



安徽辉隆农资集团股份有限公司

2012 年年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李永东、主管会计工作负责人魏翔及会计机构负责人(会计主管人员)方丽华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

2012 年年度报告 .....	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介 .....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告 .....	10
五、重要事项 .....	39
六、股份变动及股东情况.....	49
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
八、公司治理 .....	63
九、内部控制 .....	69
十、财务报告 .....	72
十一、备查文件目录.....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	安徽辉隆农资集团股份有限公司
辉隆连锁	指	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司
皖江	指	安徽辉隆集团皖江农资有限公司
皖淮	指	安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司
荃银高科	指	安徽荃银高科种业股份有限公司
农业科技	指	安徽辉隆农资集团农业科技有限公司
辉隆阔海	指	安徽辉隆阔海农产品有限公司
广东辉隆	指	广东辉隆农资有限公司
海南农资	指	海南省农业生产资料有限公司
新力化工	指	安徽辉隆集团新力化工有限公司
五禾农资	指	安徽辉隆集团五禾农资有限公司
新安公司	指	安徽辉隆集团新安农资有限公司

## 重大风险提示

(1) 化肥价格波动风险。公司主营业务收入和利润主要来源于化肥销售。受国际市场化肥行情走势、国家化肥进出口政策以及煤炭、天然气、石油等原材料价格波动、下游农资市场消费需求影响。氮肥、磷肥、钾肥、复混肥等主要品种的化肥价格随之波动，将会对公司经营产生一定影响。

(2) 快速扩张风险。公司积极实施“横向抓扩张，纵向抓延伸”战略，除深耕安徽本地市场外，还积极向省外扩张。新设区域配送中心的经营培育期较长，前期投入较大，实现预期回报尚需时日，随着经营网点的快速增加，相应增加了管理风险。

(3) 人力资源短缺的风险。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。随着公司业务规模和销售网络的持续扩张，公司需要一批懂经营、有技术、善管理的复合型人才。如果人才梯队建设、人员管理及培训等工作与公司快速发展不适应，公司经营规模的扩张将受到一定影响。

(4) 极端气候变化等自然灾害引发的经营风险。我国地域辽阔，区域自然条件差异较大且气候复杂多变，局部地区因极端气候变化发生自然灾害的概率较大。一旦发生干旱、洪涝、冰雪等自然灾害，农业生产势必遭受重大影响，相应减少化肥等农资需求，对公司正常经营产生一定影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	辉隆股份	股票代码	002556
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽辉隆农资集团股份有限公司		
公司的中文简称	辉隆股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI HUILONG AGRICULTURAL MEANS OF PRODUCTION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUILONG		
公司的法定代表人	李永东		
注册地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号		
注册地址的邮政编码	230022		
办公地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号		
办公地址的邮政编码	230022		
公司网址	<a href="http://www.ahamp.com">http://www.ahamp.com</a>		
电子信箱	zqb@ahamp.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓项亮	徐 敏
联系地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号
电话	0551-62634360	0551-62634360
传真	0551-62655720	0551-62655720
电子信箱	ddl@ahamp.com	hlxumin@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 04 月 08 日	安徽省工商行政 管理局	340000000010915	340103148941720	14894172-0
报告期末注册	2012 年 09 月 24 日	安徽省工商行政 管理局	340000000010915	340103148941720	14894172-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	吕勇军、唐尧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	广东省深圳市福田区金田路 大中华国际交易广场 8 层	徐圣能、汪岳	2011.3.2-2013.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	11,208,858,671.70	9,248,908,822.60	21.19%	5,551,903,160.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,880,120.35	106,168,750.99	-34.18%	137,037,873.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,336,421.39	88,281,416.21	-89.42%	125,598,994.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,041,806,369.19	-1,492,832,252.41	169.79%	-363,318,100.75
基本每股收益（元/股）	0.15	0.23	-34.78%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.23	-34.78%	0.76
净资产收益率（%）	3.67%	6.46%	-2.79%	30.76%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	5,971,505,105.71	5,467,161,886.34	9.22%	2,998,058,621.11
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,888,803,415.24	1,901,932,139.37	-0.69%	506,093,983.81

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-409,342.61	65,695.60	8,765,195.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,328,241.35	12,809,612.80	7,917,916.47	
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	3,890,702.18	8,894,751.84		
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	956,283.15			



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				
对外委托贷款取得的损益	26,576,918.05			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,970,464.21	1,052,376.15	346,716.71	
所得税影响额	15,109,862.34	3,610,677.08	4,237,994.51	
少数股东权益影响额（税后）	659,705.03	1,324,424.53	1,352,956.20	
合计	60,543,698.96	17,887,334.78	11,438,878.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年是公司农资主业经营极为艰难的一年，面对困难，公司上下众志成城，以“十二五”规划为蓝本，按照“横向抓扩张，纵向抓延伸”的总体发展思路，坚定走“中国辉隆”发展道路，围绕增总量、调结构、促效益，不断做优做强农资主业，夯实发展根基。扎实推进“五大工程”建设，即：“3311”工程、200万吨自有品牌工程、兼并重组工程、体制改革工程、职工队伍建设工程，开启辉隆二次创业新征程。

2012年公司实现营业收入1,120,885.87万元，营业成本1,077,730.66万元，较2011年度分别增长21.19%和23.22%，实现净利润6,903.36万元，较2011年下降35.42%，其中归属于母公司的净利润6,988.01万元，较2011年下降34.18%。

1、报告期内，公司重点做了以下工作：

(1) 连锁网络优化升级。“将辉隆连锁打造成自主可控、高效畅通的现代农村商品流通网络体系”是我们孜孜以求的奋斗目标。2012年，公司坚定不移深入推动网络建设。一是大力推进“3311”项目建设。公司将项目建设任务层层分解，各相关区域公司狠抓落实，募集资金配送中心项目建设任务基本完成。全年共注册成立湖南益阳、湖北荆门、江苏泗阳、江西景德镇、福建、新疆等8个配送中心，安徽省内区域整合减少1个配送中心，全年新发展加盟店82家，截至2012年底，公司已注册成立区域配送中心80个，成功发展加盟店2862个；全年实现销售超过5000万元的配送中心16个。皖江、皖淮和新安公司共销售化肥162万吨，同比增长11.7%，省内市场占有率超过20%。二是提升加盟店管理。以信息技术为手段，开展连锁零售管理系统试点，提高市场信息传递效率，提升加盟店现代化管理水平，1698家辉隆连锁店的商品配送数量、价格信息进入辉隆信息化系统，实现了动态化管理。三是推动省外拓展。按照建设“中国辉隆”的战略布局，辉隆网络扩张至海南、广东、福建、新疆4省区，目前，已在安徽之外的15个省（市、区）注册成立经营机构，销售规模稳步增长。四是整合皖江、皖淮两区域公司，成立辉隆连锁公司。公司的资源、资金、网络、品牌、人才五大优势更加明显，农资流通第一股的优势更加突出，社会知名度、品牌影响力进一步提升。

连锁网络的优化升级强化了网络的整体功能，提高了对终端市场的掌控力，提升了网络分销、服务和创利能力，“辉隆”品牌正得到越来越多经销商和农民的赞誉。

(2) 经营模式持续创新。在市场行情持续低迷的大势下，公司把创新经营模式作为主要发力方向，在经营创新、品牌创新、服务创新上下功夫，积极探索稳定盈利模式。一是转变经营方式。加强与资源厂商合作，同舟共济，由以往做行情、赚差价转变为做渠道、控风险。在化肥经营上，积极灵活采取仓代储，保底、保息、保利等方式，千方百计拓市场、扩销售、防风险、增效益。二是加大自主品牌产品营销。公司提出，争取用5年时间实现“200万吨自主品牌”项目建设。作为安徽省农委认定的全省首批农企合作推广配方肥试点企业，与省农委及涡阳、肥东等10个市县（区）农委开展配方肥推广合作，配送各类“辉隆”肥15万吨；建成滁州、望江、寿县、固镇、宿州、涡阳、郎溪7个智能化配肥站，产品供不应求。三是创新服务方式。瑞美福成立植保公司，组建农技专家服务队，向加盟店、种田种粮大户、专业合作社等提供套餐式服务；与荃银高科等强强联合，成立全银蒂元公司，为霍山、寿县12万亩耕地统一供种、供肥、供药，开展统防、统治等系列化科技服务；全年开展“辉隆科技大讲堂”354场，培训农民近2万人次，与省电台合作开展100多场“辉隆空中大讲堂”。积极开展农产品收购。辉隆阔海年购销农产品26万吨，“一网多用，双向流通”继续稳步推进。

四是探索农业产业化。农业科技参与土地流转，合理规划，发展高效生态农业，经过两年多积极探索，开始盈利，农业产业化初显成效，发展前景广阔。

创新经营模式，拓宽经营思路，经营方式转变加快，扩大辉隆自主品牌产品销售，不仅防范了经营风险，而且提升了可持续盈利能力，对打造“全天候”盈利模式具有深远意义。

(3) 资本运作成功突破。2012年5月，投资新设农业科技和广东辉隆；6月，收购海南农资，实现收购省级农资公司破题，扩大了“中国辉隆”版图。收购后，海南农资经营管理面貌一新，农药销售大幅增长；8月，收购新力化工，丰富了上市板块结构；10月，投资新设五禾农资，增强自主品牌产品供应能力；11月，参股合肥、马鞍山和广德德善小额贷款公司，成为德善系第一大股东，围绕主业延伸产业链条，打造农村金融服务平台，促进商品市场和资本市场的协调发展；开展期货套期保值业务，操作农产品期货6个月，创利近百万元。

资本运作推动了“中国辉隆”建设，加快了多元融合发展，提高了盈利能力，提升了运营质量。

(4) 内部管理日臻完善。大力推行对标管理，深入开展分品种采购、销售、盈利对比分析，资源厂创效能力对比分析，主要财务指标对比分析，树立标杆，激励争先进位；明确建立第一责任人和风险警示制度，形成专题“审计风险警示通报”；稳步推进信息化项目建设，九大系统中有七个系统已上线，运营管控系统加强了公司对下级单位管控，提高了财务和物流工作效率，人力资源、协同办公系统的全面运行使无纸化办公逐步实现，客户关系管理系统的应用促进了客户资源积累的规范化和体系化；组织实施第二次股权调整，按照“统一规划，分类设置”原则，进一步深化体制改革；不断开展“资金使用效率提升年”活动，对销售、费用、利润等主要经营指标进行对比分析，找出增收节支发力点，开源节流，降本增效。同时，本着“安全、稳健、效益”原则，积极开展对外提供财务资助等委托贷款业务。

内控管理的不断完善，进一步增强了广大员工的规范意识，为有效防范经营风险、保障公司稳健发展发挥了保驾护航作用。

(5) 队伍建设不断加强。人力资源是企业第一资源。公司提出了“职工队伍建设工程”规划，推行公开竞聘选拔制度，举行内部竞聘公开演讲，选拔9位年轻人作为子公司、部室副总经理、总经理助理和委派财务负责人。竞聘制度的全面推行，为一大批年轻有为、激情洋溢的辉隆人提供了发展平台，为实现“百年辉隆”愿景奠定了制度基石。以座谈讨论、谈心交流、召开民主生活会等形式，在全公司掀起“忠信爱企、激情创业”大讨论，激发辉隆人二次创业激情。举办“辉隆文化节”，开展书法、摄影、球赛等文体活动，丰富员工精神文化生活。严格计划用工，引入利润增值考核指标。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2012年公司实现营业收入1,120,885.87万元，营业成本1,077,730.66万元，较2011年度分别增长21.19%和23.22%，实现净利润6,903.36万元，较2011年下降35.42%，其中归属于母公司的净利润6,988.01万元，较2011年下降34.18%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司面对错综复杂的形势，统一思想认识，按照年初制定的坚定走“中国辉隆”发展道路，围绕增总量、调结构、促效益，不断做优做强农资主业，夯实发展根基的总体工作方针，及时调整工作思路，着力调整经营结构，加快转变经营方式，沉着应对多重挑战，最大程度地化解了市场单边下跌带来的经营风险，配送中心和信息化项目建设有新成果，农化服务有新进展，兼并重组有新突破，总体上保证了公司的平稳运行。经营规模继续保持稳

定增长态势，综合竞争力行业排名全国第四，农资主业继续保持规模领先优势，为公司持续发展积聚了物质基础、夯实了发展根基。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2012年公司实现营业收入总额较上年同期增长21.19%，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；二是发挥渠道优势，提供综合农资服务；三是调整产品结构，增加自主品牌销售，适应市场需求。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	980,851,491.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	8.75%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	263,711,210.54	2.35%
2	客户二	197,920,646.50	1.77%
3	客户三	180,812,652.07	1.61%
4	客户四	178,026,858.63	1.59%
5	客户五	160,380,124.16	1.43%
合计	——	980,851,491.90	8.75%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

商品流通	农资商品等	10,770,365,823.81	99.94%	8,743,204,615.35	99.97%	-0.03%
租赁等	租赁收入等	6,940,769.23	0.06%	2,994,628.60	0.03%	0.03%
合计		10,777,306,593.04		8,746,199,243.95		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
农资商品	化肥	8,034,129,082.44	74.59%	6,891,955,685.42	78.83%	-4.23%
农资商品	农药	686,155,111.62	6.37%	493,701,224.79	5.65%	0.72%
农副产品	农副产品	1,352,411,984.45	12.56%	507,354,125.95	5.8%	6.75%
化工产品	化工产品	647,951,494.53	6.02%	743,831,622.00	8.51%	-2.49%
其他	其他	49,718,150.77	0.46%	106,361,957.19	1.22%	-0.75%
合计		10,770,365,823.81	100%	8,743,204,615.35	100%	

说明

报告期内，公司营业成本同比增长23.22%，营业成本随着营业收入规模的扩大相应增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,345,487,800.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	25.83%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	1,360,018,900.00	14.98%
2	供应商二	317,287,000.00	3.49%
3	供应商三	243,407,500.00	2.68%
4	供应商四	238,008,000.00	2.62%
5	供应商五	186,766,400.00	2.06%
合计	—	2,345,487,800.00	25.83%

#### 4、费用

项目	2012年		2011年		同比增减(%)
	金额(元)	占营业收入比重	金额(元)	占营业收入比重	

销售费用	208833945.17	1.86%	195777028.31	2.12%	6.67%
管理费用	99020640.82	0.88%	91394402.09	0.99%	8.34%
财务费用	118345050.51	1.05%	90758250.09	0.98%	30.4%

2012年公司发生销售费用同比增长6.67%，主要原因是随着销售规模的增长，相关运杂费、差旅费随之增加所致。

2012年公司发生管理费用同比增长8.34%，主要原因是公司资产增加，相关折旧及摊销和税费、保险费增加所致。

2012年公司发生财务费用同比增长30.40%，主要原因是随着销售规模的增长，资金需求加大，银行借款增加，导致财务费用上升。

## 5、研发支出

无

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	11,763,652,693.85	9,829,808,392.80	19.67%
经营活动现金流出小计	10,721,846,324.66	11,322,640,645.21	-5.31%
经营活动产生的现金流量净额	1,041,806,369.19	-1,492,832,252.41	169.79%
投资活动现金流入小计	48,833,893.87	11,887,206.69	310.81%
投资活动现金流出小计	818,730,923.86	108,407,636.95	655.23%
投资活动产生的现金流量净额	-769,897,029.99	-96,520,430.26	-697.65%
筹资活动现金流入小计	3,258,517,403.16	4,327,958,935.13	-24.71%
筹资活动现金流出小计	3,564,397,406.38	2,442,014,362.94	45.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-305,880,003.22	1,885,944,572.19	-116.22%
现金及现金等价物净增加额	-34,441,306.01	295,287,946.69	-111.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2012年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长169.79%，主要原因是销售规模大幅增长，公司加速运营资金周转，积极争取与上游厂商的优惠结算方式，严控商品赊销，资金回笼大幅增加。

2012年公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降697.65%，主要原因是报告期内公司购建固定资产、无形资产以及对外投资支付的现金增加所致。

2012年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降116.22%，主要原因是上年同期公司首次公开发行股票收到募集资金，同时本报告期内公司偿还债务支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
主营业务	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81	3.79%	21.16%	23.19%	-1.58%
分产品						
化肥	8,355,250,709.92	8,034,129,082.44	3.84%	14.31%	16.57%	-1.87%
农药	747,048,235.48	686,155,111.62	8.15%	41.03%	38.98%	1.35%
农副产品	1,374,485,557.20	1,352,411,984.45	1.61%	160.56%	166.56%	-2.22%
化工产品	667,004,584.16	647,951,494.53	2.86%	-12.78%	-12.89%	0.13%
其他	50,378,018.30	49,718,150.77	1.31%	-53.22%	-53.26%	0.08%
分地区						
内销	10,758,988,277.01	10,365,747,441.05	3.65%	32.33%	34.33%	-1.43%
外销	435,178,828.05	404,618,382.76	7.02%	-60.75%	-60.59%	-0.39%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	904,479,361.61	15.15%	844,152,903.25	15.44%	-0.29%	
应收账款	188,059,363.05	3.15%	160,120,106.62	2.93%	0.22%	
存货	1,821,656,823.59	30.51%	1,916,699,194.42	35.06%	-4.55%	
投资性房地产	45,347,777.60	0.76%	47,853,007.63	0.88%	-0.12%	

长期股权投资	247,596,992.29	4.15%	162,813,202.27	2.98%	1.17%	
固定资产	263,350,131.94	4.41%	177,322,844.19	3.24%	1.17%	
在建工程	30,691,091.26	0.51%	34,101,837.22	0.62%	-0.11%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	2,031,683,177.27	34.02%	2,198,758,794.01	40.22%	-6.2%	

## 五、核心竞争力分析

公司在多年的发展中，积累形成了如下竞争优势：

### 1、行业领先的规模优势。

农资流通行业利润较薄，规模化经营有利于降低采购与流通成本，提升市场竞争力和话语权。

### 2、独特的连锁经营模式优势。

公司确立了较为成熟可复制的“配送中心+加盟店”连锁经营模式，实现了物流配送系统的“自主、可控、高效、畅通”和终端销售网络的快速、低成本扩张。有效减少了中间流通环节，实现了流通渠道的扁平化，降低了流通成本，切实减轻了农民负担。

### 3、庞大的销售网络优势

公司农资连锁经营网络全面覆盖本省，辐射全国15个省、市、自治区，进出口业务从东南亚扩大到欧洲、中南美、非洲等地市场，销售网络具备了一定广度和深度。

### 4、一体化农技服务优势。

公司依托自身农技服务队伍和外聘农业专家，建立了完善的售前、售中和售后一体化服务体系，广泛开展连锁加盟店及农民培训，推广农业新技术与农资新产品；宣传普及农技知识，聘请农业专家指导，同时设立免费咨询电话等，帮助农户开展科学种植，实现农业增产、农民增收。

### 5、多年积淀的品牌信誉优势。

自设立以来，公司一直高度重视品牌建设与维护，在广大农户心中形成了“放心农资哪里买，请到辉隆连锁来”的良好市场形象，先后获得中国农资质量万里行“十大新锐农资经销企业”、安徽最具影响力特许品牌、商务部“万村千乡市场工程”首批优秀试点企业、中国农资流通诚信建设十佳示范企业、中国化肥流通体制改革辉煌十年突出贡献奖、全国供销合作社系统文明服务示范单位、农业部农资连锁经营重点企业、全国供销总社农业产业化龙头企业、中国农资十大创新企业等荣誉称号。

### 6、有效激励、执行到位的管理优势。

“责、权、利”高度统一的约束激励机制日益完善，成为公司持续发展的内生动力。经



过多年实践与探索，公司建立起适合农资流通行业特点、较为严密的内控体系，各项决策科学严谨，指挥得当，执行有力，有效防控了经营风险。

上述优势是公司持续发展的保证，也是公司核心竞争力的体现。为巩固并提升公司优势，根据国家政策要求，结合国内农业生产现状和农户的需求，公司将继续遵循“立足安徽，辐射全国”的发展战略，秉承“服务三农，奉献社会”的服务宗旨，以优质的产品质量和良好的农技服务零距离服务广大农户，积极培育和发展农业产业化和农村金融，推动产品经营和资本运营融合发展，把公司打造成主业突出、特色鲜明、优势明显、行业领先、竞争力强，在国内知名、国际有一定影响力的国家级农业产业化龙头企业，为农业增效、农民增收和农村稳定做出更大贡献。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
255,700,198.85	461,827,952.62	-44.63%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
海南省农业生产资料有限公司	化肥、农药、农膜原料、农具、农机械、复混肥料的经营，化肥储备等。	60%
安徽辉隆集团新力化工有限公司	许可经营项目：环氧氯丙烷。一般经营项目：化肥、轻工原材料、塑料、橡胶及制品销售等。	74.25%
合肥德善小额贷款股份有限公司	发放小额贷款；项目投资；财务咨询（除专项许可）。	29.69%
马鞍山德善小额贷款有限公司	发放小额贷款、财务咨询、对农业、采矿业、制造业、建筑业、批发业、房地产业投资。	20%
广德德善小额贷款有限公司	许可经营项目：发放小额贷款。一般经营项目：投资业务、财务咨询。	20%
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	农业科技开发、转让、咨询、服务；农业生产资料、农机具、农地膜、生物肥料、饲料、生物农药销售等。	89.2%
广东辉隆农资有限公司	销售：化肥、农膜、农机具、硫磺、建筑材料、农副产品（猪牛羊肉除外）。	60%
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	有机肥料、有机无机肥料、复合肥料、掺混肥料生产加工、委托加工；化肥、农药销售等。	65.83%

景德镇辉隆农资有限责任公司	化肥、农膜、农用机械、农用及加工机械、中小农具、陶瓷、矿山机械等销售。	51%
安徽省瑞丰农业化学有限公司	许可经营项目：危险化学品销售；一般经营项目：农药、化肥、农膜、食用农产品销售等。	75%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、套保头寸以现货购销量为基础，消除虚盘风险；2、套利头寸内含风险对冲机制，消除大部分市场波动风险；3、操作团队：交易与监控分工、严格执行持仓限制。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	合约价值以当日收盘后结算价计算。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1.公司使用自有资金利用境内期货市场开展套期保值业务，不从事其他任何场所任何品种的期货交易或相关的衍生品交易，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。2.公司已就开展的套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《期货套期保值制度》，通过实行授权和岗位牵制等措施进行风险控制。3.在保证正常经营的前提下，公司使用自有资金开展的套期保值业务，仅限于境内期货交易所挂牌交易的玉米、豆粕、大豆、豆油、小麦、菜油、棕油、棉花等农产品期货合约。有利于公司规避采购和销售商品的价格波动所产生的风险，提高公司抵御因商品价格波动给公司经营业绩造成影响的能力，保证公司业务稳步发展，不存在损害公司和全体股东利益的情形。基于上述意见，我们同意《关于安徽辉隆农资集团股份有限公司开展期货套期保值业务的议案》。

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
WS301 套保	0.00	12,330,000.00		0.61%
WS305 套保	0.00	13,353,600.00		0.66%
M1305 套保	0.00	655,200.00		0.03%
P1305 套保	0.00	4,153,200.00		0.2%

P1309 套保	0.00	4,328,400.00		0.21%
SR1301SR1305 套利	13,083,840.00	0.00		
TA301TA305 套利	3,474,900.00	0.00		
A1305M1305 套利	4,059,328.00	0.00		
A1309A1401 套利	2,106,000.00	0.00		
合计	22,724,068.00	34,820,400.00	--	1.71%

说明

公司投资衍生品资金来源为自有资金。

## (2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
安徽东森投资有限公司	否	10,000	13%	1、股权质押担保。东森投资用其持有的徽商银行 3,196 万股的股权作为质押担保，目前市场每股拍卖价在 3.2~3.5 元之间，总估值 10,000 万元（东森投资原始投入 9,396.24 万元）；2、安徽创元金融投资集团有限公司提供连带责任担保；3、孙建业、李宁夫妇以个人名义提供连带责任担保（房产抵押）。	主要用于东森投资的参股公司安徽创元典当有限责任公司、安徽创元融资担保有限责任公司以及集团成员企业合肥创元小额贷款有限公司扩大经营用，不做其他项目投资使用。	无	
安徽舒绿茶业有限公司	否	1,000	13%	安徽茶叶进出口有限公司提	用于解决经营流动资金不足	无	

				供连带责任担保。	问题，不得挪作他用。		
中城建第六工程局集团有限公司	否	17,000	15%	第三方阜阳临沂商城冠蒙房地产开发有限公司提供 145,912.98 平方米的商住用地使用权作为抵押。	用于滁州市两个保障房建设。	无	
芜湖伟明房地产有限责任公司	否	20,000	15%	1、第三方芜湖万商置业有限责任公司拟提供“芜湖东紫园”部分土地使用权抵押。 2、安徽同济建设集团有限责任公司、安徽伟成房地产有限责任公司及实际控制人韦炜、夏家骊提供连带责任保证。	用于“宜居”春水湾”保障房项目建设。	无	
合计	--	48,000	--	--	--	--	--

说明

公司对外提供财务资助的资金来源为自有资金。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	130,226.64
报告期投入募集资金总额	19,821.49
已累计投入募集资金总额	115,443.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

公司在募集资金的管理、用途、信息披露以及使用的合理性、有效性均符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号:超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》、《募集资金管理制度》等内部控制制度的要求。截至 2012 年 12 月 31 日,《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》履行状况良好。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、配送中心建设项目	否	37,149	37,149	4,923.59	35,779.72	96.31%	2012年03月01日	629.34	否	否
2、信息化系统建设项目	否	3,273	3,273	596.67	1,720.82	52.58%	2014年03月01日			否
承诺投资项目小计	--	40,422	40,422	5,520.26	37,500.54	--	--	629.34	--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款					59,100					
2、收购控股子公司				10,351.03	12,793.4			66.33		
3、设立控股子公司				3,950	6,050			-298.83		
超募资金投向小计	--			14,301.03	77,943.4	--	--	-232.5	--	--
合计	--	40,422	40,422	19,821.29	115,443.94	--	--	396.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	宣城配送中心: 由于政府土地使用批复尚未落实, 且在征地拆迁方面受到了阻力, 耽误了项目建设的顺利开工时间, 现已顺利开工, 预计 2013 年可以完成。由于受宏观经济形势等因素的影响, 以及省外新建网点尚处在市场培育期, 导致本期募集资金未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 截止 2012 年 12 月 31 日超募资金余额为 129,850,944.12 元, 本期超募资金主要用于以下方面: 1、经公司第二届八次董事会决议批准, 用募集资金超额部分收购海南省农业生产资料有限公司 60% 股权, 收购价格为 78,298,802.45 元。2、经公司第二届十次董事会决议批准, 用募集资金超额部分收购安徽辉隆集团新力化工有限公司 89.1% 股权, 收购价格为 25,211,460.12 元。3、经公司第二届十三次董事会决议批准, 用募集资金超额部分与 2 名法人实体和 6 名自然人共同投资设立安徽辉隆集团五禾农资有限公司, 本公司出资 39,500,000.00 元, 占注册资本的 65.83%。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	因政府规划和拆迁等原因，和县配送中心和临泉配送中心不能保证按时竣工，经公司第一届董事会第三十五次会议讨论并审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，决定将本次募集资金投资安徽省内自建配送中心项目中的两个项目实施地点进行变更，和县配送中心变更为望江配送中心，临泉配送中心变更为萧县配送中心。本次仅变更募投项目实施地点，不改变募集资金的投向和项目实施的实质内容。此次地点变更后，原变更项目前期已投入并置换的募集资金 4,253,190.00 元全部退回募集资金专户,重新用于新变更项目的建设。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	根据第一届董事会第二十五次会议审议通过的《安徽辉隆农资集团股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 39,186,500.00 元，由于置换资金的两个项目实施地点进行变更，前期已投入并置换的募集资金 4,253,190.00 元全部退回了募集资金专户,故实际置换募集资金为 34,933,310.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存在募集资金专户 31,271,114.58 元，以定期存款形式存储 129,794,681.40 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	子公司	农资流通	许可经营项目：吡虫啉、莠去津、多菌灵、硫磺、毒死蜱、百草枯。一般经营项目：化肥、农药、农膜、	15,000 万元	984,307,614.14	205,056,936.12	2,064,731,506.01	-34,493,406.83	-17,771,091.10

			食用农产品、化工产品、化工产品原料、矿产品、纺织品、服装、轻工机电产品销售，农用机械加工、销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。						
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	子公司	农资流通	主要从事农药、化肥、已包装种子、农膜、农用药械、农副产品、化工产品、化工产品原料、微肥、植物生长调节剂的销售，农用机械加工销售，矿产品、纺织品、服装、轻工机电产品销售，消毒杀虫产品及器械销售，消毒杀虫及林园艺虫害治理技术服务，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	3,500 万元	221,881,811.63	61,837,561.69	562,742,946.28	10,404,217.09	8,952,730.31

安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	子公司	农资流通	许可经营项目：因特网信息服务；预包装食品零售。 一般经营项目：化肥、农药、农膜、微肥、化工产品、农业机械、非分装种子、棉花销售；饲料及原辅料收购、加工、销售；食用农产品收购、仓储、销售；复合肥、掺混肥料的生产加工及委托加工；矿产品、橡胶制品、建材、五金销售；进出口业务；仓储服务；房屋租赁；物业管理。	20,220 万元	1,208,774,665.87	285,859,541.43	3,052,724,260.63	-26,919,709.14	5,663,833.88
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	子公司	农资流通	主要从事农药、化肥、农膜、农用药械、农用及加工机械、中小农具、食用农产品、矿产品、矿山机械、化工产品、五	3,500 万元	259,485,382.37	40,044,756.47	611,146,497.12	-1,117,015.55	-261,712.71



			金、建材、钢材、办公用品、日用品销售、铝锭及铝产品生产与销售。						
广西辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	农副产品、建筑材料、化工原料及产品、农用机械、农具、化肥及复合肥原材料的购销代理。	1,000 万元	32,837,321.95	6,655,256.68	296,429,154.81	-6,581,038.02	-5,503,619.23
安徽辉隆阔海农产品有限公司	子公司	农产品收购	许可经营项目：粮食收购。一般经营项目：食用油、饲料原料和农副产品的收购、销售及代理，粮食销售及代理，化肥、微肥、农药、化工原料及产品的销售、仓储及代理。	500 万元	130,752,993.55	13,258,572.63	1,096,106,303.41	2,978,278.64	3,489,682.32
陕西辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	主要从事农业生产资料、农机具、农用薄膜、化工原料及产品（易制毒、危险、监控化学品等专控除外）	3,000 万元	185,008,817.75	26,161,486.12	272,292,282.30	-2,834,593.77	-2,834,593.77

			的销售；饲料原料的销售及代理；农副产品（不含棉花）的收购、销售及代理；粮食收购、销售、筛选、仓储和代理；自营和代理进出口业务（国家限定或禁止进出口的产品和技术除外）；复合肥的生产加工、委托加工；商务信息服务；物业管理；仓储服务（危险品除外）；农化服务。						
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	子公司	种植业	一般经营项目：种植业、养殖业、农业生产资料、农机具、五金交电、金属材料、建筑材料、化工原料（危险品除外）产品、木材销售；农业技术咨询服。许可经营项目：粮	1000 万元	39,908,410.41	11,577,625.25	115,683.886.43	-2,401,423.32	-1,053,435.69

			食收购销售。						
安徽辉隆 农资集团 农业科技 有限公司	子公司	种植业	主要从事 农业技术 开发、转 让、咨询、 服务；农业 生产资料、 农机具、农 地膜、生物 肥料、饲 料、生物农 药、化肥、 叶面肥销 售；农作 物、林木种 植、畜牧养 殖、食用农 产品生产、 加工、仓 储、销售； 粮食加工 销售。	3,000 万元	48,015,211. 92	31,991,150. 60	64,364,733. 96	2,693,737 .89	1,991,150.60
安徽辉隆 集团新安 农资有限 公司	子公司	农资流通	主要从事 化肥、农药 (不含化 学危险 品)、农膜、 化工产品、 农业机械、 非分装种 子销售；饲 料及原辅 料的收购、 销售；食用 农产品收 购、仓储、 销售；复合 肥、掺混肥 料的生产、 加工；仓储 服务。	820 万元	68,856,966. 60	25,157,227. 98	151,901,60 8.87	-6,333,88 7.74	-4,937,075.69
广东辉隆	子公司	农资流通	主要从事	1,500 万元	62,265,862.	14,142,641.	132,831,94	-557,358.	-857,358.45

农资有限公司			销售：化肥、农膜、农机具、硫磺、建筑材料、农副产品（猪牛羊肉除外）；复合肥、饲料加工、销售；仓储服务、农业技术推广服务、商品信息咨询。		08	55	9.03	45	
安徽辉隆集团新力化工有限公司	子公司	化工贸易	许可经营项目：环氧氯丙烷。一般经营项目：化肥、轻工原材料、塑料、橡胶及制品销售，塑料制品的生产与加工、销售。	1,200 万元	156,934,794.04	33,782,035.82	652,718,701.60	9,915,302.99	8,996,766.67
海南省农业生产资料有限公司	子公司	农资流通	主要从事化肥、农药、农膜、农膜原料、农具、农机械、复混肥料的经营、化肥储备、进出口业务、农业病虫害防治、农化技术服务咨询，瓜果、蔬菜种植，家禽养殖。	10,000 万元	256,981,868.79	108,255,424.37	38,878,649.32	-5,130,001.43	-3,396,410.81
安徽辉隆	子公司	化肥生产	主要从事	6,000 万元	59,846,321.	59,846,321.	0.00	-153,678.	-153,678.48

集团五禾 农资有限 公司			有机肥料、 有机无机 肥料、复合 肥料、掺混 肥料生产 加工、委托 加工；化 肥、农药 (不含危 险化工 品)、农膜、 化工产品 (不含危 险品)、非 分装的包 装种子销 售；仓储服 务、物流服 务。		52	52		48	
安徽天禾 农业科技 股份有限 公司	参股公司	种业	农作物种 子批发、零 售以及种 子生产技 术服务咨 询等业务。	3,280 万元	205,441.06 2.78	123,874.65 6.40	123,013.57 7.13	12,610.66 6.87	16,401,067.8 4
益海嘉里 (安徽)粮 油工业有 限公司	参股公司	粮油加工	单一饲料 (菜、豆、 棉)、精炼 植物油脂、 油料及相 关产品的 生产、加 工与销售 等业务。	9,715 万元	954,777.92 1.06	78,574,070. 90	2,078,470.7 85.03	-32,849.0 24.98	-34,440,428.3 4
山西天泽 煤化工集 团股份公 司	参股公司	化肥生产	从事制造、 销售煤气、 大颗粒尿 素、合成 氨、碳酸 氢铵、氯 化铵等 业务。	45,107.35 万元	3,623,640.6 38.80	1,527,311.6 49.75	3,981,971.6 13.49	611,019.4 77.11	455,660,979. 71
山西丰喜 华瑞煤化	参股公司	化肥生产	合成氨、尿 素的生产、	30,000 万元	768,040.90 1.06	508,503.91 2.47	760,901.38 4.04	124,555.1 29.26	117,261,382. 04

工有限公司			加工和销售等业务。						
青海盐湖海虹化工股份有限公司	参股公司	化工生产	发泡剂、阻燃剂的生产、销售与经营等。	30,000 万元	1,335,265,690.39	80,626,029.91	61,760,135.28	-275,847,173.15	-206,423,511.28
安徽新中远化工股份有限公司	参股公司	化肥生产	硫酸、硫铁矿采选、化肥、化工产品的制造、销售等业务。	24,000 万元	572,488,505.87	310,640,229.97	379,592,136.48	16,755,728.73	16,150,371.26
合肥德善小额贷款股份有限公司	参股公司	类金融	发放小额贷款；项目投资；财务咨询（除专项许可）。	16,500 万元	310,878,309.39	201,437,448.67	62,877,923.53	41,647,694.80	31,543,058.75
马鞍山德善小额贷款有限公司	参股公司	类金融	许可经营项目：发放小额贷款；一般经营项目：财务咨询，对农业、采矿业、制造业、建筑业、批发业、房地产业投资。	6,000 万元	98,615,859.66	66,462,281.28	12,890,801.15	8,362,629.58	6,462,281.28
广德德善小额贷款有限公司	参股公司	类金融	许可经营项目：发放小额贷款；一般经营项目：投资业务、财务咨询。	10,000 万元	171,542,148.47	116,088,335.84	26,821,711.42	18,779,494.19	14,081,695.37
安徽德和典当有限公司	参股公司	类金融	从事动产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产抵	15000 万元	273,391,180.92	166,313,261.24	29,940,482.00	21,751,015.00	16,313,261.24

			押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业务。						
安徽帝元全银农业股份有限公司	参股公司	农业	袋装种子、化肥、苗木、花卉推广、销售、服务。	1300 万元	12,810,443.13	12,515,373.13	3,538,036.00	-549,526.87	-484,626.87
巢湖市巢联民爆物品有限公司	参股公司	民爆	民用爆炸物品、化工产品、轻工原材料销售；危险货物运输。	210 万元	20,297,643.60	8,457,728.11	102,202,645.94	1,412,528.38	1,006,955.98

## 主要子公司、参股公司情况说明

(1) 控股子公司安徽省瑞丰化肥贸易有限公司2012年度实现净利润-1,777.11万元，同比下降250.31%，主要原因是受化肥出口政策影响，出口化肥业务大幅下降。

(2) 报告期内，控股子公司安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司和安徽辉隆集团新力化工有限公司的净利润对公司合并净利润的影响比例分别为12.97%和13.03%，均超过了10%。

(3) 安徽新中远化工股份有限公司（以下简称“新中远化工”）于2013年1月18日召开股东大会，审议通过了该公司注销相关事宜。根据决议，本公司原持有的新中远化工11.17%的股份折算为持有安徽新中远化工科技有限公司9.926%的股份，至本公告发出之日，此事宜正在办理中。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
海南省农业生产资料有限公司	开发海南市场，拓展销售渠道	收购	产生积极影响
安徽辉隆集团新力化工有限公司	丰富产品结构，拓宽销售渠道	收购	产生积极影响
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	参与土地流转，打造现代高效生态农业	新设	产生积极影响
广东辉隆农资有限公司	开发广东市场，拓展销售渠道	新设	产生积极影响

安徽辉隆集团五禾农资有限公司	打造自主品牌复混肥	新设	产生积极影响
景德镇辉隆农资有限责任公司	开发江西市场, 拓展销售渠道	新设	产生积极影响
安徽省瑞丰农业化学有限公司	拓展农药业务	新设	产生积极影响
安徽辉隆集团舒城农资有限公司	根据公司发展需要	注销	产生积极影响

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业状况

#### (1) 行业集中度不高

我国是世界上第一大农资消费大国, 目前近万家各类农资流通企业中, 除中国农业生产资料集团公司和中化化肥控股有限公司两家中央大型企业外, 目前尚无一家企业市场占有率超过5%, 前5名企业的市场占有率合计不超过10%。总体来说, 行业集中度较低, 整体呈现“大行业、小企业”的格局。

#### (2) 经营主体多元化, 竞争激烈

1998年化肥流通体制开始市场化改革后, 我国农资流通行业发生了深刻变化并取得了长足的发展, 原有的市场格局被打破, 经营主体逐步多元化; 根据我国政府加入WTO承诺, 从2006年12月底起, 外资可以全面进入国内农资流通领域; 特别是2009年国家取消了对化肥经营企业所有制性质的限制, 允许具备条件的各种所有制及组织类型的企业、农民专业合作社和个体工商户等市场主体进入化肥流通领域, 经营主体日益多元化, 目前国内农资流通企业已近万家。

#### (3) 同质化竞争严重, 竞争秩序混乱

目前, 国内农资产量总体过剩, 产品同质化严重, 买方市场特征明显。随着市场竞争的日趋激烈, 加之本行业直接为“三农”服务, 相对其他行业, 利润空间较为有限, 除少数企业外, 绝大部分企业规模偏小, 经营模式落后, 经营成本高, 为了在激烈的市场竞争中勉强生存, 部分中小农资流通企业不法经营, 销售假冒伪劣农资坑农害农, 严重扰乱了农资流通市场秩序。

#### (4) 农资价格波动影响农民种粮积极性

2008年以来, 农资价格一直呈现上涨趋势。农资价格的上涨, 一方面, 有利于企业弥补生产成本, 提高企业生产积极性, 保证正常的市场供应; 另一方面, 明显提高了农业生产成本, 增加了农民对农业生产的投入, 对粮食生产会产生一定的影响。

### 2、行业未来发展趋势

#### (1) 行业集中度将逐步提高

经过多年激烈市场竞争, 部分具备较强实力的企业抓住有利的政策机遇, 借助各种现代流通方式在全国范围内实现了规模快速扩张, 一批中小企业被淘汰出局。未来, 随着行业竞争的进一步加剧和政策的大力支持, 行业整合将是大势所趋。



## (2) 连锁经营将成为行业主导经营模式

农资连锁经营自2000年国内首次出现之后，发展迅速。据不完全统计，目前国内开展农资连锁经营企业已超过4,000家，其中不乏运营较为成功且规模较大的企业，政策效果初步显现。可以预见，未来在国家政策大力支持和成功企业的示范带动下，连锁经营将逐渐成为农资流通行业主导经营模式。

## (3) 销售与农技服务一体化

2013年中央一号文件明确提出鼓励和支持承包土地向专业大户、家庭农场、农民合作社流转。土地流转将改变终端客户的需求，使产业化、集约化经营成为发展趋势，农村的经营业态有望从“单个农户”向“种植合作社”、“经营大户”等方式转变，“大农户”科学种田意识逐渐增强，对肥料统配统施、病虫害专业化统防统治等专项农技服务提出了更高的要求，一体化的农资服务模式将在农资销售与农技服务增值的过程中逐步实现。

## 3、发展战略

公司将始终秉承“服务三农，奉献社会”的服务宗旨，以优质的产品质量和良好的农技服务零距离服务广大农户；同时继续遵循“立足安徽，辐射全国”的发展战略，进一步拓展农资连锁经营网络，做大做强农资主业。在此基础上向产业链的上下游延伸，积极培育和发展农业产业化、农村金融、农产品收购业务，并促进与主业的融合，探索发展“一网多用，双向流通”，不断拓展为农服务经营范围和领域。

## 4、2013年公司整体经营目标

2013年是全面贯彻落实十八大精神的开局之年，是实施“十二五”规划承前启后的关键一年。做好2013年各项工作，对打造中国辉隆、开创辉隆发展新局面意义重大。2013年公司工作指导思想是：适应农业现代化发展需要，以提高经济运行质量和效益为中心，深入开展“农业科技促进年”、“自主品牌推进年”和“金融服务年”活动，凝心聚力、锐意改革、稳进求好，努力转变经营方式、优化经营结构。

(1) 做优农资主业，在发展中提升市场地位。要始终坚持发展为第一要务，公司要充分发挥统一采购优势，提高优质资源掌控力和话语权，降低采购成本，要深入市场调研，加强信息收集，提高决策水平，辉隆连锁等省内区域公司要精耕细作、更上一层楼，市场占有率力争达到25%以上。氮、磷、钾三大事业部要积极创造条件推行代理制，与省内外公司加强合作、联动。东华、陕西辉隆、吉林辉隆、广东辉隆、海南农资、河南辉隆等省外公司要坚定做点，精耕县级市场，做实终端，不打麻雀战。瑞美福和瑞丰农化农药经营要再创新高。

(2) 强化科技指导，在服务中提升网络功能。网络既是辉隆为农服务的有效载体，也是辉隆与资源厂商合作的重要纽带，更是辉隆展示形象的窗口。网络重在由建设转变为提升服务功能，辉隆网络不仅要销售农资商品，更要提升全程系列化服务功能。我们要始终站在农资供应技术服务最前沿，成为土壤肥料供应的专家，给农民提供全程技术服务。要大力开展“农业科技促进年”活动，公司将把科技营销、服务营销作为着力方向，进一步加强与种田种粮大户、专业合作社、农业产业化龙头企业的联系，提供直供服务、套餐组合服务，大力推广统防统治，在推进农资农技结合、良种良法配套中当好排头兵。

(3) 打造自主品牌，在转型中提升盈利能力。把辉隆打造成一个好上市公司、一个具有持续稳定盈利能力和能够带给股东合理回报的企业，必须要在打造自主品牌上下功夫。五禾农资大复合肥项目将在秋种供应前投料，生产优质辉隆复合肥投放市场，打响品牌。网络公司将继续推进“智能化配肥站+庄稼医院”建设，全面建立自主品牌复合肥销售考核机制，开展“复合肥销售大比武”、“农药销售大比武”，不断丰富网络配供品种，提高辉隆自主品牌复合肥的配送率，打造辉隆“全天候”盈利模式。公司将抓住国家支持农业产业化发展政策机遇，顺应农村经营主体的重大变化，做好流转土地的开发经营，发展高效生态特色农业，促进现代农业发展。

(4) 开展资本运作，在推进中完善战略布局。“十二五”仍是供销社社有企业的快速扩张和发展期。公司将本着“稳健、关联、效益”原则，继续推动战略型并购重组，努力做到商品经营与资本运作相结合，商品市场和资本市场协调发展。密切关注上游资源厂和农资行业发展动态，在时机、条件成熟时，控参股优质资源企业，提升公司资源掌控能力，分享控参股企业发展成果。

(5) 强化内部管理，在规范中提升运营质量。随着公司规模的不不断扩大，强化内部管理更加重要。2013年，要发挥信息化对企业经营管理的助推作用，强化风险预警。业务管理要着重强化合同管理，严格按《辉隆大纲》执行审批程序；风险管理将着重建立止盈止损机制；业务操作上，将切实提高业务过程透明度，把盈利放在第一位；完善风险警示制度，确立风险控制的重点环节和重点对象，切实提高全员风险防范意识；深入开展“对标管理年”活动，通过对偿债能力、营运能力、盈利能力、发展能力四大指标分析，采取措施，改进不足，争先进位；强化全面预算，坚决反对铺张浪费，千方百计将“节俭辉隆”落到实处；建立科学的考核分配机制，2013年，公司领导绩效与分管子公司、事业部经营业绩挂钩；规范公司治理，依据《公司法》、《证券法》等法律规定，进一步完善法人治理结构和规范化制度。

(6) 加强队伍建设，在竞争中重燃创业热情。企业发展关键在人，企业最大的风险是用人和决策的风险。要建立公开、公正、民主的用人和决策机制。2013年，公司将继续实行公开竞聘选拔干部制度，放宽视野，广泛吸纳业界精英，把品德好、能力强、有作为的年轻人选拔到岗位锻炼，培养业务骨干、经营能手；将进一步强化分层次、分岗位的专业化培训，打造学习型企业；将继续加强党建工作和企业文化建设，深入学习贯彻党的十八大精神，抓好党的思想建设、组织建设、作风建设和廉政建设，充分发挥公司党委的政治核心作用、支部的战斗堡垒作用和广大共产党员的先锋模范作用，努力营造“敬业、创业、乐业”的和谐氛围。

#### 5、资金需求及使用计划

公司结合发展战略目标，制定了切实可行的发展规划，同时制定了科学的资金使用计划和融资计划。公司目前财务状况良好，可以满足生产经营需要。公司公开发行股票募集资金，为未来发展提供了资金保证。公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的有关规定，管好、用好募集资金，加快实施募集资金投资项目。

此外，公司还将和各家银行保持良好的合作关系，保持融资渠道畅通。

### 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

#### 1、本期新纳入合并范围的子公司

单位:元

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	新设	31,991,150.60	1,991,150.60
广东辉隆农资有限公司	新设	14,142,641.55	-857,358.45
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	新设	59,846,321.52	-153,678.48
景德镇辉隆农资有限责任公司	新设	2,002,391.49	2,391.49
安徽省瑞丰农业化学有限公司	新设	6,661,611.01	1,661,611.01
海南省农业生产资料有限公司	收购	108,255,424.37	-3,396,410.81

## 2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期初至注销日净利润
安徽辉隆集团舒城农资有限公司	注销	-1,755.56

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及深圳证券交易所的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的内容进行了修订和补充完善，增加了利润分配原则、利润分配形式及间隔期、现金分红比例及条件、股票股利分配条件、利润分配的决策机制及保障独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体措施等内容。上述事项已与独立董事充分沟通，并由公司第二届董事会第十一次会议及公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。此次利润分配政策修订完善后，将进一步规范公司利润分配行为，建立起科学、持续、稳定的利润分配机制，充分保护中小投资者合法权益。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	47,840,000.00
可分配利润（元）	265,617,000.83

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2013]004588 号标准无保留意见审计报告，2012 年度母公司实现净利润 13,491.44 万元，按照公司章程规定提取 10%法定公积金 1,349.14 万元后，扣除本年支付 2011 年股利 4,784 万元，加上以前年度未分配利润 19,203.40 万元，截止 2012 年 12 月 31 日累计可供股东分配的利润 26,561.70 万元。本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟定 2012 年度利润分配预案如下：

公司拟以总股本 47,840 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派发现金 4,784 万元。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

### 1、2010年度利润分配方案

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，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。剩余未分配利润结转以后年度。

## 2、2011年度利润分配方案

公司以总股本23,920万股为基数，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4,784万元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由23,920万股，增至47,840万股。剩余未分配利润结转以后年度。

## 3、2012年度利润分配预案

公司拟以总股本47,840万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金4,784万元。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	47,840,000.00	69,880,120.35	68.46%
2011年	47,840,000.00	106,168,750.99	45.06%
2010年	29,900,000.00	137,037,873.12	21.82%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

社会责任是企业作为社会公民的应尽义务。辉隆社会责任是企业使命的延伸，是一种承诺和追求。2012年，辉隆股份积极履行社会责任主要体现在以下几个方面：

1、遵纪守法，诚信经营。公司始终坚持“服务三农，奉献社会”宗旨，不断追求为广大农民提供优质商品和服务。寓经营于服务之中，严把农资商品进货质量关，总代理、总经销全国知名大厂优质化肥、农药等农资商品，为加盟店和广大农民提供放心农资。同时，精心做好国家和省级化肥、农药储备，保障供应、稳定价格，为粮食安全生产做出了应有贡献。

2、创新服务，引领发展。指导农民科学施肥用药，通过开展现代植保服务，大力推广测土配方施肥和优质高效农药，帮助农民节本增效，降低农业面源污染；与华夏银行、德信担保签约，为加盟店提供融资担保等新兴农村金融服务，帮助基层农资经销商解决融资难的问题；在全椒流转土地，发展现代农业和园林种植，积极引导、带动农户科学种田，促进农民就业增收。

3、以人为本，关心员工。坚持“以人为本”原则，为广大员工提供干事创业平台，提高员工忠诚度和幸福感；坚持分配向经营一线、向省外倾斜原则，省内一线员工基本薪酬比在辉隆大厦的同职位员工上浮10%，省外的上浮20%。

4、热心公益，感恩社会。改革改制以来，辉隆股份已连续多年发动职工向“希望工程”捐款，资助了多名困难学生。同时，每年还开展向贫困地区和灾区捐款捐物活动。组织开展无偿献血活动，向社会奉献辉隆人的一片爱心。

5、建立社会责任管理体系和监督约束机制。为投资者提供专业化服务，以坦诚的态度和不懈的努力完善投资者关系，全年召开股东大会5次，接待各类投资者来访28批次，及时做好

信息披露，通过网络、电话和邮件与股东进行沟通，听取意见和建议，与投资者形成良好的互动交流。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月09日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、银河证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	宝弘资产、云南信托	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年02月14日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年02月15日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券、华商基金、万家基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年02月17日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、长江养老、中再资产、光大证券、新华基金、银华基金、长盛基金、中欧基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、博时基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年03月14日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	国元证券、华信投资	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年05月02日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、国海证券、天治基金、申银万国、国元投资、国民信托、财通证	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料

				券、国联安基金、国元证券、安粮控股、中信建投、瑞华控股	
2012年06月06日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、长城证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年07月09日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年07月10日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、易方达基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年07月11日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、融通基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	泰信基金、广发证券、东方证券、鹏华基金、东方证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年07月25日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利、华鑫基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年07月26日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金、中银国际	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、长城证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年09月13日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	中国民族证券、富国基金、瑞银证券、长城证券、华泰证券、安粮控股	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、中信证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年11月09日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金、鹏华基金、东方证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、德源安、上海证券报	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2012年12月13日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
海南省农业生产资料有限公司	股权	7,829.88	完成				否		2012年06月13日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号2012-029
安徽辉隆集团新力化工有限公司	股权	2,521.15	完成				是	同一控制	2012年08月11日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号2012-038

合肥德善小额贷款股份有限公司	股权	3,557.87	完成				是	同一控制	2012年11月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号 2012-062
马鞍山德善小额贷款有限公司	股权	1,291.83	完成				否		2012年11月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号 2012-064
广德德善小额贷款有限公司	股权	2,209.43	完成				是	同一控制	2012年11月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号 2012-063

#### 收购资产情况概述

(1) 2012年6月公司使用超募资金78,298,802.45元收购海南省供销合作联社所持的海南省农业生产资料有限公司16%股权和海南绿宝龙生物科技肥料有限公司所持的海南农资44%股权。2012年8月20日办理完毕股权变更及工商登记手续。

(2) 公司与安徽新力投资有限公司（以下简称“新力投资”）于2012年8月10日在合肥市签订了《关于安徽辉隆集团新力化工有限公司的股权转让协议》，协议主要内容：公司以现金收购新力投资持有的安徽辉隆集团新力化工有限公司89.1%的股权。2012年8月29日办理完毕股权变更及工商登记手续。

(3) 公司与安徽新力投资有限公司于2012年11月14日在合肥市签订了《关于合肥德善小额贷款股份有限公司的股权转让合同》，合同主要内容：公司以自有资金收购新力投资持有的合肥德善小额贷款股份有限公司18.48%的股权。2012年12月20日办理完毕股权变更及工商登记手续。

(4) 2012年11月公司使用自有资金12,918,323.46元收购张家港保税区金海投资有限公司所持的马鞍山德善小额贷款有限公司10%股权和合肥冠华房地产开发有限公司所持的马鞍山德善小额贷款有限公司10%股权。2012年12月27日办理完毕股权变更及工商登记手续。

(5) 公司与安徽新力投资有限公司于2012年11月14日在合肥市签订了《关于广德德善小额贷款有限公司的股权转让合同》，合同主要内容：公司以自有资金收购新力投资持有的广德德善小额贷款有限公司20%的股权。2012年12月17日办理完毕股权变更及工商登记手续。

## 2、出售资产情况

无

## 3、企业合并情况

无



## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股	购买商品	种子	市场公允价格	市场价	4.57	0.06%	现金		2012年4月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2012-012
安徽新中远化工股份有限公司	参股	购买商品	化肥	市场公允价格	市场价	1,972.92	0.24%	现金		2012年4月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2012-012
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股	购买商品	农副产品	市场公允价格	市场价	18,560.41	13.95%	现金		2012年4月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2012-012
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股	销售商品	农药	市场公允价格	市场价	0.8		现金		2012年4月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2012-012
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股	销售商品	化肥	市场公允价格	市场价	0.69		现金		2012年4月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

											n),公告编号 2012-012
益海嘉里 (安徽)粮油工业有限公司	参股	销售商品	农副产品	市场公允价值	市场价	5,677.54	4.19%	现金		2012年4月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2012-012
合计				--	--	26,216.93	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				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。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				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。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
安徽新中远化工股份有限公司	参股	应收关联方债权	购销业务	否	13.47	90.49	103.96
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股	应付关联方债务	购销业务	否	1.16	2.57	3.73
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股	应付关联方债务	购销业务	否	293.04	1,499.46	1,792.5
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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。					

### 3、其他重大关联交易

无

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
安徽辉隆集团农资 连锁有限责任公司	2012年01 月20日	60,500		31,600	连带责任保 证		否	否
安徽辉隆集团瑞美 福农化有限公司	2012年01 月20日	11,000		5,464.52	连带责任保 证		否	否
安徽省瑞丰化肥贸 易有限公司	2012年01 月20日	45,000		31,100	连带责任保 证		否	否
安徽辉隆集团东华 农资有限公司	2012年01 月20日	15,000		7,500	连带责任保 证		否	否
安徽辉隆集团新力 化工有限公司	2012年08 月24日	15,000		5,500	连带责任保 证		否	否
海南省农业生产资 料有限公司	2012年08 月24日	30,000		10,000	连带责任保 证		否	否
安徽辉隆集团农资 连锁有限责任公司	2012年01 月20日	60,500		7,826.32	连带责任保 证		否	否
安徽辉隆集团新力 化工有限公司	2012年08 月24日	15,000		1,804	连带责任保 证		否	否
安徽辉隆集团瑞美	2012年01	11,000		797.76	连带责任保		否	否

福农化有限公司	月 20 日				证			
安徽辉隆集团东华 农资有限公司	2012 年 01 月 20 日	15,000		4,710.27	连带责任保 证		否	否
陕西辉隆农资有限 公司	2012 年 01 月 20 日	8,000		1,099	连带责任保 证		否	否
安徽省瑞丰化肥贸 易有限公司	2012 年 01 月 20 日	45,000		3,456.7	连带责任保 证		否	否
广东辉隆农资有限 公司	2012 年 08 月 24 日	10,000		2,800	连带责任保 证		否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			204,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				113,658.57
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			113,658.57	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				113,658.57
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			204,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				113,658.57
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			113,658.57	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				113,658.57
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				60.17%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				103,658.57				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				12,164.46				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				115,823.03				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				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。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺	无	无		无	无

资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东安徽省供销商业总公司、实际控制人安徽省供销社联合社，李永东、程书泉、朱金和、孙红星、桂晓斌、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮、李振民、胡平等 13 名持股董事、监事、高级管理人员。	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、朱金和、孙红星、桂晓斌、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮、李振民、胡平等 13 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	2011 年 03 月 02 日	1、控股股东安徽省供销商业总公司、实际控制人安徽省供销社联合社承诺：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所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、李永东、程书泉、朱金和、孙红星、桂晓斌、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮、李振民、胡平等 13 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 50%。	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。

		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 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	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	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	2011 年 03 月 02 日	持续	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。

		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。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。				

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕勇军、唐尧

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

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。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十三、其他重大事项的说明

不适用

## 十四、公司子公司重要事项

不适用

## 十五、公司发行公司债券的情况

不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	179,200,000	74.92%			179,200,000	-141,023,040	38,176,960	217,376,960	45.44%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	179,200,000	74.92%			179,200,000	-141,023,040	38,176,960	217,376,960	45.44%
其中：境内法人持股	92,274,880	38.58%			92,274,880		92,274,880	184,549,760	38.58%
境内自然人持股	86,925,120	36.34%			86,925,120	-141,023,040	-54,097,920	32,827,200	6.86%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	60,000,000	25.08%			60,000,000	141,023,040	201,023,040	261,023,040	54.56%
1、人民币普通股	60,000,000	25.08%			60,000,000	141,023,040	201,023,040	261,023,040	54.56%
三、股份总数	239,200,000	100%			239,200,000	0	239,200,000	478,400,000	100%

股份变动的的原因

1、公司实施 2011 年年度利润分配，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，通过本次转增股本后，公司总股本由 23,920 万股，增至 47,840 万股。

2、2012 年 3 月 2 日开始，部分股东持有的首发上市前已发行股份锁定期届满，股份解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月22日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》，同意以公司现有总股本239,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），派发现金股利47,840,000元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为478,400,000股。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司实施资本公积转增股本方案后，股本增加了100%，股份变动降低了每股收益、每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年02月09日	37.5	37,500,000	2011年03月02日	37,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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。

经深圳证券交易所《关于安徽辉隆农资集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]67号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“辉隆股份”，证券代码“002556”；其中本次公开发行中网上定价发行的3,000万股股票于2011年3月2日起上市交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年5月22日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》，同意以公司现有总股本239,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），派发现金股利47,840,000元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为478,400,000股。

公司以资本公积金转增股本后，公司总资产、净资产、资产负债率未发生变化，资本公积下降。

### 3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	40,239	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	39,822					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽省供销商业总公司	境内非国有法人	38.58%	184,549,760		184,549,760			
李永东	境内自然人	1.18%	5,640,000	-1,080,000	4,230,000	1,410,000		
魏翔	境内自然人	0.84%	4,000,000	-480,000	3,000,000	1,000,000		
黄勇	境内自然人	0.83%	3,960,000	-520,000	2,970,000	990,000		
程书泉	境内自然人	0.83%	3,960,000	-520,000	2,970,000	990,000		
唐桂生	境内自然人	0.7%	3,360,000	-1,120,000	2,520,000	840,000		
上海国际信托有限公司	国有法人	0.54%	2,605,310			2,605,310		
王传友	境内自然人	0.51%	2,452,000	-684,000	1,839,000	613,000		
李锐	境内自然人	0.49%	2,352,000	-784,000	1,764,000	588,000		
孙红星	境内自然人	0.48%	2,300,000	-388,000	1,725,000	575,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
上海国际信托有限公司	2,605,310	人民币普通股	2,605,310					

黄小敏	1,706,715	人民币普通股	1,706,715
国都证券有限责任公司	1,517,440	人民币普通股	1,517,440
黄继华	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
张志明	1,290,240	人民币普通股	1,290,240
顾全召	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
杨灿	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
潘焕芝	1,144,000	人民币普通股	1,144,000
蒋国芳	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
李明	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，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。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽省供销商业总公司	王首萌	2006 年 9 月 11 日	14894315-2	2,712 万元	投资管理业务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	综合实力稳步提升，销售收入和利润总额同比继续实现增长。资产负债规模同比较大幅度增加，净资产增速较快。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

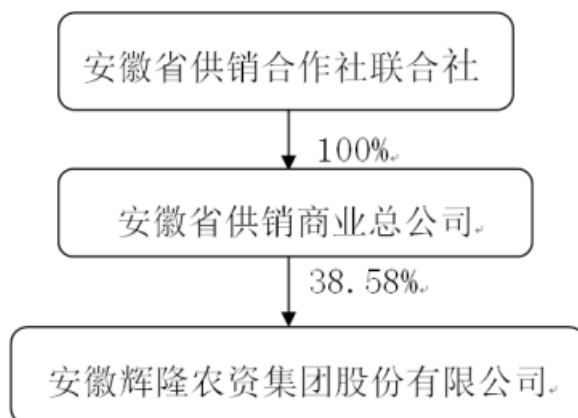
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽省供销合作社联合社	王首萌				通过安徽省供销商业总公司对直属企事业单位行使出资人职责。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	通过安徽省供销商业总公司对直属企事业单位行使出资人职责。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李永东	董事长;总经理	现任	男	49	2011年12月06日	2014年12月05日	3,360,000	0	1,080,000	5,640,000
曹 斌	董事	现任	男	49	2011年12月06日	2014年12月05日	0	0	0	
汪 斌	董事	现任	男	46	2011年12月06日	2014年12月05日	0	0	0	
孙红星	董事	现任	男	48	2011年12月06日	2014年12月05日	1,344,000	0	388,000	2,300,000
朱金和	董事	现任	男	50	2011年12月06日	2014年12月05日	1,344,000	0	670,000	2,018,000
桂晓斌	董事	现任	男	38	2011年12月06日	2014年12月05日	761,600	0	380,800	1,142,400
赵惠芳	独立董事	现任	女	61	2011年12月06日	2014年12月05日	0	0	0	
马长安	独立董事	现任	男	62	2011年12月06日	2014年12月05日	0	0	0	
吴师斌	独立董事	现任	男	47	2011年12月06日	2014年12月05日	0	0	0	
程书泉	监事会主席	现任	男	57	2011年12月06日	2014年12月05日	2,240,000	0	520,000	3,960,000
何 翔	监事	现任	男	45	2011年12月06日	2014年12月05日	0	0	0	
肖本余	职工代表监事	现任	男	49	2011年11月21日	2014年11月20日	0	0	0	
黄 勇	副总经理	现任	男	51	2011年12月06日	2014年12月05日	2,240,000	0	520,000	3,960,000
唐桂生	副总经理	现任	男	48	2011年12月06日	2014年12月05日	2,240,000	0	1,120,000	3,360,000
魏 翔	财务总监;副总经理	现任	男	48	2011年12月06日	2014年12月05日	2,240,000	0	480,000	4,000,000

王传友	副总经理	现任	男	49	2011年12月06日	2014年12月05日	1,568,000	0	684,000	2,452,000
李锐	副总经理	现任	女	47	2011年12月06日	2014年12月05日	1,568,000	0	784,000	2,352,000
邓顶亮	董事会秘书	现任	男	44	2011年12月29日	2014年12月28日	963,200	0	460,000	1,466,400
合计	--	--	--	--	--	--	19,868,800	0	7,086,800	32,650,800

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

李永东先生：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，经济师。1985年参加工作，历任安徽省农资公司总经理办公室主任、总经理助理、副总经理，安徽辉隆农资集团有限公司党委书记、董事长、总经理，安徽德信担保有限公司董事长。现任本公司党委书记、董事长、总经理，安徽新力投资有限公司董事长，中国农资流通协会副会长，安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司董事。

曹斌先生：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济师，本科学历。1986年参加工作，历任安徽省供销社人事教育处副处长、处长，安徽省桐城市市委常委、副市长（挂职）。现任省供销社人事教育处处长，安徽省茶叶进出口有限公司监事会主席，合肥市德善小额贷款股份公司董事，安徽新力投资有限公司监事会主席，本公司董事。

汪斌先生：1967年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1990年参加工作，历任安徽省供销社办公室副主任科员、主任科员、办公室副主任、机关党委专职副书记。现任安徽省供销社办公室主任，本公司董事。

孙红星先生：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，会计师，本科学历。1987年参加工作，历任安徽省农资公司财会科副科长、科长，安徽辉隆农资集团有限公司财务部副经理、常务副经理、审计法务室主任、董事。现任本公司董事、审计部经理，陕西辉隆农资有限公司和安徽辉隆集团五禾农资有限公司监事会主席。

朱金和先生：1963年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学学历。1984年参加工作，历任宣城市供销社科长，宣城市农业生产资料公司科长、总经理助理、总经理，宣城金禾农资有限公司总经理，安徽辉隆集团泰吉农资有限公司副总经理、总经理，安徽辉隆集团皖江农资有限公司总经理，湖南辉隆农资有限公司董事长。现任安徽辉隆集团五禾农资有限公司董事长，安徽辉隆泰华肥业有限公司董事长，中共辉隆集团党委委员，本公司董事。

桂晓斌先生：1975年12月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1997年参加工作，历任安徽省供销社财务审计处、会计处、企业管理办公室科员、副主任科员，安徽辉隆农资集团有限公司财务公司副总经理，安徽天禾农业科技股份有限公司财务总监、副总经理，安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司常务副总经理、总经理。现任安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司总经理，安徽辉隆集团五禾农资有限公司董事，安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司董事长，本公司董事。

马长安先生：1951年出生，中国国籍，无境外居留权，工程师，中共党员。1977年参加工作，历任淮北三矿中学教师、淮北煤师院办公室秘书、副主任、总务处长兼后勤机关总支书记、后勤基建处长。现任本公司独立董事、安徽天象（集团）有限责任公司副总经理、安

徽天鑫置业有限责任公司总经理。

吴师斌先生：1966年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1985年参加工作，历任安庆市供销社贸易中心统计员、凤阳县统计局统计员、凤阳县人口抽样调查办公室副主任、凤阳县计生委计划科科长，现任本公司独立董事、安徽新洲律师事务所副主任。

赵惠芳女士：1952年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，教授、硕士生导师、历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、院党委书记，现任MBA、MPA管理中心主任、财务管理研究所所长，兼任中国会计学会高等工科院校分会名誉会长、教育部高等学校工商管理类专业教学指导委员会委员、安徽省总会计师协会会长、安徽省审计学会常务理事，同时长期从事教学科研工作，曾主持和参与了多项国家级与省级科研项目，曾获多项省、部级奖励。目前担任本公司独立董事，以及安徽江淮汽车股份有限公司、合肥城建发展股份有限公司、安徽华星化工股份有限公司、铜峰电子股份有限公司独立董事。

## 2、监事

程书泉先生：1956年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，高级经济师，本科学历。1982年参加工作，历任安徽省供销社办公室副科长、科长、副主任，安徽省供销社综合服务公司（行政处）经理（处长），安徽省农资公司副总经理，安徽辉隆农资集团有限公司副总经理、党委副书记。现任本公司监事会主席、党委副书记，兼任安徽辉隆置业发展有限公司董事长。

何翔先生：1968年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1993年参加工作，历任安徽省供销社机关党委副主任科员、机关党委主任科员、审计处（企业管理办公室）主任科员、综合业务处副调研员、潜山县源潭镇党委副书记、安徽省供销社人事教育处副处长。现任安徽省供销社办公室副主任、本公司监事，安庆市皖农贸易有限责任公司董事。

肖本余先生：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济师，本科学历。1985年参加工作，历任安徽省供销社业务处副主任科员、主任科员，安徽省供销社科技工贸公司副总经理，安徽天宏科技工贸有限公司副总经理、总经理，安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司副董事长，本公司资产管理部副经理。现任本公司人力资源部经理、本公司监事。

## 3、高级管理人员

本公司目前高级管理人员包括总经理1名、副总经理5名、董事会秘书1名。全体高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

黄勇先生：1962年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，高级经济师，研究生学历。1984年参加工作，历任安徽省农资公司科技服务部经理、化肥进口部经理、进出口部经理，安徽辉隆农资集团有限公司总经理助理、副总经理，安徽省瑞丰化肥贸易有限公司董事长，安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司董事长、安徽辉隆集团新安农资有限公司董事长。现任本公司副总经理，海南省农业生产资料有限公司副董事长，瑞美丰有限公司董事长，广东辉隆农资有限公司董事长，陕西辉隆农资有限公司董事长，安徽省瑞丰化肥贸易有限公司董事，安徽新中远化工科技有限公司董事。

唐桂生先生：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济师，本科学历。1987年参加工作，历任安徽省农资公司贸易发展部副经理、化工农膜部经理、化肥三部经理，安徽泰源有限公司总经理，安徽辉隆农资集团有限公司副总经理，河南辉隆董事长，安徽大禾种业有限公司董事长，安徽辉隆集团皖江农资有限公司董事长，天禾农业科技公司董事长。现任本公司副总经理，安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司董事长，安徽辉隆农资集团农业科技有限公司董事长，安徽辉隆集团新安农资有限公司董事长，安徽天禾农业科技股份有限公司董事。

魏翔先生：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济师，本科学历。1987年参加工作，历任安徽省农资公司财会科副科长、农药二部副经理，安徽宣城徽农农资有限



公司总经理，安徽省农资公司财会科科长，安徽辉隆农资集团有限公司财务部经理、总经理助理，安徽蚌埠泰源农资有限公司董事长。现任本公司副总经理、财务负责人。

王传友先生：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，国际商务师，研究生学历。1987年参加工作，历任安徽茶叶进出口有限公司业务三部经理，安徽省供销社进出口部经理，安徽省农资公司进出口部经理，安徽辉隆农资集团有限公司总经理助理，安徽省瑞丰化肥贸易有限公司总经理，安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司董事长，广西辉隆农资有限公司董事长。现任本公司副总经理，安徽省瑞丰化肥贸易有限公司董事长，上海瑞美丰国际贸易有限公司董事长、黑龙江瑞美丰贸易有限公司董事长。

李锐女士：1966年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历。1979年参加工作，历任巢湖市化轻总公司塑料分公司副经理、经理，巢湖市化轻总公司总经理助理、副总经理，巢湖甘宁农资公司总经理，安徽甘宁农资公司常务副总经理、总经理，安徽辉隆农资集团有限公司工业肥部经理、安徽辉隆农资集团有限公司总经理助理。现任本公司副总经理，安徽辉隆集团东华农资有限责任公司董事长，吉林市辉隆肥业有限公司董事长。

邓顶亮先生：1969年出生，中国国籍，无境外居留权，经济师，中共党员，本科学历。1992年参加工作，历任安徽省农资公司办公室副主任、安徽辉隆农资集团有限公司市场部副总经理，安徽甘宁农资股份有限公司副总经理，安徽辉隆集团泰源农资有限公司常务副总经理，安徽辉隆农资集团有限公司工业肥部副总经理，本公司办公室主任。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汪 斌	安徽省供销合作社联合社	办公室主任	2010年03月01日		是
曹 斌	安徽省供销合作社联合社	人事教育处处长	2005年07月01日		是
何 翔	安徽省供销合作社联合社	办公室副主任	2012年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位任职的情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李永东	安徽新力投资有限公司	董事长	2010年08月27日		否
李永东	安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	董事	2012年11月23日		否
李永东	中国农资流通协会	副会长			否
曹 斌	安徽省茶叶进出口有限公司	监事会主席	2011年12月09日		否

曹 斌	合肥市德善小额贷款股份公司	董事	2009年09月01日		否
曹 斌	安徽新力投资有限公司	监事会主席	2010年08月01日		否
孙红星	陕西辉隆农资有限公司	监事会主席	2011年08月30日		否
孙红星	安徽辉隆集团五禾农资有限公司	监事会主席	2012年12月30日		否
朱金和	安徽辉隆泰华肥业有限公司	董事长	2011年01月01日		否
朱金和	安徽辉隆集团五禾农资有限公司	董事长	2012年10月30日		是
桂晓斌	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	总经理	2012年12月25日		是
桂晓斌	安徽辉隆集团五禾农资有限公司	董事	2012年10月30日		否
桂晓斌	安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司	董事长	2009年12月01日		否
马长安	安徽天象（集团）有限责任公司	副总经理	2007年06月01日		是
马长安	安徽天鑫置业有限责任公司	总经理	2007年06月01日		是
吴师斌	安徽新洲律师事务所	副主任	2001年05月01日		是
赵惠芳	安徽江淮汽车股份有限公司	独立董事	2012年02月09日	2015年02月08日	是
赵惠芳	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2012年02月20日	2015年02月20日	是
赵惠芳	安徽华星化工股份有限公司	独立董事	2010年04月08日	2013年04月08日	是
赵惠芳	安徽铜峰电子股份有限公司	独立董事	2012年05月31日	2015年05月31日	是
程书泉	安徽辉隆置业发展有限公司	董事长	2010年03月01日		否
何 翔	安庆市皖农贸易有限责任公司	董事	2007年11月01日		否
黄 勇	安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	董事	2008年03月01日		否

黄 勇	瑞美丰有限公司	董事长	2008 年 06 月 01 日		否
黄 勇	广东辉隆农资有限公司	董事长	2013 年 01 月 08 日		否
黄 勇	陕西辉隆农资有限公司	董事长	2013 年 01 月 01 日		否
黄 勇	海南省农业生产资料有限公司	副董事长	2013 年 01 月 08 日		否
黄 勇	安徽新中远化工科技有限公司	董事			否
唐桂生	安徽辉隆集团新安农资有限公司	董事长	2012 年 11 月 20 日		否
唐桂生	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	董事长	2012 年 12 月 25 日		否
唐桂生	安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	董事长	2012 年 06 月 05 日		否
唐桂生	安徽天禾农业科技股份有限公司	董事			否
王传友	上海瑞美丰国际贸易有限公司	董事长	2004 年 03 月 01 日		否
王传友	黑龙江瑞美丰贸易有限公司	董事长	2008 年 02 月 01 日		否
王传友	安徽瑞丰化肥贸易有限公司	董事长	2008 年 03 月 01 日		是
李 锐	安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	董事长	2011 年 05 月 10 日		否
李 锐	吉林市辉隆肥业有限公司	董事长	2011 年 06 月 30 日		否
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

根据经营目标完成情况和个人绩效考核情况，由公司审计部考核，薪酬与考核委员会审议批准执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
李永东	董事长;总经理	男	49	现任	50.48		50.48

曹 斌	董事	男	49	现任			
汪 斌	董事	男	46	现任			
孙红星	董事	男	48	现任	29.61		29.61
朱金和	董事	男	50	现任	80.09		80.09
桂晓斌	董事	男	38	现任	37.01		37.01
赵惠芳	独立董事	女	61	现任	6		6
马长安	独立董事	男	62	现任	6		6
吴师斌	独立董事	男	47	现任	6		6
程书泉	监事会主席	男	57	现任	50.28		50.28
何 翔	监事	男	45	现任			
肖本余	职工代表监事	男	49	现任	12.98		12.98
黄 勇	副总经理	男	51	现任	38.61		38.61
唐桂生	副总经理	男	48	现任	38.58		38.58
魏 翔	财务总监;副总经理	男	48	现任	38.58		38.58
王传友	副总经理	男	49	现任	19.69		19.69
李 锐	副总经理	女	47	现任	38.55		38.55
邓顶亮	董事会秘书	男	44	现任	29.61		29.61
合计	--	--	--	--	482.07	0	482.07

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

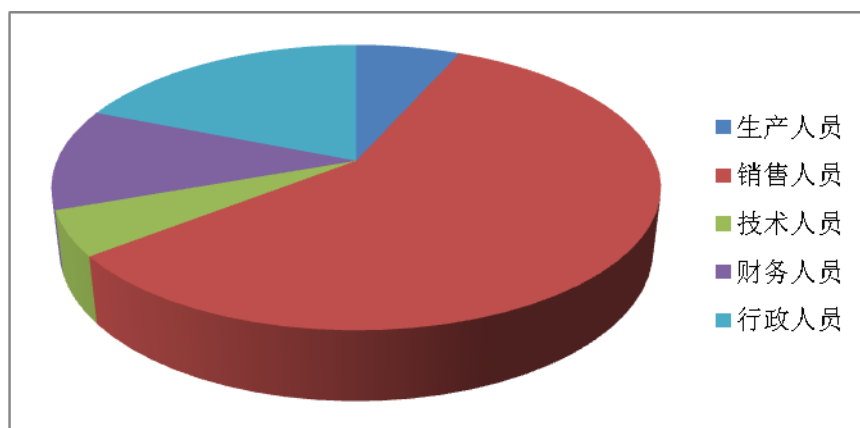
#### 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工1162人，具体情况如下：

##### （一）专业结构

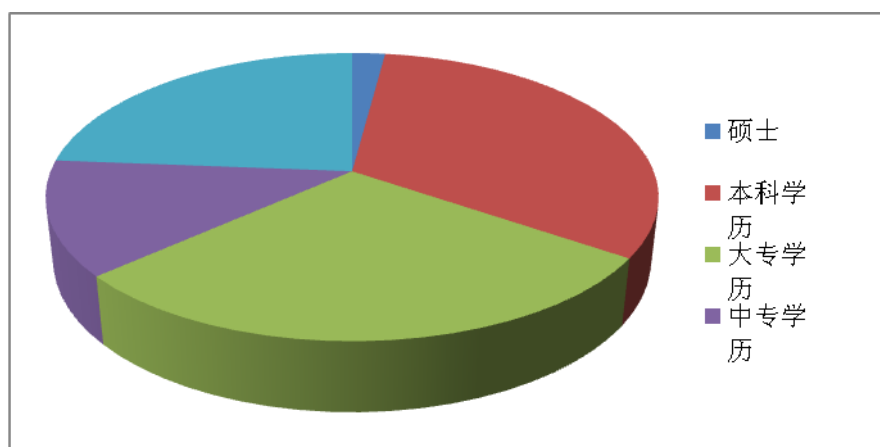
专 业	员工人数（人）	占总人数比例（%）
生产人员	77	6.63
销售人员	672	57.83

技术人员	59	5.08
财务人员	134	11.53
行政人员	220	18.93
合 计	1162	100



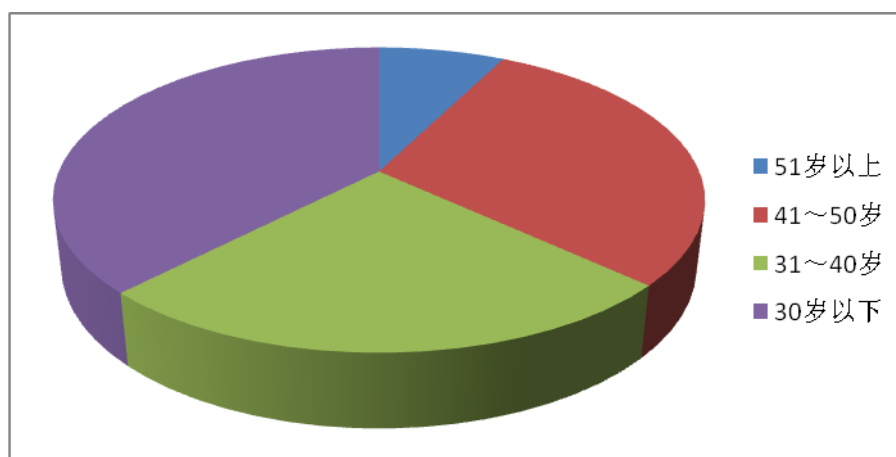
## (二) 受教育程度

学 历	员工人数 (人)	占总人数比例 (%)
硕士	24	2.07
本科学历	377	32.44
大专学历	336	28.92
中专学历	149	12.82
高中及以下	276	23.75
合 计	1162	100



## (三) 年龄分布

年 龄	员工人数（人）	占总人数比例（%）
51 岁以上	87	7.49
41~50 岁	341	29.35
31~40 岁	296	25.47
30 岁以下	438	37.69
合 计	1162	100



公司劳动用工实行合同制，员工一经聘用即签订劳动合同，并报地方劳动和社会保障部门备案。根据国家及省市有关规定，公司为员工建立起健全的基本社会保障体系。公司不存在需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规，规范地召集、召开股东大会，能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。并严格按照《公司章程》规定将相关决策事项提交股东大会审批，确保股东对公司决策事项的参与权和表决权。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会、高管层和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会、董事会依法做出，公司控股股东严格按照相关法律法规规定和承诺，规范自己的行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事的选聘，严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。截止报告期末，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（会计、法律及行业专家各1名）。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，对公司和股东负责。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事的选聘，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》

等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司上市后指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得相关信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，对投资者的提问均能及时给予回复。

#### 7、关于相关利益者

公司重视社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作与沟通，努力实现股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年3月21日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《内幕信息知情人报备制度》，规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

2011年11月25日，中国证监会正式实施《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（简称“规定”），公司及时组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流，并按照《规定》的格式修订了《内幕信息知情人报备制度》，经公司2012年4月18日召开的第二届董事会第五次会议审议通过，确保规定的有关精神得以明确落实。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对定期报告等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 22 日	1、关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案；2、关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案；3、关于公司 2011 年年度报告及摘要的议案；4、关于公司 2011 年度财务决算与 2012 年度财务预算报告的议案；5、关于公司 2011 年度	审议通过	2012 年 05 月 23 日	2012-022；《2011 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》。



		利润分配预案的议案；6、关于公司2011年度内部控制自我评价报告的议案；7、关于公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案；8、关于公司2012年预计日常关联交易的议案；9、关于公司对控股子公司提供财务资助的议案；10、关于续聘大华会计师事务所有限公司为公司2012年度财务报告审计机构的议案；11、关于修订《公司章程》的议案。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年第一次临时股东大会	2012年02月08日	1、关于对控股子公司提供担保的议案	审议通过	2012年02月09日	2012-006;《2012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》。
2012年第二次临时股东大会	2012年07月19日	1、关于公司对中城建第六工程局集团有限公司提供财务资助的议案	审议通过	2012年07月20日	2012-035;《2012年第二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》。
2012年第三次临时股东大会	2012年09月12日	1、关于对控股子公司提供担保的议案; 2、关于修订《公司章程》的议案。	审议通过	2012年09月13日	2012-046;《2012年第三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》。
2012年第四次临时	2012年11月02日	1、关于公司对芜湖	审议通过	2012年11月05日	2012-057;《2012年

股东大会		伟明房地产有限责任公司提供财务资助的议案			第四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》。
------	--	----------------------	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵惠芳	14	13	1	0	0	否
吴师斌	14	13	1	0	0	否
马长安	14	14	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责。

报告期内，赵惠芳女士召集并主持召开了5次审计委员会会议，审议公司各定期报告、募集资金使用和存放情况、内审部门日常审计、专项审计及工作计划、内控管理制度等事项，针对内审部门发现的问题及时向董事会进行反馈。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。同时，审计委员会也对审计机构2012年度审计工作进行了评价和总结，认为大华会计师事务所所在对公司2012年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司2012年度财务报告的审计工作。

在公司2012年年报及相关资料的编制过程中，审计委员会严格按照《独立董事工作制度》及《董事会审计委员会实施细则》的要求，与公司高管层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营情况，听取了相关人员的情况汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与外部审计机构共同讨论确定审计工作的重点范围，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料，并与年审会计师会面，就审计过程中发现的问题进行了有效沟通，以确保审计报告真实、准确、完整的反映公司情况，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

#### 2、董事会提名委员会履职情况

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，马长安先生召集并主持召开了1次提名委员会会议，对公司推选总经理助理的任职资格进行审查。

#### 3、董事会战略委员会履职情况

战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人。报告期内，李永东先生召集并主持召开了4次战略委员会会议，审议公司发展战略和收购重组事项，并提交董事会审议。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》及其他有关规定，结合公司2012年度经营管理目标、绩效考核标准和程序，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为：公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核体系，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

报告期内，公司经营管理稳定，内部机构完善，能够独立规范运作。

#### 1、业务独立情况

公司的业务完全独立于控股股东，拥有独立完整的采购生产系统和销售网络，具备独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，业务上不存在对控股股东及其关联企业的依赖。公司控股股东和实际控制人已向公司出具承诺函，

承诺并严格遵守避免与公司发生同业竞争。

## 2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于股东单位。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定合法产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员做出人事任免决定的情形。

## 3、资产独立情况

公司资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方。公司业务和生产经营必需的土地、房产、机器设备及其它资产权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东占用而损害公司利益的情况。

## 4、机构独立情况

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展经营管理活动。公司各职能部门的运作不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的现象。

## 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，按照《企业会计制度》建立了独立的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行独立开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司没有为控股股东及实际控制人控制的其他企业提供担保。

## 七、同业竞争情况

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做出如下承诺：“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。

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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，高级管理人员的管理能力、工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会于每年初根据年度经营目标确定年度薪酬考核体系和指标，并提交董事会审议通过后执行；于每年度终了依据既定方案考核经营成果，确定高级管理人员年度薪酬。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身实际以及发展需要，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，制定了一整套贯穿于公司生产经营管理各个层面的内部控制制度体系，并及时根据最新的法律、法规不断完善，在日常工作中严格遵照执行，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。

#### 1、内控管理控制

为了不断提高公司运作水平，实现公司治理的规范化、标准化，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规进行有效控制和管理。公司除了按国家颁布的相关法律制定和不断完善《公司章程》外，还先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会各专业委员会实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》、《关联交易制度》、《重大决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等多项有效的内部控制制度。报告期内公司还根据经营管理需要补充、完善了《期货套期保值业务管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《对外投资操作细则与流程》、《商品质量管理办法》等内部控制制度。

#### 2、财务管理控制

公司拥有自己独立的财务部门，能够严格执行《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规。公司建立了独立的会计核算体系和较为完善的公司内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件。按照证监会的要求及时、准确、完整地提供公司财务会计报告，如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行自己的社会责任与义务。公司对控股子公司实行财务负责人委派制度，进一步强化对子公司的财务核算与管理。负责审计公司财务会计报告的会计师事务所历年均出具了无保留意见的审计报告。公司能够独立做出财务决策，独立开设银行开户，并依法单独纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况。为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，公司建立了一系列财务管理内部控制制度。主要有：《资金管理办法》、《经营目标考核及分配管理办法》、《费用管理办法》、《资产管理办法》、《发票管理办法》等。

#### 3、人力资源管理控制

公司制定了较完善的人力资源管理制度，对公司人员的招聘、考核、奖惩、培训等进行了相应的规范；公司建立了以经营目标考核为主要内容的考评、激励和约束机制。根据年度和任期经营目标以及重点工作，公司实行分层考核管理制度，并将考核结果作为个人薪酬核定、晋升、调动、解聘的主要依据，从而实现对所有人员的激励与约束。对高管人员实行薪酬收入与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩办法，从而更好地确保将公司高管人员的个人利益与公司的长远发展相结合。通过《公司章程》、签订《劳动合同》、预算管理、高管人员职权与经济责任、财务、人事等管理制度的规定，对高管人员履行职责的行为、权限做了相应的约束。

#### 4、内部审计控制

公司在董事会审计委员会下设立审计部，审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，根据公司制定的《内部审计制度》规定，形成了以董事会审计委员会为核心的三级内部检查、监督机制。审计部作为公司董事会审计工作的执行机构，审计部在董事会审计委员会指导和监督下独立开展审计工作，对公司财务管理、内控制度建立和执行情况进行内部审计监督。审计部行使审计权，不受其他部门或个人干涉。公司审计部配置专职内部审计人员 6 名，定期与不定期的对公司各部室、控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，出具内部审计报告，并及时报告公司董事会审计委员会。保证公司各项经营活动的规范化运作，促进内部控制制度得到有效的贯彻。

#### 5、经营管理控制

公司根据行业特点建立了一系列业务管理办法，如《合同管理办法》、《业务管理办法》、《物流工作流程管理办法》、《市场巡查管理办法》、《配送中心管理办法》等，明确各业务岗位工作职责，使业务整个流程处于受控状态，确保各项资金、商品安全。公司在商品销售管理上实行“配送中心+加盟店”的销售模式，不断扩大终端市场的掌控能力，提高市场占有率，同时积极实施“中国辉隆”和品牌发展战略，为此，公司针对不同商品特性以及市场需求，制定了一系列的销售管理制度，对销售市场的管理及货款的回笼实施了较为严格的区域划分和全程控制。

#### 6、信息披露控制

公司建立了《信息披露事务管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，明确了重大信息的范围、内容、未公开重大信息的传递、审核、披露流程以及各相关部门、子公司重大信息报告责任人等事项。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

对照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，公司根据自身行业特点和实际经营情况，制定了一系列内控管理制度，基本符合国家有关法规和证券监管部门的要求。相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个环节，与当前公司经营管理实际情况相匹配，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，保证了公司经营的有序进行，公司内部控制制度执行情况较好。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司 2012 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露	2013 年 04 月 24 日

日期	
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网,公告编号 2013-013

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，安徽辉隆农资集团股份有限公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2013]004588 号

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2013]004588号

#### 安徽辉隆农资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽辉隆农资集团股份有限公司(以下简称辉隆农资公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是辉隆农资公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,辉隆农资公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了辉隆农资公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吕勇军

中国·北京

中国注册会计师：唐 尧

二〇一三年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	904,479,361.61	844,152,903.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,722,510.00	
应收票据	266,662,309.23	165,658,895.99
应收账款	188,059,363.05	160,120,106.62
预付款项	1,484,670,884.17	1,777,967,923.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,969,476.44	2,121,180.32
应收股利		
其他应收款	18,456,761.68	75,507,433.40
买入返售金融资产		
存货	1,821,656,823.59	1,916,699,194.42

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,761,299.74	
流动资产合计	4,707,438,789.51	4,942,227,637.53
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,058,000.00	600,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	247,596,992.29	162,813,202.27
投资性房地产	45,347,777.60	47,853,007.63
固定资产	263,350,131.94	177,322,844.19
在建工程	30,691,091.26	34,101,837.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,980,284.37	
油气资产		
无形资产	142,651,684.27	82,480,249.20
开发支出		
商誉	12,485,044.87	1,177,343.52
长期待摊费用	19,624,387.28	14,148,933.79
递延所得税资产	15,280,922.32	4,436,330.99
其他非流动资产	480,000,000.00	
非流动资产合计	1,264,066,316.20	524,934,248.81
资产总计	5,971,505,105.71	5,467,161,886.34
流动负债：		
短期借款	2,031,683,177.27	2,198,758,794.01
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	927,786,050.60	448,421,200.00
应付账款	106,657,779.94	111,298,344.57
预收款项	730,403,328.87	659,814,369.03
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,889,848.60	3,346,126.88
应交税费	37,581,404.14	20,521,601.14
应付利息	3,576,237.83	3,819,716.98
应付股利	20,916.00	20,916.00
其他应付款	94,259,596.58	58,748,035.32
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,935,858,339.83	3,504,749,103.93
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	5,764,529.99	3,465,050.00
非流动负债合计	5,764,529.99	3,465,050.00
负债合计	3,941,622,869.82	3,508,214,153.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	478,400,000.00	239,200,000.00
资本公积	1,045,047,333.91	1,312,854,390.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,235,321.92	34,743,879.99
一般风险准备		
未分配利润	314,947,553.74	312,629,638.32
外币报表折算差额	2,173,205.67	2,504,230.96
归属于母公司所有者权益合计	1,888,803,415.24	1,901,932,139.37
少数股东权益	141,078,820.65	57,015,593.04

所有者权益（或股东权益）合计	2,029,882,235.89	1,958,947,732.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,971,505,105.71	5,467,161,886.34

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	578,834,364.61	539,677,479.66
交易性金融资产	4,722,510.00	
应收票据	181,138,799.90	80,975,449.00
应收账款	1,044,950.60	3,070,257.33
预付款项	343,987,527.56	741,652,966.85
应收利息	2,969,476.44	2,121,180.32
应收股利		
其他应收款	590,467,584.87	1,075,938,561.02
存货	587,177,970.51	515,431,225.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,063,000.00	
流动资产合计	2,305,406,184.49	2,958,867,119.69
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	966,106,574.31	719,973,529.52
投资性房地产	45,347,777.60	47,853,007.63
固定资产	80,027,091.15	87,486,393.04
在建工程	154,000.00	8,463,098.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	26,948,616.29	15,312,461.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,960,260.78	804,729.23
其他非流动资产	480,000,000.00	
非流动资产合计	1,601,544,320.13	879,893,219.31
资产总计	3,906,950,504.62	3,838,760,339.00
流动负债：		
短期借款	965,956,051.00	1,395,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	554,424,336.00	290,330,000.00
应付账款	1,442,226.22	3,435,809.01
预收款项	452,153,837.47	359,753,647.97
应付职工薪酬		
应交税费	26,629,578.07	16,146,371.12
应付利息	1,749,657.83	2,726,237.01
应付股利	20,916.00	20,916.00
其他应付款	59,235,385.84	7,971,398.81
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,061,611,988.43	2,075,384,379.92
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	2,061,611,988.43	2,075,384,379.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	478,400,000.00	239,200,000.00

资本公积	1,055,443,533.44	1,299,755,395.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,877,981.92	32,386,539.99
一般风险准备		
未分配利润	265,617,000.83	192,034,023.49
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,845,338,516.19	1,763,375,959.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,906,950,504.62	3,838,760,339.00

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

### 3、合并利润表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	11,208,858,671.70	9,248,908,822.60
其中：营业收入	11,208,858,671.70	9,248,908,822.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,235,070,607.42	9,142,136,473.68
其中：营业成本	10,777,306,593.04	8,746,199,243.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,312,106.48	1,760,110.42
销售费用	208,833,945.17	195,777,028.31
管理费用	99,020,640.82	91,394,402.09
财务费用	118,345,050.51	90,758,250.09

资产减值损失	28,252,271.40	16,247,438.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-16,904.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	48,188,267.76	-742,099.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,741,796.58	-8,119,628.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,959,428.04	106,030,249.06
加：营业外收入	75,767,251.25	41,128,098.39
减：营业外支出	2,029,641.03	691,652.61
其中：非流动资产处置损失	623,200.93	61,320.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,697,038.26	146,466,694.84
减：所得税费用	26,663,471.88	39,572,631.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,033,566.38	106,894,063.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润	3,890,702.18	8,894,751.84
归属于母公司所有者的净利润	69,880,120.35	106,168,750.99
少数股东损益	-846,553.97	725,312.16
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.23
（二）稀释每股收益	0.15	0.23
七、其他综合收益	-335,317.35	2,951,333.31
八、综合收益总额	68,698,249.03	109,845,396.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,549,095.06	109,082,307.23
归属于少数股东的综合收益总额	-850,846.03	763,089.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

#### 4、母公司利润表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,075,817,165.94	2,324,939,849.75
减：营业成本	2,935,656,976.06	2,175,023,841.15
营业税金及附加	2,091,498.79	1,102,013.24
销售费用	44,766,589.96	33,375,774.89
管理费用	31,614,980.84	38,728,661.55
财务费用	8,082,500.68	5,649,730.34
资产减值损失	11,620,222.19	3,081,421.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-16,904.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	98,976,378.61	31,992,462.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,797,154.06	-8,119,628.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	140,943,872.03	99,970,869.67
加：营业外收入	15,396,878.34	6,052,259.59
减：营业外支出		82,559.52
其中：非流动资产处置损失		2,559.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	156,340,750.37	105,940,569.74
减：所得税费用	21,426,331.10	18,783,673.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	134,914,419.27	87,156,896.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.18
（二）稀释每股收益	0.28	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	134,914,419.27	87,156,896.56

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

## 5、合并现金流量表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,546,491,163.20	9,392,052,174.81



客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,155,665.51	4,466,430.08
收到其他与经营活动有关的现金	210,005,865.14	433,289,787.91
经营活动现金流入小计	11,763,652,693.85	9,829,808,392.80
购买商品、接受劳务支付的现金	10,274,710,721.80	10,644,548,692.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,068,321.85	80,970,736.40
支付的各项税费	52,549,158.08	63,315,116.50
支付其他与经营活动有关的现金	317,518,122.93	533,806,099.68
经营活动现金流出小计	10,721,846,324.66	11,322,640,645.21
经营活动产生的现金流量净额	1,041,806,369.19	-1,492,832,252.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		29,700.00
取得投资收益所收到的现金	45,909,226.72	9,728,341.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,924,667.15	646,745.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,482,419.61

投资活动现金流入小计	48,833,893.87	11,887,206.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,316,582.60	59,450,884.33
投资支付的现金	585,132,707.18	30,400,991.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	77,050,871.08	16,575,761.22
支付其他与投资活动有关的现金	6,230,763.00	1,980,000.00
投资活动现金流出小计	818,730,923.86	108,407,636.95
投资活动产生的现金流量净额	-769,897,029.99	-96,520,430.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,540,464.00	1,325,641,439.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,199,976,939.16	2,769,821,942.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00	232,495,554.00
筹资活动现金流入小计	3,258,517,403.16	4,327,958,935.13
偿还债务支付的现金	3,367,052,555.90	2,034,658,795.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	197,344,850.48	135,488,641.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		271,866,925.96
筹资活动现金流出小计	3,564,397,406.38	2,442,014,362.94
筹资活动产生的现金流量净额	-305,880,003.22	1,885,944,572.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-470,641.99	-1,303,942.83
五、现金及现金等价物净增加额	-34,441,306.01	295,287,946.69
加：期初现金及现金等价物余额	666,884,491.85	371,596,545.16
六、期末现金及现金等价物余额	632,443,185.84	666,884,491.85

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,135,975,736.73	2,376,305,044.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	632,688,324.72	109,919,028.08
经营活动现金流入小计	3,768,664,061.45	2,486,224,072.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,413,867,291.21	2,884,053,178.85
支付给职工以及为职工支付的现金	16,853,083.99	27,399,830.48
支付的各项税费	24,630,350.77	20,124,895.50
支付其他与经营活动有关的现金	108,480,019.59	486,092,474.84
经营活动现金流出小计	2,563,830,745.56	3,417,670,379.67
经营活动产生的现金流量净额	1,204,833,315.89	-931,446,306.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	101,646,288.21	44,112,091.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,180.00	89,020.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,805,468.21	44,201,111.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,724,518.70	20,410,204.91
投资支付的现金	755,844,475.01	461,827,952.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	762,568,993.71	482,238,157.53
投资活动产生的现金流量净额	-660,763,525.50	-438,037,046.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		1,302,266,439.05
取得借款收到的现金	1,345,956,051.00	1,860,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,362,956,051.00	3,162,266,439.05
偿还债务支付的现金	1,775,000,000.00	1,433,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,843,483.55	94,105,363.98
支付其他与筹资活动有关的现金		36,600,000.00
筹资活动现金流出小计	1,906,843,483.55	1,563,705,363.98
筹资活动产生的现金流量净额	-543,887,432.55	1,598,561,075.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	182,357.84	229,077,722.16
加：期初现金及现金等价物余额	394,605,700.51	165,527,978.35
六、期末现金及现金等价物余额	394,788,058.35	394,605,700.51

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	239,200,000.00	1,312,854,390.10			34,743,879.99		312,629,638.32	2,504,230.96	57,015,593.04	1,958,947,732.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	239,200,000.00	1,312,854,390.10			34,743,879.99		312,629,638.32	2,504,230.96	57,015,593.04	1,958,947,732.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	239,200,000.00	-267,807,056.19			13,491,441.93		2,317,915.42	-331,025.29	84,063,227.61	70,934,503.48
(一) 净利润							69,880,120.35		-846,553.97	69,033,566.38
(二) 其他综合收益								-331,025.29	-4,292.06	-335,317.35

							5.29		5
上述（一）和（二）小计						69,880,120.35	-331,025.29	-850,846.03	68,698,249.03
（三）所有者投入和减少资本		-28,607,056.19						89,131,063.64	60,524,007.45
1. 所有者投入资本								41,540,464.00	41,540,464.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-28,607,056.19						47,590,599.64	18,983,543.45
（四）利润分配				13,491,441.93		-67,562,204.93		-4,216,990.00	-58,287,753.00
1. 提取盈余公积				13,491,441.93		-13,491,441.93			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-47,840,000.00		-4,216,990.00	-52,056,990.00
4. 其他						-6,230,763.00			-6,230,763.00
（五）所有者权益内部结转	239,200,000.00	-239,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	239,200,000.00	-239,200,000.00							
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	478,400,000.00	1,045,047,333.91		48,235,321.92		314,947,553.74	2,173,205.67	141,078,820.65	2,029,882,235.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	112,000,000.00	138,337,063.19			25,634,876.65		251,700,653.67	-409,325.28	36,528,218.34	563,791,486.57
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	112,000,000.00	138,337,063.19			25,634,876.65		251,700,653.67	-409,325.28	36,528,218.34	563,791,486.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	127,200,000.00	1,174,517,326.91			9,109,003.34		60,928,984.65	2,913,556.24	20,487,374.70	1,395,156,245.84
(一) 净利润							106,168,750.99		725,312.16	106,894,063.15
(二) 其他综合收益								2,913,556.24	37,777.07	2,951,333.31
上述(一)和(二)小计							106,168,750.99	2,913,556.24	763,089.23	109,845,396.46
(三) 所有者投入和减少资本	37,500,000.00	1,264,217,326.91							22,967,772.47	1,324,685,099.38
1. 所有者投入资本	37,500,000.00	1,264,766,439.05							22,982,400.00	1,325,248,839.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-549,112.14							-14,627.53	-563,739.67
(四) 利润分配					9,109,003.34		-45,239,766.34		-3,243,487.00	-39,374,250.00
1. 提取盈余公积					8,715,689.66		-8,715,689.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,900,000.00		-2,481,250.00	-32,381,250.00
4. 其他					393,313.68		-6,624,076.68		-762,237.00	-6,993,000.00

(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	239,200,000.00	1,312,854,390.10			34,743,879.99		312,629,638.32	2,504,230.96	57,015,593.04	1,958,947,732.41

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	239,200,000.00	1,299,755,395.60			32,386,539.99		192,034,023.49	1,763,375,959.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	239,200,000.00	1,299,755,395.60			32,386,539.99		192,034,023.49	1,763,375,959.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	239,200,000.00	-244,311,862.16			13,491,441.93		73,582,977.34	81,962,557.11
(一) 净利润							134,914,419.27	134,914,419.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							134,914,419.27	134,914,419.27

							9.27	9.27
(三) 所有者投入和减少资本		-5,111,862.16						-5,111,862.16
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		-5,111,862.16						-5,111,862.16
(四) 利润分配					13,491,441.93	-61,331,441.93		-47,840,000.00
1. 提取盈余公积					13,491,441.93	-13,491,441.93		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-47,840,000.00		-47,840,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	239,200,000.00	-239,200,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	239,200,000.00	-239,200,000.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	478,400,000.00	1,055,443,533.44			45,877,981.92	265,617,000.83		1,845,338,516.19

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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			8,715,689.66		48,541,206.90	1,359,523,335.61
(一) 净利润							87,156,896.56	87,156,896.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							87,156,896.56	87,156,896.56
(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					8,715,689.66		-38,615,689.66	-29,900,000.00
1. 提取盈余公积					8,715,689.66		-8,715,689.66	
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								
(七) 其他								

四、本期期末余额	239,200.00 0.00	1,299,755, 395.60			32,386,539 .99		192,034,02 3.49	1,763,375, 959.08
----------	--------------------	----------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	----------------------

法定代表人：李永东

主管会计工作负责人：魏翔

会计机构负责人：方丽华

### 三、公司基本情况

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%

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%

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%

经本公司股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2011]197号“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”，本公司分别于2011年2月21日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）7,500,000股，2011年2月21日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，共计公开发行人民币普通股（A股）37,500,000股，每股发行价格为37.5元。本公司发行后社会公众股为37,500,000股，出资方式全部为货币资金。

本次发行后公司的注册资本为149,500,000.00元。

根据本公司2010年年度股东大会审议通过的《安徽辉隆农资集团股份有限公司2010年度利润分配预案》，以149,500,000股本为基数，用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149,500,000股，增至239,200,000股。本次资本公积转增后公司的注册资本变更为239,200,000.00元。

根据本公司2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配预案的议案》，以239,200,000股本为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由239,200,000股，增至478,400,000股。本次资本公积转增后公司的注册资本变更为478,400,000.00元。

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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

### 2、持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4、可供出售金融资产

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

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

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

### 5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	(1) 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于

	其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。(2) 单独测试未发生减值的应收款项：对已向保险公司投保的应收款项，在扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备；对未向保险公司投保的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合	账龄分析法	单项测试未减值的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

计价方法：加权平均法

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

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。□在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减

值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、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（摊销）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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，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。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### （3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3%	
机器设备	10	3%	9.7%
运输设备	5-10	3%	
其它设备	5	3%	19.4%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （5）其他说明

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

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

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 17、生物资产

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	按照权证可使用期限	直线法
软件	5-10 年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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



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

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

## 24、政府补助

### (1) 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错更正。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的 70%为纳税基准/租金收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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，其他公司的企业所得税税率均按25%执行。

## 2、税收优惠及批文

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。公司销售农产品和工业生产企业原材料（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%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
安徽省 瑞丰化 肥贸易 有限公 司	控股子 公司	合肥市	销售	150000 000	化肥、 农药、 农膜、 农副产 品、化 工产品 及原料 (不含 危险 品)、矿 产品、 纺织	157,754 ,300.00		98.72%	98.72%	是	2,564,2 09.12		

					品、服装, 轻工机电产品销售等								
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	1000000	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	1,000,000.00		100%	100%	是			
黑龙江瑞美丰贸易有限公司	控股子公司的全资子公司	绥芬河市	销售	5000000	货物进出口、技术进出口、边贸项下进口化肥; 化工原料及产品、粮食销售、饲料销售等	5,000,000.00		100%	100%	是			
瑞美丰有限公司	控股子公司的全资子公司	香港	销售	7000000 港币		6,170,500.00		100%	100%	是			
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	10000000	化肥、农膜、农副产品、化工产品及其原料(不含	8,270,000.00		80%	80%	是	1,931,39.53		

					危险 品)、矿 产品、 纺织品 等								
吉林辉 隆贸易 有限公 司	控股子 公司的 全资公 司	长春市	销售	100000 00	化工原 料及产 品(不 含化学 危险 品)、土 特产品 购销、 粮食贸 易、化 肥经销 等	8,000,0 00.00		80%	80%	是	1,131,3 56.32		
安徽省 瑞丰农 业化学 有限公 司	控股子 公司的 子公司	合肥市	销售	500000 0	许可经 营项 目:危 险化学 品销 售;一 般经营 项目: 农药、 化肥、 农膜、 食用农 产品销售 等	3,750,0 00.00		75%	75%	是	1,665,4 02.75		
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	350000 00	农药、 化肥、 农膜、 农用药 械、农 副产 品、化 工产品 及原料 等	38,129, 400.00		96.07%	96.07%	是	2,260,8 20.77		
河南辉 隆农资	控股子 公司的	郑州市	销售	100000 00	农用机 械、农	9,485,6 43.10		70%	70%	是	3,558,2 35.90		

有限公司	子公司				具、农副产品（国家规定须经审批的项目除外）、化工产品及其原料等								
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	500000	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	5,000,000.00		100%	100%	是			
安徽瑞美福植保有限公司	控股子公司的子公司	合肥市	销售	100000	消毒杀虫及虫害治理技术服务；农药（除高剧毒）、化肥、已	510,000.00		51%	51%	是	752,079.91		

					装袋种子、农膜、农用机械、农副产品销售等								
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	控股子公司	合肥市	销售	202201683	因特网信息服务；预包装食品零售。一般经营项目：化肥、农药、农膜、化工产品、农用机械等	277,814,820.90		95.52%	95.52%	是	12,512,259.92		
安徽辉隆泰华肥业有限公司	控股子公司的子公司	和县	生产、销售	10000000	复混肥料、复合肥料销售；化肥、农膜、微肥、农机具、农副产品、化工产品及其原料等	7,100,000.00		71%	71%	是	3,403,335.14		
湖南辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	湘潭市	销售	10000000	国家法律、行政法规或者国务院决定规定允许经	8,220,000.00		82.2%	82.2%	是	1,329,638.81		

					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	控股子公司的孙公司	湘潭市	销售	2000000	化肥、化工原料（不含危险化学品）农副产品的收购及销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
湖北辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	武汉市	销售	10000000	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）	9,500,000.00		95%	95%	是	500,710.96		
安徽辉隆农资	控股子公司的	阜阳市	生产、销售	8000000	复合肥、BB	9,296,000.00		90.63%	90.63%	是	1,334,340.49		



集团阜 阳肥业 有限公 司	全资公 司				肥委托 加工 (有效 期至 2011 年 2 月 9 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 全资公 司	临泉县	种植、 销售	500000 0	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。	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
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	350000 00	农药、 化肥 (凭厂 家授权 经营)、 农膜、 农用药 械、五 金、钢 材、建 材、铝 锭及铝 产品销 售等	35,576, 405.00		96.67%	96.67%	是	1,300.8 17.37		
江苏辉 隆化肥 有限公 司	控股子 公司的 全资公 司	南京市	销售	100000 00	化肥、 农用机 械、矿	10,000, 000.00		100%	100%	是			

司	司				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	10000000	化肥、农膜、农用机械、农用及加工机械、中小农具、农副产品、矿产品、矿山机械、化工产品（不含危险品）、五金、建筑材料、水泥、钢材、办公用品、日用品的销售。（国家政策有专项规定的除外）	10,000,000.00	100%	100%	是				

景德镇市辉隆农资有限责任公司	控股子公司的孙公司	景德镇市	销售	2000000	化肥、农膜、农用机械、农用及加工机械、中小农具、陶瓷、矿山机械等销售	1,020,000.00		51%	51%	是	981,171.83		
广西辉隆农资有限公司	全资子公司	南宁市	销售	10000000	农副产品、建筑材料、化工原料及产品、农用机械等	10,751,572.16		100%	100%	是			
四川辉隆农资有限公司	全资子公司的控股公司	成都市	销售	5000000	一般经营项目（以下范围不含前置许可项目、后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：化肥、化工产品、建筑材料、农用机械的批发和零售	3,900,000.00		94.66%	94.66%	是	80,766.96		
安徽辉	控股子	全椒县	种植业	100000	种植	9,630,0		96.3%	96.3%	是	306,014		

隆集团 全椒生态农业 发展有限公司	公司			00	业、养殖业、 农业生 产资 料、农 机具、 五金交 电、金 属材 料、建 筑材 料、化 工原料 (危险 品除 外)产 品、木 材销 售；农 业技术 咨询服 务、粮 食收购 销售。	00.00					.24		
安徽辉 隆集团 生态园 林有限 公司	控股子 公司的 控股公 司	全椒县	种植业	800000 0	水果、 蔬菜类 种植、 中药 材、银 杏、果 木、林 木培育 种植销 售等； 承接绿 化工程；	4,290,0 00.00		53.63%	53.63%	是	3,306,9 70.12		
陕西辉 隆农资 有限公 司	控股子 公司	西安市	销售	300000 00	农业生 产资 料、农 机具、 农用薄 膜、化 工原料	21,000, 000.00		70%	70%	是	7,848,4 45.84		

					及产品 (易制 毒、危 险、监 控化学 品等专 控除 外)的 销售等								
安徽辉 隆农资 集团农 业科技 有限公 司	控股子 公司	合肥市	销售	300000 00	农业科 技开 发、转 让、咨 询、服 务；农 业生产 资料、 农机 具、农 地膜、 生物肥 料、饲 料、生 物农药 销售等	26,760, 000.00	89.2%	89.2%	是	3,455.0 44.26			
广东辉 隆农资 有限公 司	控股子 公司	广州市	销售	150000 00	销售： 化肥、 农膜、 农机 具、硫 磺、建 筑材 料、农 副产品 (猪牛 羊肉除 外)	9,000,0 00.00	60%	60%	是	5,657.0 56.62			
安徽辉 隆集团 五禾农 资有限 公司	控股子 公司	五河县	生产、 销售	600000 00	有机肥 料、有 机无机 肥料、 复合肥 料、掺	39,500, 000.00	65.83%	65.83%	是	20,449, 488.06			

					混肥料生产加工、委托加工；化肥、农药销售等								
--	--	--	--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股子公司	合肥市	销售	1200000	许可经营项目：环氧氯丙烷。一般经营项目：化肥、轻工原材料、塑料、橡胶及	25,211,460.12		74.25%	74.25%	是	8,698,874.23		

					制品销售等								
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林市辉隆肥业有限公司	控股子公司的全资子公司	吉林市	生产、销售	1500000	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	3,969,475.88		100%	100%	是			
安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股子公司	黄山市	销售	8200000	化学肥料、农药（不含化学危险	24,423,682.62		75.15%	75.15%	是	6,251.571.15		

					品) 农地膜、石膏、农、林、牧、渔机械销售								
安徽辉隆阔海农产品有限公司	控股子公司	合肥市	销售	5000000	许可经营项目：粮食收购。一般经营项目：食用油、饲料原料和农副产品的收购、销售及代理，粮食销售及代理，化肥、微肥、农药、化工原料及产品的销售、仓储及代理。	7,034,751.57		51%	51%	是	6,496,700.59		
海南省农业生产资料有限公司	控股子公司	海口市	销售	100000000	化肥、农药、农膜原料、农具、农机械、复混肥料的经营，化肥储备	78,298,802.45		60%	60%	是	43,302,169.76		



					等。								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年新增合并单位7家。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位7家，原因为：

1、经公司第二届董事会第八次会议批准，用募集资金超额部分收购海南省农业生产资料有限公司60%股权，收购价格为78,298,802.45元。

2、经公司第二届董事会第十次会议批准，使用募集资金超额部分收购安徽辉隆集团新力化工有限公司89.1%股权，收购价格为25,211,460.12元。

3、2012年度设立的控股子公司和孙公司如下：

子公司全称	出资额	直接或间接持股比例(%)	备注
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	26,720,000.00	89.20	控股子公司
广东辉隆农资有限公司	9,000,000.00	60.00	控股子公司
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	39,500,000.00	65.83	控股子公司
景德镇辉隆农资有限责任公司	1,020,000.00	51.00	控股子公司的孙公司
安徽省瑞丰农业化学有限公司	3,750,000.00	75.00	控股子公司的子公司

对于上述增加的子、孙公司，均能直接或间接控制，故将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

名称	变更原因	期初至注销日净利润
安徽辉隆集团舒城农资有限公司	注销	-1,755.56

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	31,991,150.60	1,991,150.60
广东辉隆农资有限公司	14,142,641.55	-857,358.45
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	59,846,321.52	-153,678.48
景德镇辉隆农资有限责任公司	2,002,391.49	2,391.49
安徽省瑞丰农业化学有限公司	6,661,611.01	1,661,611.01
海南省农业生产资料有限公司	108,255,424.37	-3,396,410.81

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
安徽辉隆集团舒城农资有限公司		-1,755.56

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

#### 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
安徽辉隆集团新力化工有限公司	安徽新力投资有限公司和本公司的董事长为同一人，且实际控制人同为安徽省供销合作社联合社。	安徽省供销合作社联合社	424,836,683.91	3,890,702.18	-52,318,495.96

同一控制下企业合并的其他说明

1、经公司第二届董事会第十次会议批准，使用募集资金超额部分收购安徽辉隆集团新力化工有限公司的股权。由于安徽新力投资有限公司和本公司的董事长为同一人，且实际控制人同为安徽省供销合作社联合社，因此本次交易属于同一控制下的企业合并。公司已于 2012 年 8 月份支付了股权收购款并办理了相关股权转移手续，故将 2012 年 8 月 31 日作为合并日。

2、根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定，对于同一控制下的控股合并，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，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都持续计算。在合并当期编制合并财务报表时，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，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

#### 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
海南省农业生产资料有限公司	11,307,701.35	合并成本-合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额

非同一控制下企业合并的其他说明

经公司第二届董事会第八次会议批准，用募集资金超额部分收购海南省农业生产资料有限公司的股权。公司已于 2012 年 6 月份支付了股权收购款并办理了相关股权转移手续，故将 2012 年 6 月 30 日作为购并日。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	335,564.51	--	--	189,566.72
人民币	--	--	328,647.96	--	--	182,648.04
港币	8,530.00	81.09%	6,916.55	8,534.20	81.07%	6,918.68
银行存款：	--	--	629,358,895.79	--	--	647,952,527.18
人民币	--	--	554,560,771.34	--	--	626,950,424.05
美元	11,878,928.00	628.55%	74,665,001.94	3,313,208.69	630.09%	20,876,196.63
港币	164,176.48	81.09%	133,122.51	155,305.91	81.07%	125,906.50
其他货币资金：	--	--	274,784,901.31	--	--	196,010,809.35
人民币	--	--	274,663,180.81	--	--	195,888,811.51
美元	19,365.39	628.55%	121,720.50	19,361.97	630.09%	121,997.84
合计	--	--	904,479,361.61	--	--	844,152,903.25

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	198,210,887.54	86,443,123.17
借款保证金	73,825,288.23	90,825,288.23
合计	272,036,175.77	177,268,411.40

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	4,722,510.00	
合计	4,722,510.00	

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	266,662,309.23	165,658,895.99
合计	266,662,309.23	165,658,895.99

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
史丹利化肥股份有限公司	2012年12月21日	2013年06月21日	8,000,000.00	
史丹利化肥股份有限公司	2012年12月21日	2013年06月21日	8,000,000.00	
史丹利化肥股份有限公司	2012年12月21日	2013年06月21日	8,000,000.00	
史丹利化肥股份有限公司	2012年12月21日	2013年06月21日	8,000,000.00	
史丹利化肥股份有限公司	2012年12月21日	2013年06月21日	8,000,000.00	
合计	--	--	40,000,000.00	--

### 4、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、账龄在一年以内的应收利息	2,121,180.32	11,774,433.89	10,926,137.77	2,969,476.44
合计	2,121,180.32	11,774,433.89	10,926,137.77	2,969,476.44

#### (2) 应收利息的说明

上述应收利息系定期存款和委托贷款的利息收入。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	108,316.72 4.22	55.68%	1,400,327.7 1	1.29%				
按组合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	86,221,270.14	44.32%	5,078,303.60	5.89%	168,735.6 81.55	100%	8,615,574.93	5.11%
组合小计	86,221,270.14		5,078,303.60		168,735.6 81.55	100%	8,615,574.93	5.11%
合计	194,537,99 4.36	--	6,478,631.3 1	--	168,735.6 81.55	--	8,615,574.93	--

应收账款种类的说明

期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及关联方欠款。从账龄上看，公司应收账款账龄大部分为一年以内，应收账款回收正常，周转较快，应收账款资产质量较高。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	70,986,389.30	82.33%	3,549,319.47	165,159,864.62	97.88%	8,257,993.24
1年以内小计	70,986,389.30	82.33%	3,549,319.47	165,159,864.62	97.88%	8,257,993.24
1至2年	15,155,340.34	17.58%	1,515,534.03	3,575,816.93	2.12%	357,581.69
2至3年	49,160.00	0.06%	7,374.00			
3年以上	30,380.50	0.03%	6,076.10			
3至4年	30,380.50	0.03%	6,076.10			

合计	86,221,270.14	--	5,078,303.60	168,735,681.55	--	8,615,574.93
----	---------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
AGRICOLASANTAF.E.	2,866,188.00	42,992.82	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGRIPACS.A.	1,521,091.00	7,605.46	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGRO SUPERIOR S.A.	1,096,005.78	16,440.09	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
ARYSTA LIFE SCIENCE SOUTH AFRICA	6,141,436.34	61,414.36	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
BONQUIMS.A.	4,083,038.68	61,245.58	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
COMPANIA ARGRNTINA DE GRANOS	6,378,502.77	63,785.03	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
COMPANIASSEDEBALS .A.	1,602,793.82	24,041.91	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
DIOFALTRADINGS.A.	12,577,885.41	188,668.28	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
EVERSPRING AGROCHEM CO.LTD.	2,309,430.98	23,094.31	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备

FENASOL S.A.	3,393,667.16	67,873.34	2%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
GRUPO AGROS SRL	9,943,786.71	149,156.80	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
NOVARAS.A.	5,767,511.95	86,512.69	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
REOPENS.A.	1,563,832.40	23,457.49	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
WECAN AGRO S.A.	1,566,338.11	23,495.07	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
WINDSOR CHEMICAL INDUSTRIES SDN BHD	1,046,535.75	5,232.69	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
OTHER	46,458,679.36	555,311.79	1.2%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
合计	108,316,724.22	1,400,327.71	--	--

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星散户	货款		1,323,158.63	无法收回	否
合计	--	--	1,323,158.63	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
RUANGARPASSAGRI CULTURECO.LTD	客户	15,402,303.47	1 年以内	7.92%
DIOFALTRADINGS.A.	客户	12,577,885.41	1 年以内	6.47%
临泉县科技兴农服务有限公司	客户	12,015,796.01	1-2 年	6.18%
GRUPO AGROS SRL	客户	9,943,786.71	1 年以内	5.11%
BONQUIMS.A.	客户	7,702,229.58	1 年以内	3.96%
合计	--	57,642,001.18	--	29.64%

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,049,992.13	100%	1,593,230.45	7.95%	79,568,727.90	100%	4,061,294.50	5.1%
组合小计	20,049,992.13	100%	1,593,230.45	7.95%	79,568,727.90	100%	4,061,294.50	5.1%
合计	20,049,992.13	--	1,593,230.45	--	79,568,727.90	--	4,061,294.50	--

其他应收款种类的说明

期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	10,521,862.08	52.48%	526,093.12	78,827,331.50	99.86%	3,941,366.58
1 年以内小计	10,521,862.08	52.48%	526,093.12	78,827,331.50	99.86%	3,941,366.58
1 至 2 年	9,042,438.74	45.1%	904,243.87	418,630.74	0%	41,863.07
2 至 3 年	162,896.00	0.81%	24,434.40	209,765.66	0%	31,464.85
3 年以上	322,795.31	1.61%	138,459.06	113,000.00	0.14%	46,600.00
3 至 4 年	209,795.31	1.05%	41,959.06	33,000.00	0.03%	6,600.00
4 至 5 年	33,000.00	0.16%	16,500.00	80,000.00	0.11%	40,000.00
5 年以上	80,000.00	0.4%	80,000.00			
合计	20,049,992.13	--	1,593,230.45	79,568,727.90	--	4,061,294.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东禹城中农润田化工有限公司	货款		177,625.00	无法收回	否

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
白沙金凯实业公司	客户	5,857,500.00	1-2 年	29.21%
应收出口退税		3,825,868.95	1 年以内	19.08%
青海盐湖海虹化工股份有限公司	参股公司	3,420,000.00	1 年以内	17.06%
海南亚创林业股份有限公司	客户	2,926,950.00	1-2 年	14.6%

儋州市供销合作联社	往来单位	400,000.00	1 年以内	2%
合计	--	16,430,318.95	--	81.95%

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,363,995,828.27	91.87%	1,750,080,804.82	98.43%
1 至 2 年	118,798,509.22	8%	27,887,118.71	1.57%
2 至 3 年	1,876,546.68	0.13%		
合计	1,484,670,884.17	--	1,777,967,923.53	--

预付款项账龄的说明

#### 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
第一名	109,995,074.00	1年以内为63,000,000.00元，账龄1-2年的金额为46,995,074.00元	货未到
合计	109,995,074.00		

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一	供应商	109,995,074.00	1-2 年	货未到
第二	供应商	85,535,100.00	1 年以内	货未到
第三	供应商	50,000,000.00	1 年以内	货未到
第四	供应商	43,514,330.21	1 年以内	货未到
第五	供应商	42,827,600.19	1 年以内	货未到
合计	--	331,872,104.40	--	--

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,918,359.41		41,918,359.41	27,976,222.80		27,976,222.80
库存商品	1,794,374,392.90	33,664,248.80	1,760,710,144.10	1,887,905,109.00	10,526,000.00	1,877,379,109.00
周转材料	7,017,547.53		7,017,547.53	3,557,188.40		3,557,188.40
消耗性生物资产	12,010,772.55		12,010,772.55	7,786,674.22		7,786,674.22
合计	1,855,321,072.39	33,664,248.80	1,821,656,823.59	1,927,225,194.42	10,526,000.00	1,916,699,194.42

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	10,526,000.00	34,530,130.63		11,391,881.83	33,664,248.80
合计	10,526,000.00	34,530,130.63		11,391,881.83	33,664,248.80

## (3) 存货跌价准备情况

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

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品（日积月累）	15,063,000.00	
其他	698,299.74	
合计	15,761,299.74	

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	1,058,000.00	600,500.00
合计	1,058,000.00	600,500.00

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

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	20%	20%	954,777,921.06	876,203,850.16	78,574,070.90	2,078,470,785.03	-34,440,428.34
马鞍山德善小额贷款有限公司	20%	20%	98,615,859.66	32,153,578.38	66,462,281.28	12,890,801.15	6,462,281.28
广德德善小额贷款有限公司	20%	20%	171,283,200.00	55,700,100.00	115,583,100.00	26,821,711.42	14,081,695.37
合肥德善小额贷款股份有限公司	29.69%	29.69%	306,238,800.00	109,440,860.72	196,797,900.00	57,065,300.00	29,397,500.00

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

## 12、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	权益法	19,430,000.00	22,602,899.85	-6,888,085.67	15,714,814.18	20%	20%				
马鞍山德善小额贷款	权益法	13,658,974.00		14,711,267.16	14,711,267.16	20%	20%				

款有限公司											
广德德善 小额贷款 有限公司	权益法	22,094,31 8.09		24,384,84 4.11	24,384,84 4.11	20%	20%				
合肥德善 小额贷款 股份有限 公司	权益法	54,293,50 1.35	18,714,80 0.00	40,527,65 1.99	59,242,45 1.99	29.69%	29.69%				2,590,000 .00
安徽天禾 农业科技 股份有限 公司	权益法		20,895,50 2.42	-20,895,5 02.42	0.00						
山西天泽 煤化工集 团股份公 司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	3.82%	3.82%				5,579,044 .16
山西丰喜 华瑞煤化 工有限公 司	成本法	13,500,00 0.00	13,500,00 0.00		13,500,00 0.00	4.5%	4.5%				8,232,873 .31
青海盐湖 海虹化工 股份有限 公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	10%	10%				
安徽新中 远化工股 份有限公 司	成本法	26,800,00 0.00	26,800,00 0.00		26,800,00 0.00	11.17%	11.17%				
安徽天禾 农业科技 股份有限 公司	成本法	19,643,61 4.85		19,643,61 4.85	19,643,61 4.85	15.42%	15.42%				
巢湖市巢 联民爆物 品有限公 司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	14.29%	14.29%				4,075,260 .00
安徽帝元 全银农业 股份有限 公司	成本法	1,300,000 .00		1,300,000 .00	1,300,000 .00	10%	10%				

安徽德合典当有限公司	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	8%	8%				
合计	--	243,020,408.29	162,813,202.27	84,783,790.02	247,596,992.29	--	--	--			20,477,177.47

### 13、投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	61,802,220.28		920,172.00	60,882,048.28
1.房屋、建筑物	61,802,220.28		920,172.00	60,882,048.28
二、累计折旧和累计摊销合计	13,949,212.65	2,429,233.56	844,175.53	15,534,270.68
1.房屋、建筑物	13,949,212.65	2,429,233.56	844,175.53	15,534,270.68
三、投资性房地产账面净值合计	47,853,007.63	-2,429,233.56	75,996.47	45,347,777.60
1.房屋、建筑物	47,853,007.63	-2,429,233.56	75,996.47	45,347,777.60
五、投资性房地产账面价值合计	47,853,007.63	-2,429,233.56	75,996.47	45,347,777.60
1.房屋、建筑物	47,853,007.63	-2,429,233.56	75,996.47	45,347,777.60

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,429,233.56

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	217,734,090.68	109,819,114.46	3,601,564.64	323,951,640.50
其中：房屋及建筑物	152,866,158.97	91,885,009.58	167,000.00	244,584,168.55
机器设备	18,854,552.66	8,173,555.77	131,380.00	26,896,728.43
运输工具	33,801,288.72	6,658,768.09	3,193,563.34	37,266,493.47
其他设备	12,212,090.33	3,101,781.02	109,621.30	15,204,250.05

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	40,411,246.49	3,707,703.06	18,999,473.16	2,516,914.15	60,601,508.56
其中：房屋及建筑物	15,130,173.57	1,184,526.94	8,910,145.74	154,880.68	25,069,965.57
机器设备	5,138,746.61	1,242,704.68	2,103,547.97	127,480.00	8,357,519.26
运输工具	14,831,944.21	569,672.74	5,996,223.26	2,181,306.02	19,216,534.19
其他设备	5,310,382.10	710,798.70	1,989,556.19	53,247.45	7,957,489.54
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	177,322,844.19	--			263,350,131.94
其中：房屋及建筑物	137,735,985.40	--			219,514,202.98
机器设备	13,715,806.05	--			18,539,209.17
运输工具	18,969,344.51	--			18,049,959.28
其他设备	6,901,708.23	--			7,246,760.51
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	177,322,844.19	--			263,350,131.94
其中：房屋及建筑物	137,735,985.40	--			219,514,202.98
机器设备	13,715,806.05	--			18,539,209.17
运输工具	18,969,344.51	--			18,049,959.28
其他设备	6,901,708.23	--			7,246,760.51

本期折旧额 18,999,473.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 45,653,997.20 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
合肥化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年
滁州化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年
无为二坝化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年
黄山化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年
利辛配送中心	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年
生产车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2013 年
食堂	吉林市辉隆肥业有限公司	2013 年
宿舍楼	吉林市辉隆肥业有限公司	2013 年
挤压车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2013 年
BB 肥一车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2013 年
BB 肥二车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2013 年

固定资产说明

A. 集团公司用权证号为房地权合产字第628339号房产及附注五(十二)、五(十六)给中国农业发展银行安徽省分行营业部, 借款8,800万元。抵押的房产原值为5,969.40万元, 净值为5,458.94万元。

B. 海南省农业生产资料有限公司用澄房权证老城公字2670、2671、2672、2689、2690号房产及附注五(十六)老城国用(2010)第1271号、老城国用(2011)1320号土地给农业发展银行海南分行, 借款2,700万元。抵押房产原值为3,208.82万元, 净值为3,022.19万元。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西办公楼	8,268,959.00		8,268,959.00	8,268,589.00		8,268,589.00
全椒公司项目	20,000.00		20,000.00	986,096.80		986,096.80
信息化项目	154,000.00		154,000.00	8,083,098.50		8,083,098.50
配送中心项目	7,908,500.28		7,908,500.28	16,764,052.92		16,764,052.92
农业开发智能温室	821,000.00		821,000.00			
山东办公楼	5,433,808.00		5,433,808.00			
黄山新安天都大厦	8,084,823.98		8,084,823.98			
合计	30,691,091.26		30,691,091.26	34,101,837.22		34,101,837.22

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
陕西办公楼		8,268,589.00	370.00								自筹	8,268,959.00
全椒公司项目		986,096.80	2,650,549.00	2,286,353.80	1,330,292.00						自筹	20,000.00
信息化项目	32,730,000.00	8,083,098.50	5,575,643.12		13,504,741.62		52.58				自筹、募投	154,000.00
配送中心项目		16,764,052.92	30,463,669.30	37,225,715.08	2,093,506.86						自筹、募投	7,908,500.28
农业开	2,655,000.00		821,000.00								自筹	821,000.00



发智能温室	0.00		00								00
山东办公楼			5,433,808.00							自筹	5,433,808.00
黄山新安天都大厦			8,084,823.98							自筹	8,084,823.98
湖南长沙办公楼			3,537,060.00	3,537,060.00						自筹	
吉林项目			2,604,868.32	2,604,868.32						自筹	
合计		34,101,837.22	59,171,421.72	45,653,997.20	16,928,540.48	--	--			--	30,691,091.26

## 16、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
林业		5,980,284.37		5,980,284.37
四、水产业				
合计		5,980,284.37		5,980,284.37

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,296,255.55	66,113,228.50	2,441,988.80	150,967,495.25
(1).土地使用权	86,421,544.11	52,555,186.88	2,339,298.80	136,637,432.19
(2).软件	874,711.44	13,558,041.62	102,690.00	14,330,063.06
二、累计摊销合计	4,816,006.35	3,693,245.65	193,441.02	8,315,810.98
(1).土地使用权	4,066,325.98	2,887,806.54	90,751.02	6,863,381.50

(2).软件	749,680.37	805,439.11	102,690.00	1,452,429.48
三、无形资产账面净值合计	82,480,249.20	62,419,982.85	2,248,547.78	142,651,684.27
(1).土地使用权	82,355,218.13	49,667,380.34	2,248,547.78	129,774,050.69
(2).软件	125,031.07	12,752,602.51		12,877,633.58
(1).土地使用权				
(2).软件				
无形资产账面价值合计	82,480,249.20	62,419,982.85	2,248,547.78	142,651,684.27
(1).土地使用权	82,355,218.13	49,667,380.34	2,248,547.78	129,774,050.69
(2).软件	125,031.07	12,752,602.51		12,877,633.58

本期摊销额 3,148,283.12 元。

## 18、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽辉隆阔海农产品有限公司	25,564.96			25,564.96	
安徽辉隆集团新安农资有限公司	1,151,778.56			1,151,778.56	
海南省农业生产资料有限公司		11,307,701.35		11,307,701.35	
合计	1,177,343.52	11,307,701.35		12,485,044.87	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
生物资产土地租赁费	9,888,099.98	20,940,000.00	16,308,099.88		14,520,000.10	
在租赁土地上改扩建形成的资产	1,311,756.92		713,312.40		598,444.52	
租赁仓库改造	1,946,693.97	46,152.33	257,761.13		1,735,085.17	
土地治理费	621,707.00	324,892.00	206,516.43		740,082.57	
房屋租赁及修理费		1,165,700.00	239,736.67		925,963.33	
工厂仓库维修	380,675.92	852,400.05	128,264.38		1,104,811.59	
合计	14,148,933.79	23,329,144.38	17,853,690.89		19,624,387.28	--

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,369,227.77	4,436,330.99
可抵扣亏损	8,125,898.09	
其他	785,796.46	
小计	15,280,922.32	4,436,330.99
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	55,986,653.54	32,873,302.46
应收账款坏账准备	3,847,674.45	1,281,566.68
其他应收款坏账准备	1,000,488.60	107,494.38
存货跌价准备	12,581,888.99	2,795,000.00
合计	73,416,705.58	37,057,363.52

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	15,280,922.32		4,436,330.99	

## 21、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,676,869.43	1,119,259.97	4,223,484.01	1,500,783.63	8,071,861.76
二、存货跌价准备	10,526,000.00	34,530,130.63		11,391,881.83	33,664,248.80

合计	23,202,869.43	35,649,390.60	4,223,484.01	12,892,665.46	41,736,110.56
----	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款		
其中：芜湖伟明房地产有限责任公司	200,000,000.00	
中城建第六工程局集团有限公司	170,000,000.00	
安徽东森投资有限公司	100,000,000.00	
安徽舒绿茶叶有限公司	10,000,000.00	
合计	480,000,000.00	

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		30,908,794.01
抵押借款	115,000,000.00	88,000,000.00
保证借款	956,645,242.77	622,850,000.00
信用借款	960,037,934.50	1,457,000,000.00
合计	2,031,683,177.27	2,198,758,794.01

短期借款分类的说明

(1) 截至2012年12月31日止抵押借款115,000,000.00元，系公司用房屋和土地使用权向银行抵押取得的，详见审计报告附注五、(十二)、(十三)和(十六)所述。

(2) 截至2012年12月31日止保证借款情况如下：

期末保证借款956,645,242.77元，其中控股子公司的借款911,645,242.77元，由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保；另外10,000,000.00元借款系安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司为安徽辉隆泰华肥业有限公司提供担保；30,000,000.00元借款系安徽省瑞丰化肥贸易有限公司为吉林辉隆贸易有限公司提供担保；5,000,000.00元借款系安徽辉隆集团新力化工有限公司为巢湖市新力化工有限公司提供担保。

(3) 年末无逾期未归还的短期借款。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	927,786,050.60	448,421,200.00
合计	927,786,050.60	448,421,200.00

应付票据的说明

截至2012年12月31日止银行承兑汇票余额中有224,940,480.38元票据系公司本部为控股子公司提供担保。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	106,512,065.84	110,996,324.24
1-2年	93,844.10	236,751.53
2-3年	51,870.00	65,268.80
合计	106,657,779.94	111,298,344.57

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

## 26、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	729,943,900.78	658,019,290.96
1-2年	334,091.52	1,748,615.55
2-3年	121,172.05	24,110.52
3年以上	4,164.52	22,352.00
合计	730,403,328.87	659,814,369.03

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

## 27、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,970,803.58	61,989,862.56	61,294,701.91	3,665,964.23
二、职工福利费	125,000.00	4,493,891.87	4,618,891.87	
三、社会保险费	191,119.71	5,999,884.60	6,167,994.78	23,009.53
其中：医疗保险费	35,898.61	1,444,589.63	1,477,803.70	2,684.54
基本养老保险费	155,095.10	4,048,076.70	4,184,847.72	18,324.08
失业保险费	90.00	265,356.00	263,936.25	1,509.75
工伤保险费	-21.60	113,738.67	113,505.77	211.30
生育保险费	57.60	119,595.20	119,372.94	279.86
综合保险费		8,528.40	8,528.40	
四、住房公积金		3,720,520.61	3,720,520.61	
六、其他	59,203.59	1,303,551.52	1,161,880.27	200,874.84
合计	3,346,126.88	77,507,711.16	76,963,989.44	3,889,848.60

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,394,337.75	-15,247,632.30
营业税	949,575.86	33,432.95
企业所得税	28,666,475.84	25,375,119.91
个人所得税	113,008.99	4,592,816.40
城市维护建设税	76,488.90	162,880.15
房产税	1,220,990.33	644,075.92
土地使用税	1,012,004.14	763,674.30
水利基金	10,369,890.36	3,941,177.43
印花税	126,586.62	60,141.56
教育费附加	35,784.39	46,421.72
地方教育费附加	21,939.14	70,140.90
河道维护管理费	12,149.35	
其他税种	370,847.97	79,352.20
合计	37,581,404.14	20,521,601.14

## 29、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,576,237.83	3,819,716.98
合计	3,576,237.83	3,819,716.98

## 30、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付公司股东分红款	20,916.00	20,916.00	股东遗产继承人未明确
合计	20,916.00	20,916.00	--

应付股利的说明

## 31、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	90,877,980.49	54,424,363.21
1—2 年	730,638.66	1,944,326.78
2—3 年	534,442.10	462,493.92
3 年以上	2,116,535.33	1,916,851.41
合计	94,259,596.58	58,748,035.32

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
售房款及维修基金	2,341,532.24	房改房专项基金	售房款及维修基金
江苏金鹰建设有限公司	240,000.00	质保金未到期	保证金

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	占其他应付款总额的比例(%)	性质或内容
上海阔海投资有限公司	70,813,055.98	75.13	调剂资金及利息
预提运杂费	7,134,579.23	7.57	预提运杂费

售房款及维修基金	2,341,532.24	2.48	售房款及维修基金
应付关税	1,282,285.27	1.36	应付关税

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
土地治理项目补贴	1,244,583.33	1,090,050.00
配送中心建设项目补贴	2,250,000.00	2,375,000.00
物流业调整和振兴项目补助	2,000,000.00	
万村千乡配送车	269,946.66	
合计	5,764,529.99	3,465,050.00

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

1、土地治理项目补贴：系根据《全椒县农业综合开发2010年度土地治理项目（种粮大户）单项工程先建后补协议》，本期又收到钢结构粮仓补助272,000.00元，共计收到1,390,000.00元，本年度按照该设备的使用寿命将分配的117,466.67元转入了营业外收入，累计已结转145,416.67元。

2、配送中心建设项目补贴：系根据安徽省发改委皖发改投资（2010）885号文，收到连锁农资物流配送中心建设项目补助共计2,500,000.00元，本年度按照建成的配送中心仓库使用寿命将分配的125,000.00元转入了营业外收入，累计已结转250,000.00元。

3、物流业调整和振兴项目补助：系根据安徽省发改委皖发改投资（2012）142号文，收到的专项建设补助，项目尚未完成。

### 33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,200,000.00			239,200,000.00		239,200,000.00	478,400,000.00

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

根据本公司2011年年度股东大会审议通过，以2011年12月31日总股本23,920万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由23,920万股增至47,840万股。上述股本业经大华会计师事务所有限公司大华验字（2012）189号验资报告验证。

### 34、资本公积

单位：元



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,312,922,415.03		259,299,597.95	1,053,622,817.08
其他资本公积	-68,024.93	1,192,885.45	9,700,343.69	-8,575,483.17
合计	1,312,854,390.10	1,192,885.45	268,999,941.64	1,045,047,333.91

资本公积说明

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,743,879.99	13,491,441.93		48,235,321.92
合计	34,743,879.99	13,491,441.93		48,235,321.92

### 36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	312,629,638.32	--
调整后年初未分配利润	312,629,638.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,880,120.35	--
减：提取法定盈余公积	13,491,441.93	10%
转作股本的普通股股利	47,840,000.00	20%
其他	6,230,763.00	
期末未分配利润	314,947,553.74	--

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,194,167,105.06	9,238,895,330.63
其他业务收入	14,691,566.64	10,013,491.97
营业成本	10,777,306,593.04	8,746,199,243.95

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81	9,238,895,330.63	8,743,204,615.35
合计	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81	9,238,895,330.63	8,743,204,615.35

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	8,355,250,709.92	8,034,129,082.44	7,309,273,791.71	6,891,955,685.42
农药	747,048,235.48	686,155,111.62	529,702,199.55	493,701,224.79
农副产品	1,374,485,557.20	1,352,411,984.45	527,516,577.54	507,354,125.95
化工产品	667,004,584.16	647,951,494.53	764,712,079.40	743,831,622.00
其他	50,378,018.30	49,718,150.77	107,690,682.43	106,361,957.19
合计	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81	9,238,895,330.63	8,743,204,615.35

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	10,758,988,277.01	10,365,747,441.05	8,130,156,879.62	7,716,632,169.91
外销	435,178,828.05	404,618,382.76	1,108,738,451.01	1,026,572,445.44
合计	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81	9,238,895,330.63	8,743,204,615.35

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户	263,711,210.54	2.35%
客户	197,920,646.50	1.77%
客户	180,812,652.07	1.61%
客户	178,026,858.63	1.59%
客户	160,380,124.16	1.43%
合计	980,851,491.90	8.75%

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,085,991.66	573,013.51	
城市维护建设税	712,919.28	694,957.72	
教育费附加	350,192.03	300,083.13	
地方教育费附加	163,003.51	192,056.06	
合计	3,312,106.48	1,760,110.42	--

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,030,687.48	43,731,639.69
运杂费	146,221,861.40	130,778,657.33
广告宣传费	6,129,468.86	6,223,756.27
差旅费	12,659,286.76	10,007,143.67
其他	3,792,640.67	5,035,831.35
合计	208,833,945.17	195,777,028.31

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,318,509.72	34,016,314.04
办公费	13,472,448.18	12,219,563.90
折旧及摊销	19,939,902.50	14,910,992.17
税费	13,996,261.70	9,557,361.56
招待费	7,913,466.83	7,744,995.96
保险费	4,226,961.52	2,515,364.01
租赁费	1,217,125.74	4,347,897.71
其他	6,935,964.63	6,081,912.74
合计	99,020,640.82	91,394,402.09

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,044,381.33	99,091,140.75
减：利息收入	-30,204,915.23	-13,012,353.20
加：汇兑损失	470,641.99	1,303,942.83
减：汇兑收益		
手续费及其他	3,034,942.42	3,375,519.71
合计	118,345,050.51	90,758,250.09

## 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-16,904.00	
合计	-16,904.00	

公允价值变动收益的说明

## 43、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,897,177.47	7,378,341.43
权益法核算的长期股权投资收益	2,741,796.58	-8,119,628.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-811.49	-812.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	973,187.15	
其他	26,576,918.05	
合计	48,188,267.76	-742,099.86

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西天泽煤化工集团	5,579,044.16		
山西丰喜华瑞煤化工公司	8,232,873.31	5,708,341.43	
中国石化上海石油化工股份有限公司	10,000.00	10,000.00	
巢湖市巢联民爆物品有限公司	4,075,260.00		

合肥德善小额贷款股份有限公司		1,650,000.00	
合计	17,897,177.47	7,368,341.43	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合肥德善小额贷款股份有限公司	7,538,950.64		
安徽辉隆阔海农产品有限公司		-1,041,667.51	
安徽天禾农业科技股份有限公司	-1,251,887.57	1,999,304.83	
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	-6,888,085.67	-9,077,266.14	
马鞍山德善小额贷款有限公司	1,052,293.16		
广德德善小额贷款有限公司	2,290,526.02		
合计	2,741,796.58	-8,119,628.82	--

## 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,431,658.45	6,675,672.80
二、存货跌价损失	32,683,929.85	9,571,766.02
合计	28,252,271.40	16,247,438.82

## 45、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	214,669.81	197,768.28	214,669.81
其中：固定资产处置利得	214,669.81	197,768.28	214,669.81
政府补助	68,203,641.35	34,922,712.80	39,282,524.01
违约金及罚款收入	7,083,278.45		7,083,278.45
无法支付的应付款项		1,664,774.59	
其他	265,661.64	4,342,842.72	265,661.64
合计	75,767,251.25	41,128,098.39	46,846,133.91

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国储补贴	21,853,800.00		财建（2012）1463 号、财建（2012）1582 号
省储补贴	6,941,600.00		财建【2012】866 号、财建【2012】1852 号、琼财建【2012】1291 号、琼供【2012】266 号
市储贴息	80,000.00		黄供办[2012]48 号
新网工程	6,552,790.00		财建【2012】232 号、财建[2、012]917 号琼财建【2012】1334 号
万村千乡	2,463,653.34		皖商建函【2011】20、74 号；财企财企【2012】2133 号
信保补贴	679,000.00		商请兑现 2011 年出口信保补贴的函
境外开拓补贴	440,000.00		财企【2012】2132 号
现代物流振兴工程补贴	125,000.00		皖发改投资（2010）885 号
科技兴农和农业社会化建设补贴	16,439,680.00		宣政秘[2012]424 号
上市补贴	10,780,500.00		皖财经（2011）1550 号、合政（2011）53 号
税收返还	229,176.00		与绥芬河市财政局协议
困难企业社保补贴款	40,000.00		
土地税返还	45,717.34		
土肥站配方肥补贴款	26,900.00		
其他	786,067.00		
土地治理单项工程	117,466.67		全椒县农业综合开发 2010 年度土地治理项目单项工程先建后补协议
土地流转补贴	491,000.00		关于拨付 2012 年农资综合补贴资金（指标）的通知
农业种植补贴	61,291.00		关于拨付 2012 年粮食直接补贴（指标）的通知
物流达标奖励款	50,000.00		黄山市发展和改革委员会文件/黄发改商贸[2012]59 号
合计	68,203,641.35	34,922,712.80	--

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	623,200.93	61,320.70	623,200.93
其中：固定资产处置损失	263,429.05	61,320.70	263,429.05
无形资产处置损失	359,771.88		359,771.88
对外捐赠	15,000.00	80,000.00	15,000.00
非常损失	767,146.83	512,929.03	767,146.83
罚款支出	29,543.27	37,402.88	29,543.27
违约金等	594,750.00		594,750.00
合计	2,029,641.03	691,652.61	2,029,641.03

#### 47、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,508,032.16	42,343,187.21
递延所得税调整	-10,844,560.28	-2,770,555.52
合计	26,663,471.88	39,572,631.69

#### 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

##### 1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.15	0.15	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）	0.02	0.02	0.19	0.19

##### 2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	69,880,120.35	106,168,750.99
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	60,543,698.96	17,887,334.78
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	9,336,421.39	88,281,416.21
期初股份总数	4	239,200,000.00	112,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等	5	239,200,000.00	321,400,000.00

增加的股份数			
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		
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		10.00
	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	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	478,400,000.00	464,650,000.00
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	478,400,000.00	464,650,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.15	0.23
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.02	0.19
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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.15	0.23
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.02	0.19

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

（2）稀释每股收益

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

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



## 49、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-335,317.35	2,951,333.31
小计	-335,317.35	2,951,333.31
合计	-335,317.35	2,951,333.31

## 50、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	70,503,121.34
利息收入	31,483,863.57
违约金及补偿款	7,083,278.45
往来款及其他	100,935,601.78
合计	210,005,865.14

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的销售费用	167,862,801.67
付现的管理费用	33,446,174.37
票据保证金	111,767,764.37
手续费	3,034,942.42
违约金及赔偿款	1,406,440.10
合计	317,518,122.93

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
同一控制下并购日前支付给收购方的分红款	6,230,763.00
合计	6,230,763.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款保证金	17,000,000.00
合计	17,000,000.00

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	69,033,566.38	106,894,063.15
加：资产减值准备	28,252,271.40	16,247,438.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,584,531.19	15,877,857.73
无形资产摊销	3,148,283.12	1,688,623.87
长期待摊费用摊销	17,853,690.89	11,173,375.62
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）	408,531.12	-125,180.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		60,402.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,904.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	145,515,023.32	100,460,236.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,188,267.76	742,099.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,844,591.33	-3,375,909.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	76,137,200.29	-931,859,813.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	145,398,555.20	-892,163,931.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	594,490,671.37	47,242,961.78
其他		34,305,522.12
经营活动产生的现金流量净额	1,041,806,369.19	-1,492,832,252.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	632,443,185.84	666,884,491.85
减：现金的期初余额	666,884,491.85	371,596,545.16
现金及现金等价物净增加额	-34,441,306.01	295,287,946.69

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	103,510,262.57	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	103,510,262.57	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	26,459,391.49	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	77,050,871.08	16,575,761.22
4. 取得子公司的净资产	111,651,835.18	
流动资产	69,453,863.17	
非流动资产	48,404,902.42	
流动负债	6,206,930.41	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	632,443,185.84	666,884,491.85
其中：库存现金	335,564.51	189,566.72
可随时用于支付的银行存款	629,358,895.79	647,952,527.18
可随时用于支付的其他货币资金	2,748,725.54	18,742,397.95
三、期末现金及现金等价物余额	632,443,185.84	666,884,491.85

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽省供销社合作社联合社	实际控制人	行政事业单位	合肥市	王首萌	联合组织	—				00298661-9

安徽省供销社商业总公司	控股股东	集体所有制企业	合肥市	王首萌	经营农业生产资料、农副产品等	27120000	38.58%	38.58%	14894315-2
-------------	------	---------	-----	-----	----------------	----------	--------	--------	------------

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	控股子公司	有限公司	合肥市	王传友	销售	150000000	98.72%	98.72%	75488699-5
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	控股子公司	有限公司	合肥市	程金华	销售	35000000	96.07%	96.07%	75488787-5
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	控股子公司	有限公司	合肥市	唐桂生	销售	202201683	95.52%	95.52%	79642990-1
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	控股子公司	有限公司	合肥市	李锐	销售	35000000	96.67%	96.67%	79642223-2
广西辉隆农资有限公司	控股子公司	有限公司	南宁市	王传友	销售	10000000	100%	100%	79972245-x
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	控股子公司	有限公司	全椒县	唐桂生	种植业	10000000	96.3%	96.3%	56341042-5
陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	有限公司	西安市	唐桂生	销售	30000000	70%	70%	58078670-7
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	合肥市	唐桂生	种植业、销售	30000000	89.2%	89.2%	05018052-1
广东辉隆农资有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	黄勇	销售	15000000	60%	60%	59830616-9
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	控股子公司	有限公司	五河县	朱金和	生产、销售	60000000	65.83%	65.83%	05700337-6

安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股子公司	有限公司	合肥市	陈书明	销售	12000000	74.25%	74.25%	71997176-4
安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股子公司	有限公司	黄山市	唐桂生	销售	8200000	75.15%	75.15%	73497222-0
安徽辉隆阔海农产品有限公司	控股子公司	有限公司	合肥市	储节义	销售	5000000	51%	51%	66290815-7
海南省农业生产资料有限公司	控股子公司	有限公司	海口市	杨海洋	销售	100000000	60%	60%	67608430-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	有限公司	无为县	储节义	生产、销售	97150000	20%	20%	参股企业	66423350-1
马鞍山德善小额贷款有限公司	有限公司	当涂县	荣学堂	金融	60000000	20%	20%	参股企业	59143069-3
广德德善小额贷款有限公司	有限公司	广德县	荣学堂	金融	100000000	20%	20%	参股企业	56498296-x
合肥德善小额贷款有限公司	股份公司	合肥市	徐立新	金融	165000000	29.69%	29.69%	参股企业	69414890-6

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

安徽德信融资担保有限公司	控股股东的附属企业	79642142-4
安徽新力投资有限公司	控股股东的附属企业	56065572-6
安徽辉隆置业发展有限公司	控股股东的附属企业	79642526-5
合肥德善小额贷款股份有限公司	控股股东的附属企业	69414890-6
安徽茶叶进出口有限公司	控股股东的附属企业	14894055- X
安徽茗丰茶叶有限公司	控股股东的附属企业	69410349-2
安徽新中远化工股份有限公司	参股企业、关键管理人员	75297271-8
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股企业、关键管理人员	66423350-1
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股企业、关键管理人员	73301948-9

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽天禾农业科技股份有限公司	种子	市场价	45,700.08	0.06%	30,730.43	0.02%
安徽新中远化工股份有限公司	化肥	市场价	19,729,186.00	0.24%	27,174,904.20	0.27%
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	农副产品	市场价	185,604,123.81	13.95%	5,510,786.35	0.13%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽天禾农业科技股份有限公司	农药	市场价	8,000.00			
安徽天禾农业科技股份有限公司	化肥	市场价	6,925.00			
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	农副产品	市场价	56,775,437.91	4.19%		

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
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	2012年01月01日	2012年12月31日	年度确认的租赁物业费	299,784.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽德信融资担保有限公司	房屋租赁	2012年01月01日	2012年12月31日	年度确认的租赁物业费	247,812.00
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	2012年01月01日	2012年12月31日	年度确认的租赁物业费	299,784.00
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	2012年01月01日	2012年12月31日	年度确认的租赁物业费	51,972.00

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽茶叶进出口公司	安徽舒绿茶业有限公司	10,000,000.00	2012年05月07日	2013年11月06日	否

关联担保情况说明

经第二届董事会第六次会议审议通过，公司利用自有资金通过银行以委托贷款的方式向安徽舒绿茶业有限公司提供财务资助。委托贷款金额人民币1,000万元，年利率：13%，期限：2012年5月7日至2013年11月6日。由安徽茶叶进出口公司和安徽茗丰茶叶有限公司联合提供担保。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	安徽新中远化工股份有限公司	1,039,600.00		134,724.60	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	安徽天禾农业科技股份有限公司	37,316.46	11,616.38

	公司		
应付账款	益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	17,924,998.53	2,930,430.55

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	备注
关联方:			
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	316,000,000.00	2013-1-6至2013-12-27	借款
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	54,645,242.77	2013-1-11至2013-11-22	借款
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	311,000,000.00	2013-1-7至2013-11-21	借款
安徽辉隆集团东华农资有限公司	75,000,000.00	2013-4-28至2013-11-21	借款
安徽辉隆集团新力化工有限公司	55,000,000.00	2013-10-15 至 2013-12-19	借款
海南省农业生产资料有限公司	100,000,000.00	2013-12-19	借款
小计	911,645,242.77		
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	78,263,198.16	2013-1-12至2013-6-28	银行承兑汇票
安徽辉隆集团新力化工有限公司	18,040,000.00	2013-1-8至2013-3-24	银行承兑汇票
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	7,977,573.90	2013-3-18至2013-6-28	银行承兑汇票
安徽辉隆集团东华农资有限公司	47,102,700.00	2013-5-26至2013-6-17	银行承兑汇票
陕西辉隆农资有限公司	10,990,000.00	2013-3-21至2013-5-21	银行承兑汇票
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	34,567,008.32	2013-2-15至2013-5-22	银行承兑汇票
广东辉隆农资有限公司	28,000,000.00	2013-6-25	银行承兑汇票
小计	224,940,480.38		
合计	1,136,585,723.15		

### 其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截止2012年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。



## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	47,840,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,840,000.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债日后事项外，截止本财务报告日，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、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,099,948.00	100%	54,997.40	5%	3,231,849.82	100%	161,592.49	5%
组合小计	1,099,948.00	100%	54,997.40	5%	3,231,849.82	100%	161,592.49	5%
合计	1,099,948.00	--	54,997.40	--	3,231,849.82	--	161,592.49	--

应收账款种类的说明

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。从账龄上看，公司应收账款账龄为一年以内，应收账款回收正常，周转较快，应收账款资产质量较高。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,099,948.00	100%	54,997.40	3,231,849.82	100%	161,592.49
1 年以内小计	1,099,948.00	100%	54,997.40	3,231,849.82	100%	161,592.49
合计	1,099,948.00	--	54,997.40	3,231,849.82	--	161,592.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	590,661,726.60	100%	194,141.73	0.03%	1,075,980,885.47	100%	42,324.45	
组合小计	590,661,726.60	100%	194,141.73	0.03%	1,075,980,885.47	100%	42,324.45	
合计	590,661,726.60	--	194,141.73	--	1,075,980,885.47	--	42,324.45	--

其他应收款种类的说明

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和其他关联方单位款项。其他应收款均是非主营业务经营性占款，公司日常定期清理非经营性往来款项，将其用于发展公司主营业务，提高资金的使用效率。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	590,562,244.40	99.98%	178,840.71	1,075,885,829.47	99.99%	32,218.85
1 至 2 年	4,426.20		442.62	83,056.00	0.01%	8,305.60
2 至 3 年	83,056.00	0.02%	12,458.40	12,000.00		1,800.00
3 年以上	12,000.00		2,400.00			
3 至 4 年	12,000.00		2,400.00			
合计	590,661,726.60	--	194,141.73	1,075,980,885.47	--	42,324.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	控股子公司	89,999,486.69	15.24%
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	控股子公司	47,877,012.54	8.11%
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	控股子公司	161,744,896.59	27.38%
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	控股子公司	30,172,585.58	5.11%
广西辉隆农资有限公司	控股子公司	9,736,200.30	1.65%
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	控股子公司	25,266,744.73	4.28%
安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股子公司	39,031,962.93	6.61%
安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股子公司	30,198,560.00	5.11%

陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	136,571,972.49	23.12%
海南省农业生产资料有限公司	控股子公司	16,386,008.35	2.77%
合计	--	586,985,430.20	99.38%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	成本法	157,754,300.00	157,754,300.00		157,754,300.00	98.72%	98.72%				
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	成本法	38,129,400.00	38,129,400.00		38,129,400.00	96.07%	96.07%				5,043,600.00
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	成本法	277,814,820.90	183,206,620.90	94,608,200.00	277,814,820.90	95.52%	95.52%				53,074,260.00
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	成本法		94,608,200.00	-94,608,200.00							
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	成本法	35,576,405.00	35,414,600.00	161,805.00	35,576,405.00	96.67%	96.67%				3,369,350.00
广西辉隆农资有限公司	成本法	10,751,572.16	10,751,572.16		10,751,572.16	100%	100%				
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限	成本法	9,630,000.00	3,852,000.00	5,778,000.00	9,630,000.00	96.3%	96.3%				

公司											
安徽辉隆集团新安农资有限公司	成本法	24,423,682.62	24,423,682.62		24,423,682.62	75.15%	75.15%				924,300.00
陕西辉隆农资有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70%	70%				
安徽辉隆阔海农产品有限公司	成本法	7,034,751.57	7,034,751.57		7,034,751.57	51%	51%				
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	成本法	26,760,000.00		26,760,000.00	26,760,000.00	89.2%	89.2%				
广东辉隆农资有限公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	60%	60%				
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	成本法	39,500,000.00		39,500,000.00	39,500,000.00	65.83%	65.83%				
安徽辉隆集团新力化工有限公司	成本法	25,211,460.12		20,099,597.96	20,099,597.96	70.25%	70.25%				
海南省农业生产资料有限公司	成本法	78,298,802.45		78,298,802.45	78,298,802.45	60%	60%				
合肥德善小额贷款股份有限公司	成本法	35,578,701.35		35,578,701.35	35,578,701.35	18.48%	18.48%				
山西天泽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	3.82%	3.82%				5,579,044.16
山西丰喜华瑞煤化	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	4.5%	4.5%				8,232,873.31

工有限公司											
青海盐湖海虹化工股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	10%	10%				
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	11.17%	11.17%				
安徽天禾农业科技股份有限公司	成本法	19,643,614.85		19,643,614.85	19,643,614.85	15.42%	15.42%				
安徽天禾农业科技股份有限公司	权益法		20,895,502.42	-20,895,502.42							
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	权益法	19,430,000.00	22,602,899.85	-6,888,085.67	15,714,814.18	20%	20%				
马鞍山德善小额贷款有限公司	权益法	13,658,974.00		14,711,267.16	14,711,267.16	20%	20%				
广德德善小额贷款有限公司	权益法	22,094,318.09		24,384,844.11	24,384,844.11	20%	20%				
合计	--	971,590,803.11	719,973,529.52	246,133,044.79	966,106,574.31	--	--	--			76,223,427.47

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,064,961,343.94	2,314,951,180.08
其他业务收入	10,855,822.00	9,988,669.67
合计	3,075,817,165.94	2,324,939,849.75

营业成本	2,935,656,976.06	2,175,023,841.15
------	------------------	------------------

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17	2,314,951,180.08	2,172,304,534.81
合计	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17	2,314,951,180.08	2,172,304,534.81

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17	2,290,610,876.47	2,148,547,099.97
农药			5,327,110.62	5,202,434.33
其他			19,013,192.99	18,555,000.51
合计	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17	2,314,951,180.08	2,172,304,534.81

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17	2,314,951,180.08	2,172,304,534.81
合计	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17	2,314,951,180.08	2,172,304,534.81

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	250,744,695.94	8.18%
客户二	197,920,646.50	6.46%
客户三	157,454,728.16	5.14%
客户四	141,236,429.10	4.61%
客户五	120,846,129.91	3.94%

合计	868,202,629.61	28.33%
----	----------------	--------

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	76,223,427.47	40,112,091.43
权益法核算的长期股权投资收益	-4,797,154.06	-8,119,628.82
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	973,187.15	
其他	26,576,918.05	
合计	98,976,378.61	31,992,462.61

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	5,043,600.00	3,915,000.00	
安徽辉隆集团新安农资有限公司	924,300.00		
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	3,369,350.00	4,195,000.00	
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	35,662,500.00	16,965,000.00	
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	17,411,760.00		
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司		9,328,750.00	
山西丰喜华瑞煤化工公司	8,232,873.31	5,708,341.43	
山西天泽煤化工集团	5,579,044.16		
合计	76,223,427.47	40,112,091.43	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽辉隆阔海农产品有限公司		-1,041,667.51	
安徽天禾农业科技股份有限公司	-1,251,887.57	1,999,304.83	
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	-6,888,085.67	-9,077,266.14	
马鞍山德善小额贷款有限公司	1,052,293.16		
广德德善小额贷款有限公司	2,290,526.02		



合计	-4,797,154.06	-8,119,628.82	--
----	---------------	---------------	----

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	134,914,419.27	87,156,896.56
加：资产减值准备	11,620,222.19	3,081,421.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,240,959.91	7,555,672.40
无形资产摊销	1,055,621.48	388,695.60
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）	-79,978.34	-88,670.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,559.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,904.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	83,026,904.37	65,506,622.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-98,976,378.61	-31,992,462.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,155,531.55	-770,355.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,306,745.00	-307,539,290.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	484,953,058.80	-796,523,255.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	662,523,859.37	41,775,859.68
经营活动产生的现金流量净额	1,204,833,315.89	-931,446,306.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	394,788,058.35	394,605,700.51
减：现金的期初余额	394,605,700.51	165,527,978.35
现金及现金等价物净增加额	182,357.84	229,077,722.16

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	0.5%	0.02	0.02

的净利润			
------	--	--	--

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

单位:元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	4,722,510.00		100.00%	本期增加期货投资所致
应收票据	266,662,309.23	165,658,895.99	60.97%	本期增加票据结算所致
预付款项	1,484,670,884.17	1,777,967,923.53	-16.50%	期末暂估存货增加所致
应收利息	2,969,476.44	2,121,180.32	39.99%	主要系应收的委贷利息收入增加所致
其他应收款	18,456,761.68	75,507,433.40	-75.56%	期末往来单位借款减少所致
其他流动资产	15,761,299.74		100.00%	主要系投资理财产品增加所致
可供出售金融资产	1,058,000.00	600,500.00	76.19%	系法人限售股的公允价值变动所致
长期股权投资	247,596,992.29	162,813,202.27	52.07%	系本期收购参股子公司所致
固定资产	263,350,131.94	177,322,844.19	48.51%	本期完工在建工程转入所致
无形资产	142,651,684.27	82,480,249.20	72.95%	主要系增加土地和软件系统所致
商誉	12,485,044.87	1,177,343.52	960.44%	本期非同一控制下收购所致
长期待摊费用	19,624,387.28	14,148,933.79	38.70%	本期增加生物资产的土地租赁费所致
递延所得税资产	15,280,922.32	4,436,330.99	244.45%	系计提的资产减值准备和可抵扣的亏损增加所致
其他非流动资产	480,000,000.00		100.00%	系本期增加的委托贷款所致
应付票据	927,786,050.60	448,421,200.00	106.90%	期末未到期结算的票据增加所致
应交税费	37,581,404.14	20,521,601.14	83.13%	系期末未交的水利基金增加和可抵扣的进项税减少所致
其他应付款	94,259,596.58	58,748,035.32	60.45%	系增加调剂资金所致
股本(实收资本)	478,400,000.00	239,200,000.00	100.00%	系资本公积转增股本所致
少数股东权益	141,078,820.65	57,015,593.04	147.44%	系本期增加收购的子公司所致
营业税金及附加	3,312,106.48	1,760,110.42	88.18%	本期增加流转税所致
财务费用	118,345,050.51	90,758,250.09	30.40%	本期增加利息支出所致
资产减值损失	28,252,271.40	16,247,438.82	73.89%	本期增加计提的存货跌价准备所致
公允价值变动收益	-16,904.00		-100.00%	系交易性金融资产的公允价值变动所致
投资收益	48,188,267.76	-742,099.86	-6593.50%	本期收到的委托贷款利息和分红增加
营业外收入	75,767,251.25	41,128,098.39	84.22%	主要系本期收到的政府补助增加所致

营业外支出	2,029,641.03	691,652.61	193.45%	处置非流动资产和支付违约金增加所致
所得税费用	26,663,471.88	39,572,631.69	-32.62%	本期利润减少计提的所得税也减少所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司2012年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽辉隆农资集团股份有限公司

二〇一三年四月二十二日