



安徽辉隆农资集团股份有限公司

2013 年年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵惠芳	独立董事	出差在外地	通讯表决

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2013 年年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	41
六、股份变动及股东情况.....	53
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
八、公司治理.....	67
九、内部控制.....	73
十、财务报告.....	76
十一、备查文件目录.....	191

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
银山药业	指	安徽省银山药业有限公司
奥普尔公司	指	海南奥普尔农业生产资料开发有限公司
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	安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司
吉林辉隆	指	吉林市辉隆肥业有限公司
新力化工	指	安徽辉隆集团新力化工有限公司
瑞美福公司	指	安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司
临泉农业开发公司	指	安徽辉隆农业开发有限责任公司
阔海农产品	指	安徽辉隆阔海农产品有限公司
陕西辉隆	指	陕西辉隆农资有限公司

重大风险提示

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

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

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

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

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓顶亮	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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	10,109,309,831.91	11,208,858,671.70	-9.81%	9,248,908,822.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,276,171.64	69,880,120.35	29.19%	106,168,750.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,735,106.03	9,336,421.39	-493.46%	88,281,416.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	686,200,544.95	1,041,806,369.19	-34.13%	-1,492,832,252.41
基本每股收益（元/股）	0.19	0.15	26.67%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.15	26.67%	0.23
加权平均净资产收益率（%）	4.72%	3.67%	1.05%	6.46%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	5,443,025,873.03	5,971,505,105.71	-8.85%	5,467,161,886.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,929,095,050.46	1,888,803,415.24	2.13%	1,901,932,139.37

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	478,400,000
--------------------	-------------

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	46,074,512.76	-409,342.61	65,695.60	
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）	34,054,405.51	39,328,241.35	12,809,612.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	35,964,162.31			

委托他人投资或管理资产的损益	2,731,211.01			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		3,890,702.18	8,894,751.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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	2,718,908.72	956,283.15		
对外委托贷款取得的损益	56,179,808.42	26,576,918.05		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,655.75	5,970,464.21	1,052,376.15	
减：所得税影响额	44,859,074.95	15,109,862.34	3,610,677.08	
少数股东权益影响额（税后）	6,235,311.86	659,705.03	1,324,424.53	
合计	127,011,277.67	60,543,698.96	17,887,334.78	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是农资流通行业极为艰难的一年。按照年初确定的总体工作思路，我们顺应农业现代化发展大势，以提高经济运行质量和效益为中心，凝心聚力、锐意改革、稳进求好，努力转变经营方式、优化经营结构，在复杂困难形势下保持了稳健运行态势。

二、主营业务分析

1、概述

2013年公司实现营业收入1,010,930.98万元，营业成本973,403.54万元，较2012年度分别下降9.81%和9.68%，实现净利润8,241.87万元，较2012年增长19.39%，其中归属于母公司的净利润9,027.62万元，较2012年增长29.19%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（1）农资经营在调整中转型升级。

调整经营方式。各化肥经营单位顺势而为、不盲目追求规模，向主要资源厂积极争取联储联销、计息保底等政策，大大降低了经营风险。

加快工业项目推进。五禾生态肥业一期30万吨复合肥生产项目即将建成投产。吉林辉隆15万吨复合肥项目主体工程基本建设完成。海南农资上马配方肥生产线；成功收购奥普尔公司，生产水溶性肥料。银山药业原药贸易、加工贸易、自主品牌农药生产销售相得益彰。

强化科技服务。瑞美福公司、海南农资引进农用无人直升机喷施农药，探索为种田种粮大户提供航空植保服务。海南农资成立海南辉隆生态肥料研究所，建设加肥站，研发生产高浓缩液体测土配方肥，推广水肥一体化技术。农业科技公司与东至县各乡镇农技站签订配方肥试验示范协议，在15个乡镇设置40个“大团结”专用肥试验示范点，结合农民现场观摩会，普及科学用肥知识。2013年，辉隆成为农业部认定的全国农企合作推广配方肥企业、省农委认定的安徽省农企合作配方肥生产供应企业。

参与政府招标。工业肥事业部、瑞美福公司、新安公司、广东辉隆积极参与政府化肥、农药采购招标，并多次中标。

(2) 网络功能在运营中调整改革。

2013年，我们坚持抓网络建设工作不放松，完善网络服务，强化网络管理，巩固网络发展平台。一是抓网络建设。按照“六化”标准，启动六安、宣城两地的配送中心建设，为60家百佳加盟店更换店招。目前，省内外共有辉隆连锁配送中心78家，加盟店2873家。二是推进与种田大户的对接。组织召开3次种田大户与专业合作社对接专题会，完善大户资料，建立示范田，开展试验示范。三是建设庄稼医院示范网点。在合肥区域建设5家标准化的庄稼医院，统一配置用品、统一上门布置、统一店面形象，为推广农业科技服务树立样板店。

(3) 农业产业化在实践中探索前进。

为适应农村发展新形势，我们以农资供应为基础、以科技服务为手段、以现代农业产业园为切入点，大胆探索现代农业发展路径，参与流转土地2万多亩，发展优质、高产、高效、生态农业。全椒生态公司经过3年的磨合和探索，各项工作已经步入正轨，2013年被评为安徽省级现代农业示范园。临泉农业开发公

司制定出产业园区发展规划，建设蔬菜温室育秧中心，搭建高标准蔬菜大棚，种植有机蔬菜。

（4）新兴板块在开拓中稳健发展。

2013年，公司投资的类金融板块进一步完善体制机制建设，广拓合作渠道与资金来源，打造规模经营与差异化服务，积极探索低风险多收益的业务和盈利模式，着力提升板块核心竞争力、做大做强类金融业务。新力化工通过在业内知名网站发布资源信息，利用现代通讯工具建立客户群等方式，试水电子商务，全年化工经营规模一举突破10万吨。

（5）内部管理在不断强化中日臻完善。

经营是“摇钱树”，管理是“聚宝盆”。严峻的经营形势对企业管理工作提出了更高要求。2013年，公司强抓内审监督、资金管理、流程管控，不断创新管理模式。要求各子公司、事业部每月围绕明确目标点、找准发力点、梳理风险点、消灭亏损点开展工作；强化内部审计监督。开展各种专项审计，建立风险警示制度，规定大额付款需由经营层集体决策；强化资金管理，全年财务费用下降41.76%；有序推进信息化建设。重点推动了决策支持系统项目建设，加快推进了门店管理系统项目建设，并根据工作需要启动资金管理系统项目实施；加强品牌管理。重新修订发布了辉隆视觉识别系统，出台《自主产品品牌管理办法》，“大团结”商标成为辉隆成功申报的第四件“安徽省著名商标”。

2、收入

说明

2013年公司实现营业收入总额较上年同期下降9.81%，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，化肥销售规模有所下滑。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	880,407,056.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	8.71%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	205,331,649.89	2.03%
2	第二名	178,488,378.82	1.77%
3	第三名	172,437,849.00	1.71%
4	第四名	168,012,844.03	1.66%
5	第五名	156,136,335.00	1.54%
合计	——	880,407,056.74	8.71%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
商品流通	农资商品等	9,728,925,804.18	99.95%	10,770,365,823.81	99.94%	-9.67%
租赁等	租赁收入等	5,109,550.27	0.05%	6,940,769.23	0.06%	-26.38%
合计		9,734,035,354.45	100%	10,777,306,593.04	100%	-9.68%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

化肥	化肥	6,868,151,274.79	70.6%	8,034,129,082.44	74.59%	-14.51%
农药	农药	728,675,165.03	7.49%	686,155,111.62	6.37%	6.2%
农副产品	农副产品	1,194,811,265.56	12.28%	1,352,411,984.45	12.56%	-11.65%
化工产品	化工产品	847,702,079.69	8.71%	647,951,494.53	6.02%	30.83%
其他	其他	89,586,019.11	0.92%	49,718,150.77	0.46%	80.19%
合计		9,728,925,804.18	100%	10,770,365,823.81	100%	-9.67%

说明

报告期内，公司营业成本同比下降9.68%，营业成本随着营业收入规模的下降相应减少。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,571,891,670.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	16.15%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	547,011,279.04	5.62%
2	第二名	308,878,893.55	3.17%
3	第三名	276,080,000.00	2.84%
4	第四名	227,339,572.40	2.34%
5	第五名	212,581,925.84	2.18%
合计	——	1,571,891,670.83	16.15%

4、费用

项 目	2013年		2012年		同比增减（%）
	金额（元）	占营业收入比重	金额(元)	占营业收入比重	
销售费用	211,431,365.59	2.09%	208,833,945.17	1.86%	1.24%
管理费用	118,325,799.75	1.17%	99,020,640.82	0.88%	19.5%
财务费用	68,924,390.60	0.68%	118,345,050.51	1.06%	-41.76%

2013年公司发生销售费用同比增长1.24%，主要原因是随着销售区域的扩张，相关差旅费等费用随之增加所致。

2013年公司发生管理费用同比增长19.50%，主要原因是公司资产、人员增加，相关折旧及摊销和职工薪酬、办公费等增加所致。

2013年公司发生财务费用同比下降41.76%，主要原因是公司加强资金管理，提高资金使用效率，利息收入大幅增加所致。

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	10,847,322,660.39	11,763,652,693.85	-7.79%
经营活动现金流出小计	10,161,122,115.44	10,721,846,324.66	-5.23%
经营活动产生的现金流量净额	686,200,544.95	1,041,806,369.19	-34.13%
投资活动现金流入小计	202,091,436.28	48,833,893.87	313.83%
投资活动现金流出小计	564,743,895.76	818,730,923.86	-31.02%
投资活动产生的现金流量净额	-362,652,459.48	-769,897,029.99	52.9%
筹资活动现金流入小计	2,593,411,646.13	3,258,517,403.16	-20.41%
筹资活动现金流出小计	3,037,653,180.13	3,564,397,406.38	-14.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-444,241,534.00	-305,880,003.22	-45.23%
现金及现金等价物净增加额	-123,495,292.13	-34,441,306.01	-258.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2013 年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 34.13%，主要原因是报告期内销售规模有所下降，销售商品收到的现金减少所致。

2013 年公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 52.9%，主要原因是报告期内公司收回投资和取得投资收益所收到的现金增加，对外投资支付的现金减少所致。

2013 年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 45.23%，主要原因是报告期内吸收投资收到的现金减少，支付股利、利润和偿付利息所支付的现金增加所致。

报告期内公司经营现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
主营业务收入	10,090,073,473.0	9,728,925,804.18	3.58%	-9.86%	-9.67%	-0.21%

	6					
分产品						
化肥	7,097,592,962.07	6,868,151,274.79	3.23%	-15.05%	-14.51%	-0.61%
农药	813,400,011.87	728,675,165.03	10.42%	8.88%	6.2%	2.26%
农副产品	1,218,419,318.98	1,194,811,265.56	1.94%	-11.35%	-11.65%	0.33%
化工产品	866,907,876.27	847,702,079.69	2.22%	29.97%	30.83%	-0.64%
其他	93,753,303.87	89,586,019.11	4.44%	86.1%	80.19%	3.14%
分地区						
内销	9,522,984,945.40	9,194,653,236.10	3.45%	-11.49%	-11.3%	-0.21%
外销	567,088,527.66	534,272,568.08	5.79%	30.31%	32.04%	-1.24%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	651,223,885.33	11.96%	904,479,361.61	15.15%	-3.19%	
应收账款	145,632,955.17	2.68%	188,059,363.05	3.15%	-0.47%	
存货	1,262,159,222.25	23.19%	1,821,656,823.59	30.51%	-7.32%	余额减少主要系期末在库的库存量减少所致。
投资性房地产	52,896,518.82	0.97%	45,347,777.60	0.76%	0.21%	
长期股权投资	395,238,193.19	7.26%	247,596,992.29	4.15%	3.11%	余额增加主要系对权益法核算的子公司增加投资所致。
固定资产	283,729,433.57	5.21%	263,350,131.94	4.41%	0.8%	
在建工程	128,397,226.99	2.36%	30,691,091.26	0.51%	1.85%	余额增加主要系本期增加对化肥生产建设投资所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,734,530,998.38	31.87%	2,031,683,177.27	34.02%	-2.15%	

五、核心竞争力分析

公司在多年的发展中，积累形成了如下竞争优势：

1、行业领先的规模优势。

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

2、独特的连锁经营模式优势。

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

3、庞大的销售网络优势

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

4、一体化农技服务优势。

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

5、多年积淀的品牌信誉优势。

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

6、有效激励、执行到位的管理优势。

“责、权、利”高度统一的约束激励机制日益完善，成为公司持续发展的内生动力。经过多年实践与探索，公司建立起适合农资流通行业特点、较为严密的内控体系，各项决策科学严谨，指挥得当，执行有力，有效防控了经营风险。

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

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
395,238,193.19	247,596,992.29	59.63%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
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、房地产业投资。	20%
广德德善小额贷款有限公司	许可经营项目：发放小额贷款；一般经营项目：投资业务、财务咨询。	20%
吉林辉润化肥销售有限公司	化肥、农膜、农机具、化工原料销售；进出口贸易。	34%
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%
安徽德润融资租赁股份有限公司	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%
山西天泽煤化工集团股份公司	从事制造、销售煤气、大颗粒尿素、合成氨、碳酸氢铵、氯化铵等业务。	3.82%
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	合成氨、尿素的生产、加工和销售等业务。	4.5%
安徽天禾农业科技股份有限公司	农作物种子批发、零售以及种子生产技术服务咨询等业务。	15.42%
巢湖市巢联民爆物品有限公司	民用爆炸物品、化工产品、轻工原材料销售；危险货物运输。	14.29%
安徽帝元全银农业股份有限公司	袋装种子、化肥、苗木、花卉推广、销售、服务。	10%
安徽德合典当有限公司	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	8%

	内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业务。	
安徽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。	15%

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	1,000	2013年05月10日	2014年05月10日	利随本清	100		37.92	1.92
兴业银行政务区支行	无	否	保本浮动收益型产品	4,000	2013年11月22日	2014年02月20日	利随本清			44.38	0
兴业银行政务区支行	无	否	保本浮动收益型产品	4,300	2013年11月15日	2014年05月14日	利随本清			97.55	0
交通银行祁门路支行	无	否	保本浮动收益型产品	500	2013年12月31日	2014年01月01日	利随本清			0.08	0
交通银行祁门路支行	无	否	保本浮动收益型产品	100	2013年12月18日	2014年01月06日	利随本清			0.26	0
交通银行祁门路支行	无	否	保本浮动收益型产品	200	2013年12月18日	2014年01月15日	利随本清			0.87	0
合计				10,100	--	--	--	100		181.06	1.92
委托理财资金来源	闲置募集资金、自有资金										
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08日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	无										

(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
新力化工		否	Ru1405						182.05	0.09%	
瑞丰公司		否	CN1401 小颗粒尿素合约						1.69		
辉隆股份		否	WS301 套保				1,233		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		
辉隆股份		否	P1405 套保				0		446.81	0.21%	
辉隆股份		否	O1405 套保				0		417.84	0.2%	
辉隆股份		否	O1409 套保				0		420.32	0.2%	
辉隆股份		否	P1409 套保				0		366.84	0.18%	
辉隆股份		否	RM405 套保				0		52.36	0.03%	
辉隆股份		否	L1405 套保				0		55.75	0.03%	
辉隆股份		否	M1405 套保				0		1,075.84	0.52%	
辉隆股份		否	M1409 套保				0		964.2	0.46%	
报告期损											248.8

益												
合计	0	--	--	3,482.04		3,983.7	1.92%	248.8				
衍生品投资资金来源	自有资金											
涉诉情况（如适用）	无											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2012年06月13日											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	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、严格执行仓位控制。											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	合约价值以当日收盘后结算价计算											
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否											
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1.公司使用自有资金利用境内期货市场开展套期保值业务，不从事其他任何场所任何品种的期货交易或相关的衍生品交易，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。2.公司已就开展的套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《期货套期保值制度》，通过实行授权和岗位牵制等措施进行风险控制。3.在保证正常经营的前提下，公司使用自有资金开展的套期保值业务，仅限于境内期货交易所挂牌交易的玉米、豆粕、大豆、豆油、小麦、菜油、棕油、棉花等农产品和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
中城建第六工程局集团有限公司	否	13,000	15%	第三方无为中俊置业有限公司提供 74,798 平米的商住用地使用权作为抵押，土地证	专项用于中城建承建的项目---阜阳工业园纺织服装产业园基础设施建设项目，属于

				号：无国用(2013)第 0248 号，取得土地原始成本为 18,772 万元，抵押率约 70%；项目实际承包人何俊生、何学敏个人连带责任保证。	政府投资项目，投资人为阜阳市颍泉区城市建设投资有限公司。
安徽东森投资有限公司	否	15,000	13%	该公司持有的徽商银行 3,196 万股股权质押；安徽创元典当有限责任公司 3,699 万元股权及合肥创元小额贷款有限公司 4,000 万元股权质押；安徽创元金融投资集团有限公司、孙建业和李宁夫妇提供连带责任担保。	主要用于东森投资扩大经营规模和经营周转需要，不用于项目投资。
贵阳中盟磷业有限公司	否	20,000	13%	安徽新中远化工科技有限公司和韦盛、孙静怡夫妇提供连带责任保证。	主要用于中盟磷业扩大经营规模和经营周转需要，不用于项目投资。
合肥博天化工有限公司	否	10,800	13%	土地使用权抵押（8567.9 平方米，商业用地）；798.11 平方米商铺抵押；安徽省裕安集团复合肥原料有限公司提供连带责任保证。	主要用于博天化工办公楼升级改造项目建设资金需要。
合计	--	58,800	--	--	--
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				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 05 月 30 日				
	2013 年 11 月 16 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 06 月 18 日				
	2013 年 12 月 03 日				

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	1,041.4
已累计投入募集资金总额	116,485.33
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 12 月 31 日,《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》履行状况良好。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、配送中心建设项目	否	37,149	37,149	847.25	36,626.96	98.59%	2012年03月01日	1,307.68	否	否
2、信息化系统建设项目	否	3,273	3,273	194.15	1,914.97	58.51%	2014年03月01日			否
承诺投资项目小计	--	40,422	40,422	1,041.4	38,541.93	--	--	1,307.68	--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款					59,100					
2、收购控股子公司					12,793.4			-1,233.94		
3、设立控股子公司					6,050			827.03		
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--

超募资金投向小计	--				77,943.4	--	--	-406.91	--	--
合计	--	40,422	40,422	1,041.4	116,485.3 3	--	--	900.77	--	--
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，现项目已在顺利实施。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	不适用									
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 11,526,955.18 元，购买银行保本型理财产品 93,000,000.00 元，定期存款 51,000,000.00 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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	子公司	农资流通	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	15,000 万元	609,754,777.02	195,562,422.95	1,654,108,951.78	-4,616,323.84	-7,991,458.53
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	子公司	农资流通	农药、化肥、农膜、农用药械、农副产品、化工产品 及原料等	3,500 万元	313,824,951.20	70,900,748.03	607,962,061.41	11,813,011.26	9,911,580.97
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	子公司	农资流通	因特网信息服务；预包装食品零售。一般经营项目：化肥、农药、农膜、化工产品、农用机械等	20,220 万元	948,912,503.94	264,128,737.10	2,616,452,947.41	-43,735,981.73	-17,282,469.19
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	子公司	农资流通	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	3,500 万元	161,154,886.00	40,726,591.36	622,236,899.32	988,992.81	1,663,006.72
广西辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	农副产品、建筑材料、化工原料及产品、农	1,000 万元	13,607,470.26	4,037,919.26	69,015,151.53	-1,443,059.87	-2,552,060.61

			用机械等						
安徽辉隆 阔海农产 品有限公 司	子公司	农产品收 购	许可经营 项目：粮食 收购。一般 经营项目： 食用油、饲 料原料和 农副产品的 收购、销 售及代理， 粮食销售 及代理，化 肥、微肥、 农药、化工 原料及产 品的销售、 仓储及代 理。	500 万元	450,387.73 1.46	-2,192,686. 46	1,060,247.1 13.07	-13,430.4 60.31	-13,951,259.0 9
陕西辉隆 农资有限 公司	子公司	农资流通	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) 的销售等	3,000 万元	114,210.32 2.23	12,102,472. 85	355,787.05 7.64	-14,359.0 13.27	-14,059,013.2 7
安徽辉隆 农资集团 农业科技 有限公司	子公司	种植业	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	2,000 万元	68,871,540. 27	24,349,343. 83	132,836,111 .42	-483,709. 49	551,223.11
安徽辉隆 集团新安 农资有限 公司	子公司	农资流通	化学肥料、 农药(不含 化学危险 品)农地 膜、石膏、	820 万元	57,933,361. 44	16,741,624. 26	114,421.59 0.06	-9,431.88 8.83	-8,431,529.28

			农、林、牧、渔机械销售						
广东辉隆农资有限公司	子公司	农资流通	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）	1,500 万元	40,678,166.34	15,412,615.19	163,733,786.96	1,520,878.12	1,269,973.64
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、橡胶及制品销售等	1,200 万元	197,972,118.30	34,528,638.80	882,618,667.91	7,521,064.10	6,968,227.98
海南省农业生产资料有限公司	子公司	农资流通	化肥、农药、农膜原料、农具、农机械、复混肥料的经营，化肥储备等。	10,000 万元	347,759,414.53	112,759,077.80	319,383,441.43	-5,792,321.19	3,182,953.48
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	子公司	化肥生产	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	6,000 万元	183,270,122.22	71,519,987.25	72,566,029.24	-3,124,131.35	8,270,330.59
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股公司	种业	农作物种子批发、零售以及种子生产技术咨询服务等业务。	10,000 万元	308,266,314.95	168,192,259.27	322,758,337.44	31,438,763.26	33,380,436.95
益海嘉里	参股公司	粮油加工	单一饲料	9,715 万元	1,246,647,1	70,346,634.	2,400,157,4	-14,096,9	-8,227,436.01

(安徽)粮油工业有限公司			(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。		77.98	89	01.15	17.80	
山西天泽煤化工集团股份有限公司	参股公司	化肥生产	从事制造、销售煤气、大颗粒尿素、合成氨、碳酸氢铵、氯化铵等业务。	45,107.35 万元	3,581,602,3 83.55	1,615,005,4 76.01	3,603,675,4 57.50	416,293,5 31.45	311,005,949. 84
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	参股公司	化肥生产	合成氨、尿素的生产、加工和销售等业务。	30,000 万元	841,682,43 2.64	485,125,38 1.15	691,159,32 7.31	73,343,98 6.40	52,968,903.9 5
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	604,871,49 5.51	401,709,47 9.52	69,053,775. 77	56,585,31 7.05	46,511,540.2 8
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	261,492,20 1.55	177,168,96 7.25	40,921,389. 78	29,461,02 0.50	22,339,285.9 7
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	177,107,61 8.21	120,755,72 4.73	32,751,355. 22	22,498,36 9.83	17,167,388.8 9

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	308,380,976.78	194,294,997.50	85,991,013.00	56,547,963.08	42,381,736.26
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。	1,300 万元	12,278,312.32	12,225,117.32	853,844.00	-405,761.81	-290,255.81
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	18,017,262.50	7,045,635.44	114,845,115.03	1,902,454.51	1,422,907.33
安徽德润融资租赁股份有限公司	参股公司	类金融	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	656,808,706.94	312,679,861.91	59,810,241.96	43,656,618.14	32,679,861.91
安徽辉隆生资建材大市场管	参股公司	大市场	土壤测验、施肥、技术推广咨询	9,750 万元	435,508,195.38	69,219,090.79	0.00	-15,037,826.70	-15,955,692.85

理有限公司			服务：农资、建材市场建设开发服务，房地产开发销售。						
吉林辉润化肥销售有限公司	参股公司	农资流通	化肥、农膜、农具、化工原料销售；进出口贸易。	500 万元	43,596,036.91	4,604,704.91	0.00	-395,295.09	-395,295.09

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 报告期内，控股子公司瑞美福公司、辉隆连锁、阔海农产品、陕西辉隆的净利润对公司合并净利润的影响比例分别为12.03%、20.97%、16.93%和17.06%。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
安徽省银山药业有限公司	拓展业务	收购	产生积极影响
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	拓展业务	收购	产生积极影响
湖北瑞美福农业科技发展有限公司	拓展业务	新设	产生积极影响
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	拓展业务	新设	产生积极影响
海南辉隆生态肥料研究所	拓展业务	新设	产生积极影响
海南辉隆全丰航空植保科技有限公司	拓展业务	新设	产生积极影响
海南辉隆生物科技有限公司	拓展业务	新设	产生积极影响
景德镇市辉隆农资有限责任公司	收回投资	转让	产生积极影响
四川辉隆农资有限公司	收回投资	注销	产生积极影响

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业状况

行业集中度不高,整体呈现“大行业、小企业”的格局;经营主体多元化,行业准入门槛低,竞争激烈;同质化竞争严重,竞争秩序混乱,国内农资产量严重过剩,行业平均利润率低下。

2、行业未来发展趋势

(1) 行业集中度将逐步提高

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

(2) 销售与农技服务一体化

2014年国家出台了有关新型城镇化建设、创新农业经营主体、土地流转等诸多“农业新政”,要求减少化肥、农药的面源污染,从源头保障食品安全。土地流转将改变终端客户的需求,使产业化、集约化经营成为发展趋势,农村的经营业态有望从“单个农户”向“种植合作社”、“经营大户”等方式转变,“大农户”科学种田意识逐渐增强,对肥料统配统施、病虫害专业化统防统治等专项农技服务提出了更高的要求,一体化的农资服务模式将在农资销售与农技服务增值的过程中逐步实现。

(3) 终端农业客户需求保姆式服务

近期国务院批准同意供销合作总社在河北、山东、广东、浙江等四省开展综合改革试点,努力将供销合作社打造成为农民生产生活服务的生力军和综合平台,提供“保姆式”、“菜单式”服务。随着农业现代化的日益发展和土地流转的日益加快,新型农场主除了需要农资商品供应和农技服务外,还需要代

耕地、代播种、代施肥、代收割等田间管理服务以及物流配送、电子商务、金融支持、农产品收购等一系列保姆式的全方位服务。

3、发展战略

公司将始终秉承“服务三农，奉献社会”的服务宗旨，以优质的产品质量和良好的农技服务零距离服务广大农户；同时继续遵循“立足安徽，辐射全国”的发展战略，进一步拓展农资连锁经营网络，以“科技服务”为中心，抓好“网络 and 品牌建设”两个基本点，做大做强农资主业。在此基础上向产业链的上下游延伸，积极培育和发展农业产业化、农村金融、农产品收购业务，并促进与主业的融合，探索发展“一网多用，双向流通”，不断拓展为农服务经营范围和领域。

4、2014年公司整体经营目标

2014年是全面贯彻落实党的十八届三中全会精神、全面转型升级的一年，是完成“十二五”规划的攻坚之年。2014年公司工作指导思想是：以提高经济运行质量为总基调，全力推动服务规模化和流通现代化，坚持改革创新，继续开展“农业科技促进年”、“自主品牌推进年”、“金融服务年”活动，着力提高公司经济运行质量和效益。

(1) 以问题导向为出发点，着力推进改革创新。

要坚持问题导向原则，以改革促发展、转方式、调结构。进一步深化体制改革。继续推动二次股改，鼓励子公司员工入股，打造全民创业型企业；进一步深化用人机制改革。今后，选聘中层以上年轻干部，必须有基层工作或挂职经历，且能力、成绩突出；进一步深化分配制度改革。健全收入与创效挂钩机制，收入能高能低，各经营单元主要负责人要签订经营目标责任书，年终考核

严格兑现奖惩，坚决遏制当年发生亏损；积极探索建立首席经理制度，对经营管理能力突出、创效能力强的经理可授予“首席经理”称号，并享受相应待遇。要努力通过深化改革，让一切劳动、知识、技术、管理、资本的活力竞相迸发，让一切创造财富的源泉充分涌流，让发展成果更多更公平惠及全体员工。

(2) 以稳健经营为根本点，着力做优农资主业。

做强做大做久，根本在于稳健经营。今年，要在巩固规模的基础上，重点提高农资经营效益，要追求有效益的规模、有质量的规模。做好农资经营，确保规模与效益同步增长。各公司、部门要切实贯彻落实年度目标任务，梳理风险点，明确目标点，找准发力点，优化品种结构，提高盈利品种销售比重。

(3) 以科技服务为支撑点，着力提升网络功能。

当前，农资行业产能严重过剩，市场竞争异常激烈，只有通过科技创新、服务创新，不断完善科技服务体系，才能保持行业领先地位。要充分发挥网络、技术、信息优势，加大科技服务力度，不断提升网络功能。进一步改造提升配送中心、加盟店的基础设施，完善仓储、配送、分销、服务功能，增强其枢纽和辐射作用，加快以农资物联网技术为基础的农资网络信息化建设，实现农资物流智能化管理，提供“种肥药组合供应+专家技术指导+‘保姆式’综合服务”，积极对接农村新型经营主体，扩大对农业新型经营主体直供比例，将配送中心从传统渠道建设升级为服务终端、对接终端的现代农业综合服务平台。

(4) 以自主品牌为发力点，着力增强盈利能力。

要加强自主品牌产品研发生产，提升盈利能力。2014年，自主品牌肥料产销力争突破30万吨，打响辉隆品牌。要加强自主品牌渠道建设，重点打造“两店一院”。依托辉隆连锁网络，着力提升加盟店自主品牌产品销售能力；依托

“大团结”与“五禾丰”品牌，着力建设专卖店；依托瑞美福公司农技服务团队，着力发展“庄稼医院”，扩大自主品牌产品经营规模。要加强自主品牌管理，提升综合竞争力。要参与农业产业化，探索发展高效生态农业。要抢抓政策机遇，顺应农村经营主体的重大变化，做好流转土地的开发经营，发展高效生态特色农业，打响辉隆农业产业化品牌。

(5) 以新兴板块为增效点，着力探索与主业融合发展。

类金融板块要充分发挥“小贷、典当、租赁”类金融全牌照组合优势，精耕细作，追求实效，为区域内中小微企业融资和公司多点增效、多元化发展作出了积极贡献。新力化工要充分发挥企业资金、品牌优势，继续探索现货与期货相结合操作模式，继续探索电子商务经营模式，利用上游资源渠道优势，扩大规模，提升效益。

(6) 以强化管理为侧重点，着力提升运营质量。

随着公司规模的不不断扩大，要更加重视内部管理，要以高效管理推动业务发展和效益增长。要加强对重大项目、重大业务的调研、论证，从源头防范、降低决策风险。各子公司董事长、总经理要亲临一线，发挥把关决策作用，做好“最后的把关人”。要发挥信息化对企业经营管理的助推作用，强化风险预警。要推行分类授权管理。对管理规范、效益较好的经营单元扩大授权；对管理能力较低、盈利能力较弱的经营单元要限制授权。要强化资金、资产管理意识，按照“股份公司担保，子公司自主融资”的原则，提高资金使用效率，盘活固定资产，提升资产运行质量，确保资产安全和保值增值。要规范公司治理，依据《公司法》、《证券法》等法律规定，进一步完善法人治理结构和规范化制度。

(7) 以文化建设为立足点，着力提高综合实力。

文化建设对企业的发展越来越重要，加强企业文化建设是提高企业核心竞争力的需要，是塑造企业形象的需要。要加强党建工作和企业文化建设，深入学习贯彻党的十八届三中全会精神，抓好党的思想建设、组织建设、作风建设和廉政建设，增强企业凝聚力；要大力弘扬辉隆阳光文化，让经营管理活动透明、公开、干净、清爽。要加大培训力度，建立学习型组织，培养员工创新和适应能力，提升其业务素质、工作能力和自身修养，树立企业形象；要建立灵活的选人、用人制度，用市场化的办法选聘人才、激励人才、留住人才，鼓励员工创新创业。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、.本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
安徽省银山药业有限公司	收购	6,601,466.95	2,168,868.93
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	收购	829,671.73	72,560.72
湖北瑞美福农业科技发展有限公司	新设	10,000,000.00	-
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	新设	5,203,223.61	203,223.61
海南辉隆生态肥料研究所	新设	999,315.85	-684.15
海南辉隆全丰航空植保科技有限公司	新设	1,863,699.94	-136,300.06
海南辉隆生物科技有限公司	新设	9,994,747.90	-5,252.10

2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期初至注销日净利润
景德镇市辉隆农资有限责任公司	转让	2,152.34
四川辉隆农资有限公司	注销	-2,897,546.35

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案

公司以总股本23,920万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计派发现金4,784万元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由23,920万股，增至47,840万股。剩余未分配利润结转以后年度。

2、2012年度利润分配方案

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

3、2013年度利润分配预案

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
------	------------	------------------------	---------------------------

2013 年	47,840,000.00	90,276,171.64	52.99%
2012 年	47,840,000.00	69,880,120.35	68.46%
2011 年	47,840,000.00	106,168,750.99	45.06%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	478,400,000
现金分红总额 (元) (含税)	47,840,000
可分配利润 (元)	319,195,114.45
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以总股本 47,840 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元 (含税), 共计派发现金 4,784 万元。剩余未分配利润结转以后年度。	

十五、社会责任情况

辉隆始终坚持“服务三农，奉献社会”宗旨，在改革发展中，始终不忘履行社会责任。一是诚信经营，规范运作。始终坚持服务营销，指导农民科学施肥用药，通过开展现代植保服务，大力推广测土配方施肥和优质高效低毒农药，帮助农民节本增效，降低农业面源污染；始终坚持代理优质农资商品，严把自主品牌质量关，“辉隆无假货，件件都放心”已深得农民的认可；精心做好国家和省级化肥、农药储备，保障供应、稳定价格；进一步完善企业法人治理结构和规范信息披露工作，重大决策严格履行程序，与投资者形成良好的互动交流，充分保护中小投资者利益；二是关爱员工，培养员工。建立完善的薪酬体

系和激励机制，依法为员工缴纳各项保险，充分保护员工的合法权益；坚持“效益优先，兼顾公平”的分配原则，坚持分配向经营一线倾斜；始终贯彻德才兼备的用人观，在干部使用上，坚持“能者上、平者让、庸者下”的用人方针，2013年选送多名优秀年轻干部下基层挂职锻炼，为公司发展储备人才；关心职工成长，坚持“以人为本”原则，为广大员工提供干事创业平台，提高员工忠诚度和幸福感。三是感恩社会，回报社会。坚持贯彻分红政策，2013向投资者分配现金红利4,784万元，同时，积极组织员工向困难职工捐款活动。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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
2013年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、诺安基金、招商基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013年10月15日	公司会议室	实地调研	机构	统一投信、中信证券、国泰证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料

2013年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	新华资管	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013年12月06日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013年12月25日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013年12月26日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、大成基金	公司已披露的经营管理情况；未提供任何资料
2013年12月30日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金	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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年9月有媒体报道《辉隆股份存货跌价计提蹊跷、涉嫌虚增净利润》，公司随即发布澄清公告，媒体报道内容与事实不符并存在差异。	2013年09月07日	公告编号：2013-043；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注5）	披露索引
王东、朱怀	安徽省银	757.37	2013年3	收购后能	自购买日	9.19%	否		不适用	不适用

铜	山药业有 限公司 53%股权		月 8 日办 理完毕股 权变更及 工商登记 手续。	够对公司 业务连续 性和管理 层稳定性 产生积极 影响	起至报告 期末为上 市公司贡 献的净利 润为 91.96 万元							
黄海燕、马 洪立	海南奥普 尔农业生 产资料开 发有限公 司 55%股 权	42.59	2013 年 3 月 29 日办 理完毕股 权变更及 工商登记 手续。	收购后能 够对公司 业务连续 性和管理 层稳定性 产生积极 影响	自购买日 起至报告 期末为上 市公司贡 献的净利 润为 2.39 万元	0.03%	否			不适用	不适用	

2、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
贵阳中 盟磷业 有限公 司	安徽新 中远化 工科技 有限公 司 9.9259 %的股 权	2013-8- 19	6,253.3 3	0	公司将 不再持 有新中 远化工 科技的 股权, 且收回 资金 6,253.3 31 万 元,有 利于控 制公司 对外投 资风 险,促 进资源 的合理	32.52%	以云南 恒宇资 产评估 有限公 司出具 的《资 产评估 报告》 (云恒 评报字 [2013] 第 219 号)确 定的每 股 6.322 元人民 币为依 据,经	否		是	是	2013 年 08 月 19 日	公告编 号: 2013-03 7; 巨潮 资讯 网;《证 券时 报》; 《中国 证券 报》; 《上海 证券 报》

					配置，未来公司将致力于做强做大农资连锁主业经营，符合公司发展的需要。		交易各方协商，确定最终转让价格为每股 7 元人民币。						
--	--	--	--	--	------------------------------------	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

不适用

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	1,439.64	0.16%	现金		2013年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),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	15,718.12	1.65%	现金		2013年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号2013-015
吉林辉润	参股	购买商品	化肥	市场公允	市场价	605.57	0.06%	现金		2013年	巨潮资讯

化肥销售有限公司				价格						04月24日	网 (www.cninfo.com.cn),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	市场公允价值	市场价	407.37	0.06%	现金		2013年04月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告编号 2013-015
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股	销售商品	农副产品	市场公允价值	市场价	6,957.61	5.71%	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				--	--	25,128.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方之间存在的日常关联交易是公司的市场选择行为，以购销活动为主。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易符合相关法律法规及制度的规定，是在公平原则下合理进行的高度市场化行为，不会对公司的独立运营、财务状况和经营成果形成不利影响，没有损害本公司及股东的利益。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				发生的金额与公司的总业务量相比数量较小，公司主要业务亦不会因此类关联交易而对关联方产生依赖或被控制。							
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）				关联交易实际发生额均控制在预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
安徽新力投资有限公司	同一实际控制人	共同协商	安徽德润融资租赁股份有限公司	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。	28,000 万元	65,680.87	31,267.99	3,267.99
安徽和合冷链食品股份有限公司	同一实际控制人	共同协商	安徽德润融资租赁股份有限公司	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。	28,000 万元	65,680.87	31,267.99	3,267.99
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用						

4、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)
吉林辉润化肥销售有限公司	参股公司	应收关联方债权	购销业务	否	0	699.44	699.44
安徽新中远化工科技有限公司	参股公司	应收关联方债权	购销业务	否	103.96	631.48	735.44
安徽天禾农业科技股	参股公司	应付关联方	购销业务	否	3.73	0	3.73

份有限公司		债务					
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股公司	应付关联方债务	购销业务	否	1,792.5	936.81	855.69
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股公司	应付关联方债务	购销业务	否	0	7,621	7,621
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。					

5、其他重大关联交易

无

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
安徽辉隆农资连锁集团有限公司	2013年02月25日	70,000		19,657.8	连带责任保证			
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	2013年02月25日	18,000		10,840	连带责任保证			
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	2013年02月25日	55,000		15,500	连带责任保证			
安徽辉隆集团东华农资有限公司	2013年02月25日	20,000		8,000	连带责任保证			
安徽辉隆集团新力化工有限公司	2013年02月25日	17,000		8,000	连带责任保证			
海南省农业生产资料有限公司	2013年02月25日	30,000		11,000	连带责任保证			
安徽辉隆农资连锁集团有限公司	2013年02月25日	70,000		9,863.66	连带责任保证			
安徽辉隆集团新力化工有限公司	2013年02月25日	17,000		1,829	连带责任保证			
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	2013年02月25日	18,000		1,036.09	连带责任保证			
安徽辉隆集团东华农资有限公司	2013年02月25日	20,000		954	连带责任保证			
陕西辉隆农资有限公司	2013年02月25日	7,000		875	连带责任保证			
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	2013年02月25日	55,000		2,622.31	连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			267,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			90,177.86

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	90,177.86	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	90,177.86
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	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	90,177.86
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	90,177.86	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	90,177.86
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		46.75%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		61,055.55	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		61,055.55	
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	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

九、承诺事项履行情况

1、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	1、控股股东安徽省供销商业	2011 年 03 月 02 日	1、控股股东安徽省供销商业	截至本报告期末, 上述各项承

	<p>公司、实际控制人安徽省供销社联合社，李永东、程书泉、朱金和、孙红星、桂晓斌、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮等 11 名持股董事、监事、高级管理人员。</p>	<p>总公司承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份。2、实际控制人安徽省供销社联合社承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其通过安徽省供销社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</p>		<p>总公司、实际控制人安徽省供销社联合社承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、李永东、程书泉、朱金和、孙红星、桂晓斌、黄勇、唐桂生、魏翔、王传友、李锐、邓顶亮等 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%。</p>	<p>诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。</p>
--	--	--	--	---	------------------------------

		年内，不转让其所持有的发行人股份；离任六个月后的十二个月内出售公司股份数量占其所持有本公司股份总数的比例不超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东安徽省供销商业总公司和实际控制人安徽省供销合作社联合社	为避免与辉隆股份同业竞争和保护辉隆股份其他股东的合法权益，控股股东安徽省供销商业总公司和实际控制人安徽省供销合作社联合社作出如下承诺：“对于辉隆股份正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述	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			
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕勇军、吴琳
境外会计师事务所名称(如有)	
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

不适用

十五、公司子公司重要事项

不适用

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	212,061,860	44.33%				-3,024,000	-3,024,000	209,037,860	43.7%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	212,061,860	44.33%				-3,024,000	-3,024,000	209,037,860	43.7%
其中：境内法人持股	184,549,760	38.58%						184,549,760	38.58%
境内自然人持股	27,512,100	5.75%				-3,024,000	-3,024,000	24,488,100	5.12%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	266,338,140	55.67%				3,024,000	3,024,000	269,362,140	56.3%
1、人民币普通股	266,338,140	55.67%				3,024,000	3,024,000	269,362,140	56.3%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	478,400,000	100%						478,400,000	100%

股份变动的理由

 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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年02月09日	37.5元	37,500,000	2011年03月02日	37,500,000	

前三年历次证券发行情况的说明

2011年2月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]197号文核准，本公司公开发行3,750万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售750万股，网上定价发行3,000万股，发行价格为37.50元/股。

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	49,962			年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	48,564			
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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	境内非国有法人	38.58%	184,549.7		184,549.7			

总公司			60		60			
李永东	境内自然人	0.91%	4,330,000	-1310000	4,230,000	100,000		
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	境内非国有法人	0.82%	3,905,776			3,905,776		
魏翔	境内自然人	0.63%	3,000,000	-1000000	3,000,000			
新华人寿保险股份有限公司一分红-团体分红-018L-FH001 深	国有法人	0.63%	2,999,964			2,999,964		
黄勇	境内自然人	0.62%	2,970,000	-990000	2,970,000			
程书泉	境内自然人	0.62%	2,970,000	-990000	2,970,000			
唐桂生	境内自然人	0.53%	2,520,000	-840000	2,520,000			
安徽长江科技股份有限公司	境内非国有法人	0.41%	1,983,660			1,983,660		
王传友	境内自然人	0.39%	1,852,000	-600000	1,839,000	13,000		
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					
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	3,905,776	人民币普通股	3,905,776					
新华人寿保险股份有限公司一分红-团体分红-018L-FH001 深	2,999,964	人民币普通股	2,999,964					
安徽长江科技股份有限公司	1,983,660	人民币普通股	1,983,660					
刘艳	1,758,156	人民币普通股	1,758,156					
华泰证券股份有限公司	1,402,500	人民币普通股	1,402,500					
靳东彪	1,146,156	人民币普通股	1,146,156					
金柏相	1,044,407	人民币普通股	1,044,407					
王颖	821,100	人民币普通股	821,100					
田明	736,864	人民币普通股	736,864					

张伯超	727,200	人民币普通股	727,200
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	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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	金柏相、王颖、田明、张伯超四位股东参与融资融券业务。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽省供销商业总公司	王首萌	2006 年 09 月 11 日	14894315-2	2,712 万元	投资管理业务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	综合实力稳步提升，销售收入同比增加，利润总额同比增速较快。资产、负债以及净资产规模同比继续保持增长。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

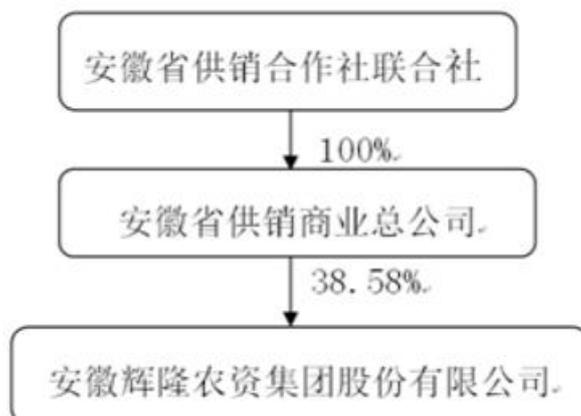
法人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李永东	董事长;总经理	现任	男	50	2011年12月06日	2014年12月05日	5,640,000		1,310,000	4,330,000
曹 斌	董事	现任	男	50	2011年12月06日	2014年12月05日	0			0
汪 斌	董事	现任	男	47	2011年12月06日	2014年12月05日	0			0
孙红星	董事	现任	男	49	2011年12月06日	2014年12月05日	2,300,000		575,000	1,725,000
朱金和	董事	现任	男	51	2011年12月06日	2014年12月05日	2,018,000		500,000	1,518,000
桂晓斌	董事	现任	男	39	2011年12月06日	2014年12月05日	1,142,400		285,600	856,800
赵惠芳	独立董事	现任	女	62	2011年12月06日	2014年12月05日	0			0
马长安	独立董事	现任	男	63	2011年12月06日	2014年12月05日	0			0
吴师斌	独立董事	现任	男	48	2011年12月06日	2014年12月05日	0			0
程书泉	监事会主席	现任	男	58	2011年12月06日	2014年12月05日	3,960,000		990,000	2,970,000
何 翔	监事	现任	男	46	2011年12月06日	2014年12月05日	0			0
肖本余	职工代表监事	现任	男	50	2011年11月21日	2014年11月20日	0			0
黄 勇	副总经理	现任	男	52	2011年12月06日	2014年12月05日	3,960,000		990,000	2,970,000
唐桂生	副总经理	现任	男	49	2011年12月06日	2014年12月05日	3,360,000		840,000	2,520,000
魏 翔	财务负责人;副总经	现任	男	49	2011年12月06日	2014年12月05日	4,000,000		1,000,000	3,000,000

	理									
王传友	副总经理	现任	男	50	2011年12月06日	2014年12月05日	2,452,000		600,000	1,852,000
李锐	副总经理	现任	女	48	2011年12月06日	2014年12月05日	2,352,000		588,000	1,764,000
邓顶亮	董事会秘书	现任	男	45	2011年12月29日	2014年12月28日	1,466,400		366,000	1,100,400
合计	--	--	--	--	--	--	32,650,800	0	8,044,600	24,606,200

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

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

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

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

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

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

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

赵惠芳女士：1952年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，教授、硕士生导师、历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、院党委书记，现任MBA、MPA管理中心主任、财务管理研究所所长，兼任中国会计学会高等工科院校分会名誉会长、教育部高等学校工商管

理类专业教学指导委员会委员、中国会计学会会计教育专业委员会委员、安徽省审计学会常务理事，同时长期从事教学科研工作，曾主持和参与了多项国家级与省级科研项目，曾获多项省、部级奖励。目前担任本公司独立董事，以及安徽江淮汽车股份有限公司、合肥城建发展股份有限公司、铜峰电子股份有限公司、华安证券股份有限公司独立董事。

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

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

2、监事

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

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

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

3、高级管理人员

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

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

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

魏翔先生：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济师，本科学历。1987

年参加工作，历任安徽省农资公司财会科副科长、农药二部副经理，安徽宣城徽农农资有限公司总经理，安徽省农资公司财会科科长，安徽辉隆农资集团有限公司财务部经理、总经理助理，安徽蚌埠泰源农资有限公司董事长。现任本公司副总经理、财务负责人，安徽省瑞丰化肥贸易有限公司董事，合肥德善小额贷款股份有限公司董事，安徽德润融资租赁股份有限公司董事，安徽辉隆置业发展有限公司董事。

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李永东	安徽新力投资有限公司	董事长	2010年08月27日		
李永东	安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	董事	2012年11月23日		

李永东	中国农资流通协会	副会长			
李永东	安徽省农资流通协会	会长			
孙红星	陕西辉隆农资有限公司	监事会主席	2011年08月 30日		
孙红星	安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	监事会主席	2012年12月 30日		
朱金和	安徽辉隆泰华肥业有限公司	董事长	2011年01月 01日		
朱金和	安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	董事长	2012年10月 30日		
桂晓斌	安徽辉隆农业开发有限责任公司	董事长、总经理	2013年06月 03日		
程书泉	安徽辉隆置业发展有限公司	董事长	2010年03月 01日		
程书泉	安徽省农资流通协会	常务副会长			
黄 勇	安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	董事	2008年03月 01日		
黄 勇	瑞美丰有限公司	董事长	2008年06月 01日		
黄 勇	广东辉隆农资有限公司	董事长	2013年01月 08日		
黄 勇	陕西辉隆农资有限公司	董事长	2013年01月 01日		
黄 勇	海南省农业生产资料有限公司	副董事长	2013年01月 08日		
唐桂生	安徽辉隆集团新安农资有限公司	董事长	2012年11月 20日		
唐桂生	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	董事长	2012年12月 25日		
唐桂生	安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	董事长	2012年06月 05日		
唐桂生	安徽天禾农业科技股份有限公司	董事	2012年4月1 日		
魏 翔	安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	董事			
魏 翔	合肥德善小额贷款股份有限公司	董事			
魏 翔	安徽德润融资租赁股份有限公司	董事			
魏 翔	安徽辉隆置业发展有限公司	董事			
王传友	上海瑞美丰国际贸易有限公司	董事长	2004年03月		

			01 日		
王传友	黑龙江瑞美丰贸易有限公司	董事长	2008 年 02 月 01 日		
王传友	安徽瑞丰化肥贸易有限公司	董事长	2008 年 03 月 01 日		
李 锐	安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	董事长	2011 年 05 月 10 日		
李 锐	吉林市辉隆肥业有限公司	董事长	2011 年 06 月 30 日		
曹 斌	安徽省茶叶进出口有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 09 日		
曹 斌	合肥市德善小额贷款股份公司	董事	2009 年 09 月 01 日		
曹 斌	安徽新力投资有限公司	监事会主席	2010 年 08 月 01 日		
马长安	安徽天象（集团）有限责任公司	副总经理	2007 年 06 月 01 日		
马长安	安徽天鑫置业有限责任公司	总经理	2007 年 06 月 01 日		
吴师斌	安徽新洲律师事务所	副主任	2001 年 05 月 01 日		
赵惠芳	安徽江淮汽车股份有限公司	独立董事	2012 年 02 月 09 日	2015 年 02 月 08 日	
赵惠芳	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2012 年 02 月 20 日	2015 年 02 月 20 日	
赵惠芳	安徽铜峰电子股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 31 日	
赵惠芳	华安证券股份有限公司	独立董事	2013 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
李永东	董事长;总经理	男	50	现任	56		56
曹 斌	董事	男	50	现任			
汪 斌	董事	男	47	现任			
孙红星	董事	男	49	现任	31.50		31.50
朱金和	董事	男	51	现任	39.62		39.62
桂晓斌	董事	男	39	现任	12.14		12.14
赵惠芳	独立董事	女	62	现任	6		6
马长安	独立董事	男	63	现任	6		6
吴师斌	独立董事	男	48	现任	6		6
程书泉	监事会主席	男	58	现任	56.14		56.14
何 翔	监事	男	46	现任			
肖本余	职工代表监事	男	50	现任	13.12		13.12
黄 勇	副总经理	男	52	现任	42.14		42.14
唐桂生	副总经理	男	49	现任	46		46
魏 翔	财务总监;副总 经理	男	49	现任	52		52
王传友	副总经理	男	50	现任	14.30		14.30
李 锐	副总经理	女	48	现任	47.86		47.86
邓顶亮	董事会秘书	男	45	现任	39.50		39.50
合计	--	--	--	--	468.32	0	468.32

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

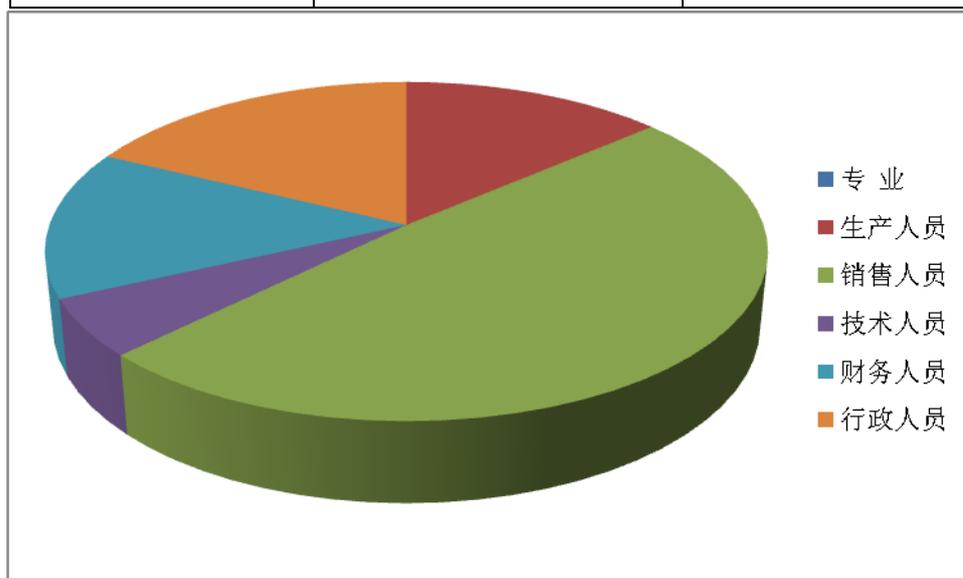
六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有员工 1164 人，具体情况如下：

（一）专业结构

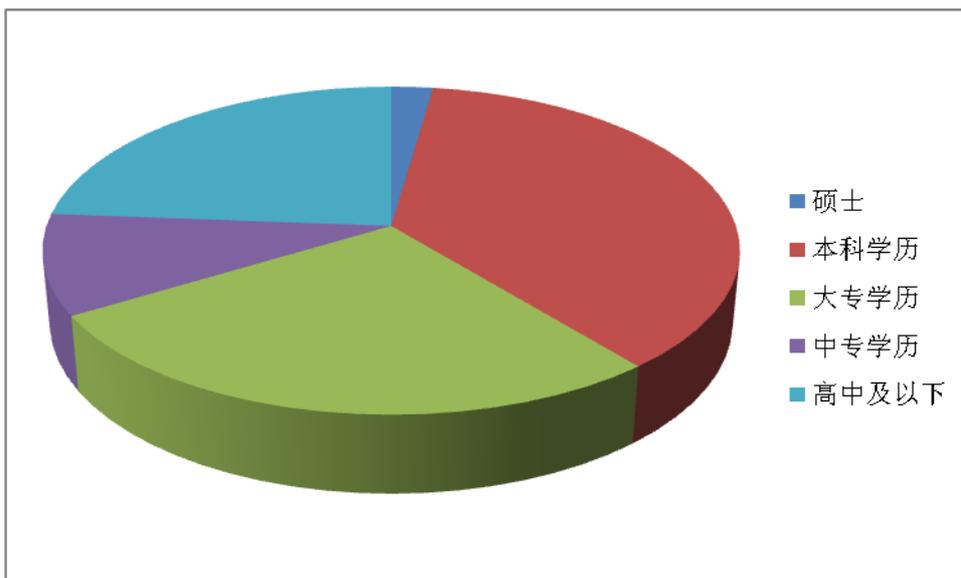
专 业	员工人数（人）	占总人数比例（%）
-----	---------	-----------

生产人员	159	13.65
销售人员	570	48.97
技术人员	64	5.50
财务人员	165	14.18
行政人员	206	17.70
合 计	1164	100



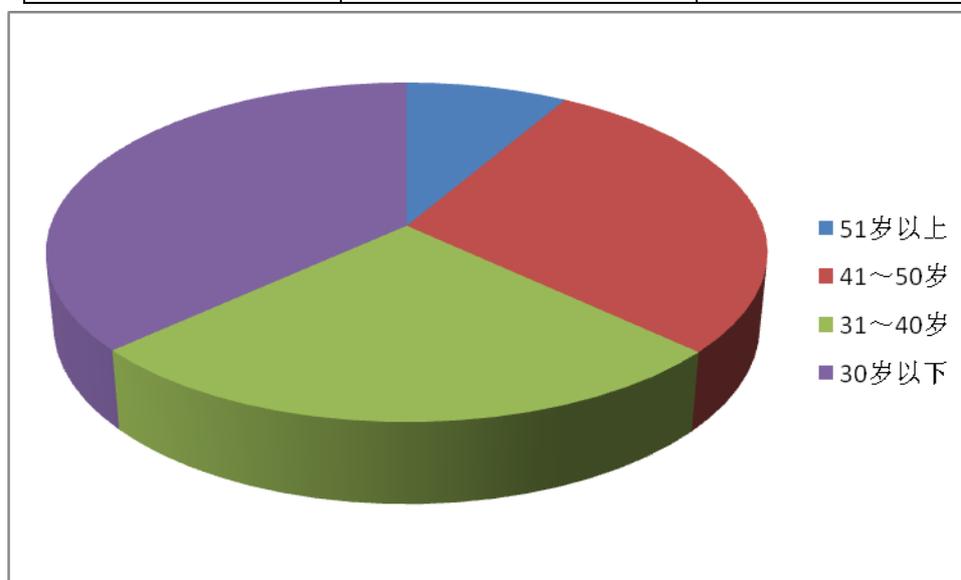
(二) 受教育程度

学 历	员工人数 (人)	占总人数比例 (%)
硕士	26	2.23
本科学历	429	36.86
大专学历	317	27.23
中专学历	115	9.88
高中及以下	277	23.80
合 计	1164	100



(三) 年龄分布

年 龄	员工人数 (人)	占总人数比例 (%)
51岁以上	98	8.42
41~50岁	332	28.52
31~40岁	306	26.29
30岁以下	428	36.77
合 计	1164	100



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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

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

4、关于监事和监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于信息披露与透明度

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

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

7、关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的原因说明

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

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

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	1、关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案；2、关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案；3、关于公司 2012 年年度报告及摘要的议案；4、关于公司 2012 年度财务决算报告的议案；5、关于公司 2012 年度	通过	2013 年 05 月 18 日	公告编号 2013-028；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》。

		利润分配预案的议案；6、关于公司2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案；7、关于公司2013年预计日常关联交易的议案；8、关于续聘公司2013年度财务报告审计机构的议案。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年第一次临时股东大会	2013年03月12日	1、关于对控股子公司提供担保的议案。	通过	2013年03月12日	公告编号2013-008；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》。
2013年第二次临时股东大会	2013年06月17日	1、关于公司对中建第六工程局集团有限公司提供财务资助的议案。	通过	2013年06月18日	公告编号2013-033；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》。
2013年第三次临时股东大会	2013年12月02日	1、关于公司向安徽东森投资有限公司提供财务资助的议案；2、关于公司向贵阳中盟磷业有限公司提供财务资助的议案；3、关于公司向合肥博天化工有限公司提供财务资助的议案。	通过	2013年12月03日	公告编号2013-049；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵惠芳	10	9	1	0	0	否

吴师斌	10	10	0	0	0	否
马长安	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

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

报告期内，赵惠芳女士召集并主持召开了5次审计委员会会议，审议公司各定期报告、募集资金使用和存放情况、内审部门日常审计、专项审计及工作计划、内控管理制度等事项，针对内审部门发现的问题及时向董事会进行反馈。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

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

2、董事会提名委员会履职情况

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

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，马长安先生召集并主

持召开了1次提名委员会会议，推荐桂晓斌同志为临泉农业开发公司董事长、总经理人选。

3、董事会战略委员会履职情况

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

战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人。报告期内，李永东先生召集并主持召开了2次战略委员会会议，审议公司投资及出售参股公司股权等事项，并提交董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

薪酬委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，吴师斌先生召集并主持召开了1次薪酬与考核委员会会议，审议公司董、监、高薪酬，并提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

报告期内，公司经营管理稳定，内部机构完善，能够独立规范运作。

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

七、同业竞争情况

为避免与辉隆股份同业竞争和保护辉隆股份其他股东的合法权益，控股股东安徽省供销商业总公司和实际控制人安徽省供销合作社联合社做出如下承诺："对于辉隆股份正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

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

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

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

4、内部审计控制公司在董事会审计委员会下设立审计部，审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，根据公司制定的《内部审计制度》规定，形成了以董事会审计委员会为核心的三级内部检查、监督机制。审计部作为公司董事会审计工作的执行机构，审计部在

董事会审计委员会指导和监督下独立开展审计工作，对公司财务管理、内控制度建立和执行情况内部进行内部审计监督。审计部行使审计权，不受其他部门或个人干涉。公司审计部配置专职内部审计人员 6 名，定期与不定期的对公司各部室、控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，出具内部审计报告，并及时报告公司董事会审计委员会。保证公司各项经营活动的规范化运作，促进内部控制制度得到有效的贯彻。

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

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司 2013 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号 2014-022

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]005016 号
注册会计师姓名	吕勇军、吴琳

审计报告正文

审计报告

大华审字[2014]005016号

安徽辉隆农资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽辉隆农资集团股份有限公司（以下简称辉隆农资公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

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

2、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为，辉隆农资公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辉隆农资公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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	651,223,885.33	904,479,361.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,123,389.20	4,722,510.00
应收票据	333,789,766.24	266,662,309.23
应收账款	145,632,955.17	188,059,363.05
预付款项	1,253,859,829.70	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	2,536,944.42	2,969,476.44
应收股利		
其他应收款	10,505,437.65	18,456,761.68
买入返售金融资产		
存货	1,262,159,222.25	1,821,656,823.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,897,976.91	15,761,299.74
流动资产合计	3,770,729,406.87	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	915,000.00	1,058,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	395,238,193.19	247,596,992.29
投资性房地产	52,896,518.82	45,347,777.60
固定资产	283,729,433.57	263,350,131.94

在建工程	128,397,226.99	30,691,091.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	7,942,613.39	5,980,284.37
油气资产		
无形资产	175,906,721.47	142,651,684.27
开发支出		
商誉	15,492,506.90	12,485,044.87
长期待摊费用	9,801,530.47	19,624,387.28
递延所得税资产	13,976,721.36	15,280,922.32
其他非流动资产	588,000,000.00	480,000,000.00
非流动资产合计	1,672,296,466.16	1,264,066,316.20
资产总计	5,443,025,873.03	5,971,505,105.71
流动负债：		
短期借款	1,734,530,998.38	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	517,334,942.76	927,786,050.60
应付账款	97,504,538.56	106,657,779.94
预收款项	632,322,022.58	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	6,898,569.75	3,889,848.60
应交税费	54,427,114.96	37,581,404.14
应付利息	3,217,908.78	3,576,237.83
应付股利	735,000.00	20,916.00
其他应付款	304,622,618.36	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	3,351,593,714.13	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	79,552.50	
其他非流动负债	12,613,980.58	5,764,529.99
非流动负债合计	12,693,533.08	5,764,529.99
负债合计	3,364,287,247.21	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	1,043,927,071.43	1,045,047,333.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	59,504,001.21	48,235,321.92
一般风险准备		
未分配利润	346,115,046.09	314,947,553.74
外币报表折算差额	1,148,931.73	2,173,205.67
归属于母公司所有者权益合计	1,929,095,050.46	1,888,803,415.24
少数股东权益	149,643,575.36	141,078,820.65
所有者权益（或股东权益）合计	2,078,738,625.82	2,029,882,235.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,443,025,873.03	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	429,040,386.65	578,834,364.61

交易性金融资产	1,762,343.70	4,722,510.00
应收票据	166,130,001.49	181,138,799.90
应收账款	974,522.72	1,044,950.60
预付款项	259,598,983.34	343,987,527.56
应收利息	2,536,944.42	2,969,476.44
应收股利		
其他应收款	701,104,557.32	590,467,584.87
存货	158,818,066.97	587,177,970.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,000,000.00	15,063,000.00
流动资产合计	1,820,965,806.61	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	937,272,613.56	966,106,574.31
投资性房地产	42,918,544.04	45,347,777.60
固定资产	75,013,335.58	80,027,091.15
在建工程	778,970.51	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	25,307,797.61	26,948,616.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,388,717.01	2,960,260.78
其他非流动资产	588,000,000.00	480,000,000.00
非流动资产合计	1,672,679,978.31	1,601,544,320.13
资产总计	3,493,645,784.92	3,906,950,504.62
流动负债：		
短期借款	907,675,444.70	965,956,051.00
交易性金融负债		

应付票据	281,870,322.76	554,424,336.00
应付账款	1,128,418.40	1,442,226.22
预收款项	349,504,881.95	452,153,837.47
应付职工薪酬		
应交税费	27,640,395.10	26,629,578.07
应付利息	1,621,314.57	1,749,657.83
应付股利		20,916.00
其他应付款	14,019,698.34	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	1,583,460,475.82	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	1,583,460,475.82	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	57,146,661.21	45,877,981.92
一般风险准备		
未分配利润	319,195,114.45	265,617,000.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,910,185,309.10	1,845,338,516.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,493,645,784.92	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	10,109,309,831.91	11,208,858,671.70
其中：营业收入	10,109,309,831.91	11,208,858,671.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,200,999,537.95	11,235,070,607.42
其中：营业成本	9,734,035,354.45	10,777,306,593.04
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	9,097,592.03	3,312,106.48
销售费用	211,431,365.59	208,833,945.17
管理费用	118,325,799.75	99,020,640.82
财务费用	68,924,390.60	118,345,050.51
资产减值损失	59,185,035.53	28,252,271.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-50,026.00	-16,904.00
投资收益（损失以“－”号填列）	148,044,887.97	48,188,267.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,019,000.90	2,741,796.58
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,305,155.93	21,959,428.04
加：营业外收入	71,260,967.74	75,767,251.25
减：营业外支出	1,922,303.18	2,029,641.03
其中：非流动资产处置损	744,868.34	623,200.93

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,643,820.49	95,697,038.26
减：所得税费用	43,225,131.05	26,663,471.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,418,689.44	69,033,566.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	90,276,171.64	69,880,120.35
少数股东损益	-7,857,482.20	-846,553.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.15
（二）稀释每股收益	0.19	0.15
七、其他综合收益	-1,259,179.64	-335,317.35
八、综合收益总额	81,159,509.80	68,698,249.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,087,341.14	69,549,095.06
归属于少数股东的综合收益总额	-7,927,831.34	-850,846.03

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	2,185,853,908.49	3,075,817,165.94
减：营业成本	2,096,352,451.27	2,935,656,976.06
营业税金及附加	5,577,177.69	2,091,498.79
销售费用	41,250,059.93	44,766,589.96
管理费用	35,245,282.67	31,614,980.84
财务费用	1,310,609.48	8,082,500.68
资产减值损失	18,266,511.97	11,620,222.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,714.00	-16,904.00
投资收益（损失以“-”号填列）	140,585,352.90	98,976,378.61
其中：对联营企业和合营企	6,121,447.44	-4,797,154.06

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,447,882.38	140,943,872.03
加：营业外收入	9,585,000.00	15,396,878.34
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）	138,019,142.38	156,340,750.37
减：所得税费用	25,332,349.47	21,426,331.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,686,792.91	134,914,419.27
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	112,686,792.91	134,914,419.27

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

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	10,385,409,176.16	11,546,491,163.20
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	6,653,983.29	7,155,665.51
收到其他与经营活动有关的现金	455,259,500.94	210,005,865.14
经营活动现金流入小计	10,847,322,660.39	11,763,652,693.85
购买商品、接受劳务支付的现金	9,796,647,741.64	10,274,710,721.80
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	91,152,468.55	77,068,321.85
支付的各项税费	64,618,935.22	52,549,158.08
支付其他与经营活动有关的现金	208,702,970.03	317,518,122.93
经营活动现金流出小计	10,161,122,115.44	10,721,846,324.66
经营活动产生的现金流量净额	686,200,544.95	1,041,806,369.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,349,094.80	
取得投资收益所收到的现金	128,247,038.81	45,909,226.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,489,737.65	2,924,667.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,005,565.02	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	202,091,436.28	48,833,893.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,440,002.35	150,316,582.60
投资支付的现金	378,052,019.18	585,132,707.18
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	1,251,874.23	77,050,871.08
支付其他与投资活动有关的现金		6,230,763.00
投资活动现金流出小计	564,743,895.76	818,730,923.86
投资活动产生的现金流量净额	-362,652,459.48	-769,897,029.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,164,680.00	41,540,464.00

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	2,519,426,966.13	3,199,976,939.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,820,000.00	17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,593,411,646.13	3,258,517,403.16
偿还债务支付的现金	2,821,179,145.02	3,367,052,555.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,549,820.87	197,344,850.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,924,214.24	
筹资活动现金流出小计	3,037,653,180.13	3,564,397,406.38
筹资活动产生的现金流量净额	-444,241,534.00	-305,880,003.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,801,843.60	-470,641.99
五、现金及现金等价物净增加额	-123,495,292.13	-34,441,306.01
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	508,947,893.71	632,443,185.84

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	2,147,138,222.91	3,135,975,736.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	123,164,136.41	632,688,324.72
经营活动现金流入小计	2,270,302,359.32	3,768,664,061.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,920,282,948.48	2,413,867,291.21
支付给职工以及为职工支付的现金	19,773,169.91	16,853,083.99
支付的各项税费	35,851,065.91	24,630,350.77
支付其他与经营活动有关的现金	201,128,250.79	108,480,019.59

经营活动现金流出小计	2,177,035,435.09	2,563,830,745.56
经营活动产生的现金流量净额	93,266,924.23	1,204,833,315.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,538,488.49	
取得投资收益所收到的现金	138,239,256.66	101,646,288.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538,778.98	159,180.00
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	227,316,524.13	101,805,468.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,926,852.51	6,724,518.70
投资支付的现金	247,892,019.18	755,844,475.01
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	249,818,871.69	762,568,993.71
投资活动产生的现金流量净额	-22,502,347.56	-660,763,525.50
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	1,219,188,993.70	1,345,956,051.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,820,000.00	17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,275,008,993.70	1,362,956,051.00
偿还债务支付的现金	1,277,469,600.00	1,775,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,512,588.17	131,843,483.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,385,982,188.17	1,906,843,483.55
筹资活动产生的现金流量净额	-110,973,194.47	-543,887,432.55
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	-40,208,617.80	182,357.84
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	354,579,440.55	394,788,058.35

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）	0.00	-1,120,262.48			11,268,679.29		31,167,492.35	-1,024,273.94	8,564,754.71	48,856,389.93
（一）净利润							90,276,171.64		-7,857,482.20	82,418,689.44
（二）其他综合收益		-164,556.56						-1,024,273.94	-70,349.14	-1,259,179.64
上述（一）和（二）小计		-164,556.56					90,276,171.64	-1,024,273.94	-7,927,831.34	81,159,509.80
（三）所有者投入和减少资本		-955,705.92							19,699,586.05	18,743,880.13
1. 所有者投入资本									15,240,465.76	15,240,465.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		-955,705.92							4,459,120.29	3,503,414.37
（四）利润分配					11,268,679.29		-59,108,679.29		-3,207,000.00	-51,047,000.00
1. 提取盈余公积					11,268,679.29		-11,268,679.29			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-47,840,000.00		-3,207,000.00	-51,047,000.00
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	1,043,927,071.43			59,504,001.21		346,115,046.09	1,148,931.73	149,643,575.36	2,078,738,625.82

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	478,400,00 0.00	1,055,443, 533.44			45,877,981 .92		265,617,00 0.83	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	478,400,00 0.00	1,055,443, 533.44			45,877,981 .92		265,617,00 0.83	1,845,338, 516.19
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					11,268,679 .29		53,578,113 .62	64,846,792 .91
（一）净利润							112,686,79 2.91	112,686,79 2.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,686,79 2.91	112,686,79 2.91
（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					11,268,679 .29		-59,108,67 9.29	-47,840,00 0.00
1. 提取盈余公积					11,268,679 .29		-11,268,67 9.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-47,840,00 0.00	-47,840,00 0.00
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	1,055,443,533.44			57,146,661.21		319,195,114.45	1,910,185,309.10

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	239,200,000.00	1,299,755,395.60			32,386,539.99		192,034,023.49	1,763,375,959.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,200,000.00	1,299,755,395.60			32,386,539.99		192,034,023.49	1,763,375,959.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	239,200,000.00	-244,311,862.16			13,491,441.93		73,582,977.34	81,962,557.11
(一) 净利润							134,914,419.27	134,914,419.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							134,914,419.27	134,914,419.27
(三) 所有者投入和减少资本		-5,111,862.16						-5,111,862.16
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-5,111,862.16						-5,111,862.16
(四) 利润分配					13,491,441.93		-61,331,441.93	-47,840,000.00

1. 提取盈余公积					13,491,441.93		-13,491,441.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-47,840,000.00	-47,840,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	239,200,000.00	-239,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	239,200,000.00	-239,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	478,400,000.00	1,055,443,533.44			45,877,981.92		265,617,000.83	1,845,338,516.19

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实际以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

(a) 个别财务报表

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。

(b) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。

本公司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；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （d）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8、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。

9、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。

10、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，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。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (a)发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b)债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (d)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (e)因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(f)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(g)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- (h)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (a)可供出售金融资产的减值准备:

对于可供出售金融资产采用评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(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。

11、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	在资产负债表日, 对单项测试未减值的应收账款

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 年以上		
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，采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法计提坏账准备

12、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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

13、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，具体会计政策详见本附注二 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

14、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。

15、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：

- (a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (a) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (b) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (c) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (d) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (e) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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%
电子设备			
运输设备	5-10	3%	9.70%—19.40%
其它设备	5	3%	19.40%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。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。

17、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。

18、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。

19、油气资产

无

20、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
软件等	5-10 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用**摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

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。

22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

23、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。

24、股份支付及权益工具

无

25、回购本公司股份

无

26、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（或：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或：已经发生的成本占估计总成本的比例）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。

27、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助的确认

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

与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，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。

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

28、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（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(a) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(b) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(a) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(b) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、持有待售资产

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

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	6%、13%、17%
消费税		
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	按照房产原值的 70% 为纳税基准;以租金收入为纳税基准	1.2%;12%。

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的控股子公司安徽省瑞丰化肥贸易有限公司的子公司瑞美丰有限公司的企业所得税按照 16.5% 税率执行。除上述情况外，其他公司的企业所得税税率均按 25% 执行。

2、税收优惠及批文

本公司及控股子公司根据财政部、国家税务总局财税（2001）113号文《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定“批发和零售种子...化肥...”免征增值税。公司销售农产品和工业生产企业原材料（氯化钾、尿素）按销售额13%计交增值税。出口农药实行“先征后退”的税收政策，本期出口的农药退税率为5%和9%。

3、其他说明

无

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	15000 万元	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	2,532,5 92.91		
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	100 万 元	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	控股子公司的全资子公司	绥芬河市	销售	500 万元	货物进出口、技术进出口、边贸项下进口化肥；化工原料及产品、粮食销售、饲料销售等	5,000,000.00		100%	100%	是			
瑞美丰有限公司	控股子公司的全资子公司	香港	销售	700 万元港币		6,170,500.00		100%	100%	是			
山东辉隆化肥有限公司	控股子公司的子公司	烟台市	销售	1000 万元	化肥、农膜、农副产品、化工产品、化工原料及原料（不含危险品）、矿产品、纺织品等	8,270,000.00		80%	80%	是	1,988,374.07		
吉林辉隆贸易有限公司	控股子公司的子公司	长春市	销售	1000 万元	化工原料及产品（不含化学危险品）、土特产品购销、	8,000,000.00		80%	80%	是	-1,087,776.45		

					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	500 万元	许可经营项目：危险化学品销售；一般经营项目：农药、化肥、农膜、食用农产品销售等	4,215,500.00		82%	82%	是	2,054,657.88		
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	3500 万元	农药、化肥、农膜、农用药械、农副产品、化工产品及其原料等	31,751,791.81		80%	80%	是	11,689,189.01		
河南辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	郑州市	销售	1000 万元	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	2,293,690.77		
江西瑞美福农资有限	控股子公司的全资公	南昌市	销售	500 万元	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	100 万 元	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	611,700. 00		60%	60%	是	976,963 .50		
湖北瑞 美福农 业科技 发展有 限公司	控股子 公司的 子公司	武汉市	销售	1000 万 元	化肥、 袋装种 子、农 膜、农 用药 械、农	5,850,0 00.00		58.5%	58.5%	是	4,150,0 00.00		

					产品、化工产品（不含危险品）及原料、微肥、植物生产调节剂、矿产品、纺织品、服装、轻工机电产品、消毒杀虫产品及器械的销售；农用机械加工及销售；消毒杀虫及林业园艺虫害治理技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）；农药销售								
安徽辉隆集团	控股子公司	合肥市	销售	20220 万元	因特网信息服	277,814 ,820.90		95.52%	95.52%	是	11,975.7 85.89		

农资连锁有限责任公司					务：预包装食品零售。一般经营项目：化肥、农药、农膜、化工产品、农用机械等								
湖南辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	湘潭市	销售	1000 万元	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	9,040,000.00		90.4%	90.4%	是	179,542.00		
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	200 万元	化肥、化工原料（不含危险及监控化学品）农副产品的收购及销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
湖北辉隆农资有限公司	控股子公司的子公司	武汉市	销售	1000 万元	化肥、化工产品（不含危险化学品）、农	9,500,000.00		95%	95%	是	383,180.67		

					业机械、不再分装的包装种子销售；中、低毒农药零售（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营）								
安徽辉隆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	800 万元	复合肥、BB 肥委托加工（有效期至 2012 年 2 月 9 日），化肥原料等	9,296,000.00		90.63%	90.63%	是	1,150,456.65		
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	500 万元	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	5,000,000.00		100%	100%	是			

					膜销售等。								
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	500 万元	化肥、农药销售	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	3500 万元	农药、化肥（凭厂家授权经营）、农膜、农用器械、五金、钢材、建材、铝锭及铝产品销售等	35,576,405.00		96.67%	96.67%	是	1,356,195.49		
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	1000 万元	化肥、农用机械、矿产品、化工产品、五金建材、水泥、钢材、办公用品、铝锭及铝产品的销售等	10,000,000.00		100%	100%	是			
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	1000 万元	化肥、农膜、农用机械、农用及加工机械、中	10,000,000.00		100%	100%	是			

					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）								
广西辉隆农资有限公司	全资子公司	南宁市	销售	1000 万元	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			
陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	西安市	销售	3000 万元	农业生产资料、农机具、农用薄膜、化工原料及产品（易制毒、危	21,000,000.00		70%	70%	是	3,630,741.85		

					险、监控化学品等专控除外)的销售等								
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	控股子公司	合肥市	销售	2000 万元	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	14,000,000.00		70%	70%	是	6,565,362.25		
安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	控股子公司的子公司	全椒县	种植业	1000 万元	种植业、养殖业、农业生产资料、农机具、五金交电、金属材料、建筑材料、化工原料(危险品除外)产品、木材销售；农业技术咨询服	8,323,368.15		100%	100%	是			

					务、粮食收购销售。								
安徽辉隆集团生态园林有限公司	控股子公司的孙公司	全椒县	种植业	800 万元	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	2,464,803.01		
广东辉隆农资有限公司	控股子公司	广州市	销售	1500 万元	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	6,165,046.08		
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	6000 万元	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	23,257,601.96		
安徽辉	控股子	和县	生产、	1000 万	复混肥	8,332,3		71%	71%	是	3,455,5		

隆泰华肥业有限公司	公司的子公司		销售	元	料、复合肥料销售；化肥、农膜、微肥、农机具、农副产品、化工产品及其原料等	03.29					97.56		
海南辉隆生物科技有限公司						10,000,000.00		100%	100%	是			
海南辉隆全丰航空植保科技有限公司						1,020,000.00		51%	51%	是	913,212.97		
海南辉隆生态肥料研究所						1,000,000.00		100%	100%	是			

(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	1200 万元	许可经营项目：环氧氯丙烷。一般经营项目：化肥、轻工原材料、塑料、橡胶及制品销售等	25,211,460.12		74.25%	74.25%	是		10,233,714.99	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

吉林市辉隆肥业有限公司	控股子公司的全资子公司	吉林市	生产、销售	1500 万元	掺混肥料、氮化复合肥料、挤压大颗粒肥料及微量元素肥料制造、房屋、库房租赁等	3,969,475.88		100%	100%	是		
安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股子公司	黄山市	销售	820 万元	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	4,392,552.68	
安徽辉隆阔海农产品有限公司	控股子公司	合肥市	销售	500 万元	许可经营项目：粮食收购。一般经营项目：食用油、饲料原料和农副产品的收购、销售及代理，粮食销售及代理，化	7,034,751.57		51%	51%	是	-1,074,416.37	

					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	10000 万元	化肥、农药、农膜原料、农具、农机械、复混肥料的经营，化肥储备等。	78,298,802.45		60%	60%	是	44,589,005.02		
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	控股子公司的子公司	海口市	生产、销售	100 万元	化肥、有机肥料、农膜、农具、微生物农用农产品的研发、生产和销售；农作物种植（不含种子种苗）。	425,891.51		55%	55%	是	373,352.28		
安徽省银山药业有限公司	控股子公司的子公司	肥东县	生产、销售	505 万元	农药（有效期至 2016 年 12 月 21 日）、肥料、化工产品	7,573,700.00		53%	53%	是	5,034,148.69		

					生产、销售；仓储（危险品除外）；技术转让								
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年新增合并单位7家，减少合并单位2家。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位7家，原因为

1、2013年度设立的孙公司如下：

公司全称	出资额	直接或间接持股比例(%)	备注
海南辉隆全丰航空植保科技有限公司	1,020,000.00	51.00	控股子公司的子公司
海南辉隆生物科技有限公司	10,000,000.00	100.00	控股子公司的子公司
海南辉隆生态肥料研究所	1,000,000.00	100.00	控股子公司的子公司
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	5,000,000.00	100.00	控股子公司的子公司
湖北瑞美福农业科技发展有限公司	5,850,000.00	58.50	控股子公司的子公司

2、2013年度收购的孙公司如下：

公司全称	收购价格	直接或间接持股比例(%)	收购日的净资产
安徽省银山药业有限公司	7,573,700.00	53.00	8,615,543.34
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	425,891.51	55.00	757,111.01

对于上述增加的子、孙公司，均能直接或间接控制，故将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为

1. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期初至不纳入合并范围日净利润
景德镇市辉隆农资有限责任公司	转让	2,152.34
四川辉隆农资有限公司	注销	-2,897,546.35

4、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
安徽省银山药业有限公司	6,601,466.95	2,168,868.93
海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	829,671.73	72,560.72
湖北瑞美福农业科技发展有限公司	10,000,000.00	
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	5,203,223.61	203,223.61
海南辉隆生态肥料研究所	999,315.85	-684.15
海南辉隆全丰航空植保科技有限公司	1,863,699.94	-136,300.06
海南辉隆生物科技有限公司	9,994,747.90	-5,252.10

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
景德镇市辉隆农资有限责任公司		2,152.34
四川辉隆农资有限公司		-2,897,546.35

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的其他说明

本期无同一控制下的企业合并。

6、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
安徽省银山药业有限公司	3,007,462.03	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

上述商誉系控股子公司安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司收购的子公司，收购日为2013年1月31日。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

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：	--	--	300,898.14	--	--	335,564.51
人民币	--	--	291,918.94	--	--	328,647.96
港币	11,366.07	0.7900	8,979.20	8,530.00	0.8109	6,916.55
银行存款：	--	--	483,633,949.52	--	--	629,358,895.79
人民币	--	--	456,451,810.23	--	--	554,560,771.34
美元	168,153.22	0.7900	132,841.04	11,878,928.00	6.2855	74,665,001.94
港币	4,436,565.84	6.0969	27,049,298.25	164,176.48	0.8109	133,122.51
其他货币资金：	--	--	167,289,037.67	--	--	274,784,901.31
人民币	--	--	167,170,956.81	--	--	274,663,180.81
美元	19,367.36	6.0969	118,080.86	19,365.39	6.2855	121,720.50
合计	--	--	651,223,885.33	--	--	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	124,270,703.39	198,210,887.54
借款保证金	18,005,288.23	73,825,288.23
合计	142,275,991.62	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

交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	2,123,389.20	4,722,510.00
套期工具		
其他		
合计	2,123,389.20	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	328,789,766.24	266,662,309.23
商业承兑汇票	5,000,000.00	
合计	333,789,766.24	266,662,309.23

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽省徽商物流有限公司	2013年10月22日	2014年04月22日	10,000,000.00	
宣城徽铝铝业有限公司	2013年12月05日	2014年06月05日	10,000,000.00	
宣城徽铝铝业有限公司	2013年12月05日	2014年06月05日	10,000,000.00	
江苏长安建设集团有限公司	2013年07月25日	2014年01月24日	5,000,000.00	
江西开门子肥业集团有限公司	2013年11月25日	2014年05月25日	5,000,000.00	
合计	--	--	40,000,000.00	--

4、应收股利

无

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
账龄在 1 年以内的应收利息	2,969,476.44		432,532.02	2,536,944.42
合计	2,969,476.44		432,532.02	2,536,944.42

(2) 应收利息的说明

上述应收利息系委托贷款的利息收入。

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	80,629,929.66	53.35%	954,152.74	1.18%	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	68,709,439.48	45.46%	3,684,631.15	5.36%	86,221,270.14	44.32%	5,078,303.60	5.89%
组合小计	68,709,439.48	45.46%	3,684,631.15	5.36%	86,221,270.14	44.32%	5,078,303.60	5.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,801,238.53	1.19%	868,868.61	48.24%				
合计	151,140,607.67	--	5,507,652.50	--	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

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	65,839,714.57	43.56%	3,291,985.74	70,986,389.30	36.48%	3,549,319.47
1 年以内小计	65,839,714.57	43.56%	3,291,985.74	70,986,389.30	36.48%	3,549,319.47
1 至 2 年	873,921.52	0.58%	87,392.15	15,155,340.34	7.79%	1,515,534.03
2 至 3 年	1,947,508.39	1.29%	292,126.26	49,160.00	0.03%	7,374.00
3 年以上	48,295.00	0.03%	13,127.00	30,380.50	0.02%	6,076.10
3 至 4 年	36,735.00	0.02%	7,347.00	30,380.50	0.02%	6,076.10
4 至 5 年	11,560.00	0.01%	5,780.00			
5 年以上						
合计	68,709,439.48	--	3,684,631.15	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
SOLO FERTIL S.A.	946,568.45	14,198.53	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
APAGRICULTURA	1,021,024.84	15,315.37	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.	9,846,650.15	147,699.75	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备

FALCON INTERNATIONAL	2,734,632.94	13,673.17	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FENASOL S.A.	2,472,198.27	49,443.96	2%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
METINA SINGAPORE PTE.LTD	1,985,825.73	19,858.26	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
PARAGUAY GRANOS S.A.	2,005,461.87	20,054.62	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
PARISUDS.A.	3,042,846.26	60,856.91	2%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
INDUSTRIASBIOQUIMICENTROAMERICANA	8,521,234.73	42,606.17	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FARM-AG INTERNATIONAL(PTY)LTD.	6,314,315.45	31,571.58	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGRIPACS.A.	5,764,058.04	28,820.29	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.	5,192,223.08	25,961.12	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGRICOLASANTAFE.E.	4,500,975.46	109,020.57	2.42%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
METINA SINGAPORE PTE.LTD	4,204,001.19	42,040.01	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGROTERRASRL	3,506,900.30	35,069.00	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
BIDOLY S.A.	3,354,422.92	67,088.46	2%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
APAGRICULTURA	3,239,636.59	48,594.55	1.5%	扣除保险赔付额后采用

				个别认定法计提坏账准备
FENASOL S.A.	3,174,444.27	87,039.32	2.74%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
LLC AGRIFYIELD	2,741,696.67	54,833.93	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	1,975,395.69	29,630.93	1.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
PARAGUAY GRANOS S.A.	1,549,831.98	1,657.20	0.11%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
HANEARL SCIENCE LTD	1,236,451.32	6,182.26	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
MEGA AGRO	1,181,359.73	11,813.60	1%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGROINDUGROUP	1,064,342.18	5,321.71	0.5%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
凤台县散户	854,670.08	854,670.08	100%	散户无法收回
合计	82,431,168.19	1,823,021.35	--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
BONQUIMS.A.	货款		2,269,233.60	无法收回	否
NOVARAS.A.	货款		1,469,285.83	无法收回	否
零星客户	货款		1,170,344.42	无法收回	否
合计	--	--	4,908,863.85	--	--

(4) 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
------	--------	----	----	------------

				(%)
DIOFALTRADINGS.A.	客户	9,846,650.15	1 年以内	6.51%
INDUSTRIASBIOQUIMCENTROAMERICAN A	客户	9,056,765.91	1 年以内	5.99%
FARM-AG INTERNATIONAL(PTY)LTD.	客户	6,314,315.45	1 年以内	4.18%
AGRIPACS.A.	客户	5,764,058.04	1 年以内	3.81%
AGROIMPULSO S.A.	客户	5,192,223.08	1 年以内	3.44%
合计	--	36,174,012.63	--	23.93%

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,602,242.00	100%	1,096,804.35	9.45%	20,049,992.13	100%	1,593,230.45	7.95%
组合小计	11,602,242.00	100%	1,096,804.35	9.45%	20,049,992.13	100%	1,593,230.45	7.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	11,602,242.00	--	1,096,804.35	--	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	7,804,890.59	67.27%	390,244.54	10,521,862.08	52.48%	526,093.12
1 年以内小计	7,804,890.59	67.27%	390,244.54	10,521,862.08	52.48%	526,093.12
1 至 2 年	479,870.10	4.14%	47,987.01	9,042,438.74	45.1%	904,243.87
2 至 3 年	2,911,003.00	25.09%	436,650.45	162,896.00	0.81%	24,434.40
3 年以上	406,478.31	3.5%	221,922.35	322,795.31	1.61%	138,459.06
3 至 4 年	126,056.00	1.09%	25,211.20	209,795.31	1.05%	41,959.06
4 至 5 年	167,422.31	1.44%	83,711.15	33,000.00	0.16%	16,500.00
5 年以上	113,000.00	0.97%	113,000.00	80,000.00	0.4%	80,000.00
合计	11,602,242.00	--	1,096,804.35	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) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合肥市瑶海区旭日礼品经营部	货款		3,200.00	无法收回	否
合计	--	--	3,200.00	--	--

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
海南亚创林业股份有限公司	往来单位	2,776,950.00	2-3 年	23.93%

安徽省政府采购中心	往来单位	426,500.00	1 年以内	3.68%
儋州市供销合作联社	往来单位	400,000.00	1-2 年	3.45%
六安市财政局	往来单位	280,000.00	1 年以内	2.41%
安徽气象影视中心	往来单位	270,000.00	1 年以内	2.33%
合计	--	4,153,450.00	--	35.8%

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	1,233,000,110.51	98.34%	1,363,995,828.27	91.87%
1 至 2 年	19,043,980.69	1.52%	118,798,509.22	8%
2 至 3 年	1,815,738.50	0.14%	1,876,546.68	0.13%
3 年以上				
合计	1,253,859,829.70	--	1,484,670,884.17	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
青海中信国安科技发展有限公司	56,020,661.04	1年以内48,531,799.5, 1-2年7,488,861.54	货未到
格尔木昆仑农业生产资料公司	6,025,776.00	1-2年	货未到
合计	62,046,437.04		

(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	82,712,646.50	1 年以内	货未到
第二名	供应商	62,360,931.58	1 年以内	货未到
第三名	供应商	56,020,661.04	1 年以内 48,531,799.5, 1-2 年 7,488,861.54	货未到
第四名	供应商	54,033,399.05	1 年以内	货未到
第五名	供应商	47,818,248.08	1 年以内	货未到
合计	--	302,945,886.25	--	--

(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
吉林辉润化肥销售有限公司	6,994,350.00			
安徽新中远化工科技有限公司	7,354,365.84		1,039,600.00	
合计	14,348,715.84		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	51,788,179.70	242,652.00	51,545,527.70	41,918,359.41		41,918,359.41
在产品						
库存商品	1,222,051,854.44	40,959,389.20	1,181,092,465.24	1,794,374,392.90	33,664,248.80	1,760,710,144.10
周转材料	7,963,365.67		7,963,365.67	7,017,547.53		7,017,547.53
消耗性生物资产	21,557,863.64		21,557,863.64	12,010,772.55		12,010,772.55
合计	1,303,361,263.45	41,202,041.20	1,262,159,222.25	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	
原材料		242,652.00			242,652.00
在产品					
库存商品	33,664,248.80	55,567,161.23		48,272,020.83	40,959,389.20
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	33,664,248.80	55,809,813.23		48,272,020.83	41,202,041.20

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

存货中的消耗性生物资产

项目	期末账面余额	期初账面余额
一、种植业	5,103,467.74	3,762,269.88
二、林业	16,454,395.66	8,248,502.67
合计	21,557,863.64	12,010,772.55

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	101,000,000.00	15,063,000.00
待抵扣进项税	7,420,226.91	
其他	477,750.00	698,299.74
合计	108,897,976.91	15,761,299.74

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
可供出售债务工具		
可供出售权益工具	915,000.00	1,058,000.00
其他		
合计	915,000.00	1,058,000.00

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、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%	1,246,647,177.98	1,176,300,543.09	70,346,634.89	2,400,157,401.15	-8,227,436.01
马鞍山德善小额贷款有限公司	20%	20%	261,492,201.55	84,323,234.30	177,168,967.25	40,921,389.78	22,339,285.97
广德德善小额贷款有限公司	20%	20%	177,107,618.21	56,351,893.48	120,755,724.73	32,751,355.22	17,167,388.89
吉林辉润化肥销售有限公司	34%	34%	43,596,036.91	38,991,332.00	4,604,704.91		-395,295.09
合肥德善小额贷款股份有限公司	29.69%	29.69%	604,871,495.51	203,162,015.99	401,709,479.52	69,053,775.77	46,511,540.28
安徽德润融资租赁股份有限公司	33.93%	33.93%	656,808,706.94	344,128,845.03	312,679,861.91	59,810,241.96	32,679,861.91

15、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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
益海嘉里 (安徽) 粮油工业 有限公司	权益法	19,430,00 0.00	15,714,81 4.18	-1,645,48 7.20	14,069,32 6.98	20%	20%				
马鞍山德 善小额贷款 有限公 司	权益法	32,268,46 7.16	14,711,26 7.16	22,025.05 7.19	36,736,32 4.35	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	933,477.7 8	25,318,32 1.89	20%	20%				2,500,000 .00
吉林辉润 化肥销售 有限公司	权益法	1,700,000 .00		1,565,599 .67	1,565,599 .67	34%	34%				
合肥德善 小额贷款 股份有限 公司	权益法	108,683,5 01.35	59,242,45 1.99	60,849,27 6.31	120,091,7 28.30	29.69%	29.69%				7,350,000 .00
安徽德润 融资租赁 股份有限 公司	权益法	95,000,00 0.00		106,088,2 77.15	106,088,2 77.15	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 远化工股 份有限公	成本法	26,800,00 0.00	26,800,00 0.00	-26,800,0 00.00							

司											
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
巢湖市巢联民爆物品有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	14.29%	14.29%				2,233,000.00
安徽帝元全银农业股份有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00	10%	10%				
安徽德合典当有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	8%	8%				1,200,000.00
安徽辉隆生资建材大市场管理有限公司	成本法	14,625,000.00	14,625,000.00		14,625,000.00	15%	15%				
合计	--	427,135,427.47	247,596,992.29	147,641,200.90	395,238,193.19	--	--	--			26,221,223.46

16、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	10,577,499.00		71,459,547.28
1.房屋、建筑物	60,882,048.28	10,577,499.00		71,459,547.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	15,534,270.68	3,028,757.78		18,563,028.46
1.房屋、建筑物	15,534,270.68	3,028,757.78		18,563,028.46
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	45,347,777.60	7,548,741.22		52,896,518.82
1.房屋、建筑物	45,347,777.60	7,548,741.22		52,896,518.82

2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	45,347,777.60	7,548,741.22		52,896,518.82
1.房屋、建筑物	45,347,777.60	7,548,741.22		52,896,518.82
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,518,335.88
投资性房地产本期减值准备计提额	

17、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	52,459,279.19		14,396,229.95	362,014,689.74
其中：房屋及建筑物	242,500,991.15	36,390,705.34		3,773,960.50	275,117,735.99
机器设备	29,165,053.03	4,083,698.53		1,292,862.58	31,955,888.98
运输工具	37,267,473.38	7,196,377.30		8,287,227.84	36,176,622.84
其他设备	15,018,122.94	4,788,498.02		1,042,179.03	18,764,441.93
--	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	3,214,770.05	21,811,046.72	7,342,069.16	78,285,256.17
其中：房屋及建筑物	25,071,645.05	697,289.27	10,407,909.94	1,495,485.56	34,681,358.70
机器设备	8,477,185.83	668,586.08	3,150,908.25	47,103.77	12,249,576.39
运输工具	19,216,624.90	328,188.99	6,346,407.93	4,956,378.49	20,934,843.33
其他设备	7,836,052.78	1,520,705.71	1,905,820.60	843,101.34	10,419,477.75
--	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	--			283,729,433.57
其中：房屋及建筑物	217,429,346.10	--			240,436,377.29
机器设备	20,687,867.20	--			19,706,312.59
运输工具	18,050,848.48	--			15,241,779.51

其他设备	7,182,070.16	--	8,344,964.18
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	263,350,131.94	--	283,729,433.57
其中：房屋及建筑物	217,429,346.10	--	240,436,377.29
机器设备	20,687,867.20	--	19,706,312.59
运输工具	18,050,848.48	--	15,241,779.51
其他设备	7,182,070.16	--	8,344,964.18

本期折旧额 21,811,046.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 44,105,134.22 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
合肥化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
滁州化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
庐江石头镇仓库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
无为二坝化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
亳州仓	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
黄山化肥储备库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
太和县三堂镇仓库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
固镇库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
寿县库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
利辛配送中心	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
萧县库	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2014 年
生产车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2014 年
食堂	吉林市辉隆肥业有限公司	2014 年
宿舍楼	吉林市辉隆肥业有限公司	2014 年
挤压车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2014 年
BB 肥一车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2014 年
BB 肥二车间	吉林市辉隆肥业有限公司	2014 年
华夏传媒大厦 1603 室	山东辉隆化肥有限公司	2014 年
粮仓（500 万斤）	安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公	2014 年

	司	
食堂	安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	2014 年
钢结构仓库	安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	2014 年
钢结构仓库	安徽辉隆集团生态园林有限公司	2014 年
老城工厂车间	海南省农业生产资料有限公司	2014 年
三源东四、西四库房	陕西辉隆农资有限公司	2014 年
合 计		

固定资产说明

A. 安徽省银山药业有限公司用权证号为肥东字第10013575、10013576、10013577号房产及肥东国用（2009）第2674号土地给中信银行合肥分行，用于开具银行承兑汇票217.95万元。抵押的房产原值为612.91万元，净值为534.21万元。

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2,589.18万元，净值为2,307.31万元。

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西办公楼				8,268,959.00		8,268,959.00
全椒公司项目	790,963.00		790,963.00	20,000.00		20,000.00
信息化项目	778,970.51		778,970.51	154,000.00		154,000.00
配送中心项目	2,188,061.05		2,188,061.05	6,753,500.28		6,753,500.28
农业开发智能温室				821,000.00		821,000.00
山东办公楼				5,433,808.00		5,433,808.00
黄山新安天都大厦				8,084,823.98		8,084,823.98
五河县 40 万吨/年混肥装置工程项目	89,767,460.70		89,767,460.70	1,155,000.00		1,155,000.00
吉林肥业复合肥项目	24,177,207.77		24,177,207.77			
临泉蔬菜大棚项目	2,780,531.30		2,780,531.30			
银山仓库项目	5,847,572.80		5,847,572.80			
江西瑞美福办公室	1,582,941.00		1,582,941.00			

银山自动化车间项目	483,518.86		483,518.86			
合计	128,397,226.99		128,397,226.99	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		8,268,589.00			8,268,589.00						自筹	
陕西三元仓库项目	4,435,000.00	370.00	4,870,346.41	4,870,716.41								
全椒公司项目		20,000.00	2,258,187.00		1,487,224.00						自筹	790,963.00
信息化项目	32,730,000.00	154,000.00	1,756,952.51	669,942.00	462,040.00						自筹、募投	778,970.51
配送中心项目		6,753,500.28	19,666,291.68	24,101,945.83	129,785.08						自筹、募投	2,188,061.05
农业开发智能温室	2,655,000.00	821,000.00	82,600.00	903,600.00							自筹	
山东办公楼		5,433,808.00	39,788.00	5,473,596.00							自筹	
黄山新安天都大厦		8,084,823.98	510.00	8,085,333.98							自筹	
五河县40万吨/年混肥装置工程		1,155,000.00	88,612,460.70								自筹	89,767,460.70
吉林肥业复合肥项目			24,177,207.77								自筹	24,177,207.77
临泉蔬菜大棚项目			2,780,531.30								自筹	2,780,531.30

银山仓库项目			5,847,572.80							自筹	5,847,572.80
江西瑞美福办公室			1,582,941.00							自筹	1,582,941.00
银山自动化车间项目	9,670,000.00		483,518.86							自筹	483,518.86
合计	49,490,000.00	30,691,091.26	152,158,908.03	44,105,134.22	10,347,638.08	--	--			--	128,397,226.99

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、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	1,962,329.02		7,942,613.39
四、水产业				
合计	5,980,284.37	1,962,329.02		7,942,613.39

22、油气资产

无

23、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	38,788,146.12	830,426.53	188,925,214.84
(1).土地使用权	136,637,432.19	38,164,501.12	251,055.09	174,550,878.22
(2).软件等	14,330,063.06	623,645.00	579,371.44	14,374,336.62
二、累计摊销合计	8,315,810.98	5,317,696.34	615,013.95	13,018,493.37
(1).土地使用权	6,863,381.50	3,851,148.27	35,642.51	10,678,887.26
(2).软件等	1,452,429.48	1,466,548.07	579,371.44	2,339,606.11
三、无形资产账面净值合计	142,651,684.27	33,470,449.78	215,412.58	175,906,721.47
(1).土地使用权	129,774,050.69	34,313,352.85	215,412.58	163,871,990.96
(2).软件等	12,877,633.58	-842,903.07	0.00	12,034,730.51
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件等				
无形资产账面价值合计	142,651,684.27	33,470,449.78	215,412.58	175,906,721.47
(1).土地使用权	129,774,050.69	34,313,352.85	215,412.58	163,871,990.96
(2).软件等	12,877,633.58	-842,903.07	0.00	12,034,730.51

本期摊销额 5,130,133.38 元。

24、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		3,007,462.03		3,007,462.03	
合计	12,485,044.87	3,007,462.03		15,492,506.90	

25、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	5,184,597.92	14,246,662.25		5,457,935.77	
在租赁土地上改扩建形成的资产	598,444.52		598,444.52			
租赁仓库改造	1,735,085.17		281,193.96		1,453,891.21	
土地治理费	740,082.57	793,448.60	425,914.83		1,107,616.34	
房屋租赁及修理费	925,963.33	191,206.58	362,700.33		754,469.58	
工厂仓库维修	1,104,811.59		205,301.76		899,509.83	
其他		415,785.77	287,678.03		128,107.74	
合计	19,624,387.28	6,585,038.87	16,407,895.68		9,801,530.47	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,950,162.00	6,369,227.77
开办费		
可抵扣亏损	3,309,687.55	8,125,898.09
其他	2,716,871.81	785,796.46
小计	13,976,721.36	15,280,922.32
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	927.50	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	78,625.00	
小计	79,552.50	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	90,079,225.26	55,986,653.54

应收账款坏账准备	2,586,661.24	3,847,674.45
其他应收款坏账准备	596,545.22	1,000,488.60
存货跌价准备	12,244,008.78	12,581,888.99
合计	105,506,440.50	73,416,705.58

(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	13,976,721.36		15,280,922.32	
递延所得税负债	79,552.50			

27、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	7,385,334.49	3,940,675.55	4,912,063.85	6,604,456.85
二、存货跌价准备	33,664,248.80	55,809,813.23		48,272,020.83	41,202,041.20
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	41,736,110.56	63,195,147.72	3,940,675.55	53,184,084.68	47,806,498.05

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款		
其中：芜湖伟明房地产有限责任公司		200,000,000.00
中城建第六工程局集团有限公司	130,000,000.00	170,000,000.00
安徽东森投资有限公司	150,000,000.00	100,000,000.00
安徽舒绿茶叶有限公司		10,000,000.00
贵阳中盟磷业有限公司	200,000,000.00	
合肥博天化工有限公司	108,000,000.00	
合计	588,000,000.00	480,000,000.00

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	27,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	760,526,820.95	956,645,242.77
信用借款	947,004,177.43	960,037,934.50
合计	1,734,530,998.38	2,031,683,177.27

短期借款分类的说明

(1) 截至2013年12月31日止抵押借款27,000,000.00元，系公司用房屋和土地使用权向银行抵押取得的。

(2) 截至2013年12月31日止保证借款情况如下：

期末保证借款760,526,820.95元，其中控股子公司的借款725,978,000.00元，由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保；另外29,548,820.95元借款系安徽省瑞丰化肥贸易有限公司为安徽省瑞丰农业化学有限公司提供担保；5,000,000.00元借款系安徽辉隆集团新力化工有限公司为巢湖市新力化工有限公司提供担保。

(3) 年末无逾期未归还的短期借款。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
即期信用证	200,000,000.00	
银行承兑汇票	317,334,942.76	927,786,050.60
合计	517,334,942.76	927,786,050.60

应付票据的说明

截至2013年12月31日止银行承兑汇票余额中有171,800,580.00元票据系公司本部为控股子公司提供担保，有1,750,000.00元系安徽省瑞丰化肥贸易有限公司为控股子公司-山东辉隆化肥有限公司提供担保的。

32、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	95,932,725.98	106,512,065.84
1—2 年	1,544,023.38	93,844.10
2—3 年	24,988.40	51,870.00
3 年以上	2,800.80	
合计	97,504,538.56	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。

33、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	630,875,198.89	729,943,900.78
1—2 年	1,343,412.31	334,091.52
2—3 年	96,891.38	121,172.05

3 年以上	6,520.00	4,164.52
合计	632,322,022.58	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。

34、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	75,275,788.35	72,279,020.81	6,662,731.77
二、职工福利费		5,613,493.01	5,613,493.01	0.00
三、社会保险费	23,009.53	8,075,990.24	8,064,233.60	34,766.17
其中：医疗保险费	2,684.54	2,134,160.74	2,129,588.84	7,256.44
基本养老保险费	18,324.08	5,205,207.75	5,199,868.67	23,663.16
失业保险费	1,509.75	363,525.83	362,815.87	2,219.71
工伤保险费	211.30	193,820.38	193,254.08	777.60
生育保险费	279.86	179,275.54	178,706.14	849.26
四、住房公积金		4,622,435.10	4,603,290.10	19,145.00
五、辞退福利				
六、其他	200,874.84	573,483.00	592,431.03	181,926.81
工会经费和职工教育经费	200,874.84	228,909.30	247,857.33	181,926.81
非货币性福利		269,973.70	269,973.70	
因解除劳动关系给予的补偿		74,600.00	74,600.00	
合计	3,889,848.60	94,161,189.70	91,152,468.55	6,898,569.75

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	859,629.23	-5,394,337.75
消费税		
营业税	2,276,524.36	949,575.86

企业所得税	31,459,489.31	28,666,475.84
个人所得税	363,087.36	113,008.99
城市维护建设税	219,628.68	76,488.90
房产税	2,014,251.57	1,220,990.33
土地使用税	2,008,445.81	1,012,004.14
水利基金	14,595,920.72	10,369,890.36
印花税	334,334.97	126,586.62
教育费附加	107,372.77	35,784.39
地方教育费附加	46,781.29	21,939.14
河道维护管理费		12,149.35
其他税种	141,648.89	370,847.97
合计	54,427,114.96	37,581,404.14

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,217,908.78	3,576,237.83
合计	3,217,908.78	3,576,237.83

37、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
安徽辉隆阔海农产品有限公司	735,000.00		
应付公司股东分红款		20,916.00	
合计	735,000.00	20,916.00	--

38、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	291,746,873.80	90,877,980.49
1—2 年	10,229,253.74	730,638.66
2—3 年	150,436.10	534,442.10
3 年以上	2,496,054.72	2,116,535.33
合计	304,622,618.36	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	276,984,826.00	60.12	调剂资金及利息
预提运杂费	4,153,952.37	0.90	预提运杂费
售房款及维修基金	2,354,604.64	0.51	售房款及维修基金
太和县苗玉德341222197711015277	720,000.00	0.16	预收转让的仓库款
蚌埠房产合同保证金	688,325.00	0.15	租赁费预收款

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、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	1,119,633.33	1,244,583.33
配送中心建设项目补贴	2,125,000.00	2,250,000.00
物流业调整和振兴项目补助	1,941,666.67	2,000,000.00
万村千乡配送车	338,366.66	269,946.66
六安项目补贴（土地返还）	3,029,952.34	
利辛项目补贴（土地返还）	2,082,948.18	
万村千乡项目	1,278,913.40	
其他	697,500.00	
合计	12,613,980.58	5,764,529.99

其他非流动负债说明

1、土地治理项目补贴：系根据《全椒县农业综合开发2010年度土地治理项目（种粮大户）单项工程先建后补协议》，本期又收到钢结构粮仓补助272,000.00元，共计收到1,390,000.00元，本年度按照该设备的使用寿命将分配的124,950.00元转入了营业外收入，累计已结转270,366.67元。

2、配送中心建设项目补贴：系根据安徽省发改委皖发改投资（2010）885号文，收到连锁农资物流配送中心建设项目补助共计2,500,000.00元，本年度按照建成的配送中心仓库使用寿命将分配的125,000.00元转入了营业外收入，累计已结转375,000.00元。

3、物流业调整和振兴项目补助：系根据安徽省发改委皖发改投资（2012）142号文，收到的专项建设补助，本年度按照配送中心仓库的使用寿命将分配的58,333.33元转入了营业外收入，累计已结转58,333.33元。

4、六安项目补贴（土地返还）：系根据六安市人民政府六政秘（2013）107号文，收到返还的部分土地出让金3,055,500.00元，用于科技兴农和农业社会化服务体系建设，本年度按照土地使用权的使用寿命将分配的25,547.66元转入了营业外收入，累计已结转25,547.66元。

5、利辛项目补贴（土地返还）：系根据利辛县人民政府利政秘（2013）65号文，收到返还的部分土地出让金2,097,853.00元，用于科技兴农和农业社会化服务体系建设，本年度按照土地使用权的使用寿命将分配的14,904.82元转入了营业外收入，累计已结转14,904.82元。

47、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

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、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		1,120,262.48	-9,695,745.65
合计	1,045,047,333.91		1,120,262.48	1,043,927,071.43

51、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	11,268,679.29		59,504,001.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,235,321.92	11,268,679.29		59,504,001.21

52、一般风险准备

无

53、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	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
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	90,276,171.64	--
减：提取法定盈余公积	11,268,679.29	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,840,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	346,115,046.09	--

54、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	10,090,073,473.06	11,194,167,105.06
其他业务收入	19,236,358.85	14,691,566.64
营业成本	9,734,035,354.45	10,777,306,593.04

(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	10,090,073,473.06	9,728,925,804.18	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81
合计	10,090,073,473.06	9,728,925,804.18	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	7,097,592,962.07	6,868,151,274.79	8,355,250,709.92	8,034,129,082.44
农药	813,400,011.87	728,675,165.03	747,048,235.48	686,155,111.62
农副产品	1,218,419,318.98	1,194,811,265.56	1,374,485,557.20	1,352,411,984.45
化工产品	866,907,876.27	847,702,079.69	667,004,584.16	647,951,494.53
其他	93,753,303.87	89,586,019.11	50,378,018.30	49,718,150.77
合计	10,090,073,473.06	9,728,925,804.18	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	9,522,984,945.40	9,194,653,236.10	10,758,988,277.01	10,365,747,441.05
外销	567,088,527.66	534,272,568.08	435,178,828.05	404,618,382.76
合计	10,090,073,473.06	9,728,925,804.18	11,194,167,105.06	10,770,365,823.81

(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	205,331,649.89	2.03%
第二名	178,488,378.82	1.77%
第三名	172,437,849.00	1.71%
第四名	168,012,844.03	1.66%
第五名	156,136,335.00	1.54%
合计	880,407,056.74	8.71%

55、合同项目收入

无

56、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
消费税			
营业税	6,990,397.76	2,085,991.66	

城市维护建设税	1,230,834.57	712,919.28	
教育费附加	525,815.85	350,192.03	
资源税			
地方教育费附加	350,543.85	163,003.51	
合计	9,097,592.03	3,312,106.48	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,187,436.99	40,030,687.48
运杂费	143,615,058.19	146,221,861.40
广告宣传费	6,175,409.56	6,129,468.86
差旅费	14,098,724.24	12,659,286.76
其他	6,354,736.61	3,792,640.67
合计	211,431,365.59	208,833,945.17

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,789,211.65	31,318,509.72
办公费	15,076,867.07	13,472,448.18
折旧及摊销	24,879,741.33	19,939,902.50
税费	13,755,088.10	13,996,261.70
招待费	7,392,236.51	7,913,466.83
保险费	3,939,980.35	4,226,961.52
租赁费	915,697.43	1,217,125.74
其他	7,576,977.31	6,935,964.63
合计	118,325,799.75	99,020,640.82

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	162,848,596.42	145,044,381.33
减：利息收入	-99,298,329.24	-30,204,915.23

加：汇兑损益	2,801,843.60	470,641.99
手续费及其他	2,572,279.82	3,034,942.42
合计	68,924,390.60	118,345,050.51

60、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	-50,026.00	-16,904.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-50,026.00	-16,904.00

61、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	15,208,423.46	17,887,177.47
权益法核算的长期股权投资收益	31,019,000.90	2,741,796.58
处置长期股权投资产生的投资收益	40,137,509.46	-811.49
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,758,934.72	973,187.15
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,000.00	10,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	58,911,019.43	26,576,918.05
合计	148,044,887.97	48,188,267.76

(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的原因
山西天泽煤化工集团股份有限公司	6,813,823.46	5,579,044.16	
山西丰喜华瑞煤化工公司	3,420,000.00	8,232,873.31	
安徽天禾农业科技股份有限公司	1,541,600.00	0.00	
巢湖市巢联民爆物品有限公司	2,233,000.00	4,075,260.00	
安徽德合典当有限公司	1,200,000.00		
合计	15,208,423.46	17,887,177.47	--

(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的原因
合肥德善小额贷款股份有限公司	13,809,276.31	7,538,950.64	
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	-1,645,487.20	-6,888,085.67	
马鞍山德善小额贷款有限公司	4,467,857.19	1,052,293.16	
广德德善小额贷款有限公司	3,433,477.78	2,290,526.02	
吉林辉润化肥销售有限公司	-134,400.33		
安徽德润融资租赁股份有限公司	11,088,277.15		
合计	31,019,000.90	2,741,796.58	--

62、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	3,375,222.30	-4,431,658.45
二、存货跌价损失	55,809,813.23	32,683,929.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	59,185,035.53	28,252,271.40

63、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	6,681,871.64	214,669.81	6,681,871.64
其中：固定资产处置利得	6,681,871.64	214,669.81	6,681,871.64
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	63,019,005.51	68,203,641.35	34,054,405.51
违约金及罚款收入	1,212,026.73	7,083,278.45	1,212,026.73
其他	348,063.86	265,661.64	348,063.86
合计	71,260,967.74	75,767,251.25	48,978,239.38

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
国储补贴	19,650,300.00	21,853,800.00	与收益相关	否
省储补贴	7,714,300.00	6,941,600.00	与收益相关	否
市储贴息	1,600,000.00	80,000.00	与收益相关	否
新网工程	10,682,490.00	6,552,790.00	与收益相关	是
万村千乡	1,149,980.00	2,463,653.34	与收益相关	是
信保补贴	1,238,000.00	679,000.00	与收益相关	是
境外开拓补贴	359,200.00	440,000.00	与收益相关	是
现代物流振兴工程补贴	125,000.00	125,000.00	与收益相关	是
科技兴农和农业社会化建设补贴		16,439,680.00	与收益相关	是

上市补贴		10,780,500.00	与收益相关	是
税收返还	5,427,600.00	229,176.00	与收益相关	是
土地税返还	612,872.41	45,717.34	与收益相关	是
其他	320,313.10	902,967.00	与收益相关	是
土地治理单项工程	124,950.00	117,466.67	与收益相关	是
土地流转补贴		491,000.00	与收益相关	是
农业种植补贴	560,000.00	61,291.00	与收益相关	是
企业发展专项补助	13,454,000.00		与收益相关	是
合计	63,019,005.51	68,203,641.35	--	--

64、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	744,868.34	623,200.93	744,868.34
其中：固定资产处置损失	744,868.34	263,429.05	744,868.34
无形资产处置损失		359,771.88	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	13,740.00	15,000.00	13,740.00
非常损失		767,146.83	
罚款支出	160,163.39	29,543.27	160,163.39
违约金等	1,003,531.45	594,750.00	1,003,531.45
合计	1,922,303.18	2,029,641.03	1,922,303.18

65、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	41,904,646.76	37,508,032.16
递延所得税调整	1,320,484.29	-10,844,560.28
合计	43,225,131.05	26,663,471.88

66、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）	0.19	0.19	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.08	-0.08	0.02	0.02

（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	90,276,171.64	69,880,120.35
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	127,011,277.67	60,543,698.96
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	-36,735,106.03	9,336,421.39
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增加的股份数	5		239,200,000.00
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		10.00
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	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÷12	0.19	0.15
基本每股收益（II）	15=3÷12	-0.08	0.02
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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.19	0.15
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.08	0.02

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

（2）稀释每股收益

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

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

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-221,625.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-221,625.00	
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,037,554.64	-335,317.35
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,037,554.64	-335,317.35
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,259,179.64	-335,317.35

68、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
票据保证金	73,940,184.15
政府补助	69,525,561.10
利息收入	99,298,329.24
其他营业外收入	1,902,175.59
往来款及其他	210,593,250.86
合计	455,259,500.94

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的管理费用	34,876,442.31
付现的销售费用	169,246,906.35
手续费	2,572,279.82
违约金及赔偿款	2,007,341.55

合计	208,702,970.03
----	----------------

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款保证金	55,820,000.00
合计	55,820,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收购少数股权款	2,924,214.24
合计	2,924,214.24

69、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	82,418,689.44	69,033,566.38
加：资产减值准备	59,185,035.53	28,252,271.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,329,382.60	20,584,531.19
无形资产摊销	5,130,133.38	3,148,283.12
长期待摊费用摊销	15,197,382.42	17,853,690.89
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）	-5,937,003.30	408,531.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	50,026.00	16,904.00
财务费用（收益以“-”号填列）	165,650,440.02	145,515,023.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-148,044,887.97	-48,188,267.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,304,200.96	-10,844,591.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,552.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	491,768,961.44	76,137,200.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	210,687,081.67	145,398,555.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-215,618,449.74	594,490,671.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	686,200,544.95	1,041,806,369.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	508,947,893.71	632,443,185.84
减：现金的期初余额	632,443,185.84	666,884,491.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123,495,292.13	-34,441,306.01

（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	7,999,591.51	103,510,262.57
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,999,591.51	103,510,262.57
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,747,717.28	26,459,391.49
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,251,874.23	77,050,871.08
4. 取得子公司的净资产	9,372,654.35	111,651,835.18
流动资产	29,516,409.92	69,453,863.17
非流动资产	17,134,278.10	48,404,902.42
流动负债	37,278,033.67	6,206,930.41
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,020,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,020,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-14,434.98	

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,005,565.02	
4. 处置子公司的净资产	2,002,391.49	
流动资产	5,388,948.35	
非流动资产		
流动负债	3,386,556.86	
非流动负债		

(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	508,947,893.71	632,443,185.84
其中：库存现金	300,898.14	335,564.51
可随时用于支付的银行存款	483,633,949.52	629,358,895.79
可随时用于支付的其他货币资金	25,013,046.05	2,748,725.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	508,947,893.71	632,443,185.84

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、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	实际控制	行政事业	合肥市	王首萌	联合组织	—				00298661-

销合作社 联合社	人	单位								9
安徽省供 销商业总 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	80%	80%	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	夏文涛	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	2000 万元	70%	70%	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
合肥德善小额贷款股份有限公司	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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
安徽德信融资担保有限公司	控股股东的附属企业	79642142-4
安徽新力投资有限公司	控股股东的附属企业	56065572-6

安徽辉隆置业发展有限公司	控股股东的附属企业	79642526-5
合肥德善小额贷款股份有限公司	控股股东的附属企业	69414890-6
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股企业、关键管理人员	66423350-1
安徽天禾农业科技股份有限公司	参股企业、关键管理人员	73301948-9
吉林辉润化肥销售有限公司	参股企业	07708131-2
安徽德润融资租赁股份有限公司	参股企业、控股股东的附属企业	06807435-6
安徽德合典当有限公司	参股企业、控股股东的附属企业	59574652-1

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽天禾农业科技股份有限公司	种子	市场价			45,700.08	0.06%
安徽新中远化工科技有限公司	化肥	市场价	14,396,384.16	0.16%	19,729,186.00	0.24%
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	农副产品	市场价	157,181,188.49	1.65%	185,604,123.81	13.95%
吉林辉润化肥销售有限公司	化肥	市场价	6,055,650.00	0.06%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽天禾农业科技股份有限公司	农药	市场价			8,000.00	
安徽天禾农业科技股份有限公司	化肥	市场价	4,073,743.60	0.06%	6,925.00	
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	农副产品	市场价	69,576,054.32	5.71%	56,775,437.91	4.19%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
安徽辉隆农资集团股份有限公司	合肥德善小额贷款股份有限公司	房屋租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	年度确认的租赁物业费	297,984.00
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12月31日	年度确认的租赁物业费	218,112.00
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12月31日	年度确认的租赁物业费	108,110.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽德润融资租赁股份有限公司	房屋租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	年度确认的租赁物业费	95,410.00
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12月31日	年度确认的租赁物业费	297,984.00
安徽辉隆农资集团股份有限公司	安徽新力投资有限公司	房屋租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	年度确认的租赁物业费	79,872.00

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	7,354,365.84		1,039,600.00	
预付账款	吉林辉润化肥销售有限公司	6,994,350.00			

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	8,556,891.92	17,924,998.53
预收账款	益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	76,210,000.00	

十、股份支付

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	备注
关联方:			
安徽辉隆农资连锁集团有限公司	196,578,000.00	2014-2-14至2014-6-25	借款
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	108,400,000.00	2014-1-13至2014-11-21	借款
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	155,000,000.00	2014-1-23至2014-12-2	借款
安徽辉隆集团东华农资有限公司	80,000,000.00	2014-1-28至2014-6-25	借款
安徽辉隆集团新力化工有限公司	80,000,000.00	2014-2-4至2014-11-20	借款
海南省农业生产资料有限公司	110,000,000.00	2014-3-12至2014-10-31	借款
小计	729,978,000.00		
安徽辉隆农资连锁集团有限公司	98,636,580.00	2014-1-1至2014-6-24	银行承兑汇票
安徽辉隆集团新力化工有限公司	18,290,000.00	2014-1-1至2014-2-28	银行承兑汇票
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	10,360,920.00	2014-3-23至2014-6-23	银行承兑汇票
安徽辉隆集团东华农资有限公司	9,540,000.00	2014-3-12至2014-3-26	银行承兑汇票
陕西辉隆农资有限公司	8,750,000.00	2014-2-5至2014-6-27	银行承兑汇票
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	26,223,080.00	2014-2-22至2014-5-21	银行承兑汇票
小计	171,800,580.00		
合计	901,778,580.00		

除存在上述或有事项外，截止2013年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年12月31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

前期承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

经公司董事会会议审议决定，以2013年12月31日总股本47,840万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金4,784万元。上述分红事项尚需经2013年度股东大会批准实施。

除存在上述资产负债日后事项外，截止本财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十四、其他重要事项

截止2013年12月31日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十五、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,051,347.50	100%	76,824.78	7.31%	1,099,948.00	100%	54,997.40	5%
组合小计	1,051,347.50	100%	76,824.78	7.31%	1,099,948.00	100%	54,997.40	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,051,347.50	--	76,824.78	--	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 年以内小计	566,199.50	53.85%	28,309.98	1,099,948.00	100%	54,997.40
1 至 2 年	485,148.00	46.15%	48,514.80			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,051,347.50	--	76,824.78	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、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款	638,894.41	0.09%	49,853.22	7.8%	3,676,296.40	0.62%	194,141.73	5.28%

合并范围内关联方的其他 应收款	700,515,516.13	99.91 %			586,985,430.20	99.38 %		
组合小计	701,154,410.54	100%	49,853.22	0.01%	590,661,726.60	100%	194,141.73	0.03%
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款								
合计	701,154,410.54	--	49,853.22	--	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 年以内小计	543,337.41	0.08%	27,166.87	3,576,814.20	0.61%	178,840.71
1 至 2 年				4,426.20		442.62
2 至 3 年	501.00		75.15	83,056.00	0.01%	12,458.40
3 年以上	95,056.00	0.01%	22,611.20	12,000.00		2,400.00
3 至 4 年	83,056.00	0.01%	16,611.20	12,000.00		2,400.00
4 至 5 年	12,000.00		6,000.00			
5 年以上						
合计	638,894.41	--	49,853.22	3,676,296.40	--	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	41,180,230.93	5.87%
安徽辉隆农业开发有限责任公司	控股子公司	92,536,033.46	13.2%
广西辉隆农资有限公司	控股子公司	5,954,850.92	0.85%
安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股子公司	36,476,115.05	5.2%
安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股子公司	48,278,860.73	6.89%
陕西辉隆农资有限公司	控股子公司	63,575,048.63	9.07%
广东辉隆农资有限公司	控股子公司	21,774,858.82	3.11%
海南省农业生产资料集团有限公司	控股子公司	82,907,996.08	11.82%
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	控股子公司	94,509,337.07	13.48%
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	控股子公司	25,916,812.97	3.7%
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	控股子公司	37,043,900.26	5.28%
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	控股子公司	150,361,471.21	21.44%
合计	--	700,515,516.13	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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽省瑞丰化肥贸易有限公司	成本法	157,754,300.00	157,754,300.00		157,754,300.00	98.72%	98.72%				

司												
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	成本法	31,751,791.81	38,129,400.00	-6,377,608.19	31,751,791.81	80%	80%					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%					
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	74.25%	74.25%					4,455,000.00
陕西辉隆农资有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70%	70%					
广东辉隆农资有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	60%	60%					
海南省农业生产资	成本法	78,298,802.45	78,298,802.45		78,298,802.45	60%	60%					

料有限公司											
安徽辉隆 农资集团 农业科技 有限公司	成本法	14,000,00 0.00	26,760,00 0.00	-12,760,0 00.00	14,000,00 0.00	70%	70%				1,338,000 .00
安徽辉隆 集团五禾 农资有限 公司	成本法	39,500,00 0.00	39,500,00 0.00		39,500,00 0.00	65.83%	65.83%				
合肥德善 小额贷款 股份有限 公司	成本法	69,433,70 1.35	35,578,70 1.35	33,855,00 0.00	69,433,70 1.35	18.48%	18.48%				4,575,000 .00
山西天泽 煤化工集 团股份公 司	成本法	30,000,00 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	-30,000,0 00.00							
安徽新中 远化工科 技术有限 公司	成本法		26,800,00 0.00	-26,800,0 00.00							
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
益海嘉里 (安徽) 粮油工业 有限公司	权益法	19,430,00 0.00	15,714,81 4.18	-1,645,48 7.20	14,069,32 6.98	20%	20%				
马鞍山德 善小额贷 款有限公 司	权益法	32,268,46 7.16	14,711,26 7.16	22,025,05 7.19	36,736,32 4.35	20%	20%				1,162,800 .00

司											
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	933,477.7 8	25,318,32 1.89	20%	20%				2,500,000 .00
吉林辉润 化肥销售 有限公司	权益法	1,700,000 .00		1,565,599 .67	1,565,599 .67	34%	34%				
合计	--	939,978,2 14.10	966,106,5 74.31	-28,833,9 60.75	937,272,6 13.56	--	--	--			34,977,22 3.46

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	2,169,826,214.66	3,064,961,343.94
其他业务收入	16,027,693.83	10,855,822.00
合计	2,185,853,908.49	3,075,817,165.94
营业成本	2,096,352,451.27	2,935,656,976.06

(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	2,169,826,214.66	2,093,573,119.18	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17
合计	2,169,826,214.66	2,093,573,119.18	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17

(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	2,159,034,179.27	2,082,612,942.18	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17
农副产品	10,792,035.39	10,960,177.00		
合计	2,169,826,214.66	2,093,573,119.18	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,169,826,214.66	2,093,573,119.18	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17
合计	2,169,826,214.66	2,093,573,119.18	3,064,961,343.94	2,932,927,381.17

(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	117,262,800.88	5.36%
第二名	114,823,449.57	5.25%
第三名	100,443,098.41	4.6%
第四名	97,594,428.00	4.46%
第五名	94,723,035.50	4.33%
合计	524,846,812.36	24%

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	76,223,427.47
权益法核算的长期股权投资收益	6,121,447.44	-4,797,154.06
处置长期股权投资产生的投资收益	41,385,022.70	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,853,439.87	973,187.15
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	58,911,019.43	26,576,918.05
合计	140,585,352.90	98,976,378.61

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽辉隆集团瑞美福农化有限公司	8,406,000.00	5,043,600.00	
安徽辉隆集团新安农资有限公司		924,300.00	
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司		3,369,350.00	
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司		35,662,500.00	
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司		17,411,760.00	
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	1,338,000.00		
山西丰喜华瑞煤化工公司	3,420,000.00	8,232,873.31	
山西天泽煤化工集团股份公司	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		
安徽辉隆集团新力化工有限公司	4,455,000.00		
安徽辉隆阔海农产品有限公司	765,000.00		
合肥德善小额贷款股份有限公司	4,575,000.00		
合计	31,314,423.46	76,223,427.47	--

(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		-199,594.41	
益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司	-1,645,487.20	-4,597,559.65	
马鞍山德善小额贷款有限公司	4,467,857.19		
广德德善小额贷款有限公司	3,433,477.78		
吉林辉润化肥销售有限公司	-134,400.33		
合计	6,121,447.44	-4,797,154.06	--

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	112,686,792.91	134,914,419.27
加：资产减值准备	18,266,511.97	11,620,222.19

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,129,692.15	8,240,959.91
无形资产摊销	1,790,818.68	1,055,621.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-73,600.00	-79,978.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,714.00	16,904.00
财务费用（收益以“-”号填列）	60,523,328.91	83,026,904.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,585,352.90	-98,976,378.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-428,456.23	-2,155,531.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	409,970,930.44	-80,306,745.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,718,619.35	484,953,058.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-419,721,647.05	662,523,859.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,266,924.23	1,204,833,315.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	354,579,440.55	394,788,058.35
减：现金的期初余额	394,788,058.35	394,605,700.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,208,617.80	182,357.84

十六、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）	46,074,512.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	34,054,405.51	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	35,964,162.31	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,731,211.01	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,718,908.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	56,179,808.42	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,655.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	44,859,074.95	
少数股东权益影响额(税后)	6,235,311.86	
合计	127,011,277.67	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

无

3、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	4.72%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.92%	-0.08	-0.08

4、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
货币资金	651,223,885.33	904,479,361.61	-28.00%	余额减少主要系增加投资所致。
交易性金融资产	2,123,389.20	4,722,510.00	-55.04%	余额减少主要系期末未交易的合同减少所致。
应收票据	333,789,766.24	266,662,309.23	25.17%	余额增加主要系收到的票据期末尚未到承兑期所致。
应收账款	145,632,955.17	188,059,363.05	-22.56%	余额减少主要系加大应收账款回款力度所致。
其他应收款	10,505,437.65	18,456,761.68	-43.08%	余额减少主要系收回往来单位的暂借款所致。
存货	1,262,159,222.25	1,821,656,823.59	-30.71%	余额减少主要系期末在库的库存量减少所致。
长期股权投资	395,238,193.19	247,596,992.29	59.63%	余额增加主要系对权益法核算的子公司增加投资所致。
在建工程	128,397,226.99	30,691,091.26	318.35%	余额增加主要系本期增加对化肥生产建设投资所致。
生产性生物资产	7,942,613.39	5,980,284.37	32.81%	余额增加主要系本期增加了种植业的投入所致。
无形资产	175,906,721.47	142,651,684.27	23.31%	余额增加主要系本期为投资生产化肥和配送中心购入的土地使用权增加所致。
长期待摊费用	9,801,530.47	19,624,387.28	-50.05%	余额减少主要系租赁土地的费用摊入消耗性生物资产所致。
短期借款	1,734,530,998.38	2,031,683,177.27	-14.63%	余额减少主要系期末流动资金的借款减少所致。
应付票据	517,334,942.76	927,786,050.60	-44.24%	余额减少主要系期末应付的票据到期支付所致。
预收款项	632,322,022.58	730,403,328.87	-13.43%	余额减少主要系期末根据合同预收的销售款减少所致。

应付职工薪酬	6,898,569.75	3,889,848.60	77.35%	余额增加主要系期末未支付的绩效工资增加所致。
应付股利	735,000.00	20,916.00	3414.06%	余额增加主要系对少数股东的分红款未支付所致。
其他应付款	304,622,618.36	94,259,596.58	223.17%	余额增加主要系收取的调剂资金增加所致。
递延所得税负债	79,552.50		100.00%	余额增加主要系公允价值变动损益产生的应纳税差异所致。
其他非流动负债	12,613,980.58	5,764,529.99	118.82%	余额增加主要系本期收到的递延收益增加所致。
营业税金及附加	9,097,592.03	3,312,106.48	174.68%	本期增加主要系委托贷款的收益增加所缴纳的流转税亦增加所致。
财务费用	68,924,390.60	118,345,050.51	-41.76%	本期减少主要系收取客户的利息收入冲减利息支出所致。
资产减值损失	59,185,035.53	28,252,271.40	109.49%	本期增加主要系计提存货跌价准备增加所致。
公允价值变动收益	-50,026.00	-16,904.00	195.94%	本期增加主要系期末库存的交易性金融资产公允价值变动所致。
投资收益	148,044,887.97	48,188,267.76	207.22%	本期增加主要系处置投资及委托贷款的收益增加所致。
所得税费用	43,225,131.05	26,663,471.88	62.11%	本期增加主要系利润增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司2013年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽辉隆农资集团股份有限公司

二〇一四年四月二十三日