



目 录

第一节	重要提示	-----3
第二节	公司基本情况	-----4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	-----5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	-----6
第五节	管理层讨论与分析	-----7
第六节	重要事项	-----9
第七节	财务报告（未经审计）	-----11
第八节	备查文件	-----36

第一节 重要提示

本公司董事会及董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

沈健董事因工作原因未能出席董事会会议，委托周其钧董事长代为表决。

公司半年度财务会计报表未经审计。

第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：江苏扬农化工股份有限公司
 中文缩写：扬农化工
 公司法定英文名称：Jiangsu Yangnong Chemical Co.,Ltd
 英文缩写：Yangnong Chemical
- 二、公司股票上市交易所：上海证券交易所
 股票简称：扬农化工
 股票代码：600486
- 三、公司注册地址：江苏省扬州市文峰路 39 号
 办公地址：江苏省扬州市文峰路 39 号
 邮政编码：225009
 互联网网址：www.yngf.com
 电子信箱：stockcom@yangnong.com.cn
- 四、公司法定代表人：周其钧
- 五、公司董事会秘书：陆曦明
 证券事务代表：吴孝举
 联系地址：江苏省扬州市文峰路 39 号
 联系电话：(0514) 7813243-486
 传 真：(0514) 7815486
 电子信箱：stockcom@yangnong.com.cn
- 六、公司指定信息披露报纸：《上海证券报》
 指定互联网网址：www.sse.com.cn
 半年度报告备置地点：公司证券办公室
- 七、公司主要财务数据和指标

财务指标	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月
净利润(元)	18,096,580.83	13,575,825.11
扣除非经常性损益后净利润*	18,095,368.13	13,898,788.35
全面摊薄每股收益(元/股)	0.181	0.194
全面摊薄净资产收益率(%)	5.28	11.12
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	8.93	10.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.054	0.087

财务指标	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益(不含少数股东权益)	343,042,703.52	108,493,178.13
每股净资产	3.43	1.55
调整后每股净资产	3.43	1.55

*扣除非经常性损益金额合计 1212.70 元，涉及项目有：

- 1、营业外收入(扣除所得税影响) 1346.70 元；
- 2、营业外支出(扣除所得税影响) 134.00 元。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18 号文核准，公司于 2002 年 4 月 12 日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，并于 4 月 25 日在上海证券交易所上市流通。本次发行前后股本结构变化情况：

股份类别	发 行 前		发 行 后	
	股本 (万股)	占股本比例 (%)	股本 (万股)	占股本比例 (%)
国有法人股	7000	100	7000	70
社会公众流通股	0	0	3000	30
合 计	7000	100	10000	100

二、报告期期末股东总数为 10424 人

三、公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例%	股份类别
1	江苏扬农化工集团有限公司	55,789,757	55.79	国有法人股
2	扬州福源化工科技有限公司	10,397,739	10.40	国有法人股
3	同盛证券投资基金	2,233,623	2.23	流通股
4	扬州市电力中心	1,386,365	1.39	国有法人股
5	汉兴证券投资基金	1,211,000	1.21	流通股
6	扬州产业投资经营公司	1,039,774	1.04	国有法人股
7	泰和证券投资基金	1,007,834	1.01	流通股
8	丰和证券投资基金	909,975	0.91	流通股
9	海通证券股份有限公司	818,609	0.82	流通股
10	同益证券投资基金	800,000	0.80	流通股

1、持有公司股份 5%以上的股东有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，两公司在报告期内无股份增减变动，也无股份被质押、冻结或托管情况。

2、前十名股东之间存在的关联关系：

- (1) 江苏扬农化工集团有限公司持有扬州福源化工科技有限公司 9.17% 的股权；
- (2) 同盛证券投资基金、同益证券投资基金的基金管理人同是长盛基金管理有限公司；
- (3) 泰和证券投资基金、丰和证券投资基金的基金管理人同是嘉实基金管理有限公司。

四、报告期内公司控股股东未发生变化

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票
- 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员均没有发生变动

第五节 管理层讨论与分析

一、对公司未来经营成果与财务状况的不确定因素分析

公司作为完全以新型仿生农药为主营业务的农药企业，产销季节性因素对公司经营成果有较大影响，主要表现为下半年产销增幅逐步回落。由于国内农药市场竞争激烈，导致产品售价普遍下降，公司主营业务较为单一，必须在开拓国际市场、加快新品开发和技术改造、大力挖潜降本增效等方面，采取积极有效的措施，确保全年经营计划的顺利完成。

二、经营成果和财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物同比增减变动。

(单位：元)

	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	208,368,305.31	172,744,030.35	20.62
主营业务利润	64,163,646.08	45,276,200.17	41.72
净利润	18,096,580.83	13,575,825.11	33.30
现金及现金等价物	220,086,689.40	22,820,204.12	864.44
营业费用	14,969,279.49	10,549,415.48	41.90
管理费用	17,982,050.95	10,737,997.75	67.46

其中：报告期内虽然市场竞争激烈导致产品降价，但由于生产规模、能力增加，市场扩大，集团公司承建的 2000 吨/年菊酯基地项目部分竣工，已提供股份公司使用，使得现主要产品丙烯菊酯、氯氰菊酯产销能力有较大增长。

主营业务收入同比增长 20.62%，主要因为报告期内公司在巩固国内市场份额的同时，着力加强国际市场开拓，出口业务比去年同期增加 3149 万元，净利润同比增长 33.30%。

主营业务利润同比增长 41.72%，主要因为：主要原材料价格下降，使得相应单位材料成本下降；由于产销量大幅增加，因此单位人工成本和单位制造费用下降；单位产品成本下降超过单位产品售价下降。

现金及现金等价物净增加额为 22008 万元，主要因为 4 月份公司发行 3000 万 A 股后，募集资金到位和申购股票冻结资金利息收入合计 21879 万元所带来的现金流入增加。

营业费用比上年同期增加 4,419,864.01 元，增长 41.90%，主要原因是：公司为不断扩大市场份额，加大市场开拓和营销网络建设的投入，加强销售力量，待年末依据业绩考核给予相应奖励。

管理费用本期比上年同期增加 7,244,053.20 元，增长 67.46%，主要原因一是公司为不断开发新产品，加大了科研费用的投入，使得科研开发费较上年同期增加 338.44 万元，技术服务费较上年同期增加 90.40 万元；二是公司于 2002 年 4 月发行成功上市，本期列支公司上市后陆续结算的上市推荐费、律师费、公告费、发行路演及推介费、礼仪策划费等合计 198.01 万元。

2、总资产、股东权益增减变动情况 (单位：元)



	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总资产	538,814,209.66	240,279,555.15	124.24
股东权益	343,042,703.52	108,493,178.13	215.84

其中：总资产、股东权益与年初数相比增加的主要原因是公司于 4 月发行 3000 万 A 股后，募集资金到位和申购股票冻结资金利息收入及利润增长所致。

三、报告期内主要经营情况

1、公司主营业务范围：卫生用、农用拟除虫菊酯产品生产、销售及技术开发、应用服务。报告期内，公司主营业务持续稳定发展，出口业务增长较快。

2、主营业务地区分布情况：(单位：元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	金额	比例	金额	比例
华东地区	93,224,298.23	44.74%	64,410,302.56	44.74%
境外	38,758,051.18	18.60%	24,957,186.33	17.34%

3、报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

四、报告期投资情况

公司募股资金的投资情况：

150 吨/年高效拆分剂项目，土建施工结束，进入主体设备安装阶段，报告期内投入数 2760 万元，完成固定资产投资计划的 63%。

50 吨/年联苯菊酯项目，进入土建施工阶段，主要设备安排加工、采购，报告期内投入数 857 万元，完成固定资产投资计划的 21%。

五、上半年经营成果对比盈利预测的分析

上半年主营业务收入 20836 万元，完成全年预测数的 70%；净利润 1809 万元，完成全年预测数的 75%，主要因为公司农药主营业务有较强的季节性，1—3 季度处于生产经营旺季。此外，报告期内出口业务同比增加 3149 万元，属经营性因素。

六、下半年经营计划

下半年农药产销季节性因素将逐步显现并逐渐增强，公司主营业务收入会逐步回落并趋于稳定。围绕全年经营计划目标，公司将重点抓好以下工作：

1、抓好募集资金投资项目建设，确保年内完成高效拆分剂、联苯菊酯两个项目建设进度和质量水平达到预期要求。

2、加强客户走访和市场调研分析，进一步拓展国际市场，努力增加出口业务，增强公司抵御市场风险的能力。

3、深化目标成本管理，改进和完善生产工艺，大力推行比价采购制度，促进生产提质降耗，挖掘内部效益潜力。

4、持续推进 ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系的长效运行，规范管理行为，提高管理效率。

5、深化以“三项制度”为重点的内部改革，健全激励约束机制，完善人力资源优化配置，激发企业活力。

6、公司力争超额完成全年经营计划。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照中国证监会有关文件的要求，修订了《公司章程》和股东大会、董事会、监事会的议事规则，新制订了独立董事制度、募集资金管理办法和信息披露管理办法，选定 2 名独立董事候选人，完成公司建立现代企业制度自查报告。公司拟在下半年董事会换届改选时达到三分之一独立董事的要求，同时健全董事会专门委员会的运行机制，完善对董事、监事、经理层的绩效评价体系，规范促进其在公司治理结构中发挥应有的作用，维护公司整体利益和中小股东合法权益。

二、利润分配方案及发行新股方案的实施情况

1、2002 年 4 月 5 日，公司第一届董事会第 11 次会议拟定 2001 年度利润分配预案，经 5 月 15 日年度股东大会审议通过后实施。

2、报告期内公司实施了发行新股方案（见 P5-第三节-一）。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

五、重大关联交易

1、购销商品、提供劳务交易。

本公司与关联方江苏扬农化工集团有限公司存在正常的购销货物等关联交易，这些关联交易已在《招股说明书》中充分披露。报告期内发生的重大关联交易列表如下：

交易内容	2002 年 1—6 月		2001 年 1—6 月		定价政策
	金额 (万元)	占同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易比例 (%)	
销售货物	2,787.63	13.38	1,522.76	8.82	市场价
采购货物	973.86	7.11	764.80	4.33	市场价
采购水电汽	1,384.17	100.00	1,035.45	100.00	市场价

2、报告期内公司无关联资产收购、出售交易。

3、报告期内公司与关联方无担保事项。

六、重大合同

1、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

七、公司或持有公司 5% 以上（含 5%）的股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。



八、其他重要事项

公司第一届董事会第 13 次会议审议通过了修改《公司章程》、提名独立董事候选人、聘请财务审计机构等九项议案，公告刊登在 2002 年 6 月 19 日《上海证券报》第 3 版，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表（见附表）

二、会计报表附注

（一）公司的基本情况

江苏扬农化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是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作为主发起人，联合扬州福源化工科技有限公司、扬州市电力中心、扬州产业投资经营公司、南京大学表面和界面化学工程技术研究中心、江苏亚星客车集团有限公司、扬州市农业投资公司共同发起设立的股份有限公司。2002年2月4日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18号文核准，向社会公开发行人民币普通股3,000万股，并于2002年4月25日在上海证券交易所挂牌交易。

公司主要经营：卫生用、农用拟除虫菊酯产品，精细化工产品制造、加工、销售及技术开发、应用服务。

公司注册资本为人民币10,000万元，企业法人营业执照注册号为3200001104683，法定代表人为周其钧。

（二）公司主要会计政策、会计估计

1、公司执行的会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账基础

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、外币业务核算方法

对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账；期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价折合为记账本位币，与账面记账本位币金额之间的差额，除属于购建固定资产专门外币借款产生的差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、短期投资核算方法

(1)短期投资：核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一

年)的投资,包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时,按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,则单独核算,不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的现金股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时,按所获得的价款扣除短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等的余额,确认为投资损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法:期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按投资总体计提跌价准备。

7、现金等价物的确定标准

公司将所持有的期限短、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。

8、坏账损失核算方法

(1)坏账确认的标准为:公司对于因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍然无法收回的应收款项(包括应收账款和其他应收款,下同)和因债务人逾期未履行其偿债义务,而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2)坏账损失采用备抵法核算,按应收款项账龄分析法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况确定的坏账准备计提比例列示如下:

账 龄	计提方法及比例
1年以内	按其余额的5%
1至2年	按其余额的10%
2至3年	按其余额的30%
3至4年	按其余额的50%
4至5年	按其余额的80%
5年以上	按其余额的100%

9、存货核算方法

(1)公司的存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2)公司的原材料按计划成本核算,实际成本与计划成本的差异计入材料成本差异,月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异,将计划成本调整为实际成本。

(3)产成品按实际成本核算,并按加权平均法结转成本。

(4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(5) 公司存货采用永续盘存制，对存货作定期盘点。

(6) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：报告期期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：在取得时按照确定的初始投资成本入账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，如合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资：

债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益。

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入，当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息并冲回原已计提的利息。

报告期期末有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产及其折旧

(1) 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、机械设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。对不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产按其取得时的成本作为入账价值。

(3) 固定资产折旧按固定资产原值扣除 3% 的预计净残值后，根据各类固定资产预计使用年限采用直线法计提。各类固定资产预计使用年限及其折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20年	4.85%
专用设备	7-12年	13.86%-8.08%
通用设备	5-15年	19.40%-6.47%

(4) 固定资产减值准备的确认标准和核算方法：报告期期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的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，则对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，提取时按单个项目进行计提。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程：核算公司进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出。为购建固定资产而用借入的专门借款所发生的借款利息和汇兑损益等借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前，计入所购建固定资产成本。在所购建的固定资产达到预定可使用状态时，将在建工程转为固定资产核算。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

14、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款而发生的辅助费用，属于在所建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用；如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、溢价或折价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

15、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。在筹建期内发生的费用，在开始生产经营的当月一次计入当期损益。

17、收入确认原则

商品销售收入：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的证据，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务收入：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务完成并已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法确认收入，在劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。



让渡资产使用权收入：当他人使用本企业资产，与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认相关收入的实现。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

(三) 税项

1、流转税

税种	税目	税率
增值税	农药原料及农药制剂	13%
增值税	其他	17%

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、企业所得税

公司企业所得税按照应纳税所得额的 33% 计缴。

3、地方税及附加

(1) 城市维护建设税：按应交纳流转税额的 7% 计缴。

(2) 教育费附加：按应交纳流转税额的 4% 计缴。

(四) 控股子公司及合营企业

公司暂无控股子公司及合营企业。

(五) 会计报表主要项目注释

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 268,018,206.90 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
现金	483.54	866.78
银行存款	268,017,723.36	47,930,650.72
其他货币资金	-	-
合 计	268,018,206.90	47,931,517.50

(1) 货币资金期末余额中，无抵押、冻结等对变现有限制、或存放在境外和或有潜在收回风险之款项。

(2) 货币资金期末较期初增加 220,086,689.40 元，增长 459.17%，主要系由于银行存款的增加。

银行存款增加 220,087,072.64 元，主要原因是：公司 2002 年 4 月经中国证券监督管理委员会核准，向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股，期末结余发行新股募集资金及其利息收入等 197,152,970.64 元，结余申购股票冻结资金利息收入 21,639,344.56 元。

2、应收票据：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 57,672,727.60 元，其明细项目分类列示如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,063,510.00	13,871,667.00
商业承兑汇票	17,609,217.60	500,000.00
合 计	57,672,727.60	14,371,667.00

(1) 期末应收票据余额中，无已贴现、抵押之票据。

(2) 应收票据期末较期初增加 43,301,060.60 元，增长 301.29%，主要原因是：公司产品销售季节性强，1-3 季度系公司产品销售旺季，在第 4 季度销售货款陆续收回，故 2001 年末应收票据余额较小。另外本期购货方以汇票付款方式增加，亦增加了本期应收票据余额。

(3) 期末本账户余额中，无应收持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

3、应收账款：截止 2002 年 6 月 30 日应收账款余额为 40,942,839.68 元，坏账准备余额为 2,215,148.65 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	38,446,525.89	93.90%	1,922,326.29	13,093,549.23	91.41%	654,677.46
1-2年	2,280,358.89	5.57%	228,035.89	1,230,194.09	8.59%	123,019.41
2-3年	215,954.90	0.53%	64,786.47	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	40,942,839.68	100%	2,215,148.65	14,323,743.32	100%	777,696.87

(2)应收账款中欠款单位前五名金额合计 12,811,594.00 元，占应收账款余额的比例为 31.29%。

(3)应收账款期末较期初增加 26,619,096.36 元，增长 185.84%，主要原因是：公司产品销售季节性强，1-3 季度系公司产品销售旺季，在第 4 季度销售货款陆续收回，故 2001 年末应收账款余额较小。另外，公司产品销售主要集中在上半年（如 2001 年上半年销售收入占 2001 年销售收入总额 65.33%），同时本期主要客户销量增加，故期末应收账款余额相应增加。

(4)期末本账户余额中，无应收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

4、其他应收款：截止 2002 年 6 月 30 日其他应收款余额为 1,872,269.60 元，坏账准备余额为 93,613.48 元，其有关情况列示如下：

(1)账龄分析：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	1,872,269.60	100%	93,613.48	1,008,921.29	96.71%	50,446.06
1-2年	-	-	-	34,285.50	3.29%	3,428.55
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	1,872,269.60	100%	93,613.48	1,043,206.79	100%	53,874.61

(2)期末本账户余额中，应收金额前五名的单位列示如下：

应收单位名称	金 额	发生时间	款项内容
备用金	562,028.04	1年以内	出差借款
上海海关通关中心	325,069.22	1年以内	暂付款
上海立普经贸有限公司	278,607.61	1年以内	暂付款
上海证券报社	182,000.00	1年以内	公告费
化学农药评估中心	90,700.00	1年以内	测试费

其他应收款中欠款单位前五名金额合计 1,438,404.87 元，占其他应收款余额的比例为 76.83%。

(3) 期末本账户余额中，无应收持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

5、预付账款：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 6,928,633.91 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	6,785,068.99	97.93%	4,613,438.37	94.01%
1-2年	134,318.47	1.94%	279,573.93	5.70%
2-3年	500.00	-	14,333.45	0.29%
3年以上	8,746.45	0.13%	-	-
合 计	6,928,633.91	100%	4,907,345.75	100%

(2) 预付账款中欠款单位前五名金额合计 2,498,722.01 元，占预付账款余额的比例为 36.06%。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因是：尚未与供货单位结算的购材料款。

(4) 预付账款期末较期初增加 2,021,288.16 元，增长 41.19%，主要原因是：公司本期系产品销售旺季，生产规模大，生产产品的外购原料采购量增加，预付原料款增加。

(5) 期末本账户余额中，预付持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项如下：

股东单位名称	金 额	备 注
扬州福源化工科技有限公司	563,475.40	持有公司10.40%股份

6、存货：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 48,121,202.44 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	15,451,996.13	-	18,309,247.08	-
委托加工材料	2,283,906.08	-	138,895.97	-
在产品	105,163.96	-	3,400,753.50	-
产成品	30,280,136.27	-	27,258,071.45	-
合 计	48,121,202.44	-	49,106,968.00	-

(1) 存货跌价准备的计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

(2) 可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定可变现净值。

(3) 公司期末各项存货无可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

7、一年内到期的长期债权投资：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 0 元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
企业债券	3,192,153.42	-	-	3,192,153.42	-	-

公司本期收回于 2002 年 5 月 27 日到期的企业债券（面值）2,800,000.00 元，共收回本息合计资金 3,253,600.00 元，本期获得企业债券利息收入 61,446.58 元。

8、固定资产及累计折旧：截止 2002 年 6 月 30 日固定资产原价 134,917,880.87 元，累计折旧 48,191,876.95 元，其有关情况列示如下：

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价：				
房屋建筑物	37,980,018.83	2,109,793.97	-	40,089,812.80
专用设备	86,198,794.38	2,155,839.75	-	88,354,634.13
通用设备	5,408,320.62	1,065,113.32	-	6,473,433.94
合计	129,587,133.83	5,330,747.04	-	134,917,880.87
累计折旧：				
房屋建筑物	7,434,698.83	962,393.47	-	8,397,092.30
专用设备	32,298,474.31	5,334,757.49	-	37,633,231.80
通用设备	1,695,106.27	466,446.58	-	2,161,552.85
合计	41,428,279.41	6,763,597.54	-	48,191,876.95
净值	88,158,854.42			86,726,003.92

(1) 本期固定资产原价增加中均系从在建工程转入。

(2) 公司期末固定资产中无抵押情况。

(3) 期末，公司各项固定资产无可收回金额低于账面净值的情况，故未计提固定资产减值准备。

9、在建工程：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 30,841,087.74 元，其有关情况列示如下：

工程项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	预算数	资金来源	完工程度
150吨/年高效拆分剂装置技改项目	18,075,670.43	9,523,102.79	686,080.15	26,912,693.07	4,413万元	募集资金	63%
50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	-	8,573,061.56	4,644,666.89	3,928,394.67	4,076万元	募集资金	21%
合计	18,075,670.43	18,096,164.35	5,330,747.04	30,841,087.74			

(1) 在建工程本期减少数中有 5,330,747.04 元，系完工转入固定资产核算。

(2) 公司在建工程中无利息资本化金额。

(3) 期末，公司各项在建工程无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

10、应付票据：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 37,187,615.00 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,187,615.00	28,989,350.06

(2)应付票据期末较期初增加 8,198,264.94 元，增长 28.28%，主要原因是：公司本期采购较多采用应付票据结算方式，相应增加了期末应付票据余额。

(3)期末本账户余额中，应付持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项如下：

股东单位名称	金 额	备 注
扬州福源化工科技有限公司	1,250,000.00	持有公司10.40%股份

11、应付账款：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 36,947,935.88 元，其有关情况列示如下：

(1)账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	32,996,940.99	89.31%	25,193,482.69	86.80%
1-2年	363,069.95	0.98%	3,573,778.21	12.31%
2-3年	3,332,070.44	9.02%	257,687.15	0.89%
3年以上	255,854.50	0.69%	-	-
合 计	36,947,935.88	100%	29,024,948.05	100%

(2)应付账款中应付单位前五名金额合计 13,020,891.19 元，占应付账款余额的比例为 35.24%。

(3)应付账款期末较期初增加 7,922,987.83 元，增长 27.30%，主要原因是：公司产品销售季节性强，1-3 季度系公司产品销售旺季，产量高，外购材料增加，相应增加了期末应付账款余额。

(4)期末本账户余额中，无应付持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

12、预收账款：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 45,674,261.13 元，其有关情况列示如下：

(1)账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	44,314,243.43	97.02%	34,742,295.28	90.00%
1-2年	1,282,292.10	2.81%	3,861,645.00	10.00%
2-3年	77,725.60	0.17%	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	45,674,261.13	100%	38,603,940.28	100%

(2) 预收账款中应付单位前五名金额合计 41,867,751.51 元，占预收账款余额的比例为 91.67%。

(3) 期末本账户余额中，无预收持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

13、应付工资：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 8,986,460.25 元，其有关情况列示如下：

项 目	期末数	期初数
应付工资	8,986,460.25	5,531,314.09

应付工资期末余额系根据公司董事会批准的 2002 年上半年工资计划计提的应付未付工资数。

14、应付股利：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 20,118,000.00 元，其有关情况列示如下：

股东单位名称	期末数	期初数
江苏扬农化工集团有限公司	16,033,976.17	16,033,976.17
扬州福源化工科技有限公司	2,988,310.19	2,988,310.19
扬州市电力中心	398,441.30	398,441.30
扬州产业投资经营公司	298,831.05	298,831.05
南京南大表面和界面化学工程技术研究中心有限责任公司	199,220.79	199,220.79
江苏亚星客车集团有限公司	99,610.25	99,610.25
扬州市农业投资公司	99,610.25	99,610.25
合 计	20,118,000.00	20,118,000.00

2002 年 5 月 15 日，公司股东大会审议通过了 2001 年度利润分配方案：按 2001 年度实现的净利润 23,676,226.22 元，提取 10% 法定公积金 2,367,622.62 元，提取 5% 法定公益金 1,183,811.31 元；以公司 2001 年末股份 7,000 万股为基数，向全体

股东每 10 股派发现金红利 2.874 元，共分配普通股股利 20,118,000.00 元，剩余未分配利润 6,792.29 元，结转以后年度分配。

15、**应交税金**：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 8,214,248.62 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
应交增值税	208,475.00	-3,631,846.46
应交所得税	7,834,542.73	443,698.47
应交城建税	63,580.89	-
应交房产税	-	193,620.22
应交个人所得税	107,650.00	-
合 计	8,214,248.62	-2,994,527.77

应交税金期末较期初增加 11,208,776.39 元，主要原因是：

(1) 公司应交增值税期末较期初增加 3,840,321.46 元，主要原因是：公司产品销售季节性强，1-3 季度系公司产品销售旺季，在第 4 季度公司集中备货，准备来年生产销售。由于公司绝大部分产品销售主要集中在每年 1-3 季度（如 2001 年 1-3 季度销售收入占 2001 年销售收入总额 89.29%），故 2001 年末外购材料的增值税进项税增加、产品销售的销项税减少，销项与进项相抵后，2001 年末应交增值税为负；而本期由于系产品销售旺季，产品销售收入增加，销项税亦相应增加，销项与进项相抵后，2002 年中期末应交增值税为正。

(2) 公司应交所得税期末余额 7,834,542.73 元，主要系公司 2002 年 2 季度尚未缴纳的所得税，公司所得税按季预缴，年终结算。

16、**其他应交款**：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 1,299,799.60 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
副食品基金	1,052,889.71	2,572,267.46
防洪保安资金	210,577.95	514,453.69
教育费附加	36,331.94	-
合 计	1,299,799.60	3,086,721.15

(1) 副食品基金：系扬州市地方税务局征收的专项基金，根据扬州市人民政府扬政发[1995]157 号文，该项基金按照营业收入的 5‰ 计缴。

(2) 防洪保安资金：系扬州市地方税务局征收的专项基金，根据江苏省人民政府苏政发[1999]46 号文，该项基金按照营业收入的 1‰ 计缴。

17、其他应付款：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 17,964,000.32 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	16,300,977.80	90.74%	7,799,714.48	84.95%
1-2年	1,663,022.52	9.26%	1,381,877.35	15.05%
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	17,964,000.32	100%	9,181,591.83	100%

(2) 期末本账户余额中，应付金额前五名的单位列示如下：

应收单位名称	金 额	发生时间	款项内容
江苏扬农化工集团有限公司	6,714,203.12	1年以内	应付水、电、汽及辅料款等
扬州市劳动社会保险处	1,431,956.93	1年以内	应付职工养老、待业保险金等
扬州市环境保护局	1,298,907.41	1年以内	应付排污费
上海石油化工研究所	700,000.00	1-2年	应付科研开发费
华东理工大学	660,000.00	1-2年	应付科研开发费

其他应付款中应付单位前五名金额合计 10,805,067.46 元，占其他应付款余额的比例为 60.15%。

(3) 其他应付款期末较期初增加 8,782,408.49 元，增长 95.65%，主要原因是：欠付江苏扬农化工集团有限公司水、电、汽及辅料款等增加 323.24 万元；欠付扬州市劳动社会保险处各项社会保险金增加 143.20 万元；欠付扬州市环保局排污费增加 129.89 万元；欠付应付科研开发费增加 134 万元。

(4) 期末本账户余额中，应付持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项如下：

股东单位名称	金 额	备 注
江苏扬农化工集团有限公司	6,714,203.12	持有公司55.79%股份

18、**预提费用**：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 17,697,302.12 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
营业费用	12,251,198.32	-
大修理费	5,077,103.80	-
公告费	369,000.00	-
合 计	17,697,302.12	-

(1) 公司为不断扩大市场份额，加大市场开拓和营销网络建设的投入，加强销售力量，待年末依据业绩考核给予相应奖励，本期预提营业费用 1,225.12 万元。

(2) 公司每年第 4 季度需对生产设备进行停产大修，根据公司总经理办公会制定的 2002 年大修理计划，本期预提大修理费用 507.71 万元。

(3) 预提上海证券报社上市公告费 18.20 万元、欠付的中国证券报社上市公告费 18.70 万元。

19、**股本**：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 100,000,000.00 元，总股本 100,000,000 股，本期股份类别及其增减变动列示如下：

股份类别	期初数	本期增减变动				期末数
		送股	公积金转股	其他	合计	
数量单位：股						
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	70,000,000	-	-	-	-	70,000,000
其中：国家拥有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	70,000,000	-	-	-	-	70,000,000
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	70,000,000	-	-	-	-	70,000,000
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	-	-	-	30,000,000	30,000,000	30,000,000
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
已流通股份合计	-	-	-	30,000,000	30,000,000	30,000,000
三、股份总数	70,000,000	-	-	30,000,000	30,000,000	100,000,000

20、资本公积：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 217,784,840.56 元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	30,983,496.00	186,452,944.56	-	217,436,440.56
接受现金捐赠	348,400.00	-	-	348,400.00
合 计	31,331,896.00	186,452,944.56	-	217,784,840.56

资本公积期末较期初增加 186,452,944.56 元，增长 595.09%，系股本溢价的增加，原因是：

(1) 公司根据 2000 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票 3,000 万股。发行价为每股 6.75 元，发行总收入 202,500,000.00 元，扣除股票发行费用 7,686,400.00 元后，余额为 194,813,600.00 元，扣除计入股本 30,000,000.00 元后，余额 164,813,600.00 元为股本溢价，计入资本公积。

(2) 本次发行，取得申购股票冻结资金利息收入 21,639,344.56 元，计入资本公积。

21、盈余公积：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 7,154,489.84 元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	4,769,659.89	-	-	4,769,659.89
法定公益金	2,384,829.95	-	-	2,384,829.95
任意公积金	-	-	-	-
合 计	7,154,489.84	-	-	7,154,489.84

22、未分配利润：截止 2002 年 6 月 30 日余额为 18,103,373.12 元，其有关情况列示如下：

项 目	金 额
期初未分配利润	6,792.29
加：本期净利润	18,096,580.83
减：提取法定公积金	-
提取法定公益金	-
应付优先股股利	-
提取任意公积金	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	<u>18,103,373.12</u>

23、主营业务收入、主营业务成本：2002 年 1-6 月主营业务收入为 208,368,305.31 元，主营业务成本为 143,965,316.39 元，与上年同期对比列示如下：

(1) 主营业务类：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
卫生用菊酯	176,970,630.28	155,925,260.00	120,008,463.72	113,350,498.40
农用菊酯	31,397,675.03	16,818,770.35	23,956,852.67	13,352,988.60
合 计	<u>208,368,305.31</u>	<u>172,744,030.35</u>	<u>143,965,316.39</u>	<u>126,703,487.00</u>

(2) 地区分布报表：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
境内	169,610,254.13	165,474,520.68	119,008,130.06	122,447,851.50
境外	38,758,051.18	7,269,509.67	24,957,186.33	4,255,635.50
合 计	<u>208,368,305.31</u>	<u>172,744,030.35</u>	<u>143,965,316.39</u>	<u>126,703,487.00</u>

(3) 本期公司前五名客户销售的收入总额为 55,941,141.51 元，占公司本期全部销售收入的 26.85%。

24、主营业务税金及附加：2002 年 1-6 月为 239,342.84 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	152,309.07	486,400.21
教育费附加	87,033.77	277,942.97
合 计	239,342.84	764,343.18

25、营业费用：2002 年 1-6 月为 14,969,279.49 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
营业费用	14,969,279.49	10,549,415.48

公司营业费用本期比上年同期增加 4,419,864.01 元，增长 41.90%，主要原因是：公司为不断扩大市场份额，加大市场开拓和营销网络建设的投入，加强销售力量，待年末依据业绩考核给予相应奖励。

26、管理费用：2002 年 1-6 月为 17,982,050.95 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
管理费用	17,982,050.95	10,737,997.75

公司管理费用本期比上年同期增加 7,244,053.20 元，增长 67.46%，主要原因是：

(1) 公司为不断开发新产品，加大了科研费用的投入，使得科研开发费较上年同期增加 338.44 万元，技术服务费较上年同期增加 90.40 万元。

(2) 公司于 2002 年 4 月发行成功上市，本期列支公司上市后陆续结算的上市推荐费、律师费、公告费、发行路演及推介费、礼仪策划费等合计 198.01 万元。

27、财务费用：2002 年 1-6 月为 -396,324.77 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	-	301,580.17
减：利息收入	546,205.25	117,578.58
汇兑损益	3,760.76	-
其他	146,119.72	22,170.78
合 计	-396,324.77	206,172.37

28、投资收益：2002 年 1-6 月为 61,446.58 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
国债回购、股票申购收益	-	1,045,483.95
企业债券利息收入	61,446.58	187,600.00
合 计	61,446.58	1,233,083.95

投资收益本期较上年同期减少 95.02%的主要原因是：本期无国债回购、一级市场股票申购收益。

29、营业外支出：2002 年 1-6 月为 1,263,667.66 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
副食品基金	1,052,889.71	863,720.14
防洪保安资金	210,577.95	172,744.03
处理固定资产净损失	-	340,934.68
职工住房补贴	-	141,000.00
其他	200.00	100.00
合 计	1,263,667.66	1,518,498.85

30、所得税：2002 年 1-6 月为 12,311,848.50 元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
所得税	12,311,848.50	9,921,374.56

公司所得税税率有关依据详见本会计报表附注三之 2。

31、支付的其他与经营活动有关的现金：2002 年 1-6 月为 9,625,368.48 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
运输费	1,386,206.60
关税、代理费等	1,326,881.14
农药检验、测试、登记费	1,146,840.00
技术服务费	1,030,840.23
科研开发费	925,000.00
业务费	627,910.46
修理费	528,622.60
保险费	346,631.24
差旅费	326,267.33
销售佣金	250,900.00

32、支付的其他与投资活动有关的现金：2002 年 1-6 月为 0 元。

33、支付的其他与筹资活动有关的现金：2002 年 1-6 月为 2,470,197.00 元，系公司为发行上市支付的审计费、推荐费、律师费、公告费、发行路演及推介费等。

(六) 关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方关系

企业名称：江苏扬农化工集团有限公司

注册地址：扬州市文峰路 39 号

注册资本：5,959 万元

法定代表人：王恩鸣

经济性质或类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：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、销售等。

与本公司关系：母公司

持有本公司股份比例：55.79%

(2) 存在控制关系的关联方注册资本本期未变动

(3) 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

单位：人民币万元

关联方名称	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
江苏扬农化工集团有限公司	5,578.98	55.79%	5,578.98	79.70%

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
扬州福源化工科技有限公司	持有公司10.40%股份
扬州华龙化工制剂厂	同一母公司

3 关联方交易

公司成立后，与江苏扬农化工集团有限公司在生产经营、土地使用、房屋租赁等方面存在关联交易，双方已签订了《产品供应协议》、《国有土地使用权租赁协议》、《房屋租赁协议》等一系列合同及协议，并根据公开、公平、公正的原则规范有关关联交易。公司与关联方之间的交易价格，有国家定价的，使用国家价格；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价；对于无法按照“成本+费用”原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。在供方提供商品或劳务并经需方验收合格后，需方采用银行转账方式向供方支付关联交易价款。

(1) 销售货物

关联方名称	定价原则	单位：人民币万元			
		本期数		上年同期数	
		金额	比例	金额	比例
江苏扬农化工集团有限公司	市场价	2,787.63	13.38%	1,522.76	8.82%
扬州福源化工科技有限公司	市场价	7.68	0.04%	36.19	0.21%
扬州华龙化工制剂厂	市场价	3.95	0.02%	23.49	0.14%
合计		2,799.26	13.43%	1,582.44	9.16%

(2) 采购货物

单位：人民币万元

关联方名称	定价原则	本期数		上年同期数	
		金额	比例	金额	比例
江苏扬农化工集团有限公司	市场价	973.86	7.11%	764.80	4.33%
扬州福源化工科技有限公司	市场价	262.98	1.92%	275.52	1.56%
合计		1,236.84	9.03%	1,040.32	5.89%

(3) 接受劳务

单位：人民币万元

关联方名称	定价原则	本期数	上年同期数
扬州华龙化工制剂厂	市场价	52.13	69.35

(4) 采购水、电、汽

单位：人民币万元

关联方名称	交易种类	定价原则	本期数	上年同期数
江苏扬农化工集团有限公司	水	市场价	143.66	126.17
江苏扬农化工集团有限公司	电	市场价	782.43	578.73
江苏扬农化工集团有限公司	汽	市场价	458.08	330.55

(5) 关联方往来

预付账款

关联方名称	期末数	期初数
扬州福源化工科技有限公司	563,475.40	-

应付票据

关联方名称	期末数	期初数
扬州福源化工科技有限公司	1,250,000.00	-

预收账款

关联方名称	期末数	期初数
扬州华龙化工制剂厂	520,647.12	605,522.28

其他应付款

关联方名称	期末数	期初数
江苏扬农化工集团有限公司	6,714,203.12	3,481,799.66
扬州福源化工科技有限公司	-	2,150,389.43

(6) 土地租赁

根据公司与江苏扬农化工集团有限公司签订的国有土地使用权租赁协议，公司租用江苏扬农化工集团有限公司拥有的国有土地 27,338.20 平方米，租期 20 年（1999 年 10 月 10 日-2019 年 10 月 9 日），期满后双方可以续签。1999 年度免交租金，2000 年租金价格为每平方米年租金 20.10 元，共计年租金 549,497.82 元，以后年度则按国家土地管理部门颁布的土地租金调价幅度，调整年租金金额。2001 年度支付土地租金 549,497.00 元，2002 年 1-6 月支付土地租金 398,099.94 元。

公司与江苏扬农化工集团有限公司所确定的土地租赁价格是根据以公司成立时经评估的土地价格为基础，并结合租赁时的市场情况按照平等互利和等价有偿原则确定的。

上述土地使用权未纳入公司的原因是：1999 年 8 月制定公司改制重组方案时，土地使用权证尚未办妥，待土地使用权证办妥时，改制重组方案已经批准，不能变更，故公司使用土地采用向江苏扬农化工集团有限公司租赁的方式。

(7) 房屋租赁

根据公司与江苏扬农化工集团有限公司签订的房屋租赁协议，公司租用江苏扬农化工集团有限公司房屋作为办公房使用，房屋建筑面积 571.38 平方米，租期至 2005 年 12 月 31 日。1999 年度免交租金，2000 年租金价格为每平方米年租金 84.24 元，共计年租金 48,130.00 元，以后年度如遇国家有关政策调整，则按新政策规定调整租金标准。2001 年度支付房租 48,130.00 元，2002 年 1-6 月支付房租 34,869.20 元。

公司与江苏扬农化工集团有限公司所确定的房屋租赁价格是根据以公司成立时经评估的房屋价格为基础，并结合租赁时的市场情况按照平等互利和等价有偿原则确定的。

上述房屋未纳入公司的原因是：公司租赁的房屋系办公用房，且租赁的办公用房系江苏扬农化工集团有限公司整栋办公楼中的两层，不便于将其单独纳入公司。

（八）技术服务

根据公司与扬州福源化工科技有限公司签订的技术服务协议，扬州福源化工科技有限公司向公司提供“三氟氯氰菊酯原药及制剂”、“二氯菊酸甲酯”、“氟氯氰菊酯”、“叔丁醇钾”等产品生产技术服务，公司以实际生产产品吨数计算。每吨“三氟氯氰菊酯原药及制剂”支付技术使用费 40,000.00 元，每吨“二氯菊酸甲酯”支付技术使用费 5,000.00 元，每吨“氟氯氰菊酯产品”支付技术使用费 35,000.00 元，每吨“叔丁醇钾”支付技术使用费 2,000.00 元，技术服务期至 2005 年 12 月。公司 2001 年向扬州福源化工科技有限公司支付技术使用费 2,195,838.23 元，2002 年 1-6 月支付技术使用费 1,309,010.60 元。

（七）或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无需说明的或有事项。

（八）承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无需说明的承诺事项。

（九）资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

（十）其他说明事项

2002 年 5 月 15 日，公司股东大会审议通过了 2001 年度利润分配方案：按 2001 年度实现的净利润 23,676,226.22 元，提取 10%法定公积金 2,367,622.62 元，提取 5%法定公益金 1,183,811.31 元；以公司 2001 年末股份 7,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.874 元，共分配普通股股利 20,118,000.00 元，剩余未分配利润 6792.29 元，结转以后年度分配。公司根据上述利润分配方案追溯调整了 2001 年度资产负债表和利润及利润分配表。



第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
- 四、公司章程文本

江苏扬农化工股份有限公司

董事长：周其钧

二〇〇二年八月十三日

资产负债表

会企01表

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2002年6月30日	2001年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	268,018,206.90	47,931,517.50
短期投资		-	-
应收票据	2	57,672,727.60	14,371,667.00
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	3	38,727,691.03	13,546,046.45
其他应收款	4	1,778,656.12	989,332.18
预付账款	5	6,928,633.91	4,907,345.75
应收补贴款		-	-
存货	6	48,121,202.44	49,106,968.00
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债权投资	7	-	3,192,153.42
其他流动资产		-	-
流动资产合计		421,247,118.00	134,045,030.30
长期投资：			
长期股权投资		-	-
长期债权投资		-	-
长期投资合计		-	-
固定资产：			
固定资产原价	8	134,917,880.87	129,587,133.83
减：累计折旧	8	48,191,876.95	41,428,279.41
固定资产净值		86,726,003.92	88,158,854.42
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		86,726,003.92	88,158,854.42
工程物资		-	-
在建工程	9	30,841,087.74	18,075,670.43
固定资产清理		-	-
固定资产合计		117,567,091.66	106,234,524.85
无形资产及其他资产：			
无形资产		-	-
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		-	-
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		538,814,209.66	240,279,555.15

公司负责人：周其钧

财务负责人：董兆云

制表人：周洁宇

资产负债表(续)

会企01表续表

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2002年6月30日	2001年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
应付票据	10	37,187,615.00	28,989,350.06
应付账款	11	36,947,935.88	29,024,948.05
预收账款	12	45,674,261.13	38,603,940.28
应付工资	13	8,986,460.25	5,531,314.09
应付福利费		1,681,883.22	245,039.33
应付股利	14	20,118,000.00	20,118,000.00
应交税金	15	8,214,248.62	-2,994,527.77
其他应交款	16	1,299,799.60	3,086,721.15
其他应付款	17	17,964,000.32	9,181,591.83
预提费用	18	17,697,302.12	-
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		195,771,506.14	131,786,377.02
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		195,771,506.14	131,786,377.02
股东权益：			
股本	19	100,000,000.00	70,000,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		100,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	20	217,784,840.56	31,331,896.00
盈余公积	21	7,154,489.84	7,154,489.84
其中：法定公益金	21	2,384,829.95	2,384,829.95
未分配利润	22	18,103,373.12	6,792.29
股东权益合计		343,042,703.52	108,493,178.13
负债和股东权益总计		538,814,209.66	240,279,555.15

公司负责人：周其钧

财务负责人：董兆云

制表人：周洁宇

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2002年1-6月	2001年1-6月
一、主营业务收入	23	208,368,305.31	172,744,030.35
减：主营业务成本	23	143,965,316.39	126,703,487.00
主营业务税金及附加	24	239,342.84	764,343.18
二、主营业务利润		64,163,646.08	45,276,200.17
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用	25	14,969,279.49	10,549,415.48
管理费用	26	17,982,050.95	10,737,997.75
财务费用	27	-396,324.77	206,172.37
三、营业利润		31,608,640.41	23,782,614.57
加：投资收益	28	61,446.58	1,233,083.95
补贴收入		-	-
营业外收入		2,010.00	-
减：营业外支出	29	1,263,667.66	1,518,498.85
四、利润总额		30,408,429.33	23,497,199.67
减：所得税	30	12,311,848.50	9,921,374.56
五、净利润		18,096,580.83	13,575,825.11
加：年初未分配利润		6,792.29	-
其他转入		-	-
六、可供分配的利润		18,103,373.12	13,575,825.11
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
七、可供投资者分配的利润		18,103,373.12	13,575,825.11
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		18,103,373.12	13,575,825.11

公司负责人：周其钧

财务负责人：董兆云

制表人：周洁宇

现金流量表

会企03表

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司 2002年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	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		130,695,212.87
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,010.00
现金流入小计		130,697,222.87
购买商品、接受劳务支付的现金		101,498,611.77
支付给职工以及为职工支付的现金		6,600,974.23
支付的各项税费		7,567,885.50
支付的其他与经营活动有关的现金	31	9,625,368.48
现金流出小计		125,292,839.98
经营活动产生的现金流量净额		5,404,382.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		2,800,000.00
取得投资收益所收到的现金		453,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-
收到的其他与投资活动有关现金		-
现金流入小计		3,253,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,469,041.05
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金	32	-
现金流出小计		4,469,041.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,215,441.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		196,728,600.00
借款所收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		21,639,344.56
现金流入小计		218,367,944.56
偿还债务所支付的现金		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	33	2,470,197.00
现金流出小计		2,470,197.00
筹资活动产生的现金流量净额		215,897,747.56
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		220,086,689.40

公司负责人：周其钧

财务负责人：董兆云

制表人：周洁宇

现金流量表(续)

会企03表续表

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司 2002年1-6月

单位：人民币元

补充资料	注释	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		18,096,580.83
加：计提的资产减值准备		1,477,190.65
固定资产折旧		6,763,597.54
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		-
待摊费用减少（减：增加）		-
预提费用增加（减：减少）		17,697,302.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-
固定资产报废损失		-
财务费用		-
投资损失（减：收益）		-61,446.58
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		985,765.56
经营性应收项目的减少（减：增加）		-63,678,898.92
经营性应付项目的增加（减：减少）		24,124,291.69
其他		-
经营活动产生的现金流量净额		5,404,382.89
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额		268,018,206.90
减：现金的期初余额		47,931,517.50
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		220,086,689.40

公司负责人：周其钧

财务负责人：董兆云

制表人：周洁宇