



安徽辉隆农资集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李永东、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
阜阳肥业	指	安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司
泰华肥业	指	安徽辉隆泰华肥业有限公司
农业科技公司	指	安徽辉隆农资集团农业科技有限公司
海南农资	指	海南省农业生产资料有限公司
五禾农资	指	安徽辉隆集团五禾农资有限公司
吉林辉隆	指	吉林辉隆贸易有限公司
陕西辉隆	指	陕西辉隆农资有限公司
瑞美福公司	指	安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司

目录

2013 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第八节 财务报告	40
第九节 备查文件目录	139

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓顶亮	徐 敏
联系地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	5,446,194,622.23	6,021,510,944.09	-9.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,371,354.39	56,322,283.30	-8.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,911,190.40	36,895,774.78	-70.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-289,141,239.05	226,422,064.54	-227.7%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
加权平均净资产收益率（%）	2.68%	2.92%	-0.24%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	6,344,998,422.19	5,971,505,105.71	6.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,939,984,200.53	1,888,803,415.24	2.71%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-369,499.40	
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）	27,738,870.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,222,768.76	
对外委托贷款取得的损益	28,031,491.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	806,597.99	
减：所得税影响额	11,829,335.93	
少数股东权益影响额（税后）	5,140,728.53	
合计	40,460,163.99	--

第四节 董事会报告

一、概述

今年以来，受我国化肥产能严重过剩的大势影响，农资市场持续低迷。面对严峻形势，我们坚定发展信心，以提高经济运行质量和效益为中心，推进改革创新，加快调整转型，努力实现经营方式的改进、经营结构的优化、运行质量的提高和经济效益的提升。

公司2013年上半年实现营业收入544,619.46万元，营业成本525,188.28万元，较上年同期分别下降9.55%和9.12%，实现净利润5,206.50万元，较上年同期下降9.00%，其中归属于母公司的净利润5,137.14万元，较上年同期下降8.79%。

（一）上半年主抓工作

1、抓经营模式创新。面对严峻形势，公司把防范经营风险摆在第一位，在化肥采购上，大力推行联储联销，保本、保息、保利，延期结算等操作模式；在销售上，在巩固网络销售的同时，积极探索对种田种粮大户、专业合作社、农业龙头企业直供模式，着力推动经营模式的创新。

2、抓自主品牌工程建设。品牌建设是扎根市场、深度网络营销、提升市场竞争力的重要手段，也是企业提升经济运行质量的“法宝”。阜阳肥业、泰华肥业和农业科技公司在春耕、“三夏”期间，大力生产“辉隆”牌、“大团结”牌BB肥、复合肥投放市场，并通过报纸、电视等媒体宣传推广“辉隆”品牌，扩大知名度，提升影响力；海南农资上马配方肥生产线，新建成品库，开创“大团结”四驱肥；正在兴建的五禾农资、吉林辉隆大复合肥项目预计在今年底、明年初建成投产。

3、抓连锁网络建设。网络是我们发展的根基，是做强做大主业的根本。持续优化网络建设，巩固发展平台。按照“六化”（基础设施标准化、内部管理规范化、工作方式现代化、配送服务优质化、商品供应丰富化、为农服务科技化）标准，继续推进六安、宣城两地的配送中心建设；陕西辉隆在咸阳市泾阳县发展了8家连锁加盟店，并于3月底成功挂牌。目前，辉隆连锁加盟店已达2870家。为进一步调动配送中心经理的积极性，连锁公司先后与省内20个配送中心签订经营管理责任书，真正做到“责”、“权”、“利”的统一。

4、抓科技服务创新。随着农村新型经营主体的不断发展，我国农业生产正在向土地流转规模化经营、合作社标准化种植、家庭农场集约化生产方向迈进，这就要求我们的农资经营要由传统“一买一卖”经营模式向“种肥药一体化组合供应+专家技术指导+机械作业大田托管‘保姆式’服务”新模式转变。为此，公司大力创新科技服务，加强与专业合作社与种植大户的对接，了解需求，提供全程系列化服务。瑞美福公司在霍邱县举办了无人直升飞机航喷观摩会，合作引进农用无人直升飞机喷施农药，为种田种粮大户提供航空植保服务，开展病虫草害的统防统治工作，专门成立大农户服务部，直接与种粮大户对接先进的技术和产品，提供统一种子包衣技术，为种粮大户提供产前、产中、产后保姆式服务；为满足农业生产集约化和社会化的需求，推进农业现代化发展，目前，服务万亩以上的大农户10多个，5000亩以上大农户10个，服务总面积40万亩以上；农业科技公司与东至县各乡镇农技站签订了配方肥试验示范协议，在东至县15个乡镇设置40个“大团结”专用肥试验示范点，采用基层农技站试验示范结合农民现场观摩会的形式，普及科学用肥知识；海南农资成立海南辉隆生态肥料研究所，根据农业生产中存在的实际问题，研发差异化产品，满足农业生产需要，引导农资经营走科技经营、服务营销之路。

5、抓内控管理。一是严把合同签订关。严格按流程审批合同，审计部安排专职人员对

各类合同进行法律把关；对合同金额较大、业务特殊的合同必须由事业部、控股公司经营层集体讨论、研究，形成一致意见后集体决策；二是转会风、改作风。公司月度经济形势分析会、季度高峰论坛，要求各子公司、事业部围绕“三点”，即梳理风险点、找出发力点、明确目标点，深入查找经营中存在的风险，精心谋划工作的发力方向及奋斗目标；三是强化内部审计监督。通过广泛开展的绩效审计、合同审查、责任审计、日常管理审计和各种专项审计等，发现各公司经营管理中存在的问题并提出整改建议。审计后及时召开由经营层、财务和物流参加的审计汇报会，对发现的问题，落实责任人，限期整改落实；四是建立风险警示制度。通过财务、物流对接会梳理潜在风险，每月按期组织财务、物流对接会，对所在事业部、公司的预付账款、应收账款、库存商品等存在的问题进行全面梳理，形成专题“审计风险警示通报”，明确要求第一责任人拿出解决措施，限期解决存在的问题。以严格到位的内控管理，切实提高公司整体经济运行质量。

二、主营业务分析

概述

2013年1-6月公司实现营业收入544,619.46万元，营业成本525,188.28万元，较上年同期分别下降9.55%和9.12%，实现净利润5,206.50万元，较上年同期下降9.00%，其中归属于母公司的净利润5,137.14万元，较上年同期下降8.79%。业绩下滑主要原因是我国化肥产能严重过剩，加之年初北方冻害和后期大面积干旱等气候因素影响农资需求，农资市场持续低迷，行业整体利润率下滑。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	5,446,194,622.23	6,021,510,944.09	-9.55%	农资市场低迷,价格持续下跌,销售同比下降。
营业成本	5,251,882,835.99	5,778,855,473.31	-9.12%	
销售费用	98,055,176.99	93,599,742.30	4.76%	
管理费用	55,534,816.49	45,592,799.29	21.81%	主要是折旧费等增加所致
财务费用	39,840,904.01	61,753,403.55	-35.48%	本期利息支出减少、收入增加所致
所得税费用	20,258,864.34	19,606,036.78	3.33%	
经营活动产生的现金流量净额	-289,141,239.05	226,422,064.54	-227.7%	主要是销售商品收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-64,740,299.21	-203,722,099.66	68.22%	主要是收回投资所收的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	73,376,103.87	-94,798,229.97	177.4%	主要是偿还债务所支付的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-278,304,924.72	-71,928,435.58	-286.92%	主要是销售商品收到的现金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司按照既定的年度工作计划，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”、“金融服务年”活动，努力转变经营方式，优化经营结构，业绩发展态势稳健。

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	5,432,357,428.72	5,248,682,825.45	3.38%	-9.67%	-9.15%	-0.55%
分产品						
化肥	4,231,453,735.03	4,100,954,965.09	3.08%	-12.8%	-12.01%	-0.87%
农药	446,675,270.74	407,573,440.38	8.75%	13.22%	10.71%	2.06%
农副产品	372,003,556.40	367,491,210.06	1.21%	-16.06%	-15.52%	-0.62%
化工产品	341,270,937.19	333,568,540.89	2.26%	8.26%	9.14%	-0.79%
其他	40,953,929.36	39,094,669.03	4.54%	408.73%	395.45%	2.56%
分地区						
内销	5,086,411,256.66	4,923,662,996.82	3.2%	-11.99%	-11.37%	-0.68%
外销	345,946,172.06	325,019,828.63	6.05%	47.48%	46.03%	0.93%

四、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安徽省，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、农业部认定的全国农企合作推广配方肥企业等荣誉称号。

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。

五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
133,556,667.81	-4,727,952.07	2,924.83%
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（%）
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	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。	20%
马鞍山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：财务咨询，对农业、采矿业、制造业、建筑业、批发业、房地产业投	20%

	资。	
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%
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%
安徽德润租赁股份有限公司	设备租赁；租赁物残值的处理；租赁信息咨询及资信调查；租赁担保；转让租赁；信用担保；项目投资及管理、咨询；财务咨询。	33.93%
安徽辉隆生资建材大市场管理有限公司	土壤测验、施肥、技术推广咨询服务；农资、建材市场建设开发服务，房地产开发销售。	10%
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	化肥、有机肥料、农膜、农具、微生物农产品的研发、生产和销售；农作物种植。	55%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行科学大道支行	无	否	保本浮动收益型产品	1,100	2013年05月10日	2013年08月15日	利随本清			9.76	0
招商银行政务区支行	无	否	保本浮动收益型产品	4,700	2013年05月10日	2013年08月30日	利随本清			41.78	23.47
兴业银行政务区支行	无	否	保本浮动收益型产品	4,000	2013年05月17日	2013年08月15日	利随本清			37.48	0
兴业银行政务区支行	无	否	保本浮动收益型产品	4,200	2013年05月17日	2013年11月13日	利随本清			82.85	0
合计				14,000	--	--	--	0		171.87	23.47
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 05 月 06 日
---------------------	------------------

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
辉隆股份		否	TA401 套保				0		816.42	0.39%	
辉隆股份		否	M1401 套保				0		572.32	0.27%	
辉隆股份		否	M1405 套保				0		181.20	0.09%	
辉隆股份		否	P1309-P1401 套保套利				0		1,900.60	0.91%	
辉隆股份		否	Y1401-Y1405 套保套利				0		736.80	0.35%	
辉隆股份		否	A1401-A1405 套保套利				0		231.05	0.11%	
辉隆股份		否	TA401-TA405 套保套利				0		742.20	0.36%	
辉隆股份		否	WS301 套保				1,233.00		0		
辉隆股份		否	WS305 套保				1,335.36		0		
辉隆股份		否	M1305 套保				65.52		0		
辉隆股份		否	P1305 套保				415.32		0		
辉隆股份		否	P1309 套保				432.84		0		
1-6 月损											99.99

益												
合计	0	--	--	3,482.04	0	5,180.59	2.48%	99.99				
衍生品投资资金来源	自有资金											
涉诉情况（如适用）	无											
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、棕榈油、棉花等农产品和 PTA、PVC、LLDPE、橡胶等化工产品期货合约。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。											

(3) 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
安徽东森投资有限公司	否	4,000	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	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

				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)。	用, 不做其他项目投资使用。
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供连带责任担保。	用于解决经营流动资金不足问题, 不得挪作他用。
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。
合计	--	25,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项 (如有)	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施 (如有)	无				

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	344.47
已累计投入募集资金总额	115,788.41
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 2013 年 6 月 30 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	37,149.00	37,149.00	230.56	36,010.28	96.93%	2012 年 03 月 01 日	9.09	否	否
2、信息化系统建设项目	否	3,273.00	3,273.00	113.91	1,834.73	56.06%	2014 年 03 月 01 日			否
承诺投资项目小计	--	40,422.00	40,422.00	344.47	37,845.01	--	--	9.09	--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款					59,100.00					否
2、收购控股子公司					12,793.40			205.69		否
3、设立控股子公司					6,050.00			511.06		否
超募资金投向小计	--				77,943.40	--	--	716.75	--	--
合计	--	40,422.00	40,422.00	344.47	115,788.41	--	--	725.84	--	--
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拖延时间较长, 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。由于受宏观经济形势的影响, 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	不适用									
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
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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存在募集资金专户 20,066,920.06 元，购买银行保本型理财产品 140,000,000 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

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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、食用农产品、化工产品、化工产品、矿产品、纺织品、服装、轻工机电产品销	15,000 万元	846,072,853.62	200,858,374.99	1,013,543,580.33	-1,545,712.41	-3,568,833.05

			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，消毒杀虫及林业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	334,264,703.08	67,626,136.81	353,431,574.82	11,089,408.00	10,712,304.39
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、	20,220 万元	1,063,560,417.38	271,722,563.51	1,645,549,831.62	-15,623,065.68	-10,460,699.42

			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。						
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。	3,500 万元	203,595,386.95	42,412,206.01	358,561,443.85	3,156,194.39	2,367,449.54
广西辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	农副土特产品、建筑材料、化工原料及产品、农用机械、农具、化肥及复合肥原	1,000 万元	7,287,260.74	6,060,295.11	48,864,213.93	-343,711.57	-594,961.57

			材料的购销代理。						
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、饲料原料和农副产品的收购、销售、仓储及代理，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	756,070,726.24	6,265,520.15	286,328,300.29	-5,642,229.24	-5,493,052.48
陕西辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	主要从事化肥、农业生产资料、农用薄膜、化工原料及产品的销售；饲料原料的销售及代理；农副产品的收购、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；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；农化服务。	3,000 万元	204,713,406.90	23,733,975.48	219,398,131.63	-2,727,510.64	-2,427,510.64

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、化肥销售；掺混肥料生产、加工，叶面肥分装、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	93,918,566.72	35,160,002.88	61,147,177.70	698,324.69	1,361,882.16
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	69,000,265.96	21,625,257.06	60,309,833.16	-3,659,822.81	-3,531,970.92
广东辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	主要从事销售：化肥、农膜、农机具、硫磺、	1,500 万元	28,710,373.79	14,014,562.44	71,913,609.13	-128,079.11	-128,079.11

			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。						
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	212,970,069.63	32,679,651.35	378,986,415.97	4,355,367.12	4,317,615.53
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，普通货运。	10,000 万元	360,535,653.81	109,526,718.97	120,162,713.15	-3,629,412.89	1,271,294.60
安徽辉隆集团五禾农资有限公司	子公司	化肥生产	主要从事有机肥料、有机无机肥料、复合肥料、掺混肥	6,000 万元	89,925,260.72	71,952,560.92	34,158,735.99	-934,254.07	7,538,126.82

			料生产加工、委托加工；化肥、农药、农膜、化工产品、非分装的包装种子销售；仓储服务、物流服务。						
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。种子包装材料、加工机械、检验仪器和设备生产、销售；食用农产品、复混肥料销售；种子生产技术服务咨询。	10,000 万元	283,082,364 .46	158,544,369 .32	260,598,031 .11	36,279,885. 23	36,211,312. 92
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、油脂、油料及相关产品的生产、加工与销售等业务。	9,715 万元	1,004,506,1 39.36	39,905,447. 35	868,359,244 .61	-45,047,296 .88	-38,668,616 .52
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、合成氨、硝酸铵、硝酸钾、氯化铵、硝酸盐等业务。	45,107.35 万元	3,623,714,2 46.69	1,521,058,5 00.14	1,716,305,3 49.08	261,432,156 .77	197,122,494 .22
山西丰喜华 瑞煤化工有 限公司	参股公司	化肥生产	生产、加工和销售合成氨、尿素及其他化工产品。	30,000 万元	831,995,687 .89	479,588,664 .27	365,538,108 .74	64,652,468. 15	47,131,401. 02
安徽新中远	参股公司	化肥生产	硫酸生产、	9,000 万元	584,390,985	320,937,435	142,786,938	-14,302,051	-11,186,157

化工科技有 限公司			销售；硫铁 矿采选、化 肥、化工产 品的制造、 销售等业 务。		.14	.18	.71	.67	.21
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）。	33,000 万元	471,156,570 .73	368,291,685 .29	26,857,194. 61	10,342,006. 58	7,756,504.9 3
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。	15,000 万元	236,669,501 .83	159,646,178 .30	14,708,279. 63	6,750,062.6 9	5,062,547.0 2
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	168,356,896 .18	107,066,630 .72	17,296,276. 34	4,680,599.9 4	3,509,419.4 6
安徽德合典 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。	15,000 万元	288,828,059 .44	152,487,135 .19	11,913,762. 67	632,709.40	474,532.04

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；农药销售咨询服务。	1,300 万元	12,930,680.99	12,642,350.99	1,020,000.00	76,237.86	126,977.86
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	4,404,191.48	1,360,242.74	11,510,571.85	1,014,994.97	761,246.23
安徽德润租赁股份有限公司	参股公司	金融	设备租赁；租赁物残值的处理；租赁信息咨询及资信调查；租赁担保；转让租赁；信用担保；项目投资及管理、咨询；财务咨询。	28,000 万元	285,895,486.15	280,236,256.86	0.00	315,009.15	236,256.86
安徽辉隆生资建材大市场管理有限公司	参股公司	大市场	土壤测验、施肥、技术推广咨询服务；农资、建材市场建设开发服务，房地产开发销售。	9,750 万元	241,754,948.27	78,532,302.16	0.00	-6,628,402.94	-6,642,481.48
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	参股公司	化肥生产	化肥、有机肥料、农膜、农具、微生物农用产品的研发、生产和销售；农作物种植。	100 万元	947,704.67	726,904.67	0.00	-47,443.53	-47,443.53

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,832.75	至	8,020.03
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,290.94		
业绩变动的原因说明	公司按照既定的年度工作计划，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”活动，努力转变经营方式，优化经营结构，业绩发展态势稳健，但不排除未来受宏观经济形势和不可预见的自然灾害等因素的影响，公司业绩可能出现下滑。		

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本478,400,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2013年7月1日，除权除息日为：2013年7月2日。

十、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
2013 年 01 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	国元证券、博时基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013 年 01 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	日信证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013 年 02 月 26 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
2013 年 05 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	每日经济新闻	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料

2013 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券	公司已披露的经营管理情况； 未提供任何资料
2013 年 06 月 08 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

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

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

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
青海盐湖科技开发有	持有的青海盐湖海虹	2012.12.28	3,450		有利于控制公司对外	6.57%	评估价值	否		是		2012年12月29日	巨潮资讯网 (www.c

限公司	化工股 份有限 公司 10%股 权				投资的 风险, 符合公 司发展 的需要。								ninfo.co m.cn), 公告编 号 2012-06 9
-----	-------------------------------	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易 方	关联关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	关联交易 价格	关联交易 金额（万 元）	占同类交 易金额的 比例(%)	关联交易 结算方式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
安徽新中 远化工科 技有限公司	参股	购买商品	化肥	市场公允 价格	市场价	253.96	0.06%	现金		2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯 网 (www.cni nfo.com.c n),公告编 号 2013-015
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	7,538.75	20.51%	现金		2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯 网 (www.cni nfo.com.c n),公告编 号 2013-015
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	19.50	0.04%	现金		2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯 网 (www.cni nfo.com.c n),公告编 号 2013-015
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	278.13	0.07%	现金		2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯 网 (www.cni nfo.com.c

											n),公告编号 2013-015
安徽新中远化工科技有限公司	参股	销售商品	化肥	市场公允价值	市场价	36.50		现金		2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2013-015
合计				--	--	8,126.84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				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，交易金额严格控制在关联交易预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

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）
安徽新中远化工科技有限公司	参股	应收关联方债权	预付货款	否	103.96	821.04	925.00
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股	应收关联方债权	销售商品	否	0.00	82.58	82.58
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股	应付关联方债务	购买商品	否	3.73	0.00	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	购买商品	否	1,792.50	687.72	1,104.78
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

八、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）
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）
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	2013 年 02 月 22 日	55,000	2012 年 07 月 17 日	25,855.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	2013 年 02 月 22 日	18,000	2012 年 09 月 26 日	8,100.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团东华农资有限公司	2013 年 02 月 22 日	20,000	2012 年 08 月 02 日	8,000.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团新力化工有限公司	2013 年 02 月 22 日	17,000	2012 年 10 月 15 日	8,000.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年 02 月 22 日	70,000	2012 年 11 月 30 日	25,741.12	连带责任保证	12 个月内	否	否
海南省农业生产资料有限公司	2013 年 02 月 22 日	30,000	2012 年 12 月 19 日	18,750.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	2013 年 02 月 22 日	55,000	2013 年 01 月 25 日	516.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	2013 年 02 月 22 日	18,000	2013 年 02 月 06 日	1,074.34	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团东华农资有限公司	2013 年 02 月 22 日	20,000	2013 年 01 月 22 日	2,413.85	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团新力化工有限公司	2013 年 02 月 22 日	17,000	2013 年 01 月 01 日	5,194.17	连带责任保证	12 个月内	否	否
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2013 年 02 月 22 日	70,000	2012 年 07 月 12 日	8,150.14	连带责任保证	12 个月内	否	否
广东辉隆农资有限公司	2013 年 02 月 22 日	10,000	2013 年 03 月 15 日	85.50	连带责任保证	12 个月内	否	否

陕西辉隆农资有限公司	2013 年 02 月 22 日	7,000	2013 年 04 月 15 日	1,225.00	连带责任保证	12 个月内	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		267,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		113,105.12		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		113,105.12		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		113,105.12		
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）		267,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		113,105.12		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		113,105.12		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		113,105.12		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				58.3%				
其中：								
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）				94,269.62				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				16,105.91				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				110,375.53				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				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。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

2、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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	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	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	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。

	红星、桂晓斌、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮等 11 名持股董事、监事、高级管理人员。	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、邓顶亮等 11 名持股董事、监事、高级管理人员承诺：本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；离任六个月后的十二个月内出售公		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、邓顶亮等 11 名持股董事、监事、高级管理人员承诺：本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；离任六个月后的十二个月内出售公司股份数量占其所持有本公司股份总数的比例不超过 50%。	
--	---	---	--	---	--

		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。	2011 年 03 月 02 日		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。
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（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

无

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	217,376,960	45.44%				-8,339,100	-8,339,100	209,037,860	43.7%
3、其他内资持股	184,549,760	38.58%						184,549,760	38.58%
其中：境内法人持股	184,549,760	38.58%						184,549,760	38.58%
5、高管股份	32,827,200	6.86%				-8,339,100	-8,339,100	24,488,100	5.12%
二、无限售条件股份	261,023,040	54.56%				8,339,100	8,339,100	269,362,140	56.3%
1、人民币普通股	261,023,040	54.56%				8,339,100	8,339,100	269,362,140	56.3%
三、股份总数	478,400,000	100%				0	0	478,400,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		35,999						
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		4,230,000	1,410,000		
黄勇	境内自然人	0.74%	3,560,000	-400,000	2,970,000	590,000		
唐桂生	境内自然人	0.7%	3,360,000		2,520,000	840,000		
程书泉	境内自然人	0.7%	3,360,000	-600,000	2,970,000	390,000		
魏翔	境内自然人	0.64%	3,084,799	-915,201	3,000,000	84,799		
王传友	境内自然人	0.51%	2,452,000		1,839,000	613,000		
李锐	境内自然人	0.49%	2,352,000		1,764,000	588,000		
朱金和	境内自然人	0.42%	2,018,000		1,513,500	504,500		
陈怀军	境内自然人	0.39%	1,876,420	1,876,420	0	1,876,420		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
陈怀军		1,876,420				人民币普通股	1,876,420	
罗检连		1,771,216				人民币普通股	1,771,216	

李振民	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
鄢宗振	1,468,518	人民币普通股	1,468,518
李永东	1,410,000	人民币普通股	1,410,000
胡平	1,349,200	人民币普通股	1,349,200
黄继华	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
钟楚平	1,095,700	人民币普通股	1,095,700
杨灿	1,040,000	人民币普通股	1,040,000
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	公司前十名无限售流通股股东中，本公司未知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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
李永东	董事长;总 经理	现任	5,640,000			5,640,000			
曹 斌	董事	现任	0			0			
汪 斌	董事	现任	0			0			
孙红星	董事	现任	2,300,000		434,000	1,866,000			
朱金和	董事	现任	2,018,000			2,018,000			
桂晓斌	董事	现任	1,142,400			1,142,400			
赵惠芳	独立董事	现任	0			0			
马长安	独立董事	现任	0			0			
吴师斌	独立董事	现任	0			0			
程书泉	监事会主席	现任	3,960,000		600,000	3,360,000			
何 翔	监事	现任	0			0			
肖本余	职工代表监 事	现任	0			0			
黄 勇	副总经理	现任	3,960,000		400,000	3,560,000			
唐桂生	副总经理	现任	3,360,000			3,360,000			
魏 翔	财务负责 人;副总经 理	现任	4,000,000		915,201	3,084,799			
王传友	副总经理	现任	2,452,000			2,452,000			
李 锐	副总经理	现任	2,352,000			2,352,000			
邓顶亮	董事会秘书	现任	1,466,400			1,466,400			
合计	--	--	32,650,800	0	2,349,201	30,301,599	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	598,473,235.11	904,479,361.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,301,872.45	4,722,510.00
应收票据	147,790,701.06	266,662,309.23
应收账款	220,376,327.38	188,059,363.05
预付款项	2,002,955,628.65	1,484,670,884.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	176,000.00	2,969,476.44
应收股利	8,355,423.46	
其他应收款	19,593,268.28	18,456,761.68
买入返售金融资产		
存货	1,973,513,516.72	1,821,656,823.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	140,480,478.24	15,761,299.74
流动资产合计	5,117,016,451.35	4,707,438,789.51

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,638,000.00	1,058,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	381,153,660.10	247,596,992.29
投资性房地产	44,133,160.82	45,347,777.60
固定资产	278,240,896.93	263,350,131.94
在建工程	55,750,444.33	30,691,091.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	7,119,581.12	5,980,284.37
油气资产		
无形资产	168,478,994.82	142,651,684.27
开发支出		
商誉	15,522,992.77	12,485,044.87
长期待摊费用	11,991,602.75	19,624,387.28
递延所得税资产	13,952,637.20	15,280,922.32
其他非流动资产	250,000,000.00	480,000,000.00
非流动资产合计	1,227,981,970.84	1,264,066,316.20
资产总计	6,344,998,422.19	5,971,505,105.71
流动负债：		
短期借款	2,192,074,878.32	2,031,683,177.27
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	587,795,748.00	927,786,050.60
应付账款	467,394,031.06	106,657,779.94
预收款项	677,516,006.50	730,403,328.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,510,114.19	3,889,848.60
应交税费	19,520,877.68	37,581,404.14

应付利息	2,834,913.16	3,576,237.83
应付股利	755,916.00	20,916.00
其他应付款	306,203,196.00	94,259,596.58
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	4,255,605,680.91	3,935,858,339.83
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	7,053,549.99	5,764,529.99
非流动负债合计	7,053,549.99	5,764,529.99
负债合计	4,262,659,230.90	3,941,622,869.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	478,400,000.00	478,400,000.00
资本公积	1,045,477,983.91	1,045,047,333.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,235,321.92	48,235,321.92
一般风险准备		
未分配利润	366,318,908.13	314,947,553.74
外币报表折算差额	1,551,986.57	2,173,205.67
归属于母公司所有者权益合计	1,939,984,200.53	1,888,803,415.24
少数股东权益	142,354,990.76	141,078,820.65
所有者权益（或股东权益）合计	2,082,339,191.29	2,029,882,235.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,344,998,422.19	5,971,505,105.71

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	295,865,973.47	578,834,364.61
交易性金融资产	5,301,872.45	4,722,510.00
应收票据	70,090,379.07	181,138,799.90
应收账款	7,770,266.93	1,044,950.60
预付款项	503,235,842.18	343,987,527.56
应收利息	176,000.00	2,969,476.44
应收股利	8,355,423.46	
其他应收款	957,399,844.84	590,467,584.87
存货	398,512,790.57	587,177,970.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	140,007,178.50	15,063,000.00
流动资产合计	2,386,715,571.47	2,305,406,184.49
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	969,369,444.30	966,106,574.31
投资性房地产	44,133,160.82	45,347,777.60
固定资产	77,563,236.58	80,027,091.15
在建工程	696,820.51	154,000.00
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	26,203,206.95	26,948,616.29
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,165,784.77	2,960,260.78
其他非流动资产	250,000,000.00	480,000,000.00
非流动资产合计	1,369,131,653.93	1,601,544,320.13
资产总计	3,755,847,225.40	3,906,950,504.62
流动负债：		
短期借款	1,189,737,322.57	965,956,051.00
交易性金融负债		
应付票据	330,305,000.00	554,424,336.00
应付账款	46,756,468.58	1,442,226.22
预收款项	115,376,562.80	452,153,837.47
应付职工薪酬		
应交税费	11,953,560.64	26,629,578.07
应付利息	2,004,774.79	1,749,657.83
应付股利	20,916.00	20,916.00
其他应付款	147,482,650.70	59,235,385.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,843,637,256.08	2,061,611,988.43
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	1,843,637,256.08	2,061,611,988.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	478,400,000.00	478,400,000.00
资本公积	1,055,443,533.44	1,055,443,533.44
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	45,877,981.92	45,877,981.92
一般风险准备		
未分配利润	332,488,453.96	265,617,000.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,912,209,969.32	1,845,338,516.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,755,847,225.40	3,906,950,504.62

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	5,446,194,622.23	6,021,510,944.09
其中：营业收入	5,446,194,622.23	6,021,510,944.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,449,401,727.88	5,976,555,068.25
其中：营业成本	5,251,882,835.99	5,778,855,473.31
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	2,411,411.56	865,480.86
销售费用	98,055,176.99	93,599,742.30
管理费用	55,534,816.49	45,592,799.29
财务费用	39,840,904.01	61,753,403.55
资产减值损失	1,676,582.84	-4,111,831.06
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-336,060.00	

投资收益（损失以“－”号填列）	43,981,014.24	12,096,525.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,716,423.70	-6,027,952.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,437,848.59	57,052,401.24
加：营业外收入	32,456,835.32	19,788,297.83
减：营业外支出	570,866.73	22,577.04
其中：非流动资产处置损失	430,949.14	9,550.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,323,817.18	76,818,122.03
减：所得税费用	20,258,864.34	19,606,036.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,064,952.84	57,212,085.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		4,538,039.77
归属于母公司所有者的净利润	51,371,354.39	56,322,283.30
少数股东损益	693,598.45	889,801.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.12
（二）稀释每股收益	0.11	0.12
七、其他综合收益	-629,273.82	-209,929.01
八、综合收益总额	51,435,679.02	57,002,156.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,750,135.29	56,115,041.38
归属于少数股东的综合收益总额	685,543.73	887,114.86

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	1,252,170,978.59	1,699,142,060.24
减：营业成本	1,194,392,772.03	1,630,379,049.25

营业税金及附加	2,013,315.53	460,741.07
销售费用	25,652,180.88	15,355,834.17
管理费用	17,378,630.21	15,551,670.98
财务费用	-1,259,560.63	2,165,275.38
资产减值损失	164,000.26	703,174.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-336,060.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	58,048,838.64	9,431,265.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,019,330.01	-6,027,952.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,542,418.95	43,957,580.45
加：营业外收入	5,453,400.00	10,803,100.00
减：营业外支出	13,740.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,982,078.95	54,760,680.45
减：所得税费用	10,110,625.82	11,969,178.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,871,453.13	42,791,501.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	66,871,453.13	42,791,501.68

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	5,641,066,937.69	6,305,276,343.80
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	3,283,041.64	4,197,114.14
收到其他与经营活动有关的现金	346,873,826.75	269,006,766.45
经营活动现金流入小计	5,991,223,806.08	6,578,480,224.39
购买商品、接受劳务支付的现金	6,065,322,218.17	5,901,412,620.99
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	41,322,231.47	34,955,608.14
支付的各项税费	62,575,600.86	35,336,207.83
支付其他与经营活动有关的现金	111,144,994.63	380,353,722.89
经营活动现金流出小计	6,280,365,045.13	6,352,058,159.85
经营活动产生的现金流量净额	-289,141,239.05	226,422,064.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	43,980,872.39	12,609,328.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,400.00	157,690.00
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	304,164,272.39	12,767,018.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,233,748.11	41,349,707.38

投资支付的现金	303,230,070.01	123,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,440,753.48	51,839,410.96
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	368,904,571.60	216,489,118.34
投资活动产生的现金流量净额	-64,740,299.21	-203,722,099.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,218,676,314.07	1,421,389,356.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		120,886,794.64
筹资活动现金流入小计	1,218,676,314.07	1,550,506,151.26
偿还债务支付的现金	1,062,884,613.02	1,517,475,983.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,415,597.18	107,600,523.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,472,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	20,227,874.27
筹资活动现金流出小计	1,145,300,210.20	1,645,304,381.23
筹资活动产生的现金流量净额	73,376,103.87	-94,798,229.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,200,509.67	169,829.51
五、现金及现金等价物净增加额	-278,304,924.72	-71,928,435.58
加：期初现金及现金等价物余额	632,443,185.84	666,884,491.85
六、期末现金及现金等价物余额	354,138,261.12	594,956,056.27

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
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,035,912,355.22	1,726,778,102.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	135,342,098.59	337,096,189.75
经营活动现金流入小计	1,171,254,453.81	2,063,874,291.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,363,468,717.65	1,669,593,686.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7,924,792.81	7,061,146.73
支付的各项税费	26,996,075.03	22,008,169.42
支付其他与经营活动有关的现金	362,729,152.38	24,028,462.79
经营活动现金流出小计	1,761,118,737.87	1,722,691,465.58
经营活动产生的现金流量净额	-589,864,284.06	341,182,826.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	57,511,872.39	9,944,068.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,800.00	22,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,964,640.89	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	325,502,313.28	9,966,668.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,732.51	1,528,779.04
投资支付的现金	177,519,178.50	197,298,802.45
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	178,649,911.01	198,827,581.49
投资活动产生的现金流量净额	146,852,402.27	-188,860,912.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	593,591,271.57	575,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	593,591,271.57	575,000,000.00
偿还债务支付的现金	369,810,000.00	725,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,869,225.51	44,971,316.39
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	416,679,225.51	769,971,316.39
筹资活动产生的现金流量净额	176,912,046.06	-194,971,316.39
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	-266,099,835.73	-42,649,403.01
加：期初现金及现金等价物余额	394,788,058.35	394,605,700.51
六、期末现金及现金等价物余额	128,688,222.62	351,956,297.50

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		430,650.00					51,371,354.39	-621,219.10	1,276,170.11	52,456,955.40
（一）净利润							51,371,354.39		693,598.45	52,064,952.84
（二）其他综合收益								-621,219.10	-8,054.72	-629,273.82
上述（一）和（二）小计							51,371,354.39	-621,219.10	685,543.73	51,435,679.02

(三) 所有者投入和减少资本		430,650.00							3,062,626.38	3,493,276.38
1. 所有者投入资本									3,652,270.73	3,652,270.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		430,650.00							-589,644.35	-158,994.35
(四) 利润分配									-2,472,000.00	-2,472,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,472,000.00	-2,472,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	478,400,000.00	1,045,477,983.91			48,235,321.92		366,318,908.13	1,551,986.57	142,354,990.76	2,082,339,191.29

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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
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

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	478,400,000.00	1,055,443,533.44			45,877,981.92		265,617,000.83	1,845,338,516.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,400,000.00	1,055,443,533.44			45,877,981.92		265,617,000.83	1,845,338,516.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							66,871,453.13	66,871,453.13
（一）净利润							66,871,453.13	66,871,453.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,871,453.13	66,871,453.13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	478,400,00 0.00	1,055,443, 533.44			45,877,981 .92		332,488,45 3.96	1,912,209, 969.32

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	239,200,00 0.00	1,299,755, 395.60			32,386,539 .99		192,034,02 3.49	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	239,200,00 0.00	1,299,755, 395.60			32,386,539 .99		192,034,02 3.49	1,763,375, 959.08
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	239,200,00 0.00	-244,311,8 62.16			13,491,441 .93		73,582,977 .34	81,962,557 .11
（一）净利润							134,914,41 9.27	134,914,41 9.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							134,914,41 9.27	134,914,41 9.27
（三）所有者投入和减少资本		-5,111,862.						-5,111,862.

		16						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	

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：

a、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。

b、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，其余金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。

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

a、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。

b、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。

c、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。

d、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。

e、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：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、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。

a、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。

b、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。

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

a、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。

b、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

a、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。

b、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）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%	3.23%—4.85%
机器设备	10	3%	9.70%
运输设备	5-10	3%	9.70%—19.40%
其他设备	5	3%	19.40%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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：

- a、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；
- b、借款费用已经发生；
- c、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：

- a、企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- b、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；
- c、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、无形资产

（1）无形资产的计价方法

a、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。

b、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。

19、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

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。

20、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。

21、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：

- a、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。
- b、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）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：

- a、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。
- b、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。

22、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。

23、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。

24、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

不适用

（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

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

（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%。

3、其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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 品、服 装, 轻 工机电 产品销 售等	157,754 ,300.00		98.72%	98.72%	是	2,519,6 18.14		
上海瑞 美丰国 际贸易 有限公 司	控股子 公司的 全资公 司	上海市	销售	100000 0	经营各 类商品 和技术的进 出口、化 肥、农 药、农 膜、机	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

					电设备 及配 件、电 子产品 等								
黑龙江 瑞美丰 贸易有 限公司	控股子 公司的 全资公 司	绥芬河 市	销售	500000 0	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	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
瑞美丰 有限公 司	控股子 公司的 全资公 司	香港	销售	700000 0 港币		6,170,5 00.00		100%	100%	是			
山东辉 隆化肥 有限公 司	控股子 公司的 全资公 司	烟台市	销售	100000 00	化肥、 农膜、 农副产 品、化 工产品 及原料 (不含 危险 品)、矿 产品、 纺织品 等	8,270,0 00.00		80%	80%	是	1,368,4 29.55		
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、	8,000,0 00.00		80%	80%	是	-106,69 9.84		

					粮食贸易、化肥经销等								
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	许可经营项目：危险化学品销售；一般项目：农药、化肥、农膜、食用农产品销售等	3,750,000.00		75%	75%	是	2,667,644.74		
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	农药、化肥、农膜、农用药械、农副产品、化工产品及其原料等	38,129,400.00		96.07%	96.07%	是	2,280,280.03		
河南辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	郑州市	销售	100000	农用机械、农具、农副产品（国家规定须经审批的项目除外）、化工产品及其原料等	9,485,643.10		70%	70%	是	3,517,588.24		
江西瑞美福农资有限公司	控股子公司的全资公	南昌市	销售	500000	毒害品（中低毒类农	5,000,000.00		100%	100%	是			

公司	司				药)的 批发 (贸易 无仓 储)(凭 许可证 经营, 有效期 至 2014 年 01 月 26 日 止),化 肥、农 业机 械、化 工产品 (易制 毒及危 险化学 品除 外)的 销售等								
安徽瑞 美福植 保有限 公司	控股子 公司的 子公司	合肥市	销售	100000 0	消毒杀 虫及虫 害治理 技术服 务;农 药(除 高剧 毒)、化 肥、已 装袋种 子、农 膜、农 用机 械、农 副产 品销 售等	510,000 .00		51%	51%	是	961,182 .49		
安徽辉 隆集团 农资连 锁有限 责任公	控股子 公司	合肥市	销售	202201 683	因特网 信息服 务;预 包装食 品零 售。一	277,814 ,820.90		95.52%	95.52%	是	12,050, 675.79		

司					般经营 项目： 化肥、 农药、 农膜、 化工产品、农 用机械等								
安徽辉 隆泰华 肥业有 限公司	控股子 公司的 子公司	和县	生产、 销售	100000 00	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 及原料 等	7,100,0 00.00		71%	71%	是	3,419,7 72.96		
湖南辉 隆农资 有限公 司	控股子 公司的 子公司	湘潭市	销售	100000 00	国家法 律、行 政法规 或者国 务院决 定规定 允许经 营的化 肥（不 含危险 化学 品）农 业机械 的销售	8,220,0 00.00		82.2%	82.2%	是	1,115,22 7.58		
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	200000 0	化肥、 化工原 料（不 含危险 及监控 化学	2,000,0 00.00		100%	100%	是			

					品) 农副产品的收购及销售								
湖北辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	武汉市	销售	1000000	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	458,713.34		
安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司	控股子公司的子公司	阜阳市	生产、销售	8000000	复合肥、BB肥委托加工(有效期至2011年2月9日),化肥原料等	9,296,000.00		90.63%	90.63%	是	1,160,323.66		
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	控股子公司的全资子公司	合肥市	销售	5000000	化肥、农药销售	5,000,000.00		100%	100%	是			

公司													
安徽辉隆农业开发有限责任公司	控股子公司的全资子公司	临泉县	种植、销售	5000000	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。	5,000,000.00		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	35000000	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	1,379,653.44		
江苏辉隆化肥有限公司	控股子公司的全资子公司	南京市	销售	10000000	化肥、农用机械、矿产品、化工产品、五金建材、水泥、钢材、办公用	10,000,000.00		100%	100%	是			

					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	1000000	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	1,020,000.00		51%	51%	是	981,171.83		

					具、陶瓷、矿山机械等销售								
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	73,757.35		
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	控股子公司	全椒县	种植业	10000000	种植业、养殖业、农业生产资料、农机具、五金交电、金	8,270,655.13		96.3%	96.3%	是	308,039.56		

					属材料、建筑材料、化工原料（危险品除外）产品、木材销售；农业技术服务、粮食收购销售。								
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	8000000	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；	4,290,000.00		53.63%	53.63%	是	3,286,359.11		
陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	西安市	销售	3000000	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）的	21,000,000.00		70%	70%	是	7,120,192.64		

					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	30000000	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	3,442,353.53		
广东辉隆农资有限公司	控股子公司	广州市	销售	15000000	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）	9,000,000.00		60%	60%	是	5,605,824.98		
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	60000000	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	39,500,000.00		65.83%	65.83%	是	23,334,304.66		

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	有限公 司	合肥市	销售	120000 00	陈书明	25,211,4 60.12		74.25%	74.25%	是	8,415,0 10.23		

(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（不含化学危险品）农地膜、石膏、农、林、牧、渔机械销售	24,423,682.62		75.15%	75.15%	是	5,373,876.38		
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	7,034,751.57		51%	51%	是	3,070,104.87		

					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。								
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、农业机械、复混肥料的经营，化肥储备等。	78,298,802.45		60%	60%	是	43,810,687.59		
安徽辉隆集团银山药业有限公司	控股子公司的子公司	肥东	生产、销售	5050000	农药（有效期至2016年12月21日）、肥料、化工产品生产、销售（凭有效生产许可证经营）；仓储（危险品除	7,573,700.00		53%	53%	是	3,153,246.19		

					外); 技 术转 让。								
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期新增合并单位2家。其中：

(1) 经安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司第三届第二十三次董事会批准，用自有资金收购安徽辉隆集团银山药业有限公司53%股权，收购价格为7,573,700.00元。

(2) 本期投资设立的孙公司

公司全称	出资额	持股比例 (%)	备注
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	新设	100.00	控股子公司的全资子公司

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

(1) 经安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司第三届第二十三次董事会批准，用自有资金收购安徽辉隆集团银山药业有限公司53%股权，收购价格为7,573,700.00元。

(2) 本期投资设立的孙公司

公司全称	出资额	持股比例 (%)	备注
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	新设	100.00	控股子公司的全资子公司

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
安徽辉隆集团银山药业有限公司	6,709,034.45	2,422,734.47
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	5,000,000.00	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

经安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司第三届第二十三次董事会批准，用自有资金收购安徽辉隆集团银山药业有限公司的股权。公司已于2013年1月份支付了股权收购款并办理了相关股权转移手续，故将2013年1月31日作为购并日。

4、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
安徽辉隆集团银山药业有限公司	3,037,947.90	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

经安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司第三届第二十三次董事会批准，用自有资金收购安徽辉隆集团银

山药业有限公司的股权。公司已于2013年1月份支付了股权收购款并办理了相关股权转让手续，故将2013年1月31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：	--	--	253,410.76	--	--	335,564.51
人民币	--	--	244,317.90	--	--	328,647.96
港币	11,366.07	0.7966	9,092.86	8,530.00	0.8109	6,916.55
小计			253,410.76			335,564.51
银行存款：	--	--	340,628,480.06	--	--	629,358,895.79
人民币	--	--	306,366,769.34	--	--	554,560,771.34
美元	5,531,584.53	6.1787	34,165,999.23	11,878,928.00	6.2855	74,665,001.94
港币	119,639.36	0.7966	95,711.49	164,176.48	0.8109	133,122.51
小计			340,628,480.06			629,358,895.79
其他货币资金：	--	--	257,591,344.29	--	--	274,784,901.31
人民币	--	--	257,591,344.29	--	--	274,663,180.81
美元				19,365.39	6.2855	121,720.50
小计			257,591,344.29			274,784,901.31
合计	--	--	598,473,235.11	--	--	904,479,361.61

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	155,509,685.76	198,210,887.54
借款保证金	88,825,288.23	73,825,288.23
合 计	244,334,973.99	272,036,175.77

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	5,301,872.45	4,722,510.00

合计	5,301,872.45	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	147,790,701.06	266,662,309.23
合计	147,790,701.06	266,662,309.23

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏诚实商贸有限公司	2011 年 09 月 09 日	2012 年 03 月 09 日	1,000,000.00	前手恶意挂失，正在诉讼中
合计	--	--	1,000,000.00	--

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
宣城徽铝铝业有限公司	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 11 日	10,000,000.00	
焦作市安铝铝业有限公司	2013 年 04 月 01 日	2013 年 10 月 01 日	10,000,000.00	
施可丰化工股份有限公司	2013 年 04 月 10 日	2013 年 10 月 10 日	6,000,000.00	
宣城徽铝铝业有限公司	2013 年 04 月 01 日	2013 年 10 月 01 日	5,500,000.00	
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2013 年 01 月 09 日	2013 年 07 月 09 日	5,000,000.00	
合计	--	--	36,500,000.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的	0.00	22,554,423.46	14,199,000.00	8,355,423.46		否

应收股利						
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		22,554,423.46	14,199,000.00	8,355,423.46	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、账龄在一年以内的应收利息	2,969,476.44	-2,069,852.60	723,623.84	176,000.00
合计	2,969,476.44	-2,069,852.60	723,623.84	176,000.00

(2) 应收利息的说明

上述应收利息系定期存款的利息收入。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	86,362,016.32	37.66%	1,068,042.46	1.24%	108,316,724.22	55.68%	1,400,327.71	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	142,955,443.50	62.34%	7,873,089.98	5.51%	86,221,270.14	44.32%	5,078,303.60	5.89%
组合小计	142,955,443.50	62.34%	7,873,089.98	5.51%	86,221,270.14	44.32%	5,078,303.60	5.89%
合计	229,317,459.82	--	8,941,132.44	--	194,537,994.36	--	6,478,631.31	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
INDUSTRIASBIOQUIMCENTROAMERICANA	12,099,017.63	77,592.33	0.64%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
GRUPO AGROS SRL	8,574,621.91	128,619.33	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.	8,375,369.96	83,753.70	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
BONQUIMS.A.	7,416,161.02	128,192.09	1.73%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
LLC AGRIFYIELD	5,864,438.96	117,288.78	2%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FENASOL S.A.	5,855,527.02	104,512.92	1.78%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FALCON INTERNATIONAL	5,792,673.98	28,963.37	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGRIYIELDIFESCENCESOUTHAFRICA	5,146,857.10	77,202.86	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.	4,785,928.34	71,788.92	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGRICOLASANTAF.E.	4,561,363.49	68,420.45	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.	4,008,299.72	60,124.50	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
THEARABPESTICIDES&VETERINARYDRUGSMFG.CO.	3,543,174.84	17,715.87	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备

WINTAFONE (THAILAND) CO.LTD	2,579,780.25	12,898.90	0.5%	扣除保险赔付额后 采用个别认定法计 提坏账准备
COMPANIASEDEBALS.A.	1,574,626.08	23,619.39	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.	1,538,811.05	30,776.22	2%	扣除保险赔付额后 采用个别认定法计 提坏账准备
AGRINSUR S.R.L	1,334,599.20	20,018.99	1.5%	扣除保险赔付额后 采用个别认定法计 提坏账准备
NULANDIS A DIVISION OF AECI LIMITED	1,130,084.23	5,650.42	0.5%	扣除保险赔付额后 采用个别认定法计 提坏账准备
AGROIMPULSO S.A.	1,124,389.94	5,621.95	0.5%	扣除保险赔付额后 采用个别认定法计 提坏账准备
AGRO QUIMICA PARAGUGA S.A.	1,056,291.60	5,281.47	0.5%	扣除保险赔付额后 采用个别认定法计 提坏账准备
合计	86,362,016.32	1,068,042.46	--	--

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	126,309,454.80	88.36%	5,529,476.18	70,986,389.30	82.33%	3,549,319.47
1 年以内小计	126,309,454.80	88.36%	5,529,476.18	70,986,389.30	82.33%	3,549,319.47
1 至 2 年	3,388,842.90	2.37%	338,884.29	15,155,340.34	17.58%	1,515,534.03
2 至 3 年	12,933,993.10	9.05%	1,940,098.97	49,160.00	0.06%	7,374.00
3 年以上	323,152.70	0.22%	64,630.54	30,380.50	0.03%	6,076.10
合计	142,955,443.50	--	7,873,089.98	86,221,270.14	--	5,078,303.60

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) 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(%)
安徽省三和混凝土有限公司	客户	18,888,962.77	1 年以内	8.24%
INDUSTRIAS BIOQUIMICA CENTROAMERICANA	客户	12,099,017.63	1 年以内	5.28%
临泉县科技兴农服务有限公司	客户	12,015,961.00	1-2 年	5.24%
GRUPO AGROS SRL	客户	8,574,621.91	1 年以内	3.74%
EVERSPRING AGROCHEM CO.LTD.	客户	8,375,369.96	1 年以内	3.65%
合计	--	59,953,933.27	--	26.15%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股企业、关键管理人员	825,843.60	0.36%
合计	--	825,843.60	0.36%

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按组合计提坏账准备的其他应收款	20,905,968.31	100%	1,312,700.03	6.28%	20,049,992.13	100%	1,593,230.45	7.95%
组合小计	20,905,968.31	100%	1,312,700.03	6.28%	20,049,992.13	100%	1,593,230.45	7.95%
合计	20,905,968.31	--	1,312,700.03	--	20,049,992.13	--	1,593,230.45	--

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和其他关联方欠款。

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	17,322,920.57	82.86%	852,988.22	10,521,862.08	52.48%	526,093.12
1 年以内小计	17,322,920.57	82.86%	852,988.22	10,521,862.08	52.48%	526,093.12
1 至 2 年	3,227,057.34	15.44%	322,705.73	9,042,438.74	45.1%	904,243.87
2 至 3 年	95,840.00	0.46%	14,376.00	162,896.00	0.81%	24,434.40
3 年以上	260,150.40	1.24%	122,630.08	322,795.31	1.61%	138,459.06
3 至 4 年	158,150.40	0.76%	31,630.08	209,795.31	1.05%	41,959.06
4 至 5 年	22,000.00	0.1%	11,000.00	33,000.00	0.16%	16,500.00
5 年以上	80,000.00	0.38%	80,000.00	80,000.00	0.4%	80,000.00
合计	20,905,968.31	--	1,312,700.03	20,049,992.13	--	1,593,230.45

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(%)
应收出口退税		3,226,852.03	1 年以内	15.44%
海南亚创林业股份有限公司	客户	2,776,950.00	1-2 年	13.28%
巢湖市巢联民爆物品有限公司民爆分公司	往来单位	609,698.83	1 年	2.92%
安徽省政府采购中心		426,500.00	1 年以内	2.04%
儋州市供销合作联社	往来单位	400,000.00	1 年以内	1.91%
合计	--	7,440,000.86	--	35.59%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,910,036,154.21	95.36%	1,363,995,828.27	91.87%
1 至 2 年	92,919,474.44	4.64%	118,798,509.22	8%
2 至 3 年			1,876,546.68	0.13%
合计	2,002,955,628.65	--	1,484,670,884.17	--

(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
第一名	供应商	316,666,322.46	1 年以内	货未到
第二名	供应商	194,510,000.00	1 年以内	货未到
第三名	供应商	121,130,000.00	1 年以内	货未到
第四名	供应商	107,682,591.36	1 年以内为 89,626,341.36 元，账龄 1-2 年的金额为 18,056,250.00 元	货未到
第五名	供应商	59,688,193.00	1 年以内	货未到

合计	--	799,677,106.82	--	--
----	----	----------------	----	----

预付款项主要单位的说明

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
供应商一	107,682,591.36	账龄1-2年的金额为18,056,250.00元	货未到
合 计	107,682,591.36		

(3) 预付款项的说明

期末预付款项中预付关联方款项情况：

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
安徽新中远化工科技有限公司	9,250,000.00		1,039,600.00	
合 计	9,250,000.00		1,039,600.00	

9、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,625,926.52		39,625,926.52	41,918,359.41		41,918,359.41
库存商品	1,918,917,240.58	18,749,985.66	1,900,167,254.92	1,794,374,392.90	33,664,248.80	1,760,710,144.10
周转材料	8,387,719.87		8,387,719.87	7,017,547.53		7,017,547.53
消耗性生物资产	25,332,615.41		25,332,615.41	12,010,772.55		12,010,772.55
合计	1,992,263,502.38	18,749,985.66	1,973,513,516.72	1,855,321,072.39	33,664,248.80	1,821,656,823.59

(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	33,664,248.80	470,245.30	1,061,066.05	14,323,442.39	18,749,985.66
合 计	33,664,248.80	470,245.30	1,061,066.05	14,323,442.39	18,749,985.66

(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	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	末余额的比例 (%)
库存商品	单个品种可变现净值	库存地区售价回升	0.07%

存货的说明

存货中的消耗性生物资产

项 目	期初账面余额	期末账面余额
一、种植业	3,762,269.88	11,547,776.66
二、林业	8,248,502.67	13,784,838.75
合 计	12,010,772.55	25,332,615.41

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	140,007,178.50	15,063,000.00
其他	473,299.74	698,299.74
合计	140,480,478.24	15,761,299.74

其他流动资产说明

经2013年5月6日第二届董事会第二十一次会议审议，同意公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品，最高额度不超过14,500.00万元，要求择机购买安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，在该额度内，资金可以滚动使用，授权期限自本次董事会通过之日起12个月内有效。

(1) 2013年5月17日，按照“兴业银行企业金融结构性存款协议”，使用闲置募集资金4000.00万元办理“保本浮动收益型结构性存款”，理财期限90天。使用闲置募集资金4200.00万元办理“保本浮动收益型结构性存款”，理财期限180天。

(2) 2013年5月10日，按照交通银行“蕴通财富、日增利s款”集合理财计划协议，使用闲置募集资金1100.00万元，购买“保本浮动收益型理财计划”，以实际理财期限计算。

(3) 2013年5月10日，按照“招商银行点金公司理财之人民币岁月流金51359号理财计划”，使用闲置募集资金4700.00万元，购买“保本浮动收益型理财计划”，理财期限45天。

11、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
可供出售权益工具	1,638,000.00	1,058,000.00
合计	1,638,000.00	1,058,000.00

12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	20%	20%	1,004,506,139.36	964,600,692.01	39,905,447.35	868,359,244.64	-38,668,616.52
马鞍山德善小额贷款有限公司	20%	20%	236,669,501.83	77,023,323.53	159,646,178.30	14,708,279.63	5,062,547.02
广德德善小额贷款有限公司	20%	20%	168,356,896.18	61,290,265.46	107,066,630.72	17,296,276.34	3,509,419.46
合肥德善小额贷款股份有限公司	29.69%	29.69%	471,156,570.73	102,864,885.44	368,291,685.29	26,857,194.61	7,756,504.93
安徽德润租赁股份有限公司	33.93%	33.93%	285,895,486.15	5,659,229.29	280,236,256.86	0.00	236,256.86

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	权益法	19,430,000.00	15,714,814.18	-7,733,723.30	7,981,090.88	20%	20%				
马鞍山德善小额贷款有限公司	权益法	32,268,467.16	14,711,267.16	18,569,709.40	33,280,976.56	20%	20%				1,162,800.00

广德德善 小额贷款 有限公司	权益法	21,884,84 4.11	24,384,84 4.11	-1,798,11 6.11	22,586,72 8.00	20%	20%				2,500,000 .00
合肥德善 小额贷款 股份有限 公司	权益法	106,282,4 51.99	59,242,45 1.99	49,342,90 6.31	108,585,3 58.30	29.69%	29.69%				7,350,000 .00
安徽德润 租赁股份 有限公司	权益法	95,000,00 0.00		95,000,00 0.00	95,000,00 0.00	33.93%	33.93%				
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%				6,813,823 .46
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%				3,420,000 .00
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	-30,000,0 00.00							
安徽新中 远化工科 技术有限 公司	成本法	26,800,00 0.00	26,800,00 0.00		26,800,00 0.00	9.93%	9.93%				
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%				1,541,600 .00
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%				233,000.0 0
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	12,000,00 0.00	12,000,00 0.00		12,000,00 0.00	8%	8%				1,200,000 .00

安徽辉隆 生资建材 大市场管 理有限公 司	成本法	9,750,000 .00		9,750,000 .00	9,750,000 .00	10%	10%				
海南奥普 尔农业生 产资料开 发有限公 司	成本法	425,891.5 1		425,891.5 1	425,891.5 1	55%	55%				
合计	--	418,585,2 69.62	247,596,9 92.29	133,556,6 67.81	381,153,6 60.10	--	--	--			24,221,22 3.46

14、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	60,882,048.28			60,882,048.28
1.房屋、建筑物	60,882,048.28			60,882,048.28
二、累计折旧和累计 摊销合计	15,534,270.68	1,214,616.78		16,748,887.46
1.房屋、建筑物	15,534,270.68	1,214,616.78		16,748,887.46
三、投资性房地产账 面净值合计	45,347,777.60	-1,214,616.78		44,133,160.82
1.房屋、建筑物	45,347,777.60	-1,214,616.78		44,133,160.82
五、投资性房地产账 面价值合计	45,347,777.60	-1,214,616.78		44,133,160.82
1.房屋、建筑物	45,347,777.60	-1,214,616.78		44,133,160.82

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,214,616.78

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	323,951,640.50	32,206,321.16		6,538,915.53	349,619,046.13
其中：房屋及建筑物	244,584,168.55	18,902,562.06			263,486,730.61
机器设备	26,896,728.43	5,661,554.05		1,000,227.50	31,558,054.98
运输工具	37,266,493.47	4,333,205.23		5,457,214.20	36,142,484.50
其他设备	15,204,250.05	3,308,999.82		81,473.83	18,431,776.04
--	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：	60,601,508.56	14,203,801.23		3,427,160.59	71,378,149.20
其中：房屋及建筑物	25,069,965.57	5,612,751.21			30,682,716.78
机器设备	8,357,519.26	2,590,307.02		73,229.73	10,874,596.55
运输工具	19,216,534.19	4,092,254.38		3,285,335.21	20,023,453.36
其他设备	7,957,489.54	1,908,488.62		68,595.65	9,797,382.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	263,350,131.94	--			278,240,896.93
其中：房屋及建筑物	219,514,202.98	--			232,804,013.83
机器设备	18,539,209.17	--			20,683,458.43
运输工具	18,049,959.28	--			16,119,031.14
其他设备	7,246,760.51	--			8,634,393.53
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	263,350,131.94	--			278,240,896.93
其中：房屋及建筑物	219,514,202.98	--			232,804,013.83
机器设备	18,539,209.17	--			20,683,458.43
运输工具	18,049,959.28	--			16,119,031.14
其他设备	7,246,760.51	--			8,634,393.53

本期折旧额 11,225,995.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,948,431.26 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	规划许可证未办	2013 年
滁州化肥储备库	正在办理	2013 年
无为二坝化肥储备库	规划、环保没有通过验收，未按照规划建设，规划局验收不合格。	2013 年
黄山化肥储备库	规划许可证未办	2013 年
利辛配送中心	正在办理	2013 年

萧县配送中心	正在办理	2013 年
生产车间	正在办理	2013 年
食堂	正在办理	2013 年
宿舍楼	正在办理	2013 年
挤压车间	正在办理	2013 年
BB 肥一车间	正在办理	2013 年
BB 肥二车间	正在办理	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14、18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5,362.45万元。

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18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3,009.73万元。

16、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西办公楼	11,838,810.92		11,838,810.92	8,268,959.00		8,268,959.00
全椒公司项目	423,619.00		423,619.00	20,000.00		20,000.00
信息化项目	696,820.51		696,820.51	154,000.00		154,000.00
配送中心项目	11,483,635.05		11,483,635.05	6,753,500.28		6,753,500.28
农业开发智能温室	821,000.00		821,000.00	821,000.00		821,000.00
山东办公楼	5,433,808.00		5,433,808.00	5,433,808.00		5,433,808.00
黄山新安天都大厦				8,084,823.98		8,084,823.98
农用制剂和药肥复配加工项目	4,743,623.86		4,743,623.86			
吉林项目	103,809.20		103,809.20			
复合肥生产项目	20,205,317.79		20,205,317.79	1,155,000.00		1,155,000.00
合计	55,750,444.33		55,750,444.33	30,691,091.26		30,691,091.26

（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		8,268,959.00	3,569,851.92								自筹	11,838,810.92
全椒公司项目		20,000.00	514,046.00	7,315.00	103,112.00						自筹	423,619.00
信息化项目	32,730,000.00	154,000.00	988,522.51	445,702.00		55.6%	55.60				自筹、募投	696,820.51
配送中心项目		6,753,500.28	9,140,215.05	4,410,080.28							自筹、募投	11,483,635.05
农业开发智能温室	2,655,000.00	821,000.00									自筹	821,000.00
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	510.00	8,085,333.98							自筹	
农用制剂和药肥复配加工项目			4,743,623.86								自筹	4,743,623.86
吉林项目			103,809.20								自筹	103,809.20
复合肥生产项目		1,155,000.00	19,050,317.79								自筹、募投	20,205,317.79
合计	35,385,000.00	30,691,091.26	38,110,896.33	12,948,431.26	103,112.00	--	--			--	--	55,750,444.33

17、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	1,139,296.75		7,119,581.12
四、水产业				
合计	5,980,284.37	1,139,296.75		7,119,581.12

18、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	150,967,495.25	28,314,797.28	772,021.44	178,510,271.09
(1).土地使用权	136,637,432.19	28,164,797.28		164,802,229.47
(2).软件	14,330,063.06		772,021.44	13,558,041.62
(3).商标权		150,000.00		150,000.00
二、累计摊销合计	8,315,810.98	2,379,158.73	663,693.44	10,031,276.27
(1).土地使用权	6,863,381.50	1,749,062.42		8,612,443.92
(2).软件	1,452,429.48	615,096.31	663,693.44	1,403,832.35
(3).商标权		15,000.00		15,000.00
三、无形资产账面净值合计	142,651,684.27	25,935,638.55	108,328.00	168,478,994.82
(1).土地使用权	129,774,050.69	26,415,734.86		156,189,785.55
(2).软件	12,877,633.58	-615,096.31	108,328.00	12,154,209.27
(3).商标权		135,000.00		135,000.00
(1).土地使用权				
(2).软件				
(3).商标权				
无形资产账面价值合计	142,651,684.27	25,935,638.55	108,328.00	168,478,994.82
(1).土地使用权	129,774,050.69	26,415,734.86		156,189,785.55
(2).软件	12,877,633.58	-615,096.31	108,328.00	12,154,209.27
(3).商标权		135,000.00		135,000.00

本期摊销额 1,808,733.78 元。

19、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	
安徽省银山药业有限公司		3,037,947.90		3,037,947.90	
合计	12,485,044.87	3,037,947.90		15,522,992.77	

20、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	14,520,000.10	820,000.00	7,959,999.70		7,380,000.40	
在租赁土地上改扩建形成的资产	598,444.52		356,656.20		241,788.32	
租赁仓库改造	1,735,085.17		140,596.98		1,594,488.19	
土地治理费	740,082.57	218,442.00	466,493.11		492,031.46	
房屋租赁及修理费	925,963.33	205,833.33	294,344.93		837,451.73	
工厂仓库维修	1,104,811.59		102,650.88		1,002,160.71	
水面租赁费		280,000.00			280,000.00	
电灌站修理费		25,592.00			25,592.00	
厂区苗木		146,408.44	8,318.50		138,089.94	
合计	19,624,387.28	1,696,275.77	9,329,060.30		11,991,602.75	--

21、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：		
小计	13,952,637.20	15,280,922.32
小计	13,952,637.20	15,280,922.32
递延所得税负债：		

(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	13,952,637.20		15,280,922.32	

22、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	8,071,861.76	5,279,015.48	3,097,044.77		10,253,832.47
二、存货跌价准备	33,664,248.80	470,245.30	1,061,066.05	14,323,442.39	18,749,985.66
合计	41,736,110.56	5,749,260.78	4,158,110.82	14,323,442.39	29,003,818.13

23、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	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	40,000,000.00	100,000,000.00
安徽舒绿茶叶有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	250,000,000.00	480,000,000.00

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	115,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	959,461,240.00	956,645,242.77
信用借款	1,117,613,638.32	960,037,934.50

合计	2,192,074,878.32	2,031,683,177.27
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明

a、截至2013年6月30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，详见附注14、15和18所述。

b、截至2013年6月30日止保证借款情况如下：

期末保证借款959,461,240.00元，其中控股子公司的借款944,461,240.00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；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。

c、期末无逾期未归还的短期借款。

25、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	587,795,748.00	927,786,050.60
合计	587,795,748.00	927,786,050.60

应付票据的说明

截至2013年6月30日止银行承兑汇票余额中有186,589,990.00票据系公司本部为控股子公司提供担保。

26、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	467,329,080.20	106,512,065.84
1—2 年	23,550.86	93,844.10
2—3 年	41,400.00	51,870.00
合计	467,394,031.06	106,657,779.94

(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。

期末余额中欠关联方款项的情况：

单位名称	期末余额	期初余额
安徽天禾农业科技股份有限公司	37,316.46	37,316.46
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	11,047,754.14	17,924,998.53
合 计	11,085,070.60	17,962,314.99

27、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	676,849,374.06	729,943,900.78
1—2 年	587,850.44	334,091.52
2—3 年	78,782.00	121,172.05
3 年以上		4,164.52
合计	677,516,006.50	730,403,328.87

(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。

28、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	3,665,964.23	27,564,242.80	29,933,676.86	1,296,530.17
二、职工福利费		3,388,655.78	3,386,455.78	2,200.00
三、社会保险费	23,009.53	3,682,148.80	3,687,053.68	18,104.65
其中：医疗保险费	2,684.54	944,254.98	944,604.01	2,335.51
基本养老保险费	18,324.08	2,318,556.38	2,324,732.61	12,147.45
失业保险费	1,509.75	186,812.01	185,054.61	3,267.15
工伤保险费	211.30	82,928.81	82,988.49	151.62
生育保险费	279.86	149,596.62	149,673.96	202.62
综合保险费				
四、住房公积金		2,184,696.70	2,183,988.70	708.00
六、其他	200,874.84	2,165,021.51	2,173,324.98	192,571.37
合计	3,889,848.60	38,984,765.59	41,364,500.00	1,510,114.19

29、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-10,714,302.33	-5,394,337.75
营业税	740,420.16	949,575.86
企业所得税	13,320,243.83	28,666,475.84
个人所得税	710,946.17	113,008.99
城市维护建设税	75,835.30	76,488.90
房产税	1,468,234.01	1,220,990.33
土地使用税	1,116,094.27	1,012,004.14
水利基金	12,683,358.93	10,369,890.36
印花税	50,488.69	126,586.62
教育费附加	40,138.07	35,784.39
地方教育费附加	17,271.23	21,939.14
河道维护管理费		12,149.35
其他税种	12,149.35	370,847.97
合计	19,520,877.68	37,581,404.14

30、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,834,913.16	3,576,237.83
合计	2,834,913.16	3,576,237.83

31、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
自然人股东	20,916.00	20,916.00	
上海阔海投资有限公司	735,000.00		
合计	755,916.00	20,916.00	--

32、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	303,549,041.85	90,877,980.49

1—2 年	95,825.83	730,638.66
2—3 年	2,389,833.97	534,442.10
3 年以上	168,494.35	2,116,535.33
合计	306,203,196.00	94,259,596.58

(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	2,354,604.64	房改房专项基金	售房款及维修基金

(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	283,415,187.91	92.56	调剂资金及利息
预提运杂费	9,245,603.45	3.02	预提运杂费
应付关税	2,639,623.41	0.86	应付关税
售房款及维修基金	2,354,604.64	0.77	售房款及维修基金
用友软件股份有限公司	1,100,000.00	0.36	应付软件实施费用

33、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	1,181,883.33	1,244,583.33
配送中心建设项目补贴	2,187,500.00	2,250,000.00
物流业调整和振兴项目补助	2,000,000.00	2,000,000.00
万村千乡配送车	384,166.66	269,946.66
省服务业发展引导资金项目	1,300,000.00	
合计	7,053,549.99	5,764,529.99

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》，共计收到1,390,000.00元，本期按照该设备的使用寿命将分配的62,700.00元转入了营业外收入，累计已结转208,116.67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，本期按照建成的配送中心仓库使用寿命将分配的62,500.00元转入了营业外收入，累计已结转312,500.00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。

(4) 万村千乡配送车：根据安徽省商务厅皖商建函（2013）6号文，收到万村千乡市场工程配送车两辆，共计已收到陆辆配送车，价值458,000.00元，本期按照车辆使用年限将分配的38,180.00元转入营业外收入，累计已结转73,833.34元。

(5) 省服务业发展引导资金项目：根据安徽省发改委皖发改投资（2013）250号文，收到的专项建设补助，项目尚未完成。

34、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	478,400,000.00						478,400,000.00

35、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）	1,053,622,817.08			1,053,622,817.08
其他资本公积	-8,575,483.17	430,650.00		-8,144,833.17
合计	1,045,047,333.91	430,650.00		1,045,477,983.91

36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,235,321.92			48,235,321.92
合计	48,235,321.92			48,235,321.92

37、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	314,947,553.74	--
调整后年初未分配利润	314,947,553.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,371,354.39	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	366,318,908.13	--

38、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	5,432,357,428.72	6,013,713,427.64
其他业务收入	13,837,193.51	7,797,516.45
营业成本	5,251,882,835.99	5,778,855,473.31

(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
主营业务收入	5,432,357,428.72	5,248,682,825.45	6,013,713,427.64	5,777,605,385.84
合计	5,432,357,428.72	5,248,682,825.45	6,013,713,427.64	5,777,605,385.84

(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	4,231,453,735.03	4,100,954,965.09	4,852,756,253.01	4,660,937,254.51
农药	446,675,270.74	407,573,440.38	394,522,848.52	368,128,536.75
农副产品	372,003,556.40	367,491,210.06	443,151,713.65	435,012,808.51
化工产品	341,270,937.19	333,568,540.89	315,232,363.57	305,636,086.92
其他	40,953,929.36	39,094,669.03	8,050,248.89	7,890,699.15
合计	5,432,357,428.72	5,248,682,825.45	6,013,713,427.64	5,777,605,385.84

(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
内贸	5,086,411,256.66	4,923,662,996.82	5,779,137,773.70	5,555,034,709.84
外贸	345,946,172.06	325,019,828.63	234,575,653.94	222,570,676.00
合计	5,432,357,428.72	5,248,682,825.45	6,013,713,427.64	5,777,605,385.84

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	152,945,363.50	2.81%
第二名	122,775,000.00	2.25%
第三名	115,157,707.70	2.11%
第四名	107,424,700.00	1.97%
第五名	100,000,000.00	1.84%
合计	598,302,771.20	10.98%

39、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	1,878,344.96	360,388.77	
城市维护建设税	309,115.24	294,598.65	
教育费附加	134,370.81	131,979.83	
地方教育费附加	89,580.55	78,513.61	
合计	2,411,411.56	865,480.86	--

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,203,425.71	17,408,255.42
运杂费	62,304,431.27	59,787,968.14
广告宣传费	1,879,088.00	2,655,962.29
差旅费	5,534,589.34	5,279,344.67
其他	11,133,642.67	8,468,211.78
合计	98,055,176.99	93,599,742.30

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,908,042.38	14,400,265.40

办公费	1,030,990.40	1,059,393.62
折旧及摊销	10,187,358.94	8,326,953.41
税费	6,153,520.45	6,196,749.47
招待费	3,732,743.11	3,758,049.68
保险费	2,083,662.16	2,217,588.54
其他	16,438,499.05	9,633,799.17
合计	55,534,816.49	45,592,799.29

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,943,597.18	74,447,439.67
减：利息收入	-28,771,475.26	-14,424,069.42
加：汇兑损益	2,335,493.99	-169,829.51
手续费及其他	1,333,288.10	1,899,862.81
合计	39,840,904.01	61,753,403.55

43、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	-336,060.00	
合计	-336,060.00	

44、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	13,208,423.46	15,577,177.47
权益法核算的长期股权投资收益	-3,716,423.70	-6,027,952.07
处置长期股权投资产生的投资收益	4,500,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,628,738.94	
其他	28,360,275.54	2,547,300.00
合计	43,981,014.24	12,096,525.40

(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	6,813,823.46	5,579,044.16	
山西丰喜华瑞煤化工公司	3,420,000.00	7,332,873.31	
安徽天禾农业科技股份有限公司	1,541,600.00		
巢湖市巢联民爆物品有限公司	233,000.00	75,260.00	
合肥德善小额贷款股份有限公司		2,590,000.00	
安徽德合典当有限公司	1,200,000.00		
合计	13,208,423.46	15,577,177.47	--

(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	2,302,906.31		
安徽天禾农业科技股份有限公司		-1,251,887.57	
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	-7,733,723.30	-4,776,064.50	
马鞍山德善小额贷款有限公司	1,012,509.40		
广德德善小额贷款有限公司	701,883.89		
合计	-3,716,423.70	-6,027,952.07	--

45、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	2,267,403.59	-7,416,502.99
二、存货跌价损失	-590,820.75	3,304,671.93
合计	1,676,582.84	-4,111,831.06

46、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	61,449.74	148,244.45	61,449.74
其中：固定资产处置利得	61,449.74	148,244.45	61,449.74
政府补助	31,448,870.00	19,497,591.00	27,738,870.00
违约金及罚款收入	800,000.00		800,000.00
无法支付的应付款项		70,548.19	
其他	146,515.58	71,914.19	146,515.58
合计	32,456,835.32	19,788,297.83	28,746,835.32

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
省储化肥补贴	1,710,000.00		
省储农药补贴	2,000,000.00	2,000,000.00	
新网工程	10,682,490.00	3,379,000.00	
万村千乡	38,180.00	24,000.00	
信保补贴	514,000.00		
财政奖励	26,000.00		
现代物流振兴工程补贴	62,500.00		
企业发展专项补助资金	10,789,600.00		
上市补贴	5,427,600.00	10,280,500.00	
外贸促进资金	20,800.00		
其他	115,000.00		
土地治理单项工程	62,700.00		
出口信用险保费补贴		679,000.00	
财政农补收入		552,291.00	
土地治理项目补贴		55,900.00	
土肥站配方肥补贴		26,900.00	
肖县项目贴息补贴		2,000,000.00	
上市奖励		500,000.00	
合计	31,448,870.00	19,497,591.00	--

47、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	430,949.14	9,550.35	430,949.14
其中：固定资产处置损失	430,949.13	9,550.35	430,949.13
对外捐赠	13,740.00		13,740.00
非常损失		12,988.64	
罚款支出	1,300.00	38.05	1,300.00
违约金等	81,348.11		81,348.11
其他	43,529.48		43,529.48
合计	570,866.73	22,577.04	570,866.73

48、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	18,942,024.53	18,930,260.82
递延所得税调整	1,316,839.81	675,775.96
合计	20,258,864.34	19,606,036.78

49、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）	0.11	0.11	0.12	0.12
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	0.08	0.08

（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	51,371,354.39	56,322,283.30
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	40,460,163.99	19,426,508.52
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	10,911,190.40	36,895,774.78
期初股份总数	4	478,400,000.00	239,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等	5		239,200,000.00

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		
	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		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	478,400,000.00	478,400,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.11	0.12
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.02	0.08
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）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.11	0.12
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.02	0.08

a、基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

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

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

b、稀释每股收益

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

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。

50、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	-629,273.82	-209,929.01
小计	-629,273.82	-209,929.01
合计	-629,273.82	-209,929.01

51、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	31,448,870.00
利息收入	28,771,455.01
违约金及补偿款	800,000.00
往来款及其他	285,853,501.74
合计	346,873,826.75

(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	78,549,613.85
付现的管理费用	20,712,835.74
手续费	1,332,360.05
违约金及赔偿款	81,348.11
其他	10,468,836.88
合计	111,144,994.63

(3) 支付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	15,000,000.00

合计	15,000,000.00
----	---------------

52、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	52,064,952.84	57,212,085.25
加：资产减值准备	1,676,582.84	-4,111,831.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,632,765.12	8,533,094.06
无形资产摊销	1,808,733.78	1,002,121.41
长期待摊费用摊销	9,414,603.48	8,305,679.14
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）	-183,400.00	-138,694.10
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	336,060.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	64,943,597.18	74,387,496.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-43,981,014.24	-12,096,525.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,328,285.12	-232,418.66
存货的减少（增加以“—”号填列）	-151,856,693.13	-378,007,582.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-393,681,352.07	234,959,680.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	159,355,640.03	236,608,960.02
经营活动产生的现金流量净额	-289,141,239.05	226,422,064.54
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	354,138,261.12	594,956,056.27
减：现金的期初余额	632,443,185.84	666,884,491.85
现金及现金等价物净增加额	-278,304,924.72	-71,928,435.58

(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	7,573,700.00	78,298,802.45
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,573,700.00	78,298,802.45

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,132,946.52	26,459,391.49
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,440,753.48	51,839,410.96
4. 取得子公司的净资产	4,286,299.98	111,651,835.18
流动资产	28,681,804.89	69,453,863.17
非流动资产	12,881,728.76	48,404,902.42
流动负债	37,277,233.67	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	354,138,261.12	632,443,185.84
其中：库存现金	227,348.04	335,564.51
可随时用于支付的银行存款	335,494,844.72	629,358,895.79
可随时用于支付的其他货币资金	18,416,068.36	2,748,725.54
三、期末现金及现金等价物余额	354,138,261.12	632,443,185.84

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	2712 万元	38.58%	38.58%		14894315-2

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

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	15000 万元	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	3500 万元	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	20220.1683 万元	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	3500 万元	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	1000 万元	100%	100%	79972245-x
陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	有限公司	西安市	黄勇	销售	3000 万元	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	销售	3000 万元	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	1500 万元	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	6000 万元	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	1200 万元	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	820 万元	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	500 万元	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	10000 万元	60%	60%	67608430-4

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
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	9715 万元	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	15000 万元	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	10000 万元	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	33000 万元	29.69%	29.69%	参股企业	69414890-6
安徽德润租赁股份有限公司	股份有限公司	合肥市	徐立新	金融	28000 万元	33.93%	33.93%	参股企业	06807435-6

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
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
安徽新中远化工科技有限公司	参股企业、关键管理人员	75297271-8
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(%)
安徽新中远化工科技有限公司	化肥	市场价	2,539,600.00	0.06%	9,914,966.00	0.21%
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	农副产品	市场价	75,387,539.28	20.51%	38,484,422.91	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	195,000.00	0.04%		
安徽天禾农业科技股份有限公司	化肥	市场价	2,781,297.20	0.07%	14,925.00	
安徽新中远化工科技有限公司	化肥	市场价	364,960.00			

(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	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	年度确认的租赁物业费	148,992.00
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	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	年度确认的租赁物业费	147,226.00
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	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	年度确认的租赁物业费	148,992.00
安徽辉隆农资集团	安徽新力投资有	房屋租赁	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	年度确认的租赁	39,936.00

团股份有限公司	限公司		日	日	物业费	
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽德合典当有限公司	房屋租赁	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	年度确认的租赁物业费	41,120.00

(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	1,000.00	2013 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。

(4) 其他关联交易

经公司第二届董事会第二十次（临时）会议非关联董事审议通过，控股子公司安徽省瑞丰化肥贸易有限公司、安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司、安徽辉隆集团新安农资有限公司分别用自有资金以人民币4500万元、4200万元、800万元与安徽新力投资有限公司、安徽和合冷链食品股份有限公司、安徽蓝海投资有限公司等7家公司以及孟庆立、韩可贵、钱元文等3名自然人共同发起设立安徽德润租赁股份有限公司，控股子公司合计参股9500万元，比例33.928%。

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	安徽新中远化工科技有限公司	9,250,000.00		1,039,600.00	
应收账款	安徽天禾农业科技股份有限公司	825,843.60	41,292.18		
合计		10,075,843.60	41,292.18	1,039,600.00	

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	37,316.46

应付账款	益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	11,047,754.14	17,924,998.53
合计		11,085,070.60	17,962,314.99

九、或有事项

1、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
子公司：			
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	258,550,000.00	2012.7.17-2014.6.5	借款
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	81,000,000.00	2012.9.26-2014.4.18	借款
安徽辉隆集团东华农资有限公司	80,000,000.00	2012.8.2-2014.4.2	借款
安徽辉隆集团新力化工有限公司	80,000,000.00	2012.10.15-2014.5.10	借款
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	257,411,240.00	2012.11.30-2014.3.15	借款
海南省农业生产资料有限公司	187,500,000.00	2012.12.19-2013.10.31	借款
小计	944,461,240.00		
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	5,160,000.00	2013.1.25-2013.7.25	银行承兑汇票
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	10,743,400.00	2013.2.6-2013.9.18	银行承兑汇票
安徽辉隆集团东华农资有限公司	24,138,500.00	2013.1.22-2013.12.6	银行承兑汇票
安徽辉隆集团新力化工有限公司	51,941,680.00	2013.1.1-2013.12.20	银行承兑汇票
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	81,501,410.00	2012.7.12-2013.12.26	银行承兑汇票
广东辉隆农资有限公司	855,000.00	2013.3.15-2013.9.15	银行承兑汇票
陕西辉隆农资有限公司	12,250,000.00	2013.4.15-2013.10.15	银行承兑汇票
小计	186,589,990.00		银行承兑汇票
合计	1,131,051,230.00		

以上事项中每笔担保期限均在 12 个月以内。

除存在上述或有事项外，截止2013年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十一、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

2、其他资产负债表日后事项说明

经2013年5月17日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本478,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发现金4,784.00万元。本次权益分派股权登记日为：2013年7月1日，除权除息日为：2013年7月2日。

除存在上述资产负债表日后事项外；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。

十二、其他重要事项

截止2013年6月30日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十三、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	8,123,247.61	100%	352,980.68	4.35%	1,099,948.00	100%	54,997.40	5%
组合小计	8,123,247.61	100%	352,980.68	4.35%	1,099,948.00	100%	54,997.40	5%
合计	8,123,247.61	--	352,980.68	--	1,099,948.00	--	54,997.40	--

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。

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	7,123,299.61	87.69%	252,985.88	1,099,948.00	100%	54,997.40
1 至 2 年	999,948.00	12.31%	99,994.80			
合计	8,123,247.61	--	352,980.68	1,099,948.00	--	54,997.40

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽徽皇肥业集团有限公司	客户	999,948.00	1-2年	12.31
上海济崎实业有限公司	客户	3,761,370.00	1年以内	46.88
合计		4,761,318.00		59.19

(3) 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 (%)
上海济崎实业有限公司	客户	3,761,370.00	1 年以内	46.3%
湖北祥云（集团）化工股份有限公司	客户	1,563,582.11	1 年以内	19.25%
无锡市太平洋化肥有限公司	客户	1,296,477.50	1 年以内	15.96%

安徽徽皇肥业集团有限公司	客户	999,948.00	1-2 年	12.31%
都江堰融海农资有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	6.16%
合计	--	8,121,377.61	--	99.98%

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	957,460,003.55	100%	60,158.71		590,661,726.60	100%	194,141.73	0.03%
组合小计	957,460,003.55	100%	60,158.71		590,661,726.60	100%	194,141.73	0.03%
合计	957,460,003.55	--	60,158.71	--	590,661,726.60	--	194,141.73	--

其他应收款种类的说明

本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

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	957,353,521.35	99.99%	42,704.79	590,562,244.40	99.98%	178,840.71
1 年以内小计	957,353,521.35	99.99%	42,704.79	590,562,244.40	99.98%	178,840.71
1 至 2 年	5,925.20		592.52	4,426.20		442.62
2 至 3 年	65,000.00	0.01%	9,750.00	83,056.00	0.02%	12,458.40

3 年以上	35,557.00		7,111.40	12,000.00		2,400.00
合计	957,460,003.55	--	60,158.71	590,661,726.60	--	194,141.73

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	310,962,503.58	32.49%
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	控股子公司	47,790,959.70	4.99%
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	控股子公司	317,524,124.90	33.16%
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	控股子公司	37,667,706.52	3.93%
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	控股子公司	45,446,588.84	4.75%
安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股子公司	46,270,277.96	4.83%
安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股子公司	24,831,069.01	2.59%
陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	112,904,659.20	11.79%
广东辉隆农资有限公司	控股子公司	13,195,883.18	1.38%
合计	--	956,593,772.89	99.91%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
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%				8,406,000.00
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	成本法	277,814,820.90	277,814,820.90		277,814,820.90	95.52%	95.52%				
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	成本法	35,576,405.00	35,576,405.00		35,576,405.00	96.67%	96.67%				
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公司	成本法		9,630,000.00	-9,630,000.00							
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%				
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%				765,000.00
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%				1,338,000.00
广东辉隆	成本法	9,000,000	9,000,000		9,000,000	60%	60%				

农资有限公司		.00	.00		.00						
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%				4,455,000.00
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	69,433,701.35	35,578,701.35	33,855,000.00	69,433,701.35	18.48%	18.48%				4,575,000.00
山西天泽煤化工集团股份公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	3.82%	3.82%				6,813,823.46
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	4.5%	4.5%				3,420,000.00
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							
安徽新中远化工科技有限公司	成本法	26,800,000.00	26,800,000.00		26,800,000.00	9.93%	9.93%				
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%				1,541,600.00
益海嘉里（安徽）粮油工业	权益法	19,430,000.00	15,714,814.18	-7,733,723.30	7,981,090.88	20%	20%				

有限公司											
马鞍山德善小额贷款有限公司	权益法	32,268,467.16	14,711,267.16	18,569,709.40	33,280,976.56	20%	20%				1,162,800.00
广德德善小额贷款有限公司	权益法	21,884,844.11	24,384,844.11	-1,798,116.11	22,586,728.00	20%	20%				2,500,000.00
合计	--	984,215,822.29	966,106,574.31	3,262,869.99	969,369,444.30	--	--	--			34,977,223.46

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	1,241,288,668.02	1,692,759,374.24
其他业务收入	10,882,310.57	6,382,686.00
合计	1,252,170,978.59	1,699,142,060.24
营业成本	1,194,392,772.03	1,630,379,049.25

(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
主营业务收入	1,241,288,668.02	1,193,019,554.32	1,692,759,374.24	1,629,128,961.78
合计	1,241,288,668.02	1,193,019,554.32	1,692,759,374.24	1,629,128,961.78

(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	1,230,496,632.63	1,182,059,377.32	1,692,759,374.24	1,629,128,961.78
农副产品	10,792,035.39	10,960,177.00		
合计	1,241,288,668.02	1,193,019,554.32	1,692,759,374.24	1,629,128,961.78

(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
内贸	1,241,288,668.02	1,193,019,554.32	1,692,759,374.24	1,629,128,961.78
合计	1,241,288,668.02	1,193,019,554.32	1,692,759,374.24	1,629,128,961.78

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	57,400,000.00	4.58%
第二名	54,858,600.00	4.38%
第三名	48,022,936.77	3.84%
第四名	43,386,501.20	3.46%
第五名	27,102,370.00	2.16%
合计	230,770,407.97	18.42%

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	31,314,423.46	12,911,917.47
权益法核算的长期股权投资收益	-6,019,330.01	-6,027,952.07
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,558,828.76	
其他	31,194,916.43	2,547,300.00
合计	58,048,838.64	9,431,265.40

(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	8,406,000.00		
安徽辉隆阔海农产品有限公司	765,000.00		

安徽辉隆集团新力化工有限公司	4,455,000.00		
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	1,338,000.00		
合肥德善小额贷款有限公司	4,575,000.00		
山西丰喜华瑞煤化工公司	3,420,000.00	7,332,873.31	
山西天泽煤化工集团	6,813,823.46	5,579,044.16	
安徽天禾农业科技股份有限公司	1,541,600.00		
合计	31,314,423.46	12,911,917.47	--

(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
安徽天禾农业科技股份有限公司		-1,251,887.57	
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	-7,733,723.30	-4,776,064.50	
马鞍山德善小额贷款有限公司	1,012,509.40		
广德德善小额贷款有限公司	701,883.89		
合计	-6,019,330.01	-6,027,952.07	--

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	66,871,453.13	42,791,501.68
加：资产减值准备	164,000.26	703,174.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,104,504.37	4,128,089.44
无形资产摊销	895,409.34	190,192.20
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）	-25,800.00	-22,600.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	336,060.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	31,869,225.51	15,586,292.39
投资损失（收益以“—”号填列）	-58,048,838.64	-9,431,265.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,794,476.01	577,956.42
存货的减少（增加以“—”号填列）	188,665,179.94	-141,310,257.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-335,161,710.50	442,780,158.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-491,328,243.48	-14,810,415.55

经营活动产生的现金流量净额	-589,864,284.06	341,182,826.19
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	128,688,222.62	351,956,297.50
减: 现金的期初余额	394,788,058.35	394,605,700.51
现金及现金等价物净增加额	-266,099,835.73	-42,649,403.01

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-369,499.40	
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）	27,738,870.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,222,768.76	
对外委托贷款取得的损益	28,031,491.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	806,597.99	
减：所得税影响额	11,829,335.93	
少数股东权益影响额（税后）	5,140,728.53	
合计	40,460,163.99	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	2.68%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	0.02	0.02

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	147,790,701.06	266,662,309.23	-44.58%	本期减少票据结算所致
预付款项	2,002,955,628.65	1,484,670,884.17	34.91%	支付采购资金增加所致
应收利息	176,000.00	2,969,476.44	-94.07%	收回委贷利息收入
应收股利	8,355,423.46		100.00%	应收参股公司分红增加所致
其他流动资产	140,480,478.24	15,761,299.74	791.30%	主要系暂时闲置募集资金购买理财产品增加所致
可供出售金融资产	1,638,000.00	1,058,000.00	54.82%	系法人限售股的公允价值变动所致
长期股权投资	381,153,660.10	247,596,992.29	53.94%	系本期参股公司投资增加所致
在建工程	55,750,444.33	30,691,091.26	81.65%	本期在建工程投入所致
长期待摊费用	11,991,602.75	19,624,387.28	-38.89%	本期摊销了生物资产的土地租赁费所致
其他非流动资产	250,000,000.00	480,000,000.00	-47.92%	系本期收回委托贷款所致
应付票据	587,795,748.00	927,786,050.60	-36.65%	票据到期结算减少所致
应付账款	467,394,031.06	106,657,779.94	338.22%	应付供应商采购款增加
应付职工薪酬	1,510,114.19	3,889,848.60	-61.18%	系支付薪酬减少所致
应交税费	19,520,877.68	37,581,404.14	-48.06%	主要系缴纳各项税费减少
应付股利	755,916.00	20,916.00	3514.06%	系应付股东分红款增加
其他应付款	306,203,196.00	94,259,596.58	224.85%	系增加调剂资金所致
营业税金及附加	2,411,411.56	865,480.86	178.62%	本期增加流转税所致
财务费用	39,840,904.01	61,753,403.55	-35.48%	本期利息支出减少、收入增加所致
资产减值损失	1,676,582.84	-4,111,831.06	140.77%	本期计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-336,060.00		-100.00%	系交易性金融资产的公允价值变动所致
投资收益	43,981,014.24	12,096,525.40	263.58%	本期收到的委托贷款利息和分红增加
营业外收入	32,456,835.32	19,788,297.83	64.02%	主要系本期收到的政府补助增加所致
营业外支出	570,866.73	22,577.04	2428.53%	处置非流动资产和支付违约金增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内公司在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、董事以及高管人员关于公司2013年半年度报告的书面确认意见。
- 五、其他有关资料。