

安徽辉隆农资集团股份有限公司

2011年半年度报告



证券代码：002556

证券简称：辉隆股份

披露日期：2011年8月23日



目 录

第一节 重要提示及释义	3
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节 董事会报告	8
第六节 重要事项	17
第七节 财务报告（未经审计）	27
第八节 备查文件目录	90



第一节 重要提示及释义

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对2011年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、本半年度报告已经过本公司第一届董事会第三十二次会议审议通过，全体董事全部出席会议并作出表决。

4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人李永东先生、主管会计工作负责人魏翔先生及会计机构负责人方丽华女士声明：保证2011年半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释义

本半年度报告中，除非本文另有所指，下列词语具有以下含义：本公司、公司，指安徽辉隆农资集团股份有限公司。



第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：安徽辉隆农资集团股份有限公司

公司中文名称缩写：辉隆股份

公司法定英文名称：ANHUI HUILONG AGRICULTURAL MEANS OF PRODUCTION CO., LTD.

公司英文名称缩写：HUILONG

(二) 公司法定代表人：李永东

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

职 位	董 事 会 秘 书	证 券 事 务 代 表
姓 名	邓顶亮	徐 敏
联系地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号辉隆大厦	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号辉隆大厦
电 话	0551-2634360	0551-2634360
传 真	0551-2655720	0551-2655720
电子信箱	ddl@ahamp.com	hlxumin@126.com

(四) 公司注册地址：安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号

公司办公地址：安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号

公司邮政编码：230022

公司互联网网址：<http://www.ahamp.com>

公司邮箱：zqb@ahamp.com

(五) 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

公司选定的信息披露网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

证券简称：辉隆股份

证券代码：002556

(七) 其它有关资料

1、公司首次注册登记日期：2004 年 4 月 8 日



公司最近一次变更登记日期：2011 年 6 月 8 日

公司注册登记地点：安徽省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：340000000010915

3、税务登记号码：340103148941720

4、组织机构代码：14894172-0

5、公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

6、持续督导机构：平安证券有限责任公司

二、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	4,266,143,720.52	2,998,058,621.11	42.30%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,829,074,284.05	506,093,983.81	261.41%
股本（股）	239,200,000.00	112,000,000.00	113.57%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.65	4.52	69.25%
项 目	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	3,756,622,619.47	2,623,113,579.98	43.21%
营业利润（元）	60,672,836.74	33,381,038.17	81.76%
利润总额（元）	68,425,640.48	52,918,273.42	29.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,036,170.21	41,463,937.90	23.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,075,299.89	39,003,843.58	23.26%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.23	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.23	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	3.66%	10.33%	-6.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.45%	9.72%	-6.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-636,177,764.80	-121,673,419.26	-422.86%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.66	-1.09	-144.04%

（二）非经营性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,639,404.94	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,479,398.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,000.00	
所得税影响额	-1,012,200.94	

少数股东权益影响额	-75,732.48	
合计	2,960,870.32	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

项 目	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	112,000,000	100.00%			67,200,000		67,200,000	179,200,000	74.92%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股								0	
3、其他内资持股	99,008,000	88.40%			59,404,800		59,404,800	158,412,800	66.23%
其中：境内非国有法人持股	57,671,800	51.49%			34,603,080		34,603,080	92,274,880	38.58%
境内自然人持股	41,336,200	36.91%			24,801,720		24,801,720	66,137,920	27.65%
4、外资持股					0		0	0	
其中：境外法人持股					0		0	0	
境外自然人持股					0		0	0	
5、高管股份	12,992,000	11.60%			7,795,200		7,795,200	20,787,200	8.69%
二、无限售条件股份			37,500,000		22,500,000		60,000,000	60,000,000	25.08%
1、人民币普通股			37,500,000		22,500,000		60,000,000	60,000,000	25.08%
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	112,000,000	100.00%	37,500,000		89,700,000		127,200,000	239,200,000	100.00%

(二) 报告期末股东总数、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						17,547
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
安徽省供销社商业总公司	境内非国有法人	38.58%	92,274,880	92,274,880		
李永东	境内自然人	1.40%	3,360,000	3,360,000		
华宝信托有限责任公司 —资金信托 R2005ZX022	国有法人	1.08%	2,580,020			
程书泉	境内自然人	0.94%	2,240,000	2,240,000		
唐桂生	境内自然人	0.94%	2,240,000	2,240,000		
魏翔	境内自然人	0.94%	2,240,000	2,240,000		



黄勇	境内自然人	0.94%	2,240,000	2,240,000	
徐诗雅	境内自然人	0.94%	2,240,000	2,240,000	
李振民	境内自然人	0.70%	1,680,000	1,680,000	
王传友	境内自然人	0.66%	1,568,000	1,568,000	
前 10 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	
华宝信托有限责任公司—资金信托 R2005ZX022		2,580,020		人民币普通股	
中融国际信托有限公司—融新 272 号		1,300,000		人民币普通股	
国都证券有限责任公司		1,200,000		人民币普通股	
东北证券股份有限公司		1,200,000		人民币普通股	
胡旭苍		1,103,768		人民币普通股	
江西国际信托股份有限公司资金信托合同(金狮 180 号)		1,025,000		人民币普通股	
林华义		932,437		人民币普通股	
郑小红		909,244		人民币普通股	
陈荷莲		889,595		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX046		880,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，九名有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

（三）公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，控股股东为安徽省供销商业总公司，实际控制人为安徽省供销合作社联合社。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
李永东	董事长、总经理	2,100,000	1,260,000	0	3,360,000	3,360,000	0	公积金转股
程书泉	副总经理	1,400,000	840,000	0	2,240,000	2,240,000	0	公积金转股
黄勇	副总经理	1,400,000	840,000	0	2,240,000	2,240,000	0	公积金转股
唐桂生	副总经理	1,400,000	840,000	0	2,240,000	2,240,000	0	公积金转股
魏翔	副总经理、财务总监	1,400,000	840,000	0	2,240,000	2,240,000	0	公积金转股
李振民	监事会主席	1,050,000	630,000	0	1,680,000	1,680,000	0	公积金转股
王传友	副总经理	980,000	588,000	0	1,568,000	1,568,000	0	公积金转股
李锐	副总经理	980,000	588,000	0	1,568,000	1,568,000	0	公积金转股
孙红星	董事	840,000	504,000	0	1,344,000	1,344,000	0	公积金转股
胡平	职工代表监事	840,000	504,000	0	1,344,000	1,344,000	0	公积金转股
邓顶亮	董事会秘书	602,000	361,200	0	963,200	963,200	0	公积金转股

二、董事、监事、高级管理人员变动情况



报告期内，没有被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期总体经营情况

今年以来，极端天气频发，旱涝异常，全球流动性过剩和欧债危机持续，引发国际大宗商品和原材料价格异常且频繁地波动，国际原油价格反复振荡；国内物价持续走高，通胀压力居高不下，化肥市场社会库存薄弱，价格高位运行，操作难度加大。公司按照年初确定的“加大连锁网络建设力度，着力转变经营方式，调整经营结构，全力推动‘一网多用，双向流通’，强化公司内控管理，做优做强农资主业，坚定打造‘中国辉隆’”工作方针，以上市为契机，以发展为主题，主动迎接挑战，继续保持了良好的发展态势。

公司2011年上半年实现营业收入375,662.26万元，较上年同期增长43.21%；实现利润总额6,842.56万元，较上年同期增长29.30%；归属于上市公司股东的净利润5,103.62万元，较上年同期增长23.09%。

报告期内，公司重点做了以下工作：

1、抓连锁网络建设，强根固本，夯实筑牢发展基石。公司上市以后，更加重视网络的战略布局，致力于把辉隆连锁网络打造成强大的农资供应网、农民一站式服务网、新产品试验示范网、农产品收购网，“一网多用，双向流通”是辉隆网络清晰的战略定位。年初就出台了《2011年网络建设工作要点》，明确建设目标、区域布局及考核奖惩措施；定期举办网络建设调度会，督促进度，解决问题；成立上市募投项目建设领导小组，全力以赴推进配送中心建设，完善中国辉隆布局，积极建设省外配送中心，上半年在省外新建11个配送中心，累计已在省内外建立配送中心67个；加快加盟店建设和维护，上半年净增加盟店201家，累计已在省内外发展加盟店2,602个；举办近300人的年度加盟店培训班，提高加盟店规范经营意识和服务水平。

2、抓农资主业做强做大，保持良好增长态势。一是精心研判大势，把握节



拍进出。二是重点抓好网络销售。皖江、皖淮公司对区域的配送中心进行整合和人员调整，着力提高各配送中心对区域加盟店的配送服务能力和市场掌控力。三是抓省外拓展。公司各化肥经营公司积极在东北、西南、中南、华东等区域拓展网络布局，截止到报告披露日，已相继在 12 个省市成立公司。

3、增强内生性发展动力，积聚扩张性发展潜力。一是积极开展资本运营。公司建立了投资项目库，以规划定项目、选项目，实行动态管理。上半年，组织人员和中介机构完成了对部分项目的尽职调查，出具可行性研究报告或项目调研简要汇报，部分项目即将进入控股收购程序。二是深度推进网络嫁接。皖江、皖淮和瑞美福 3 家公司加大网络嫁接业务力度，同时成立平台部强化服务。三是参与农业产业化，延伸产业链。公司收购原孙公司全椒生态公司成为控股子公司，加大向农业产业化进军力度。四是转变服务方式，以服务促转变。公司成立农化服务中心，组建专家服务团队，聘用加盟店长为兼职专家；设立农技咨询热线；着手建立配肥站和庄稼医院；在安徽卫视加大“辉隆”系列肥广告宣传；召开“辉隆科技大讲堂”177 场，共计培训 10,977 人次。

4、抓管理制度建设，推动内控管理规范化、科学化。辉隆股份上市后，成为公众企业。为适应上市企业管理要求，公司加快管理构架和职能转变，调整部门职责范围，细化岗位职责，努力适应上市公司运行规则和要求。建立健全规范化管理制度，规范各项管理行为。加强与证监会、深交所及省证监局等监管部门沟通联络，尽快熟悉和符合监管要求；规范信息披露工作，制定 27 个相关制度并编印下发各单位学习执行；两次邀请省证监局领导来公司举办上市规范运作相关讲座。实施更严格的预算制度，年初要求各管理单元认真填报年度预算，对超预算或超进度资金、费用，无正当理由，坚决不予审批。抓好资金筹措和运作，加快签订募集资金监管协议，完成归还流动资金贷款及置换已预先投入项目自筹资金，节约资金成本；积极推动子公司自主融资。强化审计监督和风险管控。围绕管控风险，加大驻外公司审计和专项审计；完善内控体系，由日常审计逐步向风险导向审计转变；按上市公司内部审计指引完成对企业内控及流程的专项审计，抓好财务、物流对接会和市场巡查，发布审计通报，要求对存在问题限期整改。启动信息化项目建设，经过多方筛选，确定选用用友 NC 集团企业管理信息化软件系统，举行签约仪式和动员大会，正式启动项目。完善分配制度改革，调



动员工作积极性。完善对子公司、事业部经营目标考核管理办法，建立孙公司及以下经营单元的分配和激励机制，建立向基层和一线倾斜的分配制度。加快人才梯队培养，一批80后走上子公司及部门经理助理岗位。

（二）公司主营业务及经营状况分析

1、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项 目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	375,662.26	262,311.36	43.21%
营业利润	6,067.28	3,338.10	81.76%
利润总额	6,842.56	5,291.83	29.30%
归属于上市公司股东的净利润	5,103.62	4,146.39	23.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,807.53	3,900.38	23.26%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.23	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	3.66%	10.33%	-6.67%
经营活动产生的现金流量净额	-63,617.78	-12,167.34	-422.86%
项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	426,614.37	299,805.86	42.30%
归属于上市公司股东的所有者权益	182,907.43	50,609.40	261.41%
股本（万股）	23,920.00	11,200.00	113.57%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.65	4.52	69.25%

主要指标变动原因分析：

（1）公司上半年营业收入同比增长43.21%、营业利润同比增长81.76%、利润总额同比增长29.30%、归属于上市公司股东的净利润同比增长23.09%，主要原因是：公司按照年初制定的工作方针不断拓展市场，扩大规模，主营业务发展态势良好。

（2）公司上半年经营活动产生的现金流量净额同比下降422.86%，主要原因是：公司经营规模不断扩大，增加了库存储备，预付账款和存货增加所致。

（3）公司报告期末资产总额比期初数增长42.30%，归属于上市公司股东的所有者权益比期初数增长261.41%，主要原因是：公开发行股票溢价所致。

2、主营业务收入分大类变动情况

单位：万元

分产品大类	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
化肥	337,821.60	318,925.94	5.59%	42.16%	42.07%	0.06%



农药	24,992.78	23,473.85	6.08%	76.79%	84.85%	-4.10%
种子及其他	12,262.96	11,298.39	7.87%	20.26%	14.92%	4.28%
其他业务收入	584.92	145.86	75.06%	73.88%	132.37%	-6.28%
合计	375,662.26	353,844.04	5.81%	43.21%	43.21%	0.00%

公司营业收入总额同比增长43.21%，保持持续快速发展，主要原因是：一是复制连锁经营模式，建设“中国辉隆”，销售区域得到扩展；二是根据市场需求及时调整产品结构，适应市场需求；三是发挥渠道优势，提供综合农资服务。

公司综合毛利率同比持平，基本保持稳定，主要原因是：由于公司经营效率、对上游议价能力的提升及销售模式的日趋成熟，公司化肥业务综合毛利率基本保持稳定。

3、主营业务收入按地区划分变动情况

单位：万元

地区		2011年1-6月		2010年1-6月	
		营业收入	占比	营业收入	占比
内销	安徽省	137,032.30	36.53%	129,932.92	49.59%
	其他省份	212,888.86	56.76%	89,583.76	34.20%
	小计	349,921.16	93.29%	219,516.68	83.79%
外销		25,156.18	6.71%	42,458.29	16.21%
合计		375,077.34	100.00%	261,974.97	100.00%

根据公司“立足安徽、辐射全国”的发展战略，公司积极在西南、中南、华东区域拓展网络布局，省外销售规模呈现快速增长态势。

4、期间费用和所得税费用情况

单位：万元

项目	2011年1-6月		2010年1-6月		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
销售费用	8,389.09	2.23%	7,396.65	2.82%	13.42%
管理费用	3,857.06	1.03%	2,681.89	1.02%	43.82%
财务费用	3,924.50	1.04%	1,624.46	0.62%	141.59%
所得税费用	1,637.64	0.44%	1,324.58	0.50%	23.63%

上半年公司销售费用同比增长13.42%，主要原因是随着销售规模的增长，相关运杂费、职工薪酬和广告宣传费随之增长所致。

上半年公司管理费用同比增长43.82%，主要原因是公司人员和资产增加，相关职工薪酬和折旧及摊销增加所致。

上半年公司财务费用同比增长141.59%，主要原因是随着销售规模的增长，银行借款增加，国家提高银行贷款基准利率，同时由于结算方式的变化，导致财务费用上升。

上半年公司所得税费用同比增长23.63%，主要原因是公司利润总额增加，相应的企业所得税费用增加所致。

5、现金流量状况

单位：万元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	-63,617.78	-12,167.34	-422.86%
经营活动现金流入量	383,565.49	250,909.09	52.87%
经营活动现金流出量	447,183.26	263,076.43	69.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,208.66	-3,314.67	63.54%
投资活动现金流入量	17.03	675.32	-97.48%
投资活动现金流出量	1,225.69	3,989.99	-69.28%
三、筹资活动产生的现金流量净额	126,358.02	22,158.87	470.24%
筹资活动现金流入量	241,826.27	86,813.09	178.56%
筹资活动现金流出量	115,468.25	64,654.22	78.59%
四、汇率变动对现金的影响	47.92	-41.24	216.20%
五、现金及现金等价物净增加额	61,579.51	6,635.62	828.01%

上半年公司现金及现金等价物净增加额同比增长828.01%，现金流总体状况较好，主要变动原因分析：

(1) 上半年经营活动产生的现金流量净额同比下降422.86%，主要原因是：化肥产品为典型的全年生产、季节性消费的农资产品，公司需要保持一定的存货储备以应对市场需求，随着公司经营规模不断扩大，增加了库存储备，预付账款和存货增加所致。

(2) 上半年投资活动产生的现金流量净额同比增长63.54%，主要原因是公司购建固定资产、无形资产等长期资产投入资金下降所致。

(3) 上半年筹资活动产生的现金流量净额同比增长470.24%，主要原因是公司公开发行股票募集资金到账所致。



6、报告期内公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

7、报告期内未有对公司利润产生重大影响的其它经营业务活动。

8、报告期内不存在单个参股公司的投资收益对净利润的影响10%以上（含10%）的情况。

（三）经营中存在的问题、困难与应对之策

1、受国际市场不确定性的影响，化肥价格波动的风险

受美国主权信用评级下调、欧洲主权债务危机、局部地区的自然灾害和社会动荡、大宗商品价格波动加大的影响，公司主营产品价格将随之波动，对公司业绩可能产生一定影响。鉴于此，公司将加大连锁网络建设力度，积极开展与厂商的紧密合作，加速“中国辉隆”的建设步伐，实现省内省外与国内国外的业务联动，从而平滑价格波动造成的经营风险。

2、快速发展过程中人才不足的问题

人才是公司目前在发展连锁经营业务中面临的一个关键问题。公司一贯实行“销售服务型”经营战略，要求公司现有经营队伍不仅懂得经营管理，同时还要有丰富的农化技术知识；另一方面公司快速的省外扩张，要求一大批懂经营会管理的人才外派。如果公司在人才梯队建设、人员管理及培训等方面不能适应快速发展的需要，公司经营规模的扩张将受到一定影响。鉴于此，公司已与大专院校合作成立了辉隆商学院，根据公司发展战略，加快培养自己的人才队伍，同时公司也将积极引进行业内优秀人才，为公司实现可持续发展提供人力资源保障。

3、企业快速扩张过程中文化融合的问题

企业文化是企业经营的最基本、最核心的部分，企业文化影响着企业运作的各个方面，并购后，只有收购方和目标企业在文化上达到整合，才能意味着双方真正的融合。公司的发展，除内生性发展外，还将借助资本的力量通过收购兼并等一系列手段实现企业快速发展，由于被购并企业的历史、地域等因素形成的企业文化，与辉隆文化可能存在一定差异，文化融合的过程中可能出现一些问题。为确保并购工作的顺利推进，公司将在收购前派驻中介机构进行尽职调查，确保客观、完整地了解被并购企业；并购后，将派驻专门机构植入辉隆文化，并通过公司治理结构等制度性安排，保障其尽快融入辉隆文化，进而实现公司业务的快



速扩张。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

2011年2月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]197号文核准，本公司公开发行3,750万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售750万股，网上定价发行3,000万股，发行价格为37.50元/股。募集资金总额为人民币140,625.00万元，扣除发行费用10,398.36万元后，实际募集资金净额为130,226.64万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2011)综字第100006号《验资报告》验证确认。公司《首次公开发行股票招股说明书》中承诺的募集资金投资项目总投资为40,422万元，超募资金为89,804.64万元。报告期内募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		130,226.64		本报告期投入募集资金总额		9,381.45				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		9,381.45				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
配送中心建设项目	否	37,149.00	37,149.00	9,381.45	9,381.45	25.25%	2012年03月01日	0.00	不适用	否
信息化系统建设项目	否	3,273.00	3,273.00	0.00	0.00	0.00%	2014年03月01日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	40,422.00	40,422.00	9,381.45	9,381.45	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	59,100.00	59,100.00	59,100.00	59,100.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	59,100.00	59,100.00	59,100.00	59,100.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	99,522.00	99,522.00	68,481.45	68,481.45	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 此次发行超募资金总额为89,804.64万元，经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过：									



	使用部分超募资金偿还银行贷款 59,100 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，部分项目已由本公司以自筹资金先行投入。根据天健正信会计师事务所有限公司出具的《关于安徽辉隆农资集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》天健正信审（2011）专字第 100044 号，截至 2011 年 3 月 15 日止，本公司以自筹资金预先投入的募投项目累计金额为 3,918.65 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将严格按照规定使用剩余的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）募集资金管理情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，开立了募集资金专用存款账户，2011年3月，公开发行股票募集资金到账后，公司与五家开户银行及保荐机构平安证券分别签订《募集资金三方监管协议》；2011年6月，公司分别同五家控股子公司与中国农业发展银行安徽省分行营业部、平安证券有限责任公司共同签署了《募集资金四方监管协议》。对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

（三）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更的情形；不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

（四）其他投资

报告期内公司未进行其他重大投资。

三、公司下半年展望

按照年初确定的牢固树立“发展为上，效益为本”的理念和“十二五”发展规划的战略布局，下半年，公司将抢抓机遇，开拓创新，着力做优做强农资主业，着力推动项目建设，着力调整经营结构，坚定打造“中国辉隆”，确保公司持续



稳步发展。一是要切实按照上市募投要求，加快完成项目建设；二是要加快推进连锁网络建设，全力推动“一网多用，双向流通”，延伸产业链条，着力完善“中国辉隆”布局；三是要优化经营结构，转变发展方式，做优做强企业；四是要稳步推进并购等股权投资，努力实现商品经营与资本运营齐头并进；五是要加强企业精细化管理，着力打造企业“软实力”。

四、对公司2011年1-9月经营业绩的预计

预计公司2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：0.00%—30.00%。

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	94,269,677.11		
业绩变动的的原因说明	公司按照年初制定的“加大连锁网络建设力度，着力转变经营方式，调整经营结构，全力推动‘一网多用，双向流通’，强化公司内控管理，做优做强农资主业，坚定打造‘中国辉隆’。”的工作方针，扎实推进各项工作，主营业务发展态势良好。			

五、报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况。

六、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

七、其他报告情况

（一）报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事严格按照相关法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，出席公司相关会议，认真审议董事会的各项议案，切实保护中小投资者利益不受侵害。

公司董事长依法召集并主持董事会会议，推动公司内部治理制度的制定和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。董事长积极保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，为公司的健康发展发挥了积极作用。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李永东	董事长、	6	6	0	0	0	否



	总经理						
陈 辉	董事	6	6	0	0	0	否
汪 斌	董事	6	6	0	0	0	否
程书泉	董事、副 总经理	6	6	0	0	0	否
孙红星	董事	6	6	0	0	0	否
马长安	独立董事	6	6	0	0	0	否
吴师斌	独立董事	6	6	0	0	0	否
赵惠芳	独立董事	6	6	0	0	0	否

（二）公司投资者关系管理

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、公司于2011年5月6日通过深圳证券信息有限公司提供的投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2010年度报告说明会。公司董事长、董事会秘书、财务总监、独立董事、保荐代表人等参加了本次说明会，并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了广泛的沟通。

2、为了保证投资者与公司形成良好互动，公司在全景网建立了与投资者网络联系的互动平台，在公司网站中设立了投资者关系管理专栏和投资者联系信箱，指定专人负责投资者的咨询电话、传真、电子邮件，安排专人接待中小投资者和机构投资者等的来访，切实保障广大投资者的知情权，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

报告期内，公司共接待了14批次共35家机构投资者来公司实地调研。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度体系，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平进一步得到

提升。

比照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

2011年5月12日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了《关于2010年度利润分配预案》。根据决议，公司以首次公开发行股票并上市后总股本14,950万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计派发现金2,990万元。同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股，通过本次转增股本后，公司总股本由14,950万股，增至23,920万股。

根据股东大会决议，公司于2011年5月17日在巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了2010年度权益分派实施公告，本次利润分配的股权登记日为2011年5月21日，除权除息日为2011年5月23日。

三、2011年半年度利润分配预案

2011年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、重大诉讼及仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

六、重大关联交易事项

（一）日常经营相关的关联交易

1、销售商品或提供劳务

单位：万元

关联方名称	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例
安徽天禾农业科技股份有限公司	化肥	2.25	0.0007%
安徽天禾农业科技股份有限公司	农药	0.13	0.0005%
合计		2.38	



2、购买商品或接受劳务

单位：万元

关联方名称	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例
安徽天禾农业科技股份有限公司	种子	3.67	0.03%
安徽新中远化工股份有限公司	化肥	1,601.85	0.50%
合计		1,605.52	

3、关联租赁情况

单位：万元

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁物业费
安徽德信担保有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	13.62
安徽辉隆置业发展有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	14.90
安徽辉隆集团新力化工有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	24.50
合肥德善小额贷款股份有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	14.90
安徽新力投资有限公司	房屋租赁	2011年4月	2011年12月	1.28
合计				69.20

4、交易价格的确定情况

公司与关联人之间的交易均按照公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定。

5、关联交易对公司的影响

公司与关联方之间存在的日常关联交易是公司的市场选择行为，以购销活动为主，关联交易符合相关法律法规及制度的规定，是在公平原则下合理进行的高度市场化行为，不会对公司的独立运营、财务状况和经营成果形成不利影响，没有损害本公司及股东的利益，发生的金额与公司的总业务量相比数量较小，公司主要业务亦不会因此类关联交易而对关联方产生依赖或被控制。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。



(四) 关联方债权债务

1、应收关联方款项

单位：万元

关联方名称	项目名称	期末账面余额	说明
安徽新中远化工股份有限公司	预付账款	1,085.52	预付采购货款

2、应付关联方款项

单位：万元

关联方名称	项目名称	期末账面余额
安徽天禾农业科技股份有限公司	应付账款	6.24
安徽天禾农业科技股份有限公司	预收账款	1.65
合计		7.89

公司与控股股东及其他关联方之间发生的资金往来都属于经营性往来，规模较小且价格公允，公司没有发生关联方非经营性占用资金等情况。

(五) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽省供销社商业总公司	安徽辉隆农资集团股份有限公司	2,400万元	2010.9.17	2011.10.14	正在履行

七、重大合同及履行情况

(一) 重大合同

报告期内未发生达到披露标准的重大合同。

(二) 担保合同

公司2011年第一次临时股东大会审议通过了为控股子公司提供担保的议案，同意公司为控股子公司向银行申请2011年度综合授信额度提供担保，担保总额折合人民币不超过8亿元，期限为一年。截止2011年6月30日，公司为下属控股子公司的部分银行贷款和票据提供保证担保金额59,060.46万元，担保总额占公司归属于母公司股东权益的比例为32.29%。担保的对象均为公司的控股子公司，公司对其具有绝对控制权，且经营稳定，资信状况良好，担保风险可控。具体如下：

被担保单位名称	担保事项	金额(元)	期限
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	借款	130,000,000.00	2010.7.27-2012.4.29
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	借款	5,000,000.00	2010.9.2-2011.9.2
安徽辉隆集团皖淮农资有限公司	借款	125,000,000.00	2010.9.27-2012.4.19
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	借款	143,000,000.00	2010.9.20-2012.3.29
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	贸易融资	24,947,066.67	2010.12.9-2011.12.6
小 计		427,947,066.67	
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	银行承兑汇票	43,419,454.56	2011.1.27-2011.10.13
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	银行承兑汇票	12,338,144.00	2011.2.14-2011.12.21
安徽辉隆集团皖淮农资有限公司	银行承兑汇票	18,259,026.94	2011.1.17-2012.1.17
安徽辉隆集团东华农资有限公司	银行承兑汇票	18,280,583.00	2011.2.15-2011.12.28
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	银行承兑汇票	70,360,323.00	2011.1.5-2011.12.30
小 计		162,657,531.50	
合 计		590,604,598.17	

除为控股子公司提供担保外,截止报告期末,公司不存在为控股股东、其他关联方、任何法人单位或个人提供担保的情况。

(三) 报告期内,公司未发生为公司带来的利润达到公司本年利润总额10%以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(四) 报告期内,公司未发生也不存在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。

八、独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见。

作为公司的独立董事,我们就公司与控股股东及其他关联方占用资金进行了认真核查,我们认为:报告期内,公司与控股股东及其他关联方之间发生的资金往来都属于经营性往来,规模较小且价格公允,公司没有发生关联方非经营性占用资金等情况。日常关联交易额度控制在经股东大会审议通过的范围以内。日常关联交易也遵守了公平、公开、公正的原则,关联方按照合同规定享有其权利、



履行其义务，未发现通过此项交易转移利益的情况。上述关联交易是公司因正常经营需要而发生的，并依据市场价格公平、合理地确定交易金额，不存在损害公司和全体股东利益的行为，未对公司未来的财务状况、经营成果及独立性产生负面影响。

作为公司的独立董事，我们就公司累计担保和当前对外担保事项进行了核查，我们认为：公司在股东大会授权的范围内除为控股子公司提供担保之外，无其他对外担保情况。

九、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项履行情况

（一）本次发行前公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺

1、控股股东安徽省供销商业总公司承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份。

2、实际控制人安徽省供销合作社联合社承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其通过安徽省供销商业总公司间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

3、李永东、程书泉、孙红星、李振民、胡平、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮等11名持股董事、监事、高级管理人员承诺：本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；离任六个月后的十二个月内出售公司股份数量占其所持有本公司股份总数的比例不超过百分之五十。

4、李永东等191名自然人股东承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的发行人股份。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与辉隆股份同业竞争和保护辉隆股份其他股东的合法权益，控股股东安徽省供销商业总公司和实际控制人安徽省供销合作社联合社作出如下承诺：

“对于辉隆股份正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同



时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。”

（三）关于公平交易的承诺

安徽省供销商业总公司已出具承诺函，承诺在与本公司发生商业往来时，将严格遵循市场规则，恪守一般商业原则，公平交易，不谋求自己的特殊利益，不损害本公司和其他股东的利益。

（四）关于规范股东行为的承诺

安徽省供销商业总公司已出具承诺函，承诺：

- 1、依法行使股东权，不以股东以外的任何身份参与发行人的决策与管理。
- 2、谨慎行使股东权，不为自己单方面的利益而行使股东权。
- 3、尊重发行人的决策与经营权。保证发行人的重大决策只由发行人股东大会和董事会作出，不直接或间接干预发行人的决策及依法开展的生产经营活动。不对发行人或其部门下达任何指令、指标或其他工作命令。
- 4、尊重发行人的人事独立。对发行人董事、监事候选人的提名，将严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。保证所提名的董事、监事候选人具备相关专业知识和决策、监督能力。不对发行人股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续；不越过股东大会、董事会任免发行人的高级管理人员。
- 5、尊重发行人的财产权。不得以任何形式侵占发行人的财产，不要求发行人为其控股或参股企业提供任何形式的违规担保。

6、对发行人及其他各股东负担诚信义务。对发行人严格依法行使出资人的权利，不利用自己的地位谋取额外的利益。

截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。上述人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内已披露的重要信息索引



公告编号	公告日期	公告内容	公告媒体
2011-001	2011-3-11	关于完成工商登记变更的公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-002	2011-3-11	公司章程	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-003	2011-3-19	关于签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-004	2011-3-23	第一届董事会第二十四次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-005	2011-3-23	第一届监事会第六次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-006	2011-3-23	关于用部分超募资金归还银行贷款的公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-007	2011-3-23	独立董事对使用部分超募资金用于归还银行贷款的独立意见	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-008	2011-3-23	关于召开公司2011年第一次临时股东大会的公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-009	2011-3-23	关于2011年度对控股子公司提供担保的公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-010	2011-4-9	2011年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-011	2011-4-14	第一次董事会第二十五次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-012	2011-4-14	第一届监事会第七次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-013	2011-4-14	以募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的公告	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-014	2011-4-21	第一届董事会第二十六次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证券报》
2011-015	2011-4-21	第一届监事会第八次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》；



			《中国证券报》；《上海证券报》
2011-016	2011-4-21	2011年度预计日常关联交易的公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-017	2011-4-21	关于召开2010年年度股东大会的通知	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-018	2011-4-21	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-019	2011-4-21	关于公司对控股子公司增资的公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-020	2011-4-26	第一届董事会第二十七次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-021	2011-4-26	关于公司收购安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司的公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-022	2011-4-26	2011年第一季度报告正文	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-023	2011-4-29	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-024	2011-5-10	关于签订募集资金三方监管补充协议的公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-025	2011-5-13	2010年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-026	2011-5-17	2010年度权益分派实施公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-027	2011-5-30	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-028	2011-6-10	关于完成工商登记变更的公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-029	2011-6-15	关于签订募集资金四方监管协议的公告	巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2011-030	2011-6-28	第一届董事会第二十八次会议决议	巨潮资讯网；《证券时报》；



			《中国证券报》；《上海证券报》
--	--	--	-----------------

十二、其他重要事项

- (一) 报告期内，公司未进行证券投资。
- (二) 报告期内，公司未持有非上市金融企业和拟上市公司股权。



第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金	五. (一)	1,168,781,819.22	594,335,567.99	719,406,752.18	321,386,369.54
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五. (二)	144,700,730.78	20,267,955.22	83,742,667.63	13,123,479.40
应收账款	五. (三)/ 十二. (一)	55,570,880.82	55,930,886.50	107,617.25	5,840.60
预付款项	五. (四)	1,291,678,615.62	895,524,313.70	544,367,207.81	417,036,599.91
应收利息		-	-	-	-
应收股利		2,053,114.47	2,000,000.00	2,053,114.47	2,000,000.00
其他应收款	五. (五)/ 十二. (二)	4,908,053.33	7,678,928.70	731,296,356.09	629,749,048.20
存货	五. (六)	1,140,160,314.74	974,224,157.84	247,199,740.61	210,906,934.74
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		3,807,853,528.98	2,549,961,809.95	2,328,173,456.04	1,594,208,272.39
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	五. (八)/ 十二. (三)	163,103,200.82	160,789,782.66	681,590,023.88	268,265,205.72
投资性房地产	五. (九)	49,039,303.25	50,235,454.20	49,039,303.25	50,235,454.20
固定资产	五. (十)	155,219,301.60	154,890,294.46	80,843,133.61	80,649,491.98
在建工程	五. (十一)	8,206,777.00	2,620,555.50	3,138,778.00	65,930.00
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
公益性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五. (十二)	73,206,518.16	67,306,482.46	15,511,777.43	15,701,156.99
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		8,439,965.10	11,193,820.00	-	-
递延所得税资产	五. (十三)	1,075,125.61	1,060,421.88	5,511.70	34,373.86
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		458,290,191.54	448,096,811.16	830,128,527.87	414,951,612.75
资产总计		4,266,143,720.52	2,998,058,621.11	3,158,301,983.91	2,009,159,885.14

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



资产负债表（续）

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款	五.(十六)	1,334,947,066.67	1,283,774,819.90	877,000,000.00	968,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五.(十七)	504,291,474.83	587,967,558.65	259,239,062.23	336,200,630.13
应付账款	五.(十八)	8,587,323.53	91,886,694.88	209,788.75	269,412.61
预收款项	五.(十九)	509,064,487.30	438,705,618.20	274,628,487.07	273,286,057.72
应付职工薪酬	五.(二十)	2,299,175.64	1,280,255.32	38,447.20	38,447.20
应交税费	五.(二十一)	25,284,372.97	24,264,080.77	21,261,239.87	14,038,644.80
应付利息	五.(二十二)	1,889,372.44	1,913,244.61	1,258,021.33	1,445,894.44
应付股利		20,916.00	-	20,916.00	-
其他应付款	五.(二十三)	22,895,398.99	28,233,879.52	10,884,072.31	12,028,174.77
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他金融负债		-	-	-	-
流动负债合计		2,409,279,588.37	2,458,026,151.85	1,444,540,034.76	1,605,307,261.67
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		2,409,279,588.37	2,458,026,151.85	1,444,540,034.76	1,605,307,261.67
股东权益：					
股本	五.(二十四)	239,200,000.00	112,000,000.00	239,200,000.00	112,000,000.00
减：库存股					
资本公积	五.(二十五)	1,299,660,009.58	124,615,663.19	1,299,755,395.60	124,688,956.55
盈余公积	五.(二十六)	23,670,850.33	23,670,850.33	23,670,850.33	23,670,850.33
未分配利润	五.(二十七)	267,352,965.78	246,216,795.57	151,135,703.22	143,492,816.59
外币报表折算差额		-809,541.64	-409,325.28		-
一般风险准备					
归属于母公司股东权益合计		1,829,074,284.05	506,093,983.81	1,713,761,949.15	403,852,623.47
少数股东权益		27,789,848.10	33,938,485.45		-
股东权益合计		1,856,864,132.15	540,032,469.26	1,713,761,949.15	403,852,623.47
负债和股东权益合计		4,266,143,720.52	2,998,058,621.11	3,158,301,983.91	2,009,159,885.14

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



利润表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	五(二十八)十二(四)	3,756,622,619.47	2,623,113,579.98	1,014,320,346.91	883,530,772.28
减:营业成本	五(二十八)十二(四)	3,538,440,410.90	2,470,726,742.77	948,048,968.26	827,975,121.52
营业税金及附加	五(二十九)	592,170.27	210,734.55	573,437.36	179,923.00
销售费用	五(三十)	83,890,932.98	73,966,541.77	19,517,106.93	20,333,485.02
管理费用	五(三十一)	38,570,558.86	26,818,928.08	20,332,495.87	13,629,041.09
财务费用	五(三十二)	39,245,014.36	16,244,567.06	6,017,958.54	-4,388,764.51
资产减值损失	五(三十三)	-422,772.01	10,271,305.08	-115,448.64	34,696.25
加:公允变动收益(损失以“-”填列)					
投资收益	五(三十四)十二(五)	4,366,532.63	8,506,277.50	21,331,532.63	17,411,965.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,313,418.16	1,958,001.69	2,313,418.16	1,731,790.12
二、营业利润(亏损以“-”填列)		60,672,836.74	33,381,038.17	41,277,361.22	43,179,235.84
加:营业外收入	五(三十五)	7,855,253.55	19,669,751.71	1,741,869.59	13,394,213.00
减:营业外支出	五(三十六)	102,449.81	132,516.46	72,559.52	66,362.92
其中:非流动资产处置损失		32,449.81	90,516.46	2,559.52	46,362.92
三、利润总额(亏损以“-”填列)		68,425,640.48	52,918,273.42	42,946,671.29	56,507,085.92
减:所得税费用	五(三十七)	16,376,446.19	13,245,814.10	5,403,784.66	9,765,105.95
四、净利润(净亏损以“-”填列)		52,049,194.29	39,672,459.32	37,542,886.63	46,741,979.97
其中:归属于母公司的净利润		51,036,170.21	41,463,937.90	37,542,886.63	46,741,979.97
少数股东损益		1,013,024.08	-1,791,478.58		
五、每股收益:					
(一)基本每股收益	五(三十八)	0.23	0.23	0.17	0.26
(二)稀释每股收益	五(三十八)	0.23	0.23	0.17	0.26
六、其他综合收益	五(三十九)	-423,470.45	-257,891.29		
七、综合收益总额		51,625,723.84	39,414,568.03	37,542,886.63	46,741,979.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,635,953.85	41,224,099.01	37,542,886.63	46,741,979.97
归属于少数股东的综合收益总额		989,769.99	-1,809,530.98		

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



现金流量表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
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		3,746,130,401.55	2,404,402,043.75	965,406,622.02	843,098,020.06
收到的税费返还		2,959,528.21	1,249,880.06		
收到的其他与经营活动有关的现金	五.(四十)	86,564,923.24	103,439,003.74	96,802,677.63	181,445,939.62
现金流入小计		3,835,654,853.00	2,509,090,927.55	1,062,209,299.65	1,024,543,959.68
购买商品、接受劳务支付的现金		4,302,058,699.93	2,512,138,048.00	1,200,587,251.41	985,679,110.15
支付给职工以及为职工支付的现金		37,401,030.20	27,831,593.68	16,310,845.40	11,197,492.77
支付的各项税费		28,651,685.92	15,625,429.38	9,255,706.54	7,572,478.37
支付的其他与经营活动有关的现金	五.(四十)	103,721,201.75	75,169,275.75	131,619,783.64	60,744,264.16
现金流出小计		4,471,832,617.80	2,630,764,346.81	1,357,773,586.99	1,065,193,345.45
经营活动产生的现金流量净额		-636,177,764.80	-121,673,419.26	-295,564,287.34	-40,649,385.77
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到现金					
取得投资收益所收到现金			6,548,275.81		6,548,275.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		170,320.00	204,875.00	58,720.00	93,875.00
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计		170,320.00	6,753,150.81	58,720.00	6,642,150.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,256,882.15	39,899,856.62	5,732,099.41	22,920,276.01
投资所支付的现金				411,011,400.00	
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		12,256,882.15	39,899,856.62	416,743,499.41	22,920,276.01
投资活动产生的现金流量净额		-12,086,562.15	-33,146,705.81	-416,684,779.41	-16,278,125.20
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		1,306,178,839.05	500,000.00	1,302,266,439.05	
取得借款所收到的现金		1,112,083,882.09	865,630,855.83	760,000,000.00	495,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00		2,000,000.00
现金流入小计		2,418,262,721.14	868,130,855.83	2,062,266,439.05	497,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,060,911,635.32	601,071,112.14	851,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		72,170,848.21	45,471,050.47	56,836,038.44	35,256,949.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,977,500.00	1,331,500.00		
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.(四十)	21,600,000.00		21,600,000.00	
现金流出小计		1,154,682,483.53	646,542,162.61	929,436,038.44	365,256,949.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,263,580,237.61	221,588,693.22	1,132,830,400.61	131,743,050.82
四、汇率变动对现金的影响		479,199.28	-412,401.18		
五、现金及现金等价物净增加额		615,795,109.94	66,356,166.97	420,581,333.86	74,815,539.85
加：期初现金及现金等价物的余额		337,300,731.70	220,800,502.39	165,527,978.35	109,499,239.54
六、期末现金及现金等价物的余额		953,095,841.64	287,156,669.36	586,109,312.21	184,314,779.39

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



合并股东权益变动表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	112,000,000.00	124,615,663.19		23,670,850.33		246,216,795.57	-409,325.28	33,938,485.45	540,032,469.26
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	112,000,000.00	124,615,663.19		23,670,850.33		246,216,795.57	-409,325.28	33,938,485.45	540,032,469.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	127,200,000.00	1,175,044,346.39				21,136,170.21	-400,216.36	-6,148,637.35	1,316,831,662.89
（一）净利润						51,036,170.21		1,013,024.08	52,049,194.29
（二）其他综合收益							-400,216.36	-23,254.09	-423,470.45
上述（一）和（二）小计						51,036,170.21	-400,216.36	989,769.99	51,625,723.84
（三）所有者投入和减少资本	37,500,000.00	1,264,744,346.39						-5,160,907.34	1,297,083,439.05
1、所有者投入资本	37,500,000.00	1,264,766,439.05						-5,183,000.00	1,297,083,439.05
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他		-22,092.66						22,092.66	
（四）利润分配						-29,900,000.00		-1,977,500.00	-31,877,500.00
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配						-29,900,000.00		-1,977,500.00	-31,877,500.00
4、其他									
（五）所有者权益内部结转	89,700,000.00	-89,700,000.00							
1、资本公积转增资本（或股本）	89,700,000.00	-89,700,000.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	239,200,000.00	1,299,660,009.58		23,670,850.33		267,352,965.78	-809,541.64	27,789,848.10	1,856,864,132.15

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



合并股东权益变动表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	112,000,000.00	124,615,663.19		13,448,714.98		141,801,057.80	18,041.97	29,916,948.83	421,800,426.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	112,000,000.00	124,615,663.19		13,448,714.98		141,801,057.80	18,041.97	29,916,948.83	421,800,426.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				10,222,135.35		104,415,737.77	-427,367.25	4,021,536.62	118,232,042.49
（一）净利润						137,037,873.12		4,197,204.04	141,235,077.16
（二）其他综合收益							-427,367.25	-32,167.42	-459,534.67
上述（一）和（二）小计						137,037,873.12	-427,367.25	4,165,036.62	140,775,542.49
（三）所有者投入和减少资本								1,188,000.00	1,188,000.00
1、所有者投入资本								1,188,000.00	1,188,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配				10,222,135.35		-32,622,135.35		-1,331,500.00	-23,731,500.00
1、提取盈余公积				10,222,135.35		-10,222,135.35			
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配						-22,400,000.00		-1,331,500.00	-23,731,500.00
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	112,000,000.00	124,615,663.19		23,670,850.33		246,216,795.57	-409,325.28	33,938,485.45	540,032,469.26

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



母公司股东权益变动表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	112,000,000.00	124,688,956.55		23,670,850.33		143,492,816.59	403,852,623.47
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	112,000,000.00	124,688,956.55		23,670,850.33		143,492,816.59	403,852,623.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	127,200,000.00	1,175,066,439.05				7,642,886.63	1,309,909,325.68
（一）净利润						37,542,886.63	37,542,886.63
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						37,542,886.63	37,542,886.63
（三）所有者投入和减少资本	37,500,000.00	1,264,766,439.05					1,302,266,439.05
1. 所有者投入资本	37,500,000.00	1,264,766,439.05					1,302,266,439.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-29,900,000.00	-29,900,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-29,900,000.00	-29,900,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	89,700,000.00	-89,700,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	89,700,000.00	-89,700,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	239,200,000.00	1,299,755,395.60		23,670,850.33		151,135,703.22	1,713,761,949.15

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



母公司股东权益变动表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度						
	股本	资本公积	减：库存股	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	112,000,000.00	124,688,956.55		13,448,714.98		73,893,598.47	324,031,270.00
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	112,000,000.00	124,688,956.55		13,448,714.98		73,893,598.47	324,031,270.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				10,222,135.35		69,599,218.12	79,821,353.47
（一）净利润						102,221,353.47	102,221,353.47
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						102,221,353.47	102,221,353.47
（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				10,222,135.35		-32,622,135.35	-22,400,000.00
1. 提取盈余公积				10,222,135.35		-10,222,135.35	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-22,400,000.00	-22,400,000.00
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							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	112,000,000.00	124,688,956.55		23,670,850.33		143,492,816.59	403,852,623.47

法定代表人：李永东

主管会计工作的负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华



安徽辉隆农资集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

安徽辉隆农资集团有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2004 年 3 月，系经安徽省供销合作社联合社以《关于安徽省农资公司改革方案的批复》（供发改字（2004）29 号）批准组建的有限公司，由安徽省供销商业总公司、自然人和工会共同投资，注册资本 6,000 万元，其中：安徽省供销商业总公司出资 3,300 万元（系以其全资企业安徽省农业生产资料公司的资产出资，包括固定资产 5,115,526.60 元和现金出资 27,884,473.40 元），占注册资本的 55%；李永东等 197 位自然人及工会共同现金出资 2,700 万元，占注册资本的 45%。公司在办理设立工商登记时，工商部门根据《中华人民共和国工会法》和国务院《社会团体登记管理条例》等法律法规及规范性文件的精神，不同意对不具有社团法人资格的省农资公司工会予以股东登记，因此，贵公司将省农资公司工会所持有的 134 万元股权登记在自然人吴敬东名下。同时由于受《公司法》有限责任公司股东人数不得超过 50 人的限制，依据安徽省供销合作社联合社的《关于安徽省农资公司改革方案的批复》，公司按照部门负责人显名登记持有其部门下属职工股权的基本原则，李锐等 175 名自然人由詹善忠等 15 名自然人作为其股权代表，与李永东等 22 名（不存在委托持股情况）自然人共同成为公司工商登记的股东。2004 年 4 月 8 日经安徽省工商行政管理局核准登记注册，上述资本业经安徽华鹏会计师事务所皖华鹏会验字（2004）007 号验资报告验证。

2008 年初，本公司提出二年内公开发行证券并上市的发展规划，鉴于公司存在事实上委托持股等不规范的情况，公司在遵循出资人真实意愿的前提下，对委托持股情况进行了梳理，委托双方书面签署了委托持股协议，明确了股东的权利义务关系，并于 2008 年 11 月在工商主管部门备案登记，登记后的股东为安徽省供销商业总公司和 180 名自然人（包括 30 名显名股东和 150 名隐名股东）。

公司根据 2008 年 11 月 5 日发起人协议、安徽省供销合作社联合社的批复及辉隆农资集团有限公司股东会决议和公司章程的规定，公司由安徽辉隆农资集团有限公司整体变更为股份有限公司，本次公司整体变更为股份公司是以实际股东安徽省供销商业总公司和 180 名自然人（包括 30 名显名股东和 150 名隐名股东）作为股份公司的发起人。股东以其各自拥有的安徽辉隆农资集团有限公司截止 2008 年 6 月 30 日经审计的净资产人民币 122,843,688.12 元（母公司）扣除 2008 年度中期现金分红 24,000,000.00 元后的数额 98,843,688.12 元，其中：实收资本 60,000,000.00 元、资本公积 5,021,672.22 元、盈余公积 5,721,688.93 元、未分配利润 28,100,326.97 元，按 1:0.607019 的比例折为 6,000 万股，共同发起设立安徽辉隆农资集团股份有限公司，剩余 38,843,688.12 元作资本公积。2008 年 12 月 5 日，安徽辉隆农资集团股份有限公司于安徽省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。改



制后股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例（%）
安徽省供销商业总公司	33,000,000.00	55.00%
自然人（180名）	27,000,000.00	45.00%
合计	60,000,000.00	100.00%

上述股改事项已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 11 月 8 日出具天健光华验（2008）GF 字第 040003 号验资报告。

公司根据 2008 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 2,000 万元，由原股东安徽省供销商业总公司和 106 名自然人以及 11 名新股东共同认缴，原 74 名自然人股东放弃本次增资权利。按照 2.54 元/股的增资价格，股东累计货币出资 5080 万元，股东实际出资金额超过其认缴的注册资本额 3080 万元作资本公积。变更注册资本后，股东为安徽省供销商业总公司和 191 名自然人。2008 年 12 月 31 日，安徽辉隆农资集团股份有限公司于安徽省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。变更后的股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例（%）
安徽省供销商业总公司	41,189,100.00	51.49%
自然人（191名）	38,810,900.00	48.51%
合计	80,000,000.00	100.00%

上述增资事项已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 12 月 26 日出具天健光华验（2008）GF 字第 040005 号验资报告。

公司根据 2009 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，增加注册资本为人民币 3,200 万元，新增注册资本由原股东安徽省供销商业总公司和 190 名自然人共同认缴，原 1 名自然人股东放弃本次增资权利。按照 2.72 元/股的增资价格，股东累计货币出资 8704 万元，股东实际出资金额超过其认缴的注册资本额 5504 万元作资本公积。变更注册资本后，股东仍然为安徽省供销商业总公司和 191 名自然人。2009 年 12 月 29 日，安徽辉隆农资集团股份有限公司于安徽省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。变更后的股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例（%）
安徽省供销商业总公司	57,671,800.00	51.49%
自然人（191名）	54,328,200.00	48.51%
合计	112,000,000.00	100.00%

上述增资事项已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 12 月 23 日出具天健光华验（2009）综字第 040018 号验资报告。

根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可（2011）197 号文“关于核准安徽辉隆农资集



团股份有限公司首次公开发行股票”的批复”，于 2011 年 2 月 21 日公开发行人民币普通股 3750 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 37.5 元，截至 2011 年 2 月 24 日止，公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,406,250,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,302,266,439.05 元，其中新增注册资本 37,500,000.00 元，余额 1,264,766,439.05 元转入资本公积。2011 年 4 月 12 日，安徽辉隆农资集团股份有限公司于安徽省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。变更后的股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例 (%)
一、有限售条件股份	119,500,000.00	79.93%
安徽省供销商业总公司	57,671,800.00	38.58%
自然人 (191 名)	54,328,200.00	36.34%
网下配售的股份	7,500,000.00	5.01%
二、无限售条件股份	30,000,000.00	20.07%
合计	149,500,000.00	100.00%

上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 2 月 24 日出具天健正信验 (2011) 综字第 100006 号验资报告。

根据公司 2011 年 5 月 12 日股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 8970 万元，按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 8970 万股，每股面值 1 元，计增加股本 8970 万元，转增基准日为 2011 年 5 月 23 日。2011 年 6 月 8 日，安徽辉隆农资集团股份有限公司于安徽省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。变更后的股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例 (%)
一、有限售条件股份	191,200,000.00	79.93%
安徽省供销商业总公司	92,274,880.00	38.58%
自然人 (191 名)	86,925,120.00	36.34%
网下配售的股份	12,000,000.00	5.01%
二、无限售条件股份	48,000,000.00	20.07%
合计	239,200,000.00	100.00%

上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 5 月 24 日出具天健正信验 (2011) 综字第 100023 号验资报告。

本公司注册地址：合肥市蜀山区祁门路 1777 号，法定代表人：李永东。企业法人营业执照号码



34000000010915。

本公司属于农资流通行业。经营范围包括：许可经营项目：粮食收购；一般经营项目：农业生产资料、农机具、化工原料及产品销售；进出口业务（国家限制和禁止的除外）；饲料原料收购及加工、销售；农副产品收购、销售；粮食筛选及销售；复合肥生产加工、委托加工；房屋租赁；商务信息服务；物业管理；仓储服务；农业技术服务。

本公司的母公司为安徽省供销商业总公司。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本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

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

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



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

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

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中



心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权



益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按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。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约



定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单个客户 100 万元人民币以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。



在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	15%	20%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

本公司对列入合并范围内母子公司之间应收款项不计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较



低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本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，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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本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，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的成本。取得长期股权投资后，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他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；重大影响，是指对一个企业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。投资企业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。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根



据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20-30	3%	3.23%—4.85%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	3%	3.23%—4.85%



资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机器设备	10	3%	9.70%
运输设备	5-10	3%	9.70%—19.40%
其它设备	5	3%	19.40%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。



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

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。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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十七）无形资产

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

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	—	按照权证可使用期限	直线法
软件	—	5 年	直线法
其他	—	5 年	直线法

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分 5 年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

（十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务



是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定



确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十四）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	服务、租赁等收入	5%	
增值税	销售和提供加工、修理修配劳务	13%、17%	注 1
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	1%	

注：1 增值税：本公司及控股子公司根据财政部、国家税务总局财税（2001）113 号文《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定“批发和零售种子…化肥…”免征增值税。公司对工业企业销售原材料（氯



化钾、尿素)按销售额 13%计交增值税。

出口农药实行“先征后退”的税收政策,本期出口的农药退税率为 5%和 9%。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部及控股子公司	25%	注.2

注: 2 所得税: 本公司的控股子公司安徽省瑞丰化肥贸易有限公司的子公司上海瑞美丰国际贸易有限公司的所得税, 根据国家税务总局 2008 年 1 月 4 日发布《国务院明确企业所得税优惠政策过渡办法》, 自 2008 年 1 月 1 日起, 原享受低税率优惠政策的企业, 在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。按照该规定企业 2011 年按 24%税率执行。

本公司的控股子公司安徽省瑞丰化肥贸易有限公司的子公司瑞美丰有限公司的企业所得税按照 16.5%税率执行。

除上述情况外, 本公司及其他子公司的所得税执行 25%的税率。

3. 房产税

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

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	控股子公司	合肥市	销售	3780 万元	黄勇	化肥、农药、农膜、农副产品、化工产品及其原料(不含危险品)、矿产品、纺织品、服装、轻机电产品销售等
上海瑞美丰国际贸易有限公司	控股子公司的全资子公司	上海市	销售	100 万元	王传友	经营各类商品和技术的进出口、化肥、农药、农膜、机电设备及配件、电子产品等
黑龙江瑞美丰贸易有限公司	控股子公司的全资子公司	绥化市	销售	500 万元	王传友	货物进出口、技术进出口、边境项下进口化肥、化工原料及产品、粮食销售、饲料销售等



瑞美丰有限公司	控股子公司的全资子公司	香港	销售	700万港币	黄勇	
山东辉隆化肥有限公司	控股子公司的全资子公司	烟台市	销售	500万元	王传友	化肥、农膜、农副产品、化工产品 & 原料 (不含危险品)、矿产品、纺织品等
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	控股子公司	合肥市	销售	1630万元	王传友	农药、化肥、农膜、农用机械、农副产品、化工产品 & 原料等
河南辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	郑州市	销售	200万元	陈栋	农用机械、农具、农副产品 (国家规定须经审批的项目除外)、化工产品 & 原料等
江西瑞美福农资有限公司	控股子公司的全资子公司	南昌市	销售	500万元	陈栋	毒害品 (中低毒类农药) 的批发 (贸易无仓储) (凭许可证经营, 有效期至 2014 年 01 月 26 日止), 化肥、农业机械、化工产品 (易制毒及危险化学品除外) 的销售等
安徽辉隆集团皖工农资有限公司	控股子公司	合肥市	销售	7139万元	唐桂生	因特网信息服务; 一般经营项目: 化肥、农药、农膜、化工产品、农用机械等
安徽辉隆泰华塑业有限公司	控股子公司的子公司	和县	销售	1000万元	朱金和	复混肥料、复合肥销售; 化肥、农膜、微肥、农具、农副产品、化工产品 & 原料等
湖南辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	湘潭市	销售	1000万元	朱金和	国家法律、行政法规或者国务院决定规定允许经营的化肥 (不含危险化学品) 农业机械的销售
湖南辉隆化工贸易有限公司	湖南辉隆公司的全资子公司	湘潭市	销售	200万元	赵忠甫	化肥、化工原料 (不含危险及监控化学品) 副产品的收购 & 销售
安徽辉隆集团舒城农资有限公司	控股子公司的子公司	舒城县	销售	200万元	朱金和	化肥、农膜、化工产品 (不含危化品)、农业机械、不再分装种子销售; 农副产品 (不含行政许可项目) 收购、饲料收购、销售
湖北辉隆农资有限公司	控股子公司的全资子公司	武汉市	销售	1000万元	刘贵华	化肥、化工产品 (不含化学危险品)、农业机械、不再分装的包装种子销售; 中、低毒农药零售 (国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营)
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	控股子公司	合肥市	销售	7907万元	黄勇	化肥、微肥、非分装种子、



						农药、农膜、农用机械、中小农具、化工产品 & 原料等
安徽辉隆农资集团阜阳巴业有限公司	控股子公司的全资子公司	阜阳市	销售	500万元	桂晓斌	复混肥料生产加工(有效期至2016年03月09日), 化肥原料等
安徽辉隆农业开发有限责任公司	控股子公司的全资子公司	临泉县	销售	500万元	桂晓斌	许可经营项目: 粮食收购。 一般经营项目: 委托经营的种子(行政许可范围内)、化肥、微肥、农膜销售等。
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	控股子公司	合肥市	销售	1743万元	李锐	农药、化肥(凭厂家授权经营)、农膜、农用器械、五金、钢材、建材、铝锭及铝产品销售等
江苏辉隆化肥有限公司	控股子公司的全资子公司	南京市	销售	500万元	黄勇	化肥、农用机械、矿产品、化工产品、五金建材、水泥、钢材、办公用品、铝锭及铝产品的销售等
江西辉隆农资有限责任公司	控股子公司的全资子公司	南昌市	销售	500万元	李明	化肥、农膜、农用器械、化工产品(不含危险品)等的销售
广西辉隆农资有限公司	全资子公司	南宁市	销售	1000万元	王传友	农副产品、建筑材、化工原料及产品、农用机械等
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	控股子公司	全椒县	种植业	1000万元	唐桂生	种植业、养殖业、农业生产资料、农具、五金交电、金属材料、建筑材、化工原料(危险品除外)产品、木材销售, 农业技术咨询服、粮食收购销售。
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司		96.30%	96.30%	152,612,000.00		是
上海瑞美丰国际贸易有限公司		100.00%	100.00%	1,000,000.00		是
黑龙江瑞美丰贸易有限公司		100.00%	100.00%	5,000,000.00		是
瑞美丰有限公司		100.00%	100.00%	6,170,500.00		是
山东辉隆化肥有限公司		100.00%	100.00%	5,000,000.00		是
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司		96.07%	96.07%	38,129,400.00		是
河南辉隆农资有限公司		88.00%	88.00%	2,516,552.47		是
江西瑞美福农化有限公司		100.00%	100.00%	5,000,000.00		是
安徽辉隆集团皖江农资有限公司		95.06%	95.06%	183,119,050.90		是
安徽辉隆泰华塑业有限公司		71.00%	71.00%	7,100,000.00		是
湖南辉隆农资有限公司		85.50%	85.50%	8,550,000.00		是



湖南辉隆化工贸易有限公司	100.00%	100.00%	2,000,000.00		是
安徽辉隆集团舒城农资有限公司	75.00%	75.00%	1,500,000.00		是
湖北辉隆农资有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00		是
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	96.74%	96.74%	94,608,200.00		是
安徽辉隆农资集团阜阳阳巴业有限公司	100.00%	100.00%	5,876,000.00		是
安徽辉隆农业开发有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00		是
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	96.27%	96.27%	35,414,600.00		是
江苏辉隆化肥有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00		是
江西辉隆农资有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00		是
广西辉隆农资有限公司	100.00%	100.00%	10,751,572.16		是
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	96.30%	96.30%	3,852,000.00		是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	有限公司	754886995	8,472,872.12		
上海瑞美丰国际贸易有限公司	有限公司	760856290			
黑龙江瑞美丰贸易有限公司	有限公司	669040645			
瑞美丰有限公司	有限公司				
山东辉隆化肥有限公司	有限公司	554373992			
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	有限公司	754887875	2,154,888.45		
河南辉隆农资有限公司	有限公司	770891129	804,884.43		
江西瑞美福农资有限公司	有限公司	56866024			
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	有限公司	796429901	10,766,330.60		
安徽辉隆泰华阳巴业有限公司	有限公司	760831931	3,333,830.28		
湖南辉隆农资有限公司	有限公司	698587033	1,540,581.68		
湖南辉隆化工贸易有限公司	有限公司	567698155			
安徽辉隆集团舒城农资有限公司	有限公司	566368242	491,022.17		
湖北辉隆农资有限公司	有限公司	562329051			
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	有限公司	796434321	3,231,942.10		
安徽辉隆农资集团阜阳阳巴业有限公司	有限公司	777364989			
安徽辉隆农业开发有限责任公司	有限公司	562175128			
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	有限公司	796422232	1,679,655.88		
江西辉隆农资有限责任公司	有限公司	56865279-X			
江苏辉隆化肥有限公司	有限公司	553765556			
广西辉隆农资有限公司	有限公司	79972245-X			
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	有限公司	563410425	90,971.34		

2、同一控制下的企业合并取得的子公司 无

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	经营范围
-----------	-------	-----	------	------	-------	------



吉林市辉隆肥业有限公司	控股子公司的子公司	吉林市	销售	1500万元	黄勇	掺混肥料、氮化复合肥料、挤压大颗粒肥料及微量元素肥料制造、房屋、库房租赁等
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
	直接					
吉林市辉隆肥业有限公司	75.00%	75.00%	3,969,475.88			是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司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	
吉林市辉隆肥业有限公司	有限公司	67730377-5	-4,690,206.90			

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
1、新纳入合并范围的公司			
江西辉隆农资有限责任公司	新设立的孙公司	4,993,389.00	-6,611.00
湖南辉隆化工贸易有限公司	湖南辉隆新设立的子公司	2,184,342.59	184,342.59

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

无

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			239,375.39			400,678.71
港元	8,534.20	0.8316	7,097.04	11,051.12	0.8509	9,403.40
现金小计			246,472.43			410,082.11
二、银行存款						
人民币			900,038,000.64			285,134,524.49
美元	7,162,087.03	6.4617	46,279,257.73	7,184,269.24	6.6227	47,579,259.90
港元	413,460.48	0.8316	343,833.74	207,594.33	0.8509	176,642.02
银行存款小计			946,661,092.11			332,890,426.41
三、其他货币资金						
人民币			221,749,040.82			260,907,241.36



项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	19,377.85	6.4617	125,213.86	19,300.00	6.6227	127,818.11
其他货币资金小计			221,874,254.68			261,035,059.47
合计			1,168,781,819.22			594,335,567.99

截至2011年6月30日止，其他货币资金余额中有139,860,689.35元为银行承兑汇票保证金，75,825,288.23元为借款保证金。除此之外无抵押、冻结等对变现有限制的款项，或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	144,700,730.78	20,267,955.22
合 计	144,700,730.78	20,267,955.22

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2011.4.12	2011.10.12	5,940,000.00	
第二名	2011.5.04	2011.11.04	5,000,000.00	
第三名	2011.6.15	2011.12.05	5,000,000.00	
第四名	2011.5.16	2011.11.16	4,000,000.00	
第五名	2011.3.24	2011.9.14	2,650,000.00	
合 计			22,590,000.00	

(3) 截至2011年6月30日止，无已质押的应收票据。

(4) 截至2011年6月30日止，无因出票人无力履约转为应收账款的票据金额。

(5) 截至2011年6月30日止，应收票据余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收票据期末比期初增长613.94%，主要是本期销售商品收取的银行承兑汇票增加。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2011年6月30日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	58,741,145.40	100.00%	3,170,264.58	5.40%	55,570,880.82



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	58,741,145.40	100.00%	3,170,264.58	5.40%	55,570,880.82
类别	2010年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	58,874,617.37	100.00%	2,943,730.87	5.00%	55,930,886.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	58,874,617.37	100.00%	2,943,730.87	5.00%	55,930,886.50

其中：外币列示如下：

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	5,017,875.32	6.4617	32,473,681.92	5,758,820.76	6.6227	38,138,942.25
港元	9,275,619.37	0.8316	7,713,605.06	15,070,653.00	0.8509	12,823,618.64
合计			40,187,286.98			50,962,560.89

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	54,051,865.66	92.02%	2,701,336.61	51,350,529.05
1-2年(含2年)	4,689,279.74	7.98%	468,927.97	4,220,351.77
合计	58,741,145.40	100.00%	3,170,264.58	55,570,880.82
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	58,874,617.37	100.00%	2,943,730.87	55,930,886.50
合计	58,874,617.37	100.00%	2,943,730.87	55,930,886.50

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。也无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(6) 期末应收账款大额单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
哥斯达黎加 INDUSTRIAS	客户	14,530,362.14	1年以内	24.74%



山东远东国际生物化工股份有限公司	客户	3,236,079.70	1年以内	5.51%
厄瓜多尔 LAQUINSA	客户	2,547,221.76	1年以内	4.34%
沙特阿拉伯 SAUIDELTA	客户	2,167,468.27	1年以内	3.69%
尼加拉瓜 TRANSERQUMDENICARAGUASA	客户	1,920,398.12	1年以内	3.27%
合 计		24,401,529.99		41.55%

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,255,721,231.83	97.22%	841,538,397.05	93.97%
1-2年(含2年)	35,957,383.79	2.78%	53,985,916.65	6.03%
合 计	1,291,678,615.62	100.00%	895,524,313.70	100.00%

其中: 外币列示如下:

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港元	18,748,275.00	0.8316	15,591,065.49	499,980.00	0.8509	425,432.98
合计	18,748,275.00	0.8316	15,591,065.49	499,980.00	0.8509	425,432.98

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2011年6月30日	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
青海盐湖钾肥销售公司	供应商	130,739,899.20	10.12%	1年以内	货未到
北京昆龙伟业格尔木有限公司	供应商	113,705,636.00	8.80%	1年以内	货未到
四川中源农资有限公司	供应商	67,887,390.00	5.26%	1-2年的有7,887,390元, 其余为1年以内	运输困难货未到
青海中信国安科技发展有限公司	供应商	60,370,160.48	4.67%	1-2年的有22,935,192.88元, 其余为1年以内	运输困难货未到
新疆新雅泰化工有限公司	供应商	47,765,897.37	3.70%	1年以内	货未到
合 计		420,468,983.05	32.55%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
四川中源农资有限公司	7,887,390.00	1-2年	运输困难货未到



格尔木藏格钾肥有限公司	4,730,500.00	1-2年	运输困难货未到
青海中信国安科技发展有限公司	22,935,192.88	1-2年	运输困难货未到
合计	35,553,082.88		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；预付关联方款项及占总预付款项的比例详见本附注七、(三) 所述。

(5) 期末预付账款余额比年初增加 44.24%，主要原因为扩大规模增加采购预付的货款增加所致；

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2011年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,193,505.92	100.00%	285,452.59	5.50%	4,908,053.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,193,505.92	100.00%	285,452.59	5.50%	4,908,053.33

类别	2010年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,100,511.74	100.00%	421,583.04	5.20%	7,678,928.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,100,511.74	100.00%	421,583.04	5.20%	7,678,928.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,861,129.08	93.60%	243,095.04	4,618,034.04
1-2年(含2年)	149,979.50	2.89%	14,997.95	134,981.55
2-3年(含3年)	182,397.34	3.51%	27,359.60	155,037.74
合计	5,193,505.92	100.00%	285,452.59	4,908,053.33

账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,782,363.17	96.07%	389,118.17	7,393,245.01
1-2年(含2年)	305,148.57	3.77%	30,514.87	274,633.70



2-3年(含3年)	13,000.00	0.16%	1,950.00	11,050.00
合计	8,100,511.74	100.00%	421,583.04	7,678,928.70

(2) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。也无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本公司无本期实际核销的其他应收款。

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

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
全椒县财政农委办-农村土地治理项目	机电站工程款	往来单位	340,000.00	1年以内	6.55%
安徽江淮汽车股份有限公司	购车款	往来单位	230,040.00	1年以内	4.43%
CENTURYWEALTHDEVELOPMENTLIMITED	房屋租赁保证金	往来单位	164,397.34	2-3年	3.17%
安徽人民广播电台	广告费	往来单位	158,000.00	1年以内	3.04%
青岛博奥包装制品有限公司	购包装袋	往来单位	91,840.00	1年以内	1.77%
合计			984,277.34		18.96%

(6) 期末其他应收款余额中无应收关联方往来。

(7) 期末其他应收款余额比期初下降 36.08%，主要是收回关联方房租所致。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,122,603,291.09	1,380,000.00	1,121,223,291.09	963,368,668.47	3,230,000.00	960,138,668.47
消耗性生物资产	16,049,674.63		16,049,674.63	11,228,443.16		11,228,443.16
周转材料	2,887,349.02		2,887,349.02	2,857,046.21		2,857,046.21
合计	1,141,540,314.74	1,380,000.00	1,140,160,314.74	977,454,157.84	3,230,000.00	974,224,157.84

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	2010年12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
库存商品	3,230,000.00		505,500.00	1,344,500.00	1,380,000.00
合计	3,230,000.00		505,500.00	1,344,500.00	1,380,000.00



(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	单个品种可变现净值	库存地区售价回升	0.05%

(七) 对合营企业投资和对联营企业投资

公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
安徽辉隆阔海农产品有限公司	50.00%	50.00%	144,994,978.23	128,907,045.13	16,087,933.10	323,796,548.24	111,241.08
二、联营企业							
安徽天禾农业科技股份有限公司	47.00%	47.00%	116,283,330.78	66,644,895.27	49,638,435.51	19,282,902.98	4,178,508.00
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	20.00%	20.00%	1,662,162,297.93	1,502,291,973.69	159,870,324.24	1,119,632,097.42	1,469,494.31

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2011年6月30日
安徽辉隆阔海农产品有限公司	权益法	2,500,000.00	7,913,419.08	55,620.54	7,969,039.62
安徽天禾农业科技股份有限公司	权益法	15,504,000.00	18,896,197.59	1,963,898.76	20,860,096.35
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	权益法	19,430,000.00	33,680,165.99	293,898.86	33,974,064.85
山西天裕煤化工集团股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
青海盐湖纯碱化工股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00



安徽新中远化工股份有限公司	成本法	26,800,000.00	26,800,000.00		26,800,000.00
合计		137,734,000.00	160,789,782.66	2,313,418.16	163,103,200.82

(续)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
安徽辉隆润海农产品有限公司	50.00%	50.00%			
安徽天禾农业科技股份有限公司	47.00%	47.00%			
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	20.00%	20.00%			
山西天泽煤化工集团股份公司	3.82%	3.82%			
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	4.50%	4.50%			2,053,114.47
青海盐湖纯碱化工股份有限公司	10.00%	10.00%			
安徽新中远化工股份有限公司	11.1667%	11.1667%			
合计					2,053,114.47

(九) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本期增减变动如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、投资性房地产原价合计	61,802,220.28			61,802,220.28
1、房屋及建筑物	61,802,220.28			61,802,220.28
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	11,566,766.08	1,196,150.95		12,762,917.03
1、房屋及建筑物	11,566,766.08	1,196,150.95		12,762,917.03
三、投资性房地产账面净值合计	50,235,454.20			49,039,303.25
1、房屋及建筑物	50,235,454.20			49,039,303.25
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋及建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	50,235,454.20			49,039,303.25
1、房屋及建筑物	50,235,454.20			49,039,303.25

(2) 本期计提的折旧额为 1,196,150.95 元。

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、固定资产原价合计	179,067,393.70	6,792,372.03	811,327.48	185,048,438.25
1、房屋建筑物	133,644,351.46	1,756,118.00		135,400,469.46



项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
2、机器设备	15,661,799.80			15,661,799.80
3、运输工具	23,479,483.63	4,124,542.56	681,078.48	26,922,947.71
4、其它设备	6,281,758.81	911,711.47	130,249.00	7,063,221.28
二、累计折旧合计	24,177,099.24	6,312,320.24	660,282.83	29,829,136.65
1、房屋建筑物	7,558,123.46	2,695,275.18		10,253,398.64
2、机器设备	3,753,024.66	884,713.49		4,637,738.15
3、运输工具	9,828,440.66	2,099,277.65	584,779.02	11,342,939.29
4、其它设备	3,037,510.46	633,053.92	75,503.81	3,595,060.57
三、固定资产净值合计	154,890,294.46			155,219,301.60
1、房屋建筑物	126,086,228.00			125,147,070.82
2、机器设备	11,908,775.14			11,024,061.65
3、运输工具	13,651,042.97			15,580,008.42
4、其它设备	3,244,248.35			3,468,160.71
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、其它设备				
五、固定资产账面价值合计	154,890,294.46			155,219,301.60
1、房屋建筑物	126,086,228.00			125,147,070.82
2、机器设备	11,908,775.14			11,024,061.65
3、运输工具	13,651,042.97			15,580,008.42
4、其它设备	3,244,248.35			3,468,160.71

本期计提的折旧额为 6,312,320.24 元。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 297,918.00 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止固定资产抵押情况如下：

公司用权证号为房地权合产字第 628339 号房产及附注五、(十二)(3) A 的土地使用权一起抵押给中国农业发展银行安徽省分行，借款 8800 万元。抵押的房产原值为 7,314.27 万元，净值为 7,042.31 万元。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
配送中心	5,067,999.00		5,067,999.00	2,620,555.50		2,620,555.50
阜阳肥业扩建	3,138,778.00		3,138,778.00			



合计	8,206,777.00		8,206,777.00	2,620,555.50		2,620,555.50
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	2010年12月31日		本期增加额	
			金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
配送中心		募投、自筹	2,620,555.50		2,745,361.50	
阜阳肥业扩建		自筹			3,138,778.00	
		自筹				
合计			2,620,555.50		5,884,139.50	

(续上表)

工程名称	本期减少额		2011年6月30日		工程进度
	金额	其中:本年转固	金额	其中:利息资本化	
配送中心	297,918.00	297,918.00	5,067,999.00		
阜阳肥业扩建			3,138,778.00		
合计	297,918.00	297,918.00	8,206,777.00		

(3) 本期在建工程中 297,918.00 元转入固定资产。

(4) 本期末公司在建工程未出现减值迹象, 无需计提减值准备。

(5) 本期无借款费用的资本化金额;

(6) 期末在建工程余额比期初增长 213.17%, 主要原因为本期配送中心项目建设投入增加以及阜阳扩建工程投入增加所致。

(十二) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日日
一、无形资产原价合计	70,197,917.74	6,541,800.00		76,739,717.74
1、土地使用权	69,452,856.30	6,541,800.00		75,994,656.30
2、软件	745,061.44			745,061.44
二、无形资产累计摊销额合计	2,891,435.28	641,764.30		3,533,199.58
1、土地使用权	2,294,372.12	620,545.51		2,914,917.63
2、软件	597,063.16	21,218.79		618,281.95
三、无形资产账面净值合计	67,306,482.46			73,206,518.16
1、土地使用权	67,158,484.18			73,079,738.67
2、软件	147,998.28			126,779.49
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				



2、软件			
五、无形资产账面价值合计	67,306,482.46		73,206,518.16
1、土地使用权	67,158,484.18		73,079,738.67
2、软件	147,998.28		126,779.49

本期摊销额为 641,764.30 元。

(2) 期末本公司无形资产未出现减值迹象，无需计提减值准备。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止无形资产抵押情况如下：

A、公司用权证号为合国用（2009）第 433 号的土地使用权及附注五、（十）（2）的房产抵押给中国农业发展银行安徽省分行，借款 8800 万元。抵押的土地使用权账面原值 790.61 万元，净值为 757.97 万元。

（十三） 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,943,208.23	730,125.61	3,103,528.82	715,421.88
存货跌价准备	1,380,000.00	345,000.00	1,380,000.00	345,000.00
合计	4,323,208.23	1,075,125.61	4,483,528.82	1,060,421.88

（十四） 资产减值准备

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	3,365,313.91	893,376.26	802,973.00		3,455,717.17
存货跌价准备	3,230,000.00		505,500.00	1,344,500.00	1,380,000.00
合计	6,595,313.91	893,376.26	1,308,473.00	1,344,500.00	4,835,717.17

（十五） 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
投资性房地产	18,325,252.26		18,325,252.26		
房屋建筑物	70,128,130.18	1,470,000.00	1,175,011.05	70,423,119.13	借款
土地使用权	11,426,777.48		3,847,090.93	7,579,686.55	借款
小计	99,880,159.92	1,470,000.00	23,347,354.24	78,002,805.68	



二、其他原因造成所有权受到限制的资产

票据保证金	202,809,548.06		62,948,858.71	139,860,689.35	开具银行票据
借款保证金	54,225,288.23	29,600,000.00	8,000,000.00	75,825,288.23	借款
小计	257,034,836.29	29,600,000.00	70,948,858.71	215,685,977.58	
合计	356,914,996.21	31,070,000.00	94,296,212.95	293,688,783.26	

(十六) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备注
质押借款	24,947,066.67	25,774,819.90	
抵押借款	88,000,000.00	128,000,000.00	
保证借款	427,000,000.00	502,000,000.00	
信用借款	795,000,000.00	628,000,000.00	
合计	1,334,947,066.67	1,283,774,819.90	

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，质押借款 24,947,066.67 元，全部系控股子公司安徽省瑞丰化肥贸易有限公司进出口业务押汇取得的借款，该借款由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，抵押借款 88,000,000.00 元，系公司用房屋和土地使用权向银行抵押取得的，详见附注五、(十)(2) 和 (十二)(3) 所述。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止保证借款情况如下：

期末保证借款 427,000,000.00 元，其中控股子公司的借款 403,000,000.00 元，由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保；24,000,000.00 元借款由控股股东--安徽省供销商业总公司提供担保。

(5) 期末无逾期未归还的短期借款。

(十七) 应付票据

种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备注
银行承兑汇票	504,291,474.83	587,967,558.65	
商业承兑汇票			
合计	504,291,474.83	587,967,558.65	

(十八) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
泰国 RUANG	4,958,105.81	应付货款	信用期内
合计	4,958,105.81		

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账



款及占总应付账款的比例详见本附注七、(三)所述。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港元	5,962,128.20	0.8316	4,958,105.81	9,672,000.00	0.8509	8,229,904.80
合 计	5,962,128.20	0.8316	4,958,105.81	9,672,000.00	0.8509	8,229,904.80

(十九) 预收款项

(1) 预收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	508,638,214.30	99.92%	437,736,349.75	99.78%
1-2年(含2年)	317,443.71	0.06%	847,016.25	0.19%
2-3年(含3年)	106,061.58	0.02%	114,126.70	0.03%
3-4年(含4年)	2,767.71		8,125.50	
合 计	509,064,487.30	100.00%	438,705,618.20	100.00%

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项;预收关联方款项及占总预收款项的比例详见本附注七、(三)所述。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,779,885.68	6.4617	17,962,787.30	66,780.00	6.6227	442,263.91
港元	39,342,383.70	0.8316	32,717,126.28	7,783,289.24	0.8509	6,622,800.81
合 计			50,679,913.58			7,065,064.72

(4) 截至2011年6月30日止,公司无账龄超过一年的大额预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期支付额	2011年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,241,808.12	33,095,917.48	32,075,096.84	2,262,628.76
职工福利费		2,279,454.09	2,279,454.09	
社会保险费		1,482,527.75	1,484,428.07	-1,900.32
住房公积金		932,153.20	932,153.20	
工会经费和职工教育经费	38,447.20	35,364.20	35,364.20	38,447.20



非货币性福利		558,623.80	558,623.80	
辞退福利		35,910.00	35,910.00	
合计	1,280,255.32	38,419,950.52	37,401,030.20	2,299,175.64

上述金额中无拖欠性质及工效挂钩的部分。

(二十一) 应交税费

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-3,157,142.97	-8,404,694.27
营业税	56,438.40	61,508.88
企业所得税	20,248,763.99	27,319,289.44
土地增值税	158.37	158.37
城市建设维护税	5,027.92	10,323.02
教育费附加	3,437.95	4,590.80
房产税	340,460.80	328,023.95
土地使用税	375,986.28	375,986.28
个人所得税	7,339,946.15	4,533,685.13
印花税	71,296.08	33,304.90
其他税种		1,904.27
合计	25,284,372.97	24,264,080.77

(二十二) 应付利息

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
短期借款应付利息	1,889,372.44	1,913,244.61
合计	1,889,372.44	1,913,244.61

(二十三) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	2011年6月30日	性质或内容
应付运杂费	10,136,489.31	预提运杂费
新网工程建设补贴	2,742,396.84	新网工程款
售房款及维修基金	2,354,780.07	房改房专项基金
应付关税	1,097,506.80	预提关税
合计	16,331,173.02	

(3) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。



(二十四) 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

股份类别	2010年12月31日		本期增减					2011年6月30日	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	112,000,000.00	100.00%			67,200,000.00		67,200,000.00	179,200,000.00	74.92%
其中：境内非国有法人持股	57,671,800.00	51.49%			34,603,080.00		34,603,080.00	92,274,880.00	38.58%
境内自然人持股	54,328,200.00	48.51%			32,596,920.00		32,596,920.00	86,925,120.00	36.34%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	112,000,000.00	100.00%			67,200,000.00		67,200,000.00	179,200,000.00	74.92%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股			37,500,000.00		22,500,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	25.08%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计			37,500,000.00		22,500,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	25.087%
股份总数	112,000,000.00	100.00%	37,500,000.00		89,700,000.00		127,200,000.00	239,200,000.00	100.00%



(1) 根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可(2011)197号文“关于核准安徽辉隆农资集团股份有限公司首次公开发行股票批复”,于2011年2月21日公开发行人民币普通股3750万股,每股面值1元,每股发行价格37.5元,截至2011年2月24日止,公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币1,406,250,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额1,302,266,439.05元,其中新增注册资本37,500,000.00元,余额1,264,766,439.05元转入资本公积,上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司审验,并于2011年2月24日出具天健正信验(2011)综字第100006号验资报告。

(2) 根据公司2011年5月12日股东会决议和修改后的章程规定,申请增加注册资本8970万元,按每10股转增6股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额8970万股,每股面值1元,计增加股本8970万元,转增基准日为2011年5月23日,上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司审验,并于2011年5月24日出具天健正信验(2011)综字第100023号验资报告。

(二十五) 资本公积

本期资本公积变动情况如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
股本溢价	124,683,688.12	1,264,766,439.05	89,700,000.00	1,299,750,127.17
其他资本公积	-68,024.93		22,092.66	-90,117.59
合计	124,615,663.19	1,264,766,439.05	89,722,092.66	1,299,660,009.58

(1) 根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可(2011)197号文“关于核准安徽辉隆农资集团股份有限公司首次公开发行股票批复”,于2011年2月21日公开发行人民币普通股3750万股,每股面值1元,每股发行价格37.5元,截至2011年2月24日止,公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币1,406,250,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额1,302,266,439.05元,其中新增注册资本37,500,000.00元,余额1,264,766,439.05元转入资本公积,上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司审验,并于2011年2月24日出具天健正信验(2011)综字第100006号验资报告。

(2) 根据公司2011年5月12日股东会决议和修改后的章程规定,申请增加注册资本8970万元,按每10股转增6股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额8970万股,每股面值1元,计增加股本8970万元,转增基准日为2011年5月23日,上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司审验,并于2011年5月24日出具天健正信验(2011)综字第100023号验资报告。

(二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
法定盈余公积	23,670,850.33			23,670,850.33
合计	23,670,850.33			23,670,850.33

**(二十七) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下:

项目	2011年1-6月	2010年度
上年年末未分配利润	246,216,795.57	141,801,057.80
加: 年初未分配利润调整数 (调减“-”)		
本年年初未分配利润	246,216,795.57	141,801,057.80
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	51,036,170.21	137,037,873.12
减: 提取法定盈余公积		10,222,135.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,900,000.00	22,400,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	267,352,965.78	246,216,795.57

(二十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	3,756,622,619.47	2,623,113,579.98
其中: 主营业务收入	3,750,773,413.47	2,619,749,656.29
其他业务收入	5,849,206.00	3,363,923.69
营业成本	3,538,440,410.90	2,470,726,742.77
其中: 主营业务成本	3,536,981,796.31	2,470,099,078.59
其他业务成本	1,458,614.59	627,664.18

(2) 按产品类别分项列示如下:

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	3,378,216,025.37	3,189,259,381.40	2,376,409,918.56	2,244,798,770.50
农药	249,927,811.57	234,738,533.22	141,372,552.22	126,987,258.95
种子及其他	122,629,576.53	112,983,881.69	101,967,185.51	98,313,049.14
其它业务收入	5,849,206.00	1,458,614.59	3,363,923.69	627,664.18
合计	3,756,622,619.47	3,538,440,410.90	2,623,113,579.98	2,470,726,742.77

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011年1-6月发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	117,978,277.18	3.14%
第二名	56,075,667.00	1.49%
第三名	54,438,128.49	1.45%
第四名	47,756,783.17	1.27%
第五名	43,924,689.15	1.17%



合计	320,173,544.99	8.52%
----	----------------	-------

(4) 本期营业收入较上年增加 43.21%，主要原因系公司开拓市场增加销售所致；本期营业成本较上年增加 43.21%，主要系销售收入增加导致结转的成本亦增加所致。

(二十九) 营业税金及附加

税种	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	298,321.89	181,589.10	
城市维护建设税	171,238.75	18,346.19	
教育费附加	73,514.73	8,008.80	
地方教育附加	49,094.90	2,790.46	
合计	592,170.27	210,734.55	

(三十) 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工薪酬	21,120,676.67	15,376,286.58
运杂费	52,231,314.39	50,548,845.77
仓储保管费	1,742,229.34	2,109,482.67
广告宣传费	3,534,257.80	1,233,879.60
经营人员差旅费	2,798,588.15	2,920,190.80
其他	2,463,866.63	1,777,856.35
合计	83,890,932.98	73,966,541.77

(三十一) 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工薪酬	15,574,609.43	11,255,142.92
办公费	798,266.46	655,756.01
折旧及摊销	6,464,359.34	4,243,346.39
税费	2,018,443.23	1,509,178.89
招待费	3,604,218.65	2,449,685.92
保险费	1,732,406.99	1,034,393.62
其他	8,378,254.76	5,671,424.33
合计	38,570,558.86	26,818,928.08



本期管理费用较上年同期增长 43.82%，主要是职工薪酬、资产折旧及摊销增加所致

(三十二) 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	41,890,963.45	17,934,467.06
减：利息收入	4,233,380.62	2,987,934.29
加：汇兑损失	1,543,817.69	706,817.78
减：汇兑收益	1,064,618.42	1,119,661.48
加：手续费	1,108,232.26	1,710,877.99
合计	39,245,014.36	16,244,567.06

本期财务费用发生额较上年增加 141.59%，主要原因为利息支出增加所致。

(三十三) 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	82,727.99	191,305.08
存货跌价损失	-505,500.00	10,080,000.00
合计	-422,772.01	10,271,305.08

本期发生额较上年减少 104.12%，主要原因为计提存货跌价准备减少所致。

(三十四) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	2,053,114.47	6,548,275.81
权益法核算的长期股权投资收益	2,313,418.16	1,958,001.69
合计	4,366,532.63	8,506,277.50

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	2,053,114.47	
山西天泽煤化工集团股份公司		6,548,275.81
合计	2,053,114.47	6,548,275.81

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
安徽辉隆阔海农产品有限公司	55,620.54	-298,995.49



安徽天禾农业科技股份有限公司	1,963,898.76	1,161,350.18
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	293,898.86	1,095,647.00
合计	2,313,418.16	1,958,001.69

（三十五）营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,671,854.75	127,535.00	1,671,854.75
其中：固定资产处置利得	1,671,854.75	127,535.00	1,671,854.75
无形资产处置利得			
政府补助	6,183,398.80	19,141,500.00	2,479,398.80
无法支付的应付款项			
其他		400,716.71	
合计	7,855,253.55	19,669,751.71	4,151,253.55

政府补助明细列示如下：

项目	金额		相关批准文件	批准机关
	本期数	上期数		
农药省储补贴	2,000,000.00		财建（2011）537号	安徽省财政厅
化肥省储补贴	1,704,000.00		财建（2011）340号	安徽省财政厅
化肥国储补贴		15,580,000.00	财建（2010）58号	安徽省财政厅
新网工程补贴	2,100,000.00	2,189,500.00	财建（2010）1393号、财建（2009）1965号、农发业（{2009}22号、农发业字{2010}19号	安徽省财政厅
省外贸促进政策资金		594,000.00	财企（2010）373号	安徽省财政厅
万村千乡补助款	181,000.00	778,000.00	财企（2008）1693号、财企（2009）1712号	安徽省财政厅、淮南市商务局
对外经贸促进资金	37,000.00			
农业产业化项目补贴	100,000.00		财农（2010）1743号	安徽省财政厅
粮食直补及农资综合补贴	61,398.80			
合计	6,183,398.80	19,141,500.00		

（三十六）营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	32,449.81	90,516.46	32,449.81
其中：固定资产处置损失	32,449.81	90,516.46	32,449.81
无形资产处置损失			
非常损失		20,000.00	



公益救济性捐赠	70,000.00	22,000.00	70,000.00
违约金			
其他			
合计	102,449.81	132,516.46	102,449.81

(三十七) 所得税费用**(1) 所得税费用（收益）的组成**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,393,612.51	16,103,097.99
递延所得税调整	-17,166.32	-2,857,283.89
合计	16,376,446.19	13,245,814.10

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1、 计算结果

报告期利润	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.23	0.23	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润（II）	0.22	0.22	0.22	0.22

2、 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	51,036,170.21	41,463,937.90
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	2,960,870.32	2,460,094.32
扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	48,075,299.89	39,003,843.58
年初股份总数	4	112,000,000.00	112,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5	82,200,000.00	67,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股 份数	6	37,500,000.00	
	6		
	6		



项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	4.00	
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7+11-8\times 9\div 11-10$	219,200,000.00	179,200,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.23	0.23
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.22	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.23	0.23
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.22	0.22

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考



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

(三十九) 其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
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		
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		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
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		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-423,470.45	-257,891.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-423,470.45	-257,891.29
5. 其他		
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		
合计	-423,470.45	-257,891.29

(四十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到政府补助	6,183,398.80	19,141,500.00
收到利息收入	4,233,380.62	2,987,934.29



收回票据保证金	62,948,858.71	35,773,675.71
其他	13,199,285.11	45,535,893.74
合计	86,564,923.24	103,439,003.74

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付的销售费用	62,770,256.31	58,590,255.19
支付的管理费用	14,513,146.86	9,811,259.78
其他	26,437,798.58	6,767,760.78
合计	103,721,201.75	75,169,275.75

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到借款保证金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付借款保证金	21,600,000.00	
合计	21,600,000.00	

六、现金流量表补充资料**(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	52,049,194.29	39,672,459.32
加: 资产减值准备	-422,772.01	10,271,305.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,508,471.19	4,414,277.53
无形资产摊销	641,764.30	456,533.74
长期待摊费用摊销	3,208,438.88	15,590.41
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)	-1,639,404.94	67,837.84
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		30,819.30
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	41,890,963.45	17,934,467.06
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,366,532.63	-8,506,277.50
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-14,703.73	-2,857,263.88
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		



补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,936,156.90	-176,772,547.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-469,178,216.45	92,831,473.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,918,810.25	-99,232,094.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-636,177,764.80	-121,673,419.26
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	953,095,841.64	287,156,669.36
减：现金的期初余额	337,300,731.70	220,800,502.39
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	615,795,109.94	66,356,166.97

(2) 现金和现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	953,095,841.64	287,156,669.36
其中：库存现金	246,472.43	67,217.98
可随时用于支付的银行存款	946,661,092.11	279,697,531.30
可随时用于支付的其他货币资金	6,188,277.10	7,391,920.09
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	953,095,841.64	287,156,669.36
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽省供销合作社联合社	行政事业单位	合肥市	王首萌	联合组织	—	00298661-9	—	—
安徽省供销商业总公司	集体所有制企业	合肥市	王首萌	经营农业生产资料、农副	2712 万元	14894315-2	38.58%	38.58%



				产品等				
--	--	--	--	-----	--	--	--	--

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况列示如下：

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
安徽辉隆阔海农产品有限公司	有限公司	合肥市	程书泉	销售	5,000,000.00	50.00%	50.00%		66290815-7
二、联营企业									
安徽天禾农业科技股份有限公司	股份公司	合肥市	唐桂生	生产、销售	32,800,000.00	47.00%	47.00%		73301948-9
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	有限公司	无为县	程书泉	生产、销售	97,150,000.00	20.00%	20.00%		66423350-1

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
安徽德信担保有限公司	控股股东的附属企业
安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股股东的附属企业
安徽辉隆置业发展有限公司	控股股东的附属企业
合肥德善小额贷款股份有限公司	控股股东的附属企业
安徽新力投资有限公司	控股股东的附属企业
安徽新中远化工股份有限公司	参股企业
青海盐湖海虹化工股份有限公司	参股企业
张卓智	关联股东

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	2011年1-6月		2010年1-6月		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
安徽天禾农业科技股份有限公司	化肥	22,540.00				市场价



安徽天禾农业科技股份有限公司	种子			27,297.50	0.01%	市场价
安徽天禾农业科技股份有限公司	农药	1,340.00				市场价
安徽辉隆润海农产品有限公司	农副产品			13,981,733.66	13.71%	市场价

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	2011年1-6月		2010年1-6月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
安徽天禾农业科技股份有限公司	种子	36,696.00	0.03%	432,515.20	0.44%	市场价格
安徽新中远化工股份有限公司	化肥	16,018,540.00	0.50%	8,571,287.10	0.38%	市场价格

3、关联租赁情况

公司租赁情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁物业费
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽德信担保有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	市场价	136,224.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽辉隆置业发展有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	市场价	148,992.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽辉隆集团新力化工有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	市场价	244,992.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	合肥德善小额贷款股份有限公司	房屋租赁	2011年1月	2011年12月	市场价	148,992.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽新力投资有限公司	房屋租赁	2011年4月	2011年12月	市场价	12,768.00

4、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		借款金额	票据金额			
安徽省供销商业总公司	安徽辉隆农资集团股份有限公司	2,400.00 万元		2010.9.17	2011.10.14	正在履行

5、其他关联交易

交易类型	关联方名称	2011年1-6月	2010年1-6月
关键管理人员薪酬		5,380,165.80	6,786,886.50
担保费	安徽德信担保有限公司		60,000.00

(三) 关联方往来款项余额

应收关联方款项



关联方名称	项目名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
安徽新中远化工股份有限公司	预付账款	10,855,190.30		3,924,604.30	
安徽辉隆润海农产品有限公司	预付账款			84,000.00	
张卓智	其他应收款			302,692.71	15,134.64
安徽德信担保有限公司	其他应收款			273,148.00	13,657.40
安徽辉隆置业发展有限公司	其他应收款			273,148.00	13,657.40
安徽辉隆集团新力化工有限公司	其他应收款			339,149.00	16,957.45
合肥德善小额贷款股份有限公司	其他应收款			273,148.00	13,657.40

应付关联方款项

关联方名称	项目名称	2011年6月30日	2010年12月31日
安徽天禾农业科技股份有限公司	应付账款	62,353.49	66,057.49
安徽天禾农业科技股份有限公司	预收账款	16,520.00	
安徽新中远化工股份有限公司	应付票据		940,000.00

八、或有事项

1、对外担保

截止2011年6月30日，本公司为下列单位（子公司）贷款和票据提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	借款	130,000,000.00	2010.7.27-2012.4.29	
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	借款	5,000,000.00	2010.9.2-2011.9.2	
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	借款	125,000,000.00	2010.9.27-2012.4.19	
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	借款	143,000,000.00	2010.9.20-2012.3.29	
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	贸易融资	24,947,066.67	2010.12.9-2011.12.6	
小计		427,947,066.67		
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	银行承兑汇票	43,419,454.56	2011.1.27-2011.10.13	
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	银行承兑汇票	12,338,144.00	2011.2.14-2011.12.21	
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	银行承兑汇票	18,259,026.94	2011.1.17-2012.1.17	
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	银行承兑汇票	18,280,583.00	2011.2.15-2011.12.28	
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	银行承兑汇票	70,360,323.00	2011.1.5-2011.12.30	
小计		162,657,531.50		
合计		590,604,598.17		

2. 除存在上述或有事项外，截止2011年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。



九、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

十、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十一、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	111,958.50	100.00%	4,341.25	3.88%	107,617.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	111,958.50	100.00%	4,321.25	3.88%	107,617.25
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,148.00	100.00%	307.40	5.00%	5,840.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,148.00	100.00%	307.40	5.00%	5,840.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	111,958.50	100.00%	4,341.25	107,617.25
合计	111,958.50	100.00%	4,341.25	107,617.25
账龄结构	2010 年 12 月 31 日			



	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	6,148.00	100.00%	307.40	5,840.60
合计	6,148.00	100.00%	307.40	5,840.60

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末应收账款余额比年初增长1742.76%，主要原因为销售货款暂未收回。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2011年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	731,314,061.62	100.00%	17,705.53	0.002%	731,296,356.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	731,314,061.62	100.00%	17,705.53	0.002%	731,296,356.09

类别	2010年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	629,886,236.22	100.00%	137,188.02	0.02%	629,749,048.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	629,886,236.22	100.00%	137,188.02	0.02%	629,749,048.20

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	731,282,061.62	100.00%	14,505.53	731,267,556.09
1-2年（含2年）	32,000.00		3,200.00	28,800.00
合计	731,314,061.62	100.00%	17,705.53	731,296,356.09

账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	629,859,300.37	100.00%	134,494.43	629,724,805.94



1-2年(含2年)	26,935.85		2,693.59	24,242.26
合计	629,886,236.22	100.00%	137,188.02	629,749,048.20

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	往来款	控股子公司	264,283,512.45	1年以内	36.14%
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	往来款	控股子公司	253,956,793.73	1年以内	34.73%
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	往来款	控股子公司	64,959,837.88	1年以内	8.88%
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	往来款	控股子公司	54,156,131.30	1年以内	7.41%
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	往来款	控股子公司	53,901,401.66	1年以内	7.37%
合计			691,257,677.02		94.53%

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	本期增减额(减少以“-”号填列)	2011年6月30日
安徽辉隆集团海农农产品有限公司	权益法	2,500,000.00	7,913,419.08	55,620.54	7,969,039.62
安徽天禾农业科技股份有限公司	权益法	15,504,000.00	18,896,197.59	1,963,898.76	20,860,096.35
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	权益法	19,430,000.00	33,680,165.99	293,898.86	33,974,064.85
山西天泽煤化工集团股份公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
青海盐湖海融化工股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
安徽新中远化工股份有限公司	成本法	26,800,000.00	26,800,000.00		26,800,000.00
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	成本法	52,576,000.00	52,576,000.00	100,036,000.00	152,612,000.00
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	成本法	15,289,000.00	15,289,000.00	22,840,400.00	38,129,400.00
安徽辉隆集团皖淮农资有限公司	成本法	17,061,050.90	17,061,050.90	166,058,000.00	183,119,050.90
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	成本法	14,395,700.00	14,395,700.00	80,212,500.00	94,608,200.00
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	成本法	5,402,100.00	5,402,100.00	30,012,500.00	35,414,600.00
广西辉隆农资有限公司	成本法	2,751,572.16	2,751,572.16	8,000,000.00	10,751,572.16
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	成本法	3,852,000.00		3,852,000.00	3,852,000.00
合计		245,209,423.06	268,265,205.72	413,324,818.16	681,590,023.88



被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
安徽辉隆润海农产品有限公司	50.00	50.00			
安徽天禾农业科技股份有限公司	47.00	47.00			
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	20.00	20.00			
山西天泽煤化工集团股份有限公司	3.82	3.82			
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	4.50	4.50			2,053,114.47
青海盐湖海虹化工股份有限公司	10.00	10.00			
安徽新中远化工股份有限公司	11.1667	11.1667			
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	96.30	96.30			
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	96.07	96.07			
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	95.06	95.06			16,965,000.00
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	96.74	96.74			
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	96.27	96.27			
广西辉隆农资有限公司	100.00	100.00			
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	96.30	96.30			
合计					19,018,114.47

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	1,014,320,346.91	883,530,772.28
其中: 主营业务收入	1,008,609,196.24	880,409,016.28
其他业务收入	5,711,150.67	3,121,756.00
营业成本	948,048,968.26	827,975,121.52
其中: 主营业务成本	946,793,827.11	827,347,656.64
其他业务成本	1,255,141.15	627,464.88

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	994,845,595.59	933,581,236.82	822,536,438.74	771,390,672.20
农药	2,035,486.51	1,942,668.63		
种子及其他	11,728,114.14	11,269,921.66	57,872,577.54	55,956,984.44
其它业务收入	5,711,150.67	1,255,141.15	3,121,756.00	627,464.88
合计	1,014,320,346.91	948,048,968.26	883,530,772.28	827,975,121.52

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011年1-6月	占公司全部营业收入的比例
第一名	54,438,128.49	5.37%
第二名	47,756,783.17	4.71%



第三名	43,924,689.15	4.33%
第四名	39,836,020.00	3.93%
第五名	33,057,531.00	3.26%
合计	219,013,151.81	21.60%

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	19,018,114.47	15,680,175.81
权益法核算的长期股权投资收益	2,313,418.16	1,731,790.12
合计	21,331,532.63	17,411,965.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2011年1-6月	2010年1-6月
山西天泽煤化工集团股份公司		6,548,275.81
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	2,053,114.47	
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司		5,952,000.00
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司		935,000.00
安徽辉隆集团瑞皖工农资有限公司	16,965,000.00	1,837,200.00
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司		407,700.00
合计	19,018,114.47	15,680,175.81

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	37,542,886.63	46,741,979.97
加: 资产减值准备	-115,448.64	34,696.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,658,851.21	2,431,817.17
无形资产摊销	189,379.56	218,678.87
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)	-1,639,310.07	-78,331.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		30,819.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,453,317.06	13,603,146.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-21,331,532.63	-17,411,965.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	28,862.16	-8,674.06



补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
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）	-36,292,805.87	-40,685,180.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-216,291,259.84	-139,414,783.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,767,226.91	93,888,411.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-295,564,287.34	-40,649,385.77
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	586,109,312.21	184,314,779.39
减：现金的期初余额	165,527,978.35	109,499,239.54
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	420,581,333.86	74,815,539.85

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,639,404.94	
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,479,398.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及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收益		
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		



项目	本年发生额	备注
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		
对外委托贷款取得的损益		
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	-70,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	4,048,803.74	
减：所得税影响额	1,012,200.94	
非经常性损益净额（影响净利润）	3,036,602.80	
减：少数股东权益影响额	75,732.48	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,960,870.32	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	48,075,299.89	

2、净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	2011年1-6月		
	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	3.66%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.22	0.22

报告期利润	2010年1-6月		
	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			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			



归属于公司普通股股东的净利润	10.33%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.72%	0.22	0.22

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月19日决议批准。



第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内公司在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、董事以及高管人员关于公司2011年半年度报告的书面确认意见。
- 五、其他有关资料。

安徽辉隆农资集团股份有限公司

法定代表人：李永东

二〇一一年八月十九日