而为后处理减轻压力。公司对所有新（扩）建项目认真开展环境影响评价，做到环保设施“三同时”。

2009 年，公司不断加强环保管理，通过认真排定清洁生产和节能减排计划，目标层层分解，责任到岗。股份公司通过减少工艺用水、实施废水套用，废水日发生量同比下降 22%；通过对废水中溶剂进行回收，废水 COD 同比下降 20%。优士公司完成两个厂区清污分流，改造了青山厂区废水装置，进一步满足了废水处理要求；继续加强固废管理，通过重新核定残液定额，完善固废管理规定，控制固废发生总量；继续强化废气管理，股份公司加大先进环保装备和粉尘吸收装置的应用，优士公司针对废气问题开展专项整治，取得明显成效。

2009 年公司继续重视节能工作，股份、优士两地结合生产安排，合理调度公用工程，提高了生产运行的经济性。其中股份公司通过实施冷冻变频控制，节约能源 13 万千瓦时，青山厂区实现了凝结水的综合利用。

（三）纳税

按章纳税是每个企业应尽的义务。公司除按规定缴纳增值税、所得税以外，还缴纳城市维护建设税、教育费附加，以及按地方政府规定缴纳的防洪保安资金、市场物价调节基金和粮食风险基金。公司专门聘请了税务师事务所对公司应交所

得税进行核实，保证上缴税款的及时、准确。

2009 年公司共上缴各项税费 3,418.14 万元。

（四）慈善

公司一直积极关心社会公益事业和慈善事业，先后出资设立有“扬农股份爱心慈善基金”、“优士化学奖（助）学基金”。2009 年公司向扬州市慈善总会捐赠 15 万元，向仪征市见义勇为基金会捐款 50 万元。

公司通过一系列的慈善、助学活动，积极履行社会责任，提升了公司在社会公众中的形象。

2009 年，公司尽管在履行社会责任方面做了大量工作，但行百里者半九十。在未来的发展过程中，公司将始终保持上市公司高度社会责任感，继续坚持“四个负责”的经营理念，在追求经济效益的同时，进一步增强企业社会责任意识，为构建和谐社会的继续做出新的更大的贡献。

第五章 每股社会贡献值

一、社会贡献总值

项目	金额（万元）
净利润	16,229.68
加：员工薪酬总额	6,701.81
支付利息总额	1,216.53
上缴税费总额	3,418.14
捐赠总额	65.00
减：环保欠账	-
社会贡献总值	27,631.16

$$\begin{aligned}
 \text{每股社会贡献值} &= \text{社会贡献总值} \div \text{总股本} \\
 &= 27,631.16 \text{ 万元} \div 13,243.543 \text{ 万股} \\
 &= 2.086 \text{ 元/股}
 \end{aligned}$$

二、计算口径：

净利润取自经审计的 2009 年合并利润表“净利润”，含少数股东权益。

员工薪酬总额取自经审计的 2009 年现金流量表“支付给职工以及为职工支付的现金”。

支付利息总额取自经审计的 2009 年现金流量表“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”，减去母公司分配的现金红利 2340 万元以及分配给子公司股东红利 180 万元。

上缴税费总额取自经审计的 2009 年现金流量表“支付的各项税费”。

捐赠总额取自会计报表附注“营业外支出”之捐赠支出。

公司环保无欠账。