



安徽辉隆农资集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一、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、恢复征收增值税政策以及煤炭、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。二、对外投资风险。公司先后参股了小额贷款、典当、融资租赁等类金融企业，并利用闲置自有资金对外开展委托贷款和参与发起设立产业并购基金。尽管公司对外投资前已经过充分调研、论证，履行了相关审批程序，但仍不能排除市场、利率、宏观经济、社会政治及政策法律等方面带来的不确定性，无法完全规避投资风险。三、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。四、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、农药等农资需求，对公司正常经营产生一定影响。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 71,760 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第八节 公司治理.....	60
第九节 财务报告.....	69
第十节 备查文件目录	186

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、辉隆股份	指	安徽辉隆农资集团股份有限公司
新力化工	指	安徽辉隆集团新力化工有限公司
五禾生态肥业	指	安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司
银山药业	指	安徽省银山药业有限公司
农仁街	指	农仁街电子商务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	辉隆股份	股票代码	002556
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽辉隆农资集团股份有限公司		
公司的中文简称	辉隆股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI HUILONG AGRICULTURAL MEANS OF PRODUCTION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUILONG		
公司的法定代表人	李永东		
注册地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号		
注册地址的邮政编码	230022		
办公地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号		
办公地址的邮政编码	230022		
公司网址	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	邓项亮	徐 敏
联系地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号
电话	0551-62634360	0551-62634360
传真	0551-62655720	0551-62655720
电子信箱	ddl@ahamp.com	hlxumin@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	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	吴琳、李静

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 4036 号荣超大厦 16-20 层	邹文琦、徐圣能	公司首次公开发行至募集资金使用完毕为止。

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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	8,847,668,768.23	9,817,791,033.56	-9.88%	9,435,723,928.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,602,246.86	170,393,431.48	-39.79%	140,320,831.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,136,630.54	75,478,020.55	-42.85%	62,254,429.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-155,269,561.17	630,653,615.94	-124.62%	58,836,189.33
基本每股收益（元/股）	0.1430	0.2374	-39.76%	0.2933
稀释每股收益（元/股）	0.1430	0.2374	-39.76%	0.2933
加权平均净资产收益率	4.71%	8.15%	-3.44%	7.09%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	6,866,640,377.52	5,940,290,175.60	15.59%	5,973,270,709.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,206,150,590.43	2,149,337,720.98	2.64%	2,024,990,921.32

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,825,831,391.29	2,486,890,131.78	2,337,714,677.92	2,197,232,567.24
归属于上市公司股东的净利润	26,754,621.05	59,898,077.72	14,964,585.40	984,962.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,841,205.82	47,660,154.60	4,560,277.45	-29,925,007.33
经营活动产生的现金流量净额	-16,443,507.29	24,502,623.22	-27,102,486.26	-136,226,190.84

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	8,506,855.17	51,112,837.24	5,190,593.67	
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）	16,660,149.50	12,692,542.00	11,164,518.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,586,730.21	4,573,974.00	4,206,659.73	
委托他人投资或管理资产的损益	1,986,558.89	3,280,668.26	4,528,260.06	
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	6,525,147.44	1,592,344.79	454,406.24	

可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	623,329.00			
对外委托贷款取得的损益	35,843,156.07	69,873,707.03	91,183,852.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,899.84	2,616,868.19	661,850.56	
减：所得税影响额	10,569,980.91	41,072,156.73	29,281,963.85	
少数股东权益影响额（税后）	13,441,429.21	9,755,373.85	10,041,775.50	
合计	59,465,616.32	94,915,410.93	78,066,402.01	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司所从事的主要业务及经营模式

公司主要从事化肥、农药等农资产品的连锁经营。经过多年发展，现已形成以农资供应为核心的辉隆商业、辉隆工业、辉隆农业及辉隆投融资四大板块。**辉隆商业奋力转型。**辉隆商业主营化肥、农药内外贸业务和化工产品经营，上抓强化资源建设，中抓提升服务水平，下抓夯实终端网络，农资供应主渠道作用日益增强。**辉隆工业扬帆起航。**辉隆工业把“改良土壤、提升品质、造福农民”作为发展方向，先后投资建设五个新型肥药生产加工基地，积极研发生产自主品牌系列复合肥、农药产品。**辉隆农业探索前行。**辉隆农业顺应现代农业发展大势，主动参与农村土地流转，全力打造集良种繁育、有机富硒米生产、新品种试验示范、农业观光旅游为一体的现代农业产业示范园区，积极探索大田托管经营模式。**辉隆投融资借力发展。**围绕农资主业，借力资本市场，发掘投资机会，参股上游资源型企业 and 省供销社类金融板块、参与投资产业基金，向产业经营和资本经营相结合转变，助力农资主业跨越腾飞。

公司一直致力于创新经营模式，由做行情向做模式转变，由做品种向做品牌转变，由经营服务型向服务经营型转变，由单纯提供“产品”向提供“产品+服务+解决方案”转变，把“配送中心+加盟店”服务模式拓展至“配送中心+加盟店+农村新型经营主体”，初步形成了“立足安徽，辐射全国”的连锁经营网络。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、特点以及公司所处的行业地位

1、公司所属行业的发展阶段及特点

公司属于农资生产流通行业，自1998年，国务院出台《关于深化化肥流通体制改革的通知》后，该行业进入市场配置阶段，目前正加速转向完全市场化，特别是在十八届三中全会之后，明确提出“使市场在资源配置中起决定性作用”，原本享受特殊优惠政策的化肥产业

由政策性鼓励转向完全市场化进程。

随着农资流通行业的不断发展，逐渐呈现出以下特点：（1）产能过剩。截至目前，除我国钾肥产能基本自给自足外，其余品种均已出现产能过剩的态势，供大于求的局面短期难以改变。（2）行业竞争加剧。优胜劣汰步伐加快，中小型贸易商逐步在竞争中退出，市场要素资源向大型农资企业集聚。（3）各项优惠政策相继取消。铁路运价优惠取消、天然气价格上调、电价市场化改革、化肥增值税恢复征收等导致企业经营成本逐渐提高。（4）“零增长”提出新挑战。2015年2月，农业部制定《到2020年化肥、农药使用量零增长行动方案》，提出推进化肥减量提效、农药减量控害，给农资行业带来挑战。（5）农资电商建设如火如荼。农资企业相继推出电商投资计划，京东、阿里等互联网巨头也正加快农资电商布局，传统农资经销商转型势在必行。

2、公司所处的行业地位

公司作为中国农资流通企业第一家上市公司、安徽省重点流通企业和安徽省农业产业化龙头企业，行业综合竞争力排名省内第一、全国第四，氮肥购销已成为国内的主要风向标之一，国产钾肥经营稳居国内贸易商第一的位置。同时，公司是农业部确定的农资连锁经营重点企业，商务部“万村千乡市场”首批试点企业，全国供销社“新网工程”示范企业，省级化肥、农药储备和国家化肥淡季商业承储企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较期初增长 50.79%，主要原因是本报告期新增全椒烘干等项目建设所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过多年的稳健发展，经营规模不断扩大，企业实力不断增强，形成以下优势：品牌优势，辉隆股份是中国农资流通企业第一家上市公司，辉隆服务类文字商标荣获“中国驰名商标”认定；资源优势，与国内外100多家大型资源厂商建立了良好合作关系，自主品牌产品蓬勃发展；网络优势，构建了以配送中心、加盟店为基础的辉隆连锁网络，化肥业务遍布国内17省区，农药业务覆盖10多个省区，出口遍及60多个国家；服务优势，适应现代农业发展，大力实施科研、生产、供应、服务一体化，打造现代农业综合服务平台；多元优势，辉隆商业、辉隆工业、辉隆农业、辉隆投融资四大板块生机勃勃、竞相发展；管控优势，建立了完善的决策、财务、物流、审计、业务等管控体系，保障公司健康稳定发展。

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，结合国内农业发展现状和农户的需求，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，以优质的产品和良好的农技服务零距离对接广大农户，推动产品经营和资本运营融合发展，把公司打造成拥有自主创新能力和自主品牌产品、以科技服务为核心竞争力的企业集团，并努力成为中国最伟大的现代农业综合服务商，为我国现代农业发展和粮食安全做出新贡献。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年是“十三五”开局之年，面对经济下行压力加大和市场低迷的挑战，公司把保持企业稳定健康发展作为首要任务，紧紧围绕“控风险、保规模、降费用、增效益”12字方针，引领行业发展新常态，聚焦主业，统筹多元，着力在优化经营结构、创新经营模式、强化科技服务、提升网络功能、研发新型肥药、进军现代农业下功夫、做文章。

（一）优化经营结构，提升网络功能，辉隆商业转型升级。2016年，我国农资行业遭遇“产能严重过剩、市场需求萎缩、极端气候频发、农业灾情最为严重”的四重压力，倒逼公司强化资源掌控、优化终端网络、加强科技服务、创新经营业态，打造可持续、可复制、可管控的经营模式。1、强化战略合作，增强优质资源掌控能力。公司把资源建设摆在重要位置，加强与上游资源厂的战略合作，资源掌控能力提升。2、优化网络布局，提升网络功能。网络是公司发展的根基。公司调整改造销售网络。化肥业务继续深耕细作，优化区域布局，进一步挖掘公司网络渠道的优势；农药业务稳扎稳打，以海南为中心谋划布局广东、广西、云南市场，试水澳洲市场；化工业务加快开拓华南市场，着力调研华北市场，寻找新的盈利增长点。3、加强科技驱动，践行服务“三农”宗旨。公司持续开展“创新服务提升年”活动，农化服务部门根据现代农业发展特点，提供区域化、规模化、系列化、标准化服务。公司全年开展辉隆科技大讲堂、观摩会、试验示范等近3,000场次，培训农民15万人次，对接种田种粮大户3,200多户，综合服务超千万亩次。4、创新经营业态，拓展经营领域。新力化工创新经营方式，开展聚烯烃线上交易和期现套保业务，全年实现销售14.96亿，同比增长46%。公司在全椒县试点开展粮食烘干仓储项目建设；开展粮食银行、农资信息化集单、农资贸易中心信息化运营等试点。

（二）整合工业板块，推动工贸融合，辉隆工业逆势上扬。公司加大新型肥料研发力度，开发出高附加值的水溶肥，水溶肥生产线建成投产，五禾生态肥业获得国家级“高新技术企业”称号；吉林生产基地销售网络基本成型，深入到县、乡，开发东北市场优质客户，品牌

影响力增强；阜阳生产基地深耕当地市场，生产适销对路产品投放市场；宜春生产基地投入运营，布局南方市场。公司全年实现自主品牌肥料60万吨的产销规模，逆势上扬。农药生产基地紧跟市场需求，开发生产高效环保低毒农药新产品投放市场，产销两旺，市场占有率稳步提高。

（三）开发绿色产品，规划休闲旅游，辉隆农业前景可期。公司着力在精准高效农业上下功夫，采用标准化、规模化、精细化的生产管理手段，发展粮食、苗木、设施蔬菜、果树生产。开发生产富硒米、火龙果、栝楼、草莓等绿色产品，开展线上线下销售，产品供不应求，受到了省委、省政府领导的高度关注；结合现有产业打造休闲度假旅游景区，举行桑葚采摘、火龙果采摘及游园活动共接待游客上万人次，发展前景广阔。

（四）推进资本运作，培育增长动能，辉隆投融资效益良好。公司持续推动由单纯的产品经营向产品经营与资本经营相结合的发展模式转变，资本经营规模和收益稳定增长。严格按照上市公司的相关要求，全力协助部分控股公司规范运作股权结构调整，公司内部经营架构更加明晰；参与投资的类金融企业继续保持良好发展态势，投资收益稳定增长；参与发起设立的两支产业并购基金运行态势良好。

（五）着眼问题导向，力行风险管控，辉隆管理日臻成熟。加强对经营管理中各类法律风险的事前防范、事中控制和事后警示，被中宣部、司法部、全国普法办评为“全国法制教育宣传先进单位”；坚持失败案例分析，敢于亮丑，坚持追责；成立巡查领导小组，加强审计监管，对重点领域开展审计督查巡视，建立审计结果落实反馈制度，内审逐步由发现型向预防型转变；加强财务监督，完成营改增的顺利过渡，严格预算管理；加强信息披露管理，力求规范运作；完成两级储备；对信息化系统进行全面升级，正式启动工业板块信息化项目建设，实现企业各业务板块和管理单元全覆盖。

（六）开展两学一做，加强党建工作，自觉履行社会责任。加强党的建设是公司改革发展、创造辉煌的根本保证。公司党委认真贯彻落实“两学一做”学习教育活动，扎实开展各项党建工作，强化学做一体，坚持知行合一。召开庆祝建党95周年表彰大会，开展党课报告和系列专题讨论，组织相关学习内容测试，办好主题墙报，激发全体党员进一步提高政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识。

积极履行社会责任。积极研发生产销售高效环保农资产品投放市场，念好农业投入品“减”字诀；承担黄山市农药集中配送工程，为天更蓝、水更清、山更绿、土地更肥沃献真情；向农村瓜果、蔬菜等种植大户提供个性化综合服务，为食品安全做贡献；开展向困难职工捐款活动；向省供销社对口扶贫梁庄村捐赠10万元化肥，为贫困地区农民提供秋种帮助，彰显辉隆情怀。

二、主营业务分析

1、概述

公司2016年度实现营业收入8,847,668,768.23元，营业成本8,391,652,535.32元，较2015年度分别下降9.88%和9.16%，实现净利润110,482,373.93元，较2015年度下降43.23%，其中归属于母公司的净利润102,602,246.86元，较2015年度下降39.79%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,847,668,768.23	100%	9,817,791,033.56	100%	-9.88%
分行业					
主营业务	8,824,718,584.93	99.74%	9,799,938,883.95	99.82%	-9.95%
其他业务	22,950,183.30	0.26%	17,852,149.61	0.18%	28.56%
分产品					
农资产品	7,367,076,188.92	83.27%	8,713,545,495.36	88.75%	-15.45%
化工产品	1,407,686,861.54	15.91%	1,025,931,062.37	10.45%	37.21%
农副产品及其他	72,905,717.77	0.82%	78,314,475.83	0.80%	-6.91%
分地区					
内销	7,956,902,742.17	89.93%	8,440,414,993.41	85.97%	-5.73%
外销	890,766,026.06	10.07%	1,377,376,040.15	14.03%	-35.33%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	8,824,718,584.93	8,385,496,412.74	4.98%	-9.95%	-9.16%	-0.83%
分产品						
农资产品	7,367,076,188.92	6,953,095,964.49	5.62%	-15.45%	-14.87%	-0.65%
化工产品	1,407,686,861.54	1,378,339,174.53	2.08%	37.21%	36.88%	0.23%
分地区						
内销	7,956,902,742.17	7,524,611,439.32	5.43%	-5.73%	-4.84%	-0.89%
外销	890,766,026.06	867,041,096.00	2.66%	-35.33%	-34.83%	-0.75%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务	农资、化工产品 销售等	8,385,812,228.41	99.93%	9,231,110,265.81	99.93%	-9.16%
其他业务	租赁收入等	5,840,306.91	0.07%	6,407,928.46	0.07%	-8.86%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期新纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
澳洲（辉隆）农化有限公司	新设
安徽乾丰新型肥料有限公司	新设
广西辉隆农业服务有限公司	新设
农仁街（全椒）农业服务有限公司	新设

本期不再纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
黄山市兴徽农业生产资料有限公司	注销
海南农飞客农业科技有限公司（原海南辉隆全丰航空植保科技有限公司）	股权变更

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	964,105,363.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	327,936,673.05	3.71%
2	第二名	189,590,742.52	2.14%
3	第三名	183,493,805.31	2.07%
4	第四名	133,921,276.15	1.51%
5	第五名	129,162,866.04	1.46%
合计	--	964,105,363.07	10.90%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,835,290,020.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	16.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,464,326,364.85	16.87%
2	第二名	621,301,719.50	7.16%
3	第三名	318,384,748.50	3.67%
4	第四名	220,581,188.49	2.54%
5	第五名	210,695,998.93	2.43%
合计	--	2,835,290,020.27	32.66%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	203,315,474.72	252,956,284.31	-19.62%	主要原因是销售规模的下降，相关运杂费、职工薪酬等费用随之减少所致。
管理费用	163,347,981.23	160,929,807.47	1.50%	
财务费用	63,864,263.49	100,348,151.97	-36.36%	主要原因是利息支出减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

五禾生态肥业2016年10月被认定为高新技术企业，本期研发费用总计11,345,462.54元，主要用于研发:1、预防果实裂果专用肥料的研究 2、微量元素水溶肥料制备技术的研究 3、提高大蒜中大蒜素含量专用复合肥料的研究4、雾培专用水溶肥料的研究 5、降低作物空瘪率专用微量元素水溶肥料的研究 6、花卉定植营养液的研究。未来计划对生态肥料尤其是有利于农业减肥增效的新型肥料加大研发投入，为公司在智造生态肥料，促进农业增产、农民增收的目标蓝图提供坚实保障。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	44	0	
研发人员数量占比	2.55%	0.00%	

研发投入金额（元）	11,345,462.54	0.00	
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.00%	
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,841,254,432.71	10,270,012,282.25	5.56%
经营活动现金流出小计	10,996,523,993.88	9,639,358,666.31	14.08%
经营活动产生的现金流量净额	-155,269,561.17	630,653,615.94	-124.62%
投资活动现金流入小计	407,134,306.38	697,749,815.35	-41.65%
投资活动现金流出小计	540,578,042.63	310,401,593.70	74.15%
投资活动产生的现金流量净额	-133,443,736.25	387,348,221.65	-134.45%
筹资活动现金流入小计	2,442,210,320.73	2,289,097,881.54	6.69%
筹资活动现金流出小计	2,275,754,974.27	2,914,791,759.03	-21.92%
筹资活动产生的现金流量净额	166,455,346.46	-625,693,877.49	126.60%
现金及现金等价物净增加额	-119,208,179.88	391,028,760.39	-130.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2016年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降124.62%，主要原因是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2016年公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降134.45%，主要原因是报告期内收回投资所收到的现金减少和投资支付的现金增加所致。

2016年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长126.6%，主要原因是报告期内取得借款收到的现金增加、偿还债务支付的现金减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	146,336,374.92	118.90%	主要原因系报告期内公司获得的权益法核算的长期股权投资收益及公司开展委托贷款和投资理财产品获得的收益。	是，公司对外投资规模较大，具备可持续获取投资收益的能力。
公允价值变动损益	2,359,330.00	1.92%	主要原因系报告期内公司控股子公司开展期货业务产生公允价值变动收益。	是，公司控股子公司将持续稳健开展期货业务。
资产减值	87,440,024.06	71.05%	主要原因系报告期内公司计提坏账损失和存货跌价损失所致。	是，公司持续经营将会产生相应的减值损失，公司将会进一步加强风险管控，减少坏账和存货减值损失。
营业外收入	48,962,396.15	39.78%	主要原因系报告期内公司收到的政府补助。	是，公司一直是省级化肥、农药储备和国家化肥淡季商业承储企业，国家为保障社会必要产品供应或发挥价格控制职能将持续给予公司补助。
营业外支出	1,056,914.69	0.86%	主要原因系报告期内公司固定资产处置损失、捐赠支出、违约金等。	否，公司固定资产处置损失、捐赠支出、违约金等存在不确定性。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	986,366,853.41	14.36%	1,079,054,091.94	18.17%	-3.81%	
应收账款	169,394,377.96	2.47%	214,409,373.68	3.61%	-1.14%	
存货	1,497,983,715.41	21.82%	1,126,400,457.81	18.96%	2.86%	
投资性房地产	47,485,311.57	0.69%	46,039,930.37	0.78%	-0.09%	
长期股权投资	655,698,423.0	9.55%	617,498,181.32	10.40%	-0.85%	

	0					
固定资产	565,621,442.70	8.24%	547,373,001.10	9.21%	-0.97%	
在建工程	4,896,765.71	0.07%	3,247,391.80	0.05%	0.02%	
短期借款	1,911,101,776.75	27.83%	1,577,211,906.63	26.55%	1.28%	
长期借款	40,000,000.00	0.58%	60,000,000.00	1.01%	-0.43%	

2、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	396,714,743.12	开具银行承兑汇票
固定资产	15,039,626.71	开具银行承兑汇票
无形资产	19,777,444.04	银行借款和开具银行承兑汇票
合计	431,531,813.87	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
835,954,238.83	811,901,796.17	2.96%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	2,687,863.	2,359,330.00	2,359,330.00	411,673,812.32	404,480,962	6,819,627.4	4,897,610.0	自有资金

	20				.70	4	0	
合计	2,687,863.20	2,359,330.00	2,359,330.00	411,673,812.32	404,480,962.70	6,819,627.44	4,897,610.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行	130,226.64	1,269.76	119,355.69	0	0	0.00%	13,927.02	存在募集资金专户、购买银行理财产品、定期存款。	
合计	--	130,226.64	1,269.76	119,355.69	0	0	0.00%	13,927.02	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]197 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司于 2011 年 2 月 21 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3,750 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 37.5 元。截至 2011 年 2 月 24 日止，本公司共募集资金 1,406,250,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,302,266,439.05 元。本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2011）综字第 100006 号”验资报告验证确认。截止 2016 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 1,193,556,876.61 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 34,933,310.00 元（根据第一届董事会第二十五次会议审议，应置换募集资金 39,186,500.00 元，由于已置换资金的两个项目实施地点进行变更，前期已投入并置换的募集资金 4,253,190.00 元全部退回了募集资金专户，故实际置换募集资金为 34,933,310.00 元）；自 2011 年度至 2015 年度会计期间使用募集资金人民币 1,180,859,310.61 元；本年度使用募集资金 12,697,566.00 元。截止 2016 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为人民币 139,270,182.86 元（含募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额 30,560,620.42 元），其中银行理财产品余额为 67,000,000 元，募集资金专户余额 72,270,182.86 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
1、配送中心建设项目	否	37,149	37,149		37,305.16	100.00%	2012年 03月01 日	493.7	否	否
2、信息化系统建设项目	否	3,273	3,273	338.76	3,176.13	97.00%	2014年 03月01 日		是	否
承诺投资项目小计	--	40,422	40,422	338.76	40,481.29	--	--	493.7	--	--
超募资金投向										
1、收购控股子公司					12,793.4			521.4		
2、设立控股子公司					6,050			295.04		
3、40万吨/年新型肥料项目				931	931					
归还银行贷款（如有）	--				59,100		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			931	78,874.4	--	--	816.44	--	--
合计	--	40,422	40,422	1,269.76	119,355.6 9	--	--	1,310.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 40万吨/年新型肥料项目本年度投入募集资金931.00万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 因政府规划和拆迁等原因，和县配送中心和临泉配送中心不能保证按时竣工，经公司第一届董事会第三十五次会议讨论并审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，决定将本次募集资金投资安徽省内自建配送中心项目中的两个项目实施地点进行变更，和县配送中心变更为望江配送中心，临泉配送中心变更为萧县配送中心。本次仅变更募投项目实施地点，不改变募集资金的投向和项目实施的实质内容。此次地点变更后，原变更项目前期已投入并置换的募集资金4,253,190.00元全部退回募集资金专户，重新用于新变更项目的建设。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据第一届董事会第二十五次会议审议通过的《安徽辉隆农资集团股份有限公司以募集资金置换已									

	投入募集资金投资项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 39,186,500.00 元，由于置换资金的两个项目实施地点进行变更，前期已投入并置换的募集资金 4,253,190.00 元全部退回了募集资金专户，故实际置换募集资金为 34,933,310.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存在募集资金专户：72,270,182.86 元； 购买银行保本浮动收益型理财产品：67,000,000 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	子公司	农资产品生产销售	202,201,683	2,125,242,207.87	358,335,258.54	2,655,578,659.60	-12,139,071.33	15,603,502.68
安徽辉隆瑞美福农化集	子公司	农资产品生产销售	35,000,000	631,107,470.42	110,518,417.87	1,115,960,955.09	17,711,748.45	15,551,444.47

团有限公司								
安徽德润融资租赁股份有限公司	参股公司	融资租赁业务	500,000,000	3,542,043,144.90	1,176,291,690.87	376,715,957.69	253,622,582.27	190,759,928.18
合肥德善小额贷款股份有限公司	参股公司	发放小额贷款	330,000,000	927,857,838.82	763,502,646.17	135,062,757.84	75,738,987.75	49,206,559.13
上海隆华汇股权投资基金合伙企业(有限合伙)	参股公司	股权投资,投资管理,投资咨询。	-----	400,813,328.40	329,247,228.40	9,000,000.00	88,114,932.97	88,114,932.97
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股公司	粮食及农副产品的深加工及销售	97,150,000	1,228,321,957.44	162,040,220.46	2,375,426,388.80	78,290,109.53	61,099,785.74

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
澳洲(辉隆)农化有限公司	新设	产生积极影响
安徽乾丰新型肥料有限公司	新设	产生积极影响
广西辉隆农业服务有限公司	新设	产生积极影响
农仁街(全椒)农业服务有限公司	新设	产生积极影响
黄山市兴徽农业生产资料有限公司	注销	产生积极影响
海南农飞客农业科技有限公司(原海南辉隆全丰航空植保科技有限公司)	股权变更	产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司2016年度净利润较去年同期下降82.9%，主要原因系本报告期投资收益减少所致。

上海隆华汇股权投资基金合伙企业(有限合伙)2016年度净利润较去年同期增长1498.67%，主要原因系本报告期投资收益大幅增长所致。

益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司2016年度净利润较去年同期增长246.65%，主要原因系本报告期公司主营业务盈利增强，毛利率上升所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司面临的形势

新常态带来新变化。当前，我国经济发展进入中高速增长的新常态。“创新、协调、

绿色、开放、共享”五大发展理念为我国经济发展指明了新的方向。中央农村工作会议指出，推进农业供给侧结构性改革，提高农业综合效益和竞争力，是当前和今后一个时期我国农业政策改革和完善的主要方向。农村集体产权制度改革将有序推进经营性资产股份合作制改革，多种形式发展集体经济，有利于激活农村各类要素潜力，完善现代农业经营体系，增添农业农村发展新动能。“十三五”时期，我国农业现代化仍然处于补齐短板、大有作为的重要战略机遇期，国家实施农业社会化服务支撑工程，强农惠农政策力度不断加大，为提供全程综合服务的农资企业创造较好政策环境；近年来的市场洗礼，一批中小农资经销商经营艰难、歇业转行，为拥有资金、网络、品牌、人才等优势的大型农资企业提供了拓展空间。综合研判，2017年农资市场形势整体将好于2016年，农资企业面临较好市场机遇。

挑战与机遇并存。在看到机遇的同时，也要清醒认识我们面临的挑战。从宏观层面看，30多年化肥、农药的广泛施用，农业面源污染加重，从政府到社会都在呼唤化肥农药“零增长”，对肥药生产企业提出更高要求；从行业层面看，产能需求失衡、供过于求矛盾仍然存在，国际国内市场同质化竞争严重，要做好打持久战的准备；从终端市场来看，受国际粮价冲击、自然灾害频发等影响，国内粮食价格面临较大下行压力，农民卖粮难，增收难度大，农资商品购买力下降，上下游债务链断裂现象呈增长趋势，农资企业经营风险加大。

（二）公司发展战略

公司将始终秉承“服务三农，奉献社会”的服务宗旨，坚持一业为主、相关多元，围绕“农”字延伸产业和服务链条；坚持创新发展，做大做强农资主业，积极培育新兴业态；借力资本市场，促进产业经营与资本经营融合发展；构建现代农业综合服务平台，努力成为中国最伟大的现代农业综合服务商。

（三）2017年公司整体经营目标

2017年，公司将继续围绕“三农”服务，“防风险、增规模、练内功、上台阶”，着力提升各板块运行质量，全力推动实体经济与资本运营融合发展，强化科技支撑、精准服务，力争实现经营业绩稳定增长。

一、明确目标任务，进一步确保规模稳中有进。2017年，公司化肥销售力争突破450万吨，农药销售力争突破16亿，化工销售力争突破20亿。公司要更加注重转型提升，切实提高

盈利能力和盈利水平。

二、推动网络升级，进一步做强做大农资主业。要在优化连锁网络布局、运营管理、强化服务功能上下功夫，把配送中心打造成农资4S店，形成连锁化、品牌化、规模化经营服务网络。要加强粮食主产区、交通枢纽点、农资集散地等重要节点的农资仓储物流基础设施建设和区域物流配送中心建设，完善配送中心仓储、分销、配送、信息收集等服务功能，增强辐射带动能力；充实网络供应品种，坚持“辉隆肥进辉隆店，辉隆店卖辉隆肥”的建网方针，提升自主品牌复合肥在终端网络销售规模。以打造“辉隆科技服务4.0版”为目标，进一步提升科技服务价值。要以绿色生态农业为导向，依托农化服务中心和研究院，为农村新型经营主体提供种子包衣、测土配方、航空植保、病虫草害统防统治、收储加工等保姆式、定制服务；开展肥药新产品试验示范，提供作物技术综合解决方案和田间指导，开展农作物精准施肥施药，引导农民科学种田，帮助农民节本致富；以家庭农场、专业大户、农民合作社、农业产业化龙头企业等新型农业经营主体为合作对象，依靠农化服务专家团队，培育新型职业种田农民，造就高素质的新型农业生产经营队伍。

三、打造强势品牌，进一步推动工贸深度融合。高点起步、产研结合、技术先行。要围绕绿色有机农业发展，把握农业供给侧改革的有利时机，重点加大新型肥药研发、生产、推广力度，努力把五禾生态肥业、银山药业等5大生产企业打造成新型环保高效肥药生产基地；要加大品牌整合与宣传力度，重点打造“辉隆”品牌；要抓好产品质量，开展试验示范、新产品推广、跟踪服务，使“辉隆无假货，件件都放心”深入人心；要提高腐殖酸、水溶肥、有机肥等差异化产品的销售能力，提升盈利水平；要用足用好“高新技术企业”政策，为企业发展积蓄后劲。

四、统筹相关多元，进一步促进板块协调发展。农业板块要充分利用国家政策支持，着力发展现代农业，做好农业休闲旅游。农仁街要坚定推进现代农业综合服务发展战略，以粮食初加工及仓储项目为切入点，着重解决大农户的痛点，以信息化平台为支撑，做大业务规模，做强经营优势。以“投融资做准”为总体要求，强化资本运营，进一步挖掘资本增值潜能。

五、优化内控管理，进一步提高经济运行质量。要提高信息化管理能力，重视利用大数

据进行战略决策和业务指导；要持续加强对业务流程的内控管理，提高执行力；要建立风险管控机制，实行“一事一通报”制度，加强日常监控；要重视安全生产管理，落实各经营单位的主体责任，完善安全生产管理制度，严密排查安全隐患，坚决防止重大事故发生；要建立健全危机应急处置机制，依法维护自身合法权益。

六、加强文化建设，进一步提升团队战斗力。要高度重视团队建设，着力提升辉隆团队的战斗力。打造一支能征善战、能打硬仗、独立思考、独当一面的辉隆企业家集群。要充分发挥党委的政治核心和支部的战斗堡垒作用，党委领导、支部领导和各层级高管要注重思想政治工作，要把一线员工当作辉隆最宝贵的资源去开发，建设一支特别能吃苦、特别能战斗、特别能奉献的员工队伍，让全体员工有获得感和幸福感。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-01
2016年01月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-02
2016年03月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-03
2016年05月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-04
2016年06月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-05
2016年06月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-06
2016年07月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-07
2016年07月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2016-08

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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，并由公司董事会、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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）2014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。

（二）2015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，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本23,920万股，转增后总股本为71,760万股。剩余未分配利润结转以后年度。

（三）2016年度利润分配预案

公司拟以总股本71,760万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.7元（含税），共计派发现金5,023.2万元。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	50,232,000.00	102,602,246.86	48.96%		
2015年	47,840,000.00	170,393,431.48	28.08%		
2014年	47,840,000.00	140,320,831.93	34.09%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	717,600,000
现金分红总额（元）（含税）	50,232,000.00
可分配利润（元）	392,308,619.44
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有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 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以总股本 71,760 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.7 元（含税），共计派发现金 5,023.2 万元。剩余未分配利润结转以后年度。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李永东、程书泉、魏翔、李锐、邓项亮、黄勇、王传友、朱金和、王中天、刘贵华、程金华等持股董事、监事、高级管理人员。		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%。	2011 年 03 月 02 日	持续	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
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	2011 年 03 月 02 日	持续	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

			公司和实际控制人安徽省供销合作社联合社作出如下承诺：“对于辉隆股份正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。”			
	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		公司控股股东和实际控制人向股份公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，郑重承诺：“如与辉隆股份不可避免地出现关联交易，	2011 年 03 月 02 日	持续	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

			承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，承诺方将不利用在辉隆股份中的股东地位，为其或其近亲属在与辉隆股份关联交易中谋取不正当利益。”			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的8,863,250.63元房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

（1）本期新纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
澳洲（辉隆）农化有限公司	新设
安徽乾丰新型肥料有限公司	新设
广西辉隆农业服务有限公司	新设
农仁街（全椒）农业服务有限公司	新设

（2）本期不再纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
----	------

黄山市兴徽农业生产资料有限公司	注销
海南农飞客农业科技有限公司(原海南辉隆全丰航空植保科技有限公司)	股权变更

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴琳、李静
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
青海盐湖工业股份有限公司	重要子公司的股东	购买	化肥	市场公允价格	市场价	146,432.64		230,000	否	现汇、银行承兑汇票等	--	2016年04月22日	巨潮资讯网，公告编号2016-015
安徽农飞客农业科技有限公司	公司控股子公司的参股公司，公司现任高管程金华 12 个月内曾任该公司董事。	销售	农药	市场公允价格	市场价	1,413.24			否	现汇、银行承兑汇票等	--		
安徽和合冷链食品股份有限公司	控股股东下属公司	销售	农副产品	市场公允价格	市场价	3.5			否	现金	--		
天禾农业科技集团股份有限公司	控股股东下属公司	销售	农药	市场公允价格	市场价	4.48			否	现金	--		

公司													
合肥德善小额贷款股份有限公司	控股股东下属公司	销售	农副产品	市场公允价格	市场价	1.72			否	现金	--		
安徽德合典当有限公司	控股股东下属公司	销售	农副产品	市场公允价格	市场价	0.52			否	现金	--		
安徽德森资产管理有限公司	控股股东下属公司	销售	农副产品	市场公允价格	市场价	0.49			否	现金	--		
安徽德信融资担保有限公司	控股股东下属公司	销售	农副产品	市场公允价格	市场价	0.58			否	现金	--		
安徽新力投资集团有限公司	控股股东下属公司	销售	农副产品	市场公允价格	市场价	0.69			否	现金	--		
合计						147,857.84	--	230,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				关联交易发生额在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司向安徽辉隆置业发展有限公司以自有资金47,322,925元购买其开发的“汇元国际”18层部分及19层-23层办公写字楼的事项。

公司以自有资金出资3,000万元联合中央财政资金、安徽省供销商业总公司、安徽德森资产管理有限公司安庆市皖农贸易有限责任公司、安徽省瑞隆印务有限公司、安徽省天诚商贸有限公司、安徽省棉麻有限责任公司、合肥市供销商业总公司、华福证券有限责任公司等9家公司共同发起成立安徽省供销合作发展基金有限责任公司。

上述关联交易均履行了相关的决策程序。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方购买资产的关联交易的公告	2016年05月17日	巨潮资讯网，公告编号 2016-023
关于参与投资安徽省供销合作发展基金有限责任公司暨关联交易的公告	2016年12月29日	巨潮资讯网，公告编号 2016-048

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
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
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	2016年04月22日	100,000	2016年03月09日	67,584.66	连带责任保证	2016/3/9-2017/12/29	否	否
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	2016年04月22日	20,000	2016年08月23日	4,310	连带责任保证	2016/8/23-2017/6/14	否	否
安徽辉隆集团新力化工有限公司	2016年04月22日	30,000	2016年09月02日	8,740	连带责任保证	2016/9/2-2017/11/24	否	否
海南省农业生产资料集团有限公司	2016年04月22日	40,000	2016年01月25日	16,817.98	连带责任保证	2016/1/25-2017/9/27	否	否
瑞美丰有限公司	2016年04月22日	10,000	2016年09月07日	3,468.47	连带责任保证	2016/9/7-2017/9/6	否	否
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	2016年04月22日	30,000	2016年01月29日	18,565.94	连带责任保证	2016/1/29-2017/12/27	否	否
广东辉隆农资有限公司	2016年04月22日		2016年09月23日	1,182.75	连带责任保证	2016/9/23-2017/5/3	否	否
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	2016年04月22日		2014年06月29日	15,643	连带责任保证	2014/6/29-2018/9/26	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			262,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				136,312.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			262,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				136,312.8
子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

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	262,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	136,312.8
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	262,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	136,312.8
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		61.79%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		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余额（E）		117,201.33	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		18,308.28	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		135,509.61	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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。	

广东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的担保额度，分别包含在其母公司安徽辉隆集团新力化工有限公司和安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司内。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
兴业银行 政务区支行	否	保本浮动 收益型产 品	0	2015 年 09 月 10 日	2016 年 03 月 08 日	利随本清	4,000			65.1	65.1
兴业银行 政务区支行	否	保本浮动 收益型产 品	0	2015 年 11 月 10 日	2016 年 05 月 08 日	利随本清	4,300			65.74	65.74

兴业银行 政务区支行	否	保本浮动 收益型产 品	0	2016年 07月18 日	2016年 08月17 日	利随本清	6,700			15.42	15.42
兴业银行 政务区支行	否	保本浮动 收益型产 品	0	2016年 08月22 日	2016年 09月21 日	利随本清	6,700			14.32	14.32
交通银行 科学大道 支行	否	保本浮动 收益型产 品	0	2015年 05月10 日	2016年 05月10 日	利随本清	600			29.82	29.82
中信银行 蚌埠分行	否	保本浮动 收益型产 品	6,700	2016年 08月09 日	不定期	利随本清	900			8.26	8.26
合计			6,700	--	--	--	23,200		0	198.66	--
委托理财资金来源	闲置募集资金和超募资金。										
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）	2016年04月22日										
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	是										

（2）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联 交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	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	报告期损 益实际收 回情况
贵州中盟 磷业有限公司	否	13.00%	20,000	2013年12 月04日	2016年06 月03日		6,000		590.25	669.69
安徽辉隆 生资建材 大市场管 理有限公司	否	15.00%	13,000	2014年05 月23日	2017年05 月23日	2,000			2,176.1	2,188.64
滁州恒大 置业有限	否	12.00%	21,800	2016年09 月02日	无固定期 限				817.97	0

公司										
合计		--	54,800	--	--	2,000	6,000	0	3,584.32	--
委托贷款资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	20,000									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 11 月 14 日									
	2014 年 03 月 07 日									
	2015 年 10 月 30 日									
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 12 月 02 日									
	2014 年 03 月 24 日									
	2015 年 11 月 16 日									
未来是否还有委托贷款计划	否									

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

公司开展向困难职工捐款活动；向省供销社对口扶贫梁庄村捐赠10万元化肥，为贫困地区农民提供秋种帮助，彰显辉隆情怀。

（2）上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1
2.物资折款	万元	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

公司今后仍将根据经营状况，积极参与精准扶贫，服务三农、奉献社会。

2、履行其他社会责任的情况

公司始终坚持“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，依法纳税。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。公司一直提倡并严格执行依法纳税、诚信纳税、及时纳税，确保各项税款及时、足额缴纳。二是规范运作，回报股东。公司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。坚持贯彻分红政策，2016年向投资者分配现金红利4,784万元。三是环境友好、和谐发展。公司始终坚持为农民提供更多科技含量高、环保高效、使用简便的农资产品，帮助农民节本增效，降低农业面源污染。切实调整产品、产业结构，积极转变经济增长方式，促进企业可持续、和谐发展。四是吸纳就业，培养人才。公司始终贯彻德才兼备的用人观，积极开展应届生招聘和社会公开招聘，广纳有用之才；坚持“能者上、平者让、庸者下”的用人方针，2016年提拔一批年轻人到岗位锻炼，为公司发展储备人才。五、供应商、客户权益保护。公司充分尊重银行、供应商、员工和客户等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

2017年，公司将继续做好股东权益的保护，在员工权益、环境责任、诚信经营和社会责任等方面积极利用现有的资源，创建和谐企业，参与并承担更多的社会公益事业责任。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	14,477,475	3.03%			7,238,737.5	-103,828.5	7,134,909	21,612,384	3.01%
3、其他内资持股	14,477,475	3.03%			7,238,737.5	-103,828.5	7,134,909	21,612,384	3.01%
境内自然人持股	14,477,475	3.03%			7,238,737.5	-103,828.5	7,134,909	21,612,384	3.01%
二、无限售条件股份	463,922,525	96.97%			231,961,262.5	103,828.5	232,065,091	695,987,616	96.99%
1、人民币普通股	463,922,525	96.97%			231,961,262.5	103,828.5	232,065,091	695,987,616	96.99%
三、股份总数	478,400,000	100.00%			239,200,000		239,200,000	717,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期实施2015年度利润分配方案及离任和新任的董事、监事、高级管理人员所持锁定股变化所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《公司2015年度利润分配预案的议案》经第三届董事会第十三次会议及2015年年度股东大会审议通过；

《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》经第三届董事会第十八次会议审议通过；

《关于增补公司第三届监事会监事的议案》经公司第三届监事会第十三次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过。

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2016年以资本公积金向全体股东每10股转增5股，总股本由47,840万股增至71,760万股。基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产等财务指标均需按最新股本总额计算。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李永东	3,085,125		1,542,563	4,627,687	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
魏翔	2,250,000		1,125,000	3,375,000	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
李锐	1,082,250		541,125	1,623,375	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
邓顶亮	787,800		393,900	1,181,700	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
黄勇	1,670,625		1,670,626	3,341,251	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
刘贵华	0		78,872	78,872	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
王中天	0		7,500	7,500	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
程书泉	1,745,625		1,745,625	3,491,250	离任	2017年5月25日解锁1,745,625股;2018年5月25日解锁1,745,625股。
王传友	1,089,000		1,089,000	2,178,000	离任	2017年5月25日解锁1,089,000

						股;2018年5月25日解锁 1,089,000股。
朱金和	853,875		853,874	1,707,749	离任	2017年5月25日解锁 853,875股;2018年5月25日解锁 853,874股。
孙红星	646,875	646,875		0	离任	2016年7月29日
唐桂生	945,000	945,000		0	离任	2016年3月21日
桂晓斌	321,300	321,300		0	离任	2016年3月21日
合计	14,477,475	1,913,175	9,048,085	21,612,384	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内实施2015年度利润分配方案如下：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，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本23,920万股，转增后总股本为71,760万股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	59,216	年度报告披露日前上一月末普通股股东总	56,614	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	--------------------	--------	-------------------	---	--------------------	---

		数		(如有)(参见注 8)		优先股股东总数(如有)(参见注 8)		
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
安徽省供销商业总公司	境内非国有法人	38.58%	276,824,640			276,824,640	质押	75,000,000
信泰人寿保险股份有限公司一万能保险产品	其他	1.26%	9,029,574			9,029,574		
李永东	境内自然人	0.86%	6,170,250		4,627,687	1,542,563		
林继华	境内自然人	0.69%	4,957,801			4,957,801		
魏翔	境内自然人	0.63%	4,500,000		3,375,000	1,125,000		
程书泉	境内自然人	0.49%	3,491,250		3,491,250			
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.47%	3,350,568			3,350,568		
黄勇	境内自然人	0.47%	3,341,251		3,341,251			
中国工商银行股份有限公司一汇添富策略回报混合型证券投资基金	其他	0.42%	2,999,950			2,999,950		
王传友	境内自然人	0.30%	2,178,000		2,178,000			
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				
安徽省供销商业总公司	276,824,640		人民币普通股	276,824,640				
信泰人寿保险股份有限公司一万能保险产品	9,029,574		人民币普通股	9,029,574				

林继华	4,957,801	人民币普通股	4,957,801
中国国际金融股份有限公司	3,350,568	人民币普通股	3,350,568
中国工商银行股份有限公司—汇添富策略回报混合型证券投资基金	2,999,950	人民币普通股	2,999,950
梁永青	2,027,000	人民币普通股	2,027,000
孙红星	1,720,313	人民币普通股	1,720,313
李永东	1,542,563	人民币普通股	1,542,563
交通银行股份有限公司—光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
顾洪华	1,470,074	人民币普通股	1,470,074
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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	林继华、梁永青、顾洪华参与融资融券业务。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：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	主要经营业务
安徽省供销商业总公司	钱斌	2006 年 09 月 11 日	14894315-2	农业生产资料、农副产品（不含棉花、粮食）、干鲜果品、日用杂品、日用百货、针纺织品、五金、建材、普通机械销售；仓储，商业信息、技术咨询服务；经营本系统商品进出口业务，接受本系统单位委托代理进出口业务，经营本系统技术进口业务，承办中外合资、合作及三来一补、易贷贸易、转

				口贸易业务，房屋租赁。
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	通过控股子公司安徽新力投资集团有限公司持有上市公司安徽新力金融股份有限公司 20% 的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：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	主要经营业务
安徽省供销合作社联合社	钱斌		无。	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	通过安徽省供销商业总公司的控股子公司安徽新力投资集团有限公司持有上市公司安徽新力金融股份有限公司 20% 的股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李永东	董事长	现任	男	53	2015年02月02日	2018年02月02日	4,113,500			2,056,750	6,170,250
魏翔	总经理、董事、财务负责人	现任	男	52	2015年02月02日	2018年02月02日	3,000,000			1,500,000	4,500,000
李锐	董事、副总经理	现任	女	51	2015年02月02日	2018年02月02日	1,443,000			721,500	2,164,500
邓项亮	董事、董事会秘书	现任	男	48	2015年02月02日	2018年02月02日	1,050,400			525,200	1,575,600
黄勇	监事会主席	现任	男	55	2016年12月13日	2018年02月02日	2,227,500			1,113,751	3,341,251
刘贵华	副总经理	现任	男	48	2016年11月25日	2018年02月02日	70,108			35,055	105,163
王中天	副总经理	现任	男	39	2016年11月25日	2018年02月02日	0			10,000	10,000
程书泉	监事会主席	离任	男	61	2015年02月02日	2016年12月13日	2,327,500			1,163,750	3,491,250
王传友	副总经理	离任	男	53	2015年02月02日	2016年11月25日	1,452,000			726,000	2,178,000
朱金和	副总经理	离任	男	54	2015年02月02日	2016年11月25日	1,138,500			569,249	1,707,749
合计	--	--	--	--	--	--	16,822,500	0	0	8,421,255	25,243,760

							8			3
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李永东	总经理	解聘	2016年11月25日	工作变动，现任公司董事长。
黄勇	副总经理	解聘	2016年11月25日	工作变动，现任公司监事会主席。
程书泉	监事会主席	离任	2016年12月13日	因达到法定年龄退休。
王传友	副总经理	解聘	2016年11月25日	工作变动。
朱金和	副总经理	解聘	2016年11月25日	工作变动。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）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，安徽辉隆农资集团股份有限公司党委书记、董事长、总经理，安徽德信担保有限公司董事长，安徽新力投资有限公司董事长，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司董事，安徽辉隆阔海农产品有限公司董事，益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司董事，安徽辉隆置业发展有限公司董事，安徽德信融资担保有限公司董事。现任本公司党委书记、董事长，安徽辉隆投资有限公司董事长、总经理，中国农资流通协会副会长，安徽省农资流通协会会长。

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），安徽新力投资有限公司监事会主席，安徽德信融资担保有限公司监事，安徽茶叶进出口有限公司监事会主席，合肥德善小额贷款股份有限公司董事。现任本公司董事，安徽省供销社副巡视员。

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、办公室主任。现任本公司董事，安徽省供销社财务会计处处长。

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，安徽辉隆农资集团股份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，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，安徽省瑞丰化肥贸易有限公司董事，安徽辉隆农资集团农业科技有限公司董事长。现任本公司董事、总经理、财务负责人，安徽辉隆投资有限公司董事。

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、安徽辉隆农资集团股份有限公司总经理助理、副总经理，吉林市辉隆肥业有限公司董事长。现任本公司董事、常务副总经理，安徽辉隆集团东华农资有限责任公司董事长，安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司董事、总经理。

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、总经理助理。现任本公司董事、董事会秘书，安徽辉隆投资有限公司董事。

木利民先生：1959年出生，中国国籍，中共党员，本科学历。历任安徽省财政厅科长、处长，安徽省信托投资公司副总经理，联合证券公司高管，深圳熙联投资公司董事长，亚洲证券有限公司常务副总裁，广东银瑞投资管理有限公司总裁。现任本公司独立董事，安徽省凤形耐磨材料股份有限公司独立董事，广东森阳银瑞投资管理有限公司执行总裁，安徽首泰东方资产管理有限公司总经理，安徽丰创生物技术产业投资有限公司董事。

杨昌辉女士：1974年出生，中国国籍，中共党员，管理学博士、硕士生导师，长期从事

会计教学与科研工作，先后主持多项省部级课题，曾在美国威斯康星大学欧克莱尔分校担任访问学者。现任本公司独立董事，合肥工业大学管理学院会计系副教授，兼任中国会计学会高等工科院校分会会员。

张华平先生：1974年出生，中国国籍，本科学历，2001年取得律师执业证书。现为本公司独立董事，安徽巨铭律师事务所专职律师，中华全国律师协会会员。

（二）监事

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，瑞美丰有限公司董事长，陕西辉隆农资有限公司董事长，海南省农业生产资料集团有限公司副董事长，广东辉隆农资有限公司董事长，安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司董事。现任本公司监事会主席。

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，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司副董事长，安徽辉隆农资集团股份有限公司资产管理部副经理。现任本公司监事，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司董事。

李焕先生：1980年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。2003年参加工作，历任安徽庐江普农电器行政主管，安徽新华电脑学院行政人员，合肥市财会成人中专学校行政人员，安徽省供销社办公室科员、副主任科员。现任本公司监事，安徽省供销社办公室主任科员。

（三）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**4**名、董事会秘书**1**名。分别为魏翔、李锐、邓顶亮、刘贵华、王中天、程金华。

刘贵华先生：1969年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1995年参

加工作，历任巢湖市政府驻西北办事处工作人员，巢湖市兰星实业总公司办事员、副经理、经理、法定代表人，巢湖市巢宁农资有限公司总经理、董事长，安徽辉隆集团泰吉农资有限公司、安徽辉隆集团皖江农资有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理，湖北辉隆农资有限责任公司董事长，湖南辉隆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，安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司常务副总经理、总经理，安徽辉隆农资集团股份有限公司总经理助理。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，吉林辉隆肥业有限责任公司法定代表人，安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司董事长，安徽辉隆集团华丰化工有限公司董事长，湖南辉隆农资有限公司董事长，农仁街电子商务有限公司董事、安徽乾丰新型肥料有限公司董事。

王中天先生：1978年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。2000年参加工作，历任安徽省农资公司财务科职员，安徽辉隆农资集团股份有限公司工业肥事业部总经理助理、副总经理、总经理，陕西辉隆农资有限公司董事长，安徽辉隆农资集团股份有限公司总经理助理。现任本公司副总经理，安徽辉隆集团新力化工有限公司董事、安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司董事。

程金华先生：1966年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，农艺师。1991年参加工作，历任和县植保站技术干部，美国FMC公司农品部高级市场代表，德国巴斯夫（BASF）公司植保部省区经理，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司副总经理，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司总经理，安徽辉隆农资集团股份有限公司总经理助理。现任本公司副总经理，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司董事长、总经理，安徽省银山药业有限公司董事长，河南辉隆农资有限公司董事长、总经理，湖北瑞美福农业科技发展有限公司董事长，安徽省瑞丰农业化学有限公司董事、农仁街电子商务有限公司董事。

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
曹 斌	安徽省供销合作社联合社	副巡视员	2015年12月01日		是
汪 斌	安徽省供销合作社联合社	财务会计处	2016年5月1		是

		处长	日		
李 焕	安徽省供销合作社联合社	主任科员	2013 年 08 月 01 日		是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
李永东	中国农资流通协会	副会长	否
李永东	安徽省农资流通协会	会长	否
李永东	安徽辉隆投资有限公司	董事长、总经理	否
魏 翔	安徽辉隆投资有限公司	董事	否
李 锐	安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	董事长	否
李 锐	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	董事兼总经理	是
邓顶亮	安徽辉隆投资有限公司	董事	否
木利民	广东森阳银瑞投资管理有限公司	执行总裁	是
木利民	安徽首泰东方资产管理有限公司	总经理	是
木利民	安徽省凤形耐磨材料股份有限公司	独立董事	是
木利民	安徽丰创生物技术产业投资有限公司	董事	是
杨昌辉	合肥工业大学管理学院	会计系副教授	是
张华平	安徽巨铭律师事务所	专职律师	是
肖本余	安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	董事	否
刘贵华	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	董事长	是
刘贵华	吉林辉隆肥业有限责任公司	法定代表人	否
刘贵华	安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	董事长	否
刘贵华	安徽辉隆集团华丰化工有限公司	董事长	否
刘贵华	湖南辉隆农资有限公司	董事长	否
刘贵华	农仁街电子商务有限公司	董事	否
刘贵华	安徽乾丰新型肥料有限公司	董事	否
王中天	安徽辉隆集团新力化工有限公司	董事	否
王中天	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	董事	否
程金华	安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	董事长、总经理	是
程金华	安徽省银山药业有限公司	董事长	否
程金华	河南辉隆农资有限公司	董事长、总经理	否
程金华	湖北瑞美福农业科技发展有限公司	董事长	否
程金华	安徽省瑞丰农业化学有限公司	董事	否

程金华	农仁街电子商务有限公司	董事	否
-----	-------------	----	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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，薪酬与考核委员会提交公司董事会审议批准。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李永东	董事长	男	53	现任	27.15	否
曹斌	董事	男	53	现任	0	是
汪斌	董事	男	50	现任	0	是
魏翔	董事、总经理、财务负责人	男	52	现任	48.62	否
李锐	董事、副总经理	女	51	现任	82.31	否
邓顶亮	董事、董事会秘书	男	48	现任	31.65	否
木利民	独立董事	男	58	现任	6	否
杨昌辉	独立董事	女	43	现任	6	否
张华平	独立董事	男	43	现任	6	否
黄勇	监事会主席	男	55	现任	33.25	否
肖本余	职工监事	男	53	现任	16.11	否
李焕	监事	男	37	现任	0	是
刘贵华	副总经理	男	48	现任	87.86	否
王中天	副总经理	男	39	现任	143.19	否
程金华	副总经理	男	51	现任	92.05	否
程书泉	监事会主席	男	61	离任	39.63	否
王传友	副总经理	男	53	离任	28.64	否
朱金和	副总经理	男	54	离任	51.5	否
合计	--	--	--	--	699.96	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	139
主要子公司在职员工的数量（人）	1,587
在职员工的数量合计（人）	1,726
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,726
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	320
销售人员	815
技术人员	83
财务人员	187
行政人员	321
合计	1,726
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	49
本科	524
大专	487
中专及以下	666
合计	1,726

2、薪酬政策

公司员工薪酬按相关的内部规章制度执行。

3、培训计划

公司员工培训内容主要涉及包括员工素质、职业技能、管理能力等各个方面，培训形式有内部人员授课、外聘讲师授课等。每年由各子公司及部室上报培训计划，人力资源部统筹安排，经公司管理层批准后执行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

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。

按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。

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的信息；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。

（七）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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.26%	2016 年 01 月 05 日	2016 年 01 月 06 日	公告编号： 2016-001；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2015 年年度股东大会	年度股东大会	41.90%	2016 年 05 月 13 日	2016 年 05 月 14 日	公告编号： 2016-019；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.57%	2016 年 12 月 13 日	2016 年 12 月 14 日	公告编号： 2016-044；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
木利民	9	6	2	1	0	否
杨昌辉	9	8	1	0	0	否
张华平	9	6	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）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。

审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，杨昌辉女士作为第三届董事会审计委员会召集人召集并主持召开5次会议，审议公司2015年度报告及2016年各定期报告、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2015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，积极了解公司经营状况，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。

（二）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，木利民先生作为第三届董事会提名委员会召集人召集并主持召开1次会议，推荐公司总经理、副总经理、总经理助理等人选，并提交董事会审议。

（三）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。报告期内，李永东先生作为第三届董事会战略委员会召集人召集并主持召开了4次战略委员会会议，审议公司使用超募资金、内部组织架构调整完善、关联交易、出售参股公司股权、对外投资等事项，并提交董事会审议。

（四）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。

薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，张华平先生作为第三届董事会薪酬与考核委员会召集人召集并主持召开1次会议，审议公司董、监、高薪酬，并提交董事会审议。

七、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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网；公告编号 2017-011
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、公司财务报告重大缺陷的迹象包括：(1) 董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错报；(4) 审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>2、财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、财务报告一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：1、违反国家法律法规或规范性文件；2、重大决策程序不科学；3、严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；4、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；5、重大或重要缺陷不能得到整改；6、其他对公司负面影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过营业收入的 1% 则认定为重大错报；如果超过营业收入 0.5% 但小于 1%，则认定为重要错报，其余为一般错报。</p> <p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过资产总额的 1% 则认定为重大错报；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1%，则认定为重要错报；其余为一般错报。</p>	<p>由于内部控制缺陷导致公司直接财产损失在 1000 万元（含）以上，已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响的，公司将其定性为重大缺陷；由于内部控制缺陷导致公司直接财产损失在 500 万元（含）至 1000 万元，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响的，公司将其定性为重要缺陷；由于内部控制缺陷导致公司直接财产损失在 500 万元以下，受到省级以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响的，公司将其定性为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，辉隆股份公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网：大华核字[2017]002363 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 26 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[2017]006315 号
注册会计师姓名	吴琳、李静

审计报告正文

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(以下简称辉隆股份公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，辉隆股份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，公允反映了辉隆股份公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽辉隆农资集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	986,366,853.41	1,079,054,091.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,897,610.00	2,687,863.20
衍生金融资产		
应收票据	73,635,245.48	138,319,382.73
应收账款	169,394,377.96	214,409,373.68
预付款项	1,736,416,514.46	1,166,959,549.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,475,523.93	1,481,920.00
应收股利		
其他应收款	47,671,631.69	68,939,887.96
买入返售金融资产		
存货	1,497,983,715.41	1,126,400,457.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	130,000,000.00	200,000,000.00
其他流动资产	362,486,724.85	154,026,761.64
流动资产合计	5,018,328,197.19	4,152,279,288.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	180,255,815.83	194,403,614.85
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	655,698,423.00	617,498,181.32
投资性房地产	47,485,311.57	46,039,930.37
固定资产	565,621,442.70	547,373,001.10
在建工程	4,896,765.71	3,247,391.80
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	17,526,103.59	14,261,917.22
油气资产		
无形资产	161,976,700.13	171,324,749.37
开发支出		
商誉	15,466,941.94	15,466,941.94
长期待摊费用	19,190,368.29	11,098,811.29
递延所得税资产	30,053,877.57	17,296,347.89
其他非流动资产	150,140,430.00	150,000,000.00
非流动资产合计	1,848,312,180.33	1,788,010,887.15
资产总计	6,866,640,377.52	5,940,290,175.60
流动负债：		
短期借款	1,911,101,776.75	1,577,211,906.63
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,428,961,068.81	1,462,418,765.10
应付账款	133,431,824.82	98,636,805.54
预收款项	842,858,135.61	274,698,988.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,986,421.96	27,765,823.86
应交税费	51,696,583.71	65,314,713.29
应付利息	2,657,857.87	2,642,923.26
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	52,391,257.90	51,066,168.03
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,451,084,927.43	3,559,756,093.82
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,708,535.32	15,870,786.69
递延所得税负债	756,492.50	163,000.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	55,465,027.82	76,033,786.69
负债合计	4,506,549,955.25	3,635,789,880.51
所有者权益：		
股本	717,600,000.00	478,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	804,550,430.29	1,046,984,146.41
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	8,584,602.57	3,300,263.86
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	83,574,390.65	80,639,419.37
一般风险准备	0.00	0.00

未分配利润	591,841,166.92	540,013,891.34
归属于母公司所有者权益合计	2,206,150,590.43	2,149,337,720.98
少数股东权益	153,939,831.84	155,162,574.11
所有者权益合计	2,360,090,422.27	2,304,500,295.09
负债和所有者权益总计	6,866,640,377.52	5,940,290,175.60

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	495,004,211.34	549,240,939.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,290,952.45	118,527,330.93
应收账款	22,758,266.81	91,208,042.47
预付款项	572,604,107.29	613,799,723.84
应收利息	8,670,448.60	794,420.00
应收股利		
其他应收款	747,979,230.53	796,435,166.61
存货	476,873,692.86	171,213,514.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	200,000,000.00
其他流动资产	261,139,881.09	89,000,000.00
流动资产合计	2,629,320,790.97	2,630,219,137.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	233,619,517.18	234,377,316.20
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	981,569,873.52	1,068,182,278.25
投资性房地产	39,784,660.94	38,060,901.82
固定资产	104,897,386.30	66,370,808.37
在建工程	1,158,974.40	0.00

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	23,425,765.19	25,288,039.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	837,389.33	835,926.00
递延所得税资产	18,618,024.32	4,666,425.45
其他非流动资产	140,000,000.00	0.00
非流动资产合计	1,543,911,591.18	1,437,781,695.10
资产总计	4,173,232,382.15	4,068,000,832.98
流动负债：		
短期借款	1,069,048,000.00	1,105,290,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	622,148,386.47	586,873,881.17
应付账款	1,009,538.16	2,307,318.43
预收款项	231,180,019.62	39,481,279.47
应付职工薪酬	4,900,782.00	6,416,735.00
应交税费	20,185,610.66	12,758,704.29
应付利息	1,262,379.65	1,656,358.10
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	206,371,283.33	277,524,799.94
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,156,105,999.89	2,032,309,076.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	649,412.85	724,500.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	649,412.85	724,500.00
负债合计	2,156,755,412.74	2,033,033,576.40
所有者权益：		
股本	717,600,000.00	478,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	825,351,299.32	1,064,551,299.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,217,050.65	78,282,079.37
未分配利润	392,308,619.44	413,733,877.89
所有者权益合计	2,016,476,969.41	2,034,967,256.58
负债和所有者权益总计	4,173,232,382.15	4,068,000,832.98

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,847,668,768.23	9,817,791,033.56
其中：营业收入	8,847,668,768.23	9,817,791,033.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,921,196,032.99	9,828,479,027.99
其中：营业成本	8,391,652,535.32	9,237,518,194.27
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		
税金及附加	11,575,754.17	5,869,446.81
销售费用	203,315,474.72	252,956,284.31
管理费用	163,347,981.23	160,929,807.47
财务费用	63,864,263.49	100,348,151.97
资产减值损失	87,440,024.06	70,857,143.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,359,330.00	585,010.00
投资收益（损失以“－”号填列）	146,336,374.92	207,088,977.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	102,118,121.55	65,141,617.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,168,440.16	196,985,993.28
加：营业外收入	48,962,396.15	57,922,272.99
其中：非流动资产处置利得	8,402,885.72	682,460.67
减：营业外支出	1,056,914.69	10,409,695.60
其中：非流动资产处置损失	133,253.92	10,045,093.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,073,921.62	244,498,570.67
减：所得税费用	12,591,547.69	49,899,549.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,482,373.93	194,599,020.78
归属于母公司所有者的净利润	102,602,246.86	170,393,431.48
少数股东损益	7,880,127.07	24,205,589.30
六、其他综合收益的税后净额	5,294,648.21	2,068,759.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,284,338.71	2,068,759.04
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,284,338.71	2,068,759.04
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,284,338.71	2,068,759.04
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,309.50	0.00
七、综合收益总额	115,777,022.14	196,667,779.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,886,585.57	172,462,190.52
归属于少数股东的综合收益总额	7,890,436.57	24,205,589.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1430	0.2374
（二）稀释每股收益	0.1430	0.2374

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,458,659,676.60	2,256,484,512.63
减：营业成本	2,350,317,994.15	2,118,107,829.18
税金及附加	2,958,897.39	3,534,388.86
销售费用	26,398,160.08	40,274,424.38
管理费用	38,218,680.23	37,595,976.72
财务费用	12,094,006.37	40,901,466.16
资产减值损失	66,317,723.61	9,893,105.21

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	-66,990.00
投资收益（损失以“－”号填列）	65,017,555.76	129,953,521.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,166,171.25	6,863,665.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,371,770.53	136,063,853.82
加：营业外收入	627,213.67	7,924,269.51
其中：非流动资产处置利得	292,613.67	290,189.51
减：营业外支出	0.00	110,073.57
其中：非流动资产处置损失	0.00	1,272.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,998,984.20	143,878,049.76
减：所得税费用	-1,350,728.63	15,614,849.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,349,712.83	128,263,200.29
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	29,349,712.83	128,263,200.29

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	10,773,096,021.76	10,183,509,743.89
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,572,822.00	11,450,185.57
收到其他与经营活动有关的现金	61,585,588.95	75,052,352.79
经营活动现金流入小计	10,841,254,432.71	10,270,012,282.25
购买商品、接受劳务支付的现金	10,543,241,239.15	9,022,708,174.36
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	169,989,278.77	176,138,446.79
支付的各项税费	70,311,287.27	79,341,492.84

支付其他与经营活动有关的现金	212,982,188.69	361,170,552.32
经营活动现金流出小计	10,996,523,993.88	9,639,358,666.31
经营活动产生的现金流量净额	-155,269,561.17	630,653,615.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	321,676,932.65	551,246,996.44
取得投资收益收到的现金	68,035,215.17	142,636,462.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,422,158.56	3,866,356.18
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	407,134,306.38	697,749,815.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,046,325.21	93,733,740.50
投资支付的现金	430,965,434.80	216,667,853.20
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		
支付其他与投资活动有关的现金	566,282.62	
投资活动现金流出小计	540,578,042.63	310,401,593.70
投资活动产生的现金流量净额	-133,443,736.25	387,348,221.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,310,440.50	13,065,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,310,440.50	13,065,000.00
取得借款收到的现金	2,431,694,592.00	2,258,232,881.54
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	205,288.23	17,800,000.00
筹资活动现金流入小计	2,442,210,320.73	2,289,097,881.54
偿还债务支付的现金	2,117,804,721.88	2,707,626,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,920,775.76	171,195,091.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,041,100.00	11,143,431.45
支付其他与筹资活动有关的现金	15,029,476.63	35,970,122.00
筹资活动现金流出小计	2,275,754,974.27	2,914,791,759.03

筹资活动产生的现金流量净额	166,455,346.46	-625,693,877.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,049,771.08	-1,279,199.71
五、现金及现金等价物净增加额	-119,208,179.88	391,028,760.39
加：期初现金及现金等价物余额	708,860,290.17	317,831,529.78
六、期末现金及现金等价物余额	589,652,110.29	708,860,290.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,111,476,862.49	2,123,195,699.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,846,309.20	209,859,297.50
经营活动现金流入小计	3,136,323,171.69	2,333,054,996.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,941,844,624.59	1,888,700,262.37
支付给职工以及为职工支付的现金	23,231,778.32	23,836,910.61
支付的各项税费	20,420,606.70	23,532,656.02
支付其他与经营活动有关的现金	54,769,102.17	99,665,417.09
经营活动现金流出小计	3,040,266,111.78	2,035,735,246.09
经营活动产生的现金流量净额	96,057,059.91	297,319,750.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	404,258,827.88	517,857,272.59
取得投资收益收到的现金	61,394,304.01	128,494,492.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	651,373.13	955,916.88
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	466,304,505.02	647,307,682.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,379,411.06	3,753,523.45
投资支付的现金	450,899,200.00	322,847,084.48
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	504,278,611.06	326,600,607.93
投资活动产生的现金流量净额	-37,974,106.04	320,707,074.43
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	1,255,048,000.00	1,096,403,560.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	205,288.23	17,800,000.00
筹资活动现金流入小计	1,255,253,288.23	1,114,203,560.00
偿还债务支付的现金	1,291,290,000.00	1,381,784,110.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,749,126.06	93,459,695.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,378,039,126.06	1,475,243,805.23
筹资活动产生的现金流量净额	-122,785,837.83	-361,040,245.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,713,907.04	-1,020,387.70
五、现金及现金等价物净增加额	-61,988,976.92	255,966,192.21
加：期初现金及现金等价物余额	428,362,512.05	172,396,319.84
六、期末现金及现金等价物余额	366,373,535.13	428,362,512.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	478,400,000.00				1,046,984,146.41		3,300,263.86		80,639,419.37		540,013,891.34	155,162,574.11	2,304,500,295.09
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,400,000.00			1,046,984,146.41		3,300,263.86		80,639,419.37		540,013,891.34	155,162,574.11	2,304,500,295.09	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	239,200,000.00			-242,433,716.12		5,284,338.71		2,934,971.28		51,827,275.58	-1,222,742.27	55,590,127.18	
(一)综合收益总额						5,284,338.71				102,602,246.86	7,890,436.57	115,777,022.14	
(二)所有者投入和减少资本				-3,233,716.12							927,921.16	-2,305,794.96	
1. 股东投入的普通股											10,310,440.50	10,310,440.50	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-3,233,716.12							-9,382,519.34	-12,616,235.46	
(三)利润分配								2,934,971.28		-50,774,971.28	-10,041,100.00	-57,881,100.00	
1. 提取盈余公积								2,934,971.28		-2,934,971.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-47,840,000.00	-10,041,100.00	-57,881,100.00	
4. 其他													
(四)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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	717,600,000.00				804,550,430.29		8,584,602.57		83,574,390.65		591,841,166.92	153,939,831.84	2,360,090,422.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	478,400,000.00				1,047,259,537.27		1,231,504.82		67,813,099.34		430,286,779.89	154,546,699.07	2,179,537,620.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,400,000.00				1,047,259,537.27		1,231,504.82		67,813,099.34		430,286,779.89	154,546,699.07	2,179,537,620.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-275,390.86		2,068,759.04		12,826,320.03		109,727,111.45	615,875.04	124,962,674.70
（一）综合收益总额							2,068,759.04				170,393,431.48	24,205,589.30	196,667,779.82
（二）所有者投入和减少资本					-275,390.86							23,248,448.33	22,973,057.47

1. 股东投入的普通股											13,065,000.00	13,065,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-275,390.86						10,183,448.33	9,908,057.47
(三) 利润分配								12,826,320.03		-60,666,320.03	-46,838,162.59	-94,678,162.59
1. 提取盈余公积								12,826,320.03		-12,826,320.03		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,840,000.00	-11,143,431.45	-58,983,431.45
4. 其他											-35,694,731.14	-35,694,731.14
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	478,400,000.00				1,046,984,146.41		3,300,263.86	80,639,419.37		540,013,891.34	155,162,574.11	2,304,500,295.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,400,000.00				1,064,551,299.32				78,282,079.37	413,733,877.89	2,034,967,256.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,400,000.00				1,064,551,299.32				78,282,079.37	413,733,877.89	2,034,967,256.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	239,200,000.00				-239,200,000.00				2,934,971.28	-21,425,258.45	-18,490,287.17
（一）综合收益总额										29,349,712.83	29,349,712.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,934,971.28	-50,774,971.28	-47,840,000.00
1. 提取盈余公积									2,934,971.28	-2,934,971.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,840,000.00	-47,840,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	239,200,000.00				-239,200,000.00						
1. 资本公积转增	239,200,000.00				-239,200,000.00						

资本（或股本）	000.00				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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	717,600,000.00				825,351,299.32				81,217,050.65	392,308,619.44	2,016,476,969.41

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,400,000.00				1,054,770,016.23				65,455,759.34	346,136,997.63	1,944,762,773.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,400,000.00				1,054,770,016.23				65,455,759.34	346,136,997.63	1,944,762,773.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,781,283.09				12,826,320.03	67,596,880.26	90,204,483.38
（一）综合收益总额										128,263,200.29	128,263,200.29
（二）所有者投入和减少资本					9,781,283.09						9,781,283.09
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					9,781,283.09						9,781,283.09
(三) 利润分配									12,826,320.03	-60,666,320.03	-47,840,000.00
1. 提取盈余公积									12,826,320.03	-12,826,320.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,840,000.00	-47,840,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	478,400,000.00				1,064,551,299.32				78,282,079.37	413,733,877.89	2,034,967,256.58

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

安徽辉隆农资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为安徽辉隆农资集团有限公司于 2008 年 11 月经发起人协议、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。公司的营业执照注册号：91340000148941720L，并于 2011 年 3 月 2 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的转增股本，截止 2016 年 12 月 31 日，注册资本为 71,760.00 万元，注册地址：安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号，总部地址：安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号，母公司为安徽省供销商业总公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属农资流通行业。

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。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

1、本期期末纳入合并财务报表范围的主体共46户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1. 安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 吉林辉隆贸易有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
2、安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
1) 河南辉隆农资有限公司	控股孙公司	三级	70.00	70.00
2) 江西瑞美福农资有限公司	控股孙公司	三级	92.50	92.50
3) 安徽瑞美福植物保护有限公司	控股孙公司	三级	64.00	64.00
4) 安徽省银山药业有限公司	控股孙公司	三级	56.00	56.00
5) 湖北瑞美福农业科技发展有限公司	控股孙公司	三级	58.50	58.50
6) 砀山瑞美福植物保护有限公司	控股孙公司	三级	65.00	65.00
7) 南京瑞美福农业科技发展有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
8) 安徽省瑞丰农业化学有限公司	控股孙公司	三级	75.00	75.00
9) 澳洲（辉隆）农化有限公司	控股重孙公司	四级	85.00	85.00
10) 湖南瑞美福农业科技发展有限公司	控股孙公司	三级	78.00	78.00
3、安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 湖南辉隆农资有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
2) 湖北辉隆农资有限公司	控股孙公司	三级	98.00	98.00
3) 安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司	控股孙公司	三级	91.50	91.50
4) 吉林市辉隆肥业有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
5) 安徽辉隆集团华丰化工有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
6) 江苏辉隆化肥有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
7) 江西辉隆农资有限责任公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
8) 山东辉隆化肥有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
9) 安徽辉隆集团新安农资有限公司	控股孙公司	三级	78.07	78.07

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
10) 安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	控股孙公司	三级	95.00	95.00
11) 南京辉隆化肥有限公司	控股重孙公司	四级	70.00	70.00
12) 安徽乾丰新型肥料有限公司	全资重孙公司	四级	100.00	100.00
13) 陕西辉隆农资有限公司	控股孙公司	三级	70.00	70.00
4、瑞美丰有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
5、安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
6、安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
2) 安徽辉隆集团生态园林有限公司	控股孙公司	三级	59.90	59.90
3) 安徽辉隆农业开发有限责任公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
7、海南省农业生产资料集团有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
1) 海南奥普尔农业生产资料开发有限公司	控股孙公司	三级	55.00	55.00
2) 海南辉隆生态肥料研究所	全资孙公司	三级	100.00	100.00
3) 海南辉隆生物科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
4) 湛江辉隆昌盛农业科技有限公司	控股孙公司	三级	55.00	55.00
5) 广西辉隆农业服务有限公司	控股孙公司	三级	60.00	60.00
8、安徽辉隆集团新力化工有限公司	控股子公司	二级	74.25	74.25
1) 巢湖市新力化工有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
2) 广东辉隆农资有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
9、安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
10、农仁街电子商务有限公司	控股子公司	二级	70.67	70.67
1) 农仁街（全椒）农业服务有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
11、广西辉隆农资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

2、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少2户，其中：

(1) 本期新纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
澳洲（辉隆）农化有限公司	新设
安徽乾丰新型肥料有限公司	新设
广西辉隆农业服务有限公司	新设
农仁街（全椒）农业服务有限公司	新设

(2) 本期不再纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
黄山市兴徽农业生产资料有限公司	注销

海南农飞客农业科技有限公司(原海南辉隆全丰航空植保科技有限公司)	股权变更
----------------------------------	------

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成

本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

5、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公

司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——

资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对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，以及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，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 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；

- (3) 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；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 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；

(6) 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；

(7) 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；

- (8) 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：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

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成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照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（或采用估值技术）确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，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。

- (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期

损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围关联方组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、划分为持有待售资产

不适用。

13、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派

的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权

改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

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）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3%	3.23%—4.85%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	5-10	3%	9.70%—19.40%
其它设备	年限平均法	5	3%	19.40%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）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。（3）

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。(4) 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。(5) 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。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程初始计量

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。

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。

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，在符合资本化条件的

情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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按年初期末简单平均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

1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

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

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

（1）后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

（2）生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，采用年限平均法按期计提折旧。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值；并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、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。

(3) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；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。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	折旧方法
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

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 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。

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。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

22、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。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。

23、职工薪酬

(1) 职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

24、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。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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。

28、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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

3. 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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

30、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十四) 固定资产。

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。

(2) 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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定

而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的8,863,250.63元房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、13%、11%、6%
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	10%、15%、16.5%、25%、30%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
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%（或租金收入）为纳税基准	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
瑞美丰有限公司	16.5%
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	15%
安徽辉隆集团华丰化工有限公司	10%
澳洲（辉隆）农化有限公司	30%

2、税收优惠

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%、9%和13%。

企业所得税：本公司的控股子公司瑞美丰有限公司的企业所得税按照16.5%税率执行，控股孙公司安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司本期企业所得税按照高新技术企业15%税率执行，控股孙公司安徽辉隆集团华丰化工有限公司本期企业所得税按照小型微利企业10%的税率执行，控股重孙公司澳洲（辉隆）农化有限公司企业所得税按照30%的税率执行。除上述情况外，其他公司的企业所得税税率均按25%执行。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	385,250.49	348,588.80
银行存款	579,717,559.22	699,135,458.97
其他货币资金	406,264,043.70	379,570,044.17
合计	986,366,853.41	1,079,054,091.94

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	395,211,503.30	329,488,513.54
信用证保证金		40,500,000.00
保函保证金	1,503,239.82	
借款保证金		205,288.23
合计	396,714,743.12	370,193,801.77

截止2016年12月31日，本公司除上述受限的货币资金外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,897,610.00	2,687,863.20
衍生金融资产	4,897,610.00	2,687,863.20
合计	4,897,610.00	2,687,863.20

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	73,635,245.48	138,319,382.73
合计	73,635,245.48	138,319,382.73

单位：元

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,435,157,247.38	
合计	1,435,157,247.38	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

其他说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,130,758.80	20.21%	2,873,854.05	4.38%	35,256,904.75	71,041,588.96	30.46%	9,012,388.78	12.69%	62,029,200.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,094,693.87	78.31%	9,513,451.85	6.65%	133,581,242.02	161,369,058.17	69.19%	9,060,884.67	5.62%	152,308,173.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,502,377.21	0.82%	946,146.02	62.98%	556,231.19	827,799.41	0.35%	755,799.41	91.30%	72,000.00
合计	182,727,829.88	100.00%	13,333,451.92		169,394,377.96	233,238,446.54	100.00%	18,829,072.86		214,409,373.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
EVERSPRING AGROCHEM CO.LTD.	6,974,469.86	69,744.70	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
INDUSTRIASBIOQUIMICENTROAMERICANA	10,165,901.32	101,659.02	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
WINTAFONE (THAILAND)CO.LTD	4,899,776.53	48,997.77	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
CEDAR FALLS PROPERTIES (PTY) LTD	4,780,039.29	71,700.58	1.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
APAGRICULTURA	2,074,440.48	20,744.40	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
EXPORT TRADING COMMODITIES LTD	1,497,723.27	14,977.23	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
MEGA AGRO	1,329,684.16	13,296.84	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FALCON INTERNATIONAL	1,151,007.85	11,510.08	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
JUPENTIL S.A.	1,386,520.27	20,797.80	1.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
BIDOLY S.A.	1,384,612.61	13,842.47	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
亳州市毛顺利	1,204,690.00	1,204,690.00	100.00%	预计无法收回
DIOFALTRADINGS.A.	1,281,893.16	1,281,893.16	100.00%	将保险公司未赔付的余额部分全额计提
合计	38,130,758.80	2,873,854.05	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	119,938,468.97	5,996,923.46	5.00%
1 至 2 年	11,729,598.41	1,172,959.84	10.00%
2 至 3 年	7,086,326.96	1,062,949.04	15.00%
3 至 4 年	3,276,767.53	655,353.51	20.00%
4 至 5 年	876,532.00	438,266.00	50.00%
5 年以上	187,000.00	187,000.00	100.00%
合计	143,094,693.87	9,513,451.85	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,207,753.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,703,374.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏万里行农资有限公司	货款	7,827,994.00	预计无法收回	管理层审批	否
赣州黄金开发区荣富农资有限公司	货款	3,034,697.90	预计无法收回	管理层审批	否
VALUE SEEDS LIMITED	货款	764,968.71	预计无法收回	管理层审批	否
PARISUDS.A.	货款	925,484.42	预计无法收回	管理层审批	否

DIOFALTRADING S.A.	货款	875,172.50	预计无法收回	管理层审批	否
CHREMON INDUSTRIES LTD.	货款	275,057.11	预计无法收回	管理层审批	否
合计	--	13,703,374.64	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
乐东县盛任	13,210,703.90	7.23	660,535.20
INDUSTRIASBIOQUIMCENTROAMERICANA	10,165,901.32	5.56	508,295.07
安徽徽铝铝业有限公司	7,078,828.96	3.87	1,006,304.49
EVERSPRING AGROCHEM CO.LTD.	6,974,469.86	3.82	348,723.49
澄迈县农日飞	6,162,301.18	3.37	308,115.06
合计	43,592,205.22	23.85	2,831,973.31

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,671,063,949.70	96.24%	1,042,284,661.02	89.32%
1 至 2 年	23,469,801.02	1.35%	124,674,888.47	10.68%
2 至 3 年	41,882,763.74	2.41%		
合计	1,736,416,514.46	--	1,166,959,549.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
青海柴达木盐湖化工有限公司	18,444,409.42	1-2年	未发货
冷湖滨地钾肥有限责任公司	27,497,772.34	2-3年	未发货
焦作市安宇铝业有限公司	14,384,991.40	2-3年	已涉诉
合计	60,327,173.16		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	171,657,491.83	9.89	2016年	货未到
山东润银生物化工股份有限公司	91,890,866.44	5.29	2016年	货未到
青海中信国安科技发展有限公司	90,979,366.98	5.24	2016年	货未到
福建国能发展有限公司	70,322,000.00	4.05	2016年	货未到
青海柴达木盐湖化工有限公司	68,444,409.62	3.94	1年以内50,000,000.00元, 其余为1-2年	货未到
合计	493,294,134.87	28.41		

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	9,475,523.93	1,481,920.00
合计	9,475,523.93	1,481,920.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	77,183,247.69	58.38%	76,296,672.69	98.85%	886,575.00	70,669,282.94	47.10%	70,669,282.94	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,165,151.22	40.97%	7,380,094.53	13.63%	46,785,056.69	78,500,493.45	52.32%	9,560,605.49	12.18%	68,939,887.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	861,227.25	0.65%	861,227.25	100.00%		882,258.59	0.58%	882,258.59	100.00%	

合计	132,209,626.16	100.00%	84,537,994.47		47,671,631.69	150,052,034.98	100.00%	81,112,147.02		68,939,887.96
----	----------------	---------	---------------	--	---------------	----------------	---------	---------------	--	---------------

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西南宁市和顺糖业有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00%	预计无法收回
广德福丰银杏生态园有限公司	17,800,000.00	17,800,000.00	100.00%	预计无法收回
佳木斯绿谷米业有限公司	12,303,900.00	12,303,900.00	100.00%	预计无法收回
福建浩伦农业科技集团有限公司	7,942,053.94	7,942,053.94	100.00%	预计无法收回
衡水北方农药化工有限公司	5,910,500.00	5,910,500.00	100.00%	预计无法收回
陶健	1,226,793.75	340,218.75	27.73%	预计部分无法收回
合计	77,183,247.69	76,296,672.69	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,730,847.58	1,136,542.39	5.00%
1 至 2 年	4,696,977.84	469,697.78	10.00%
2 至 3 年	24,385,549.46	3,657,832.42	15.00%
3 至 4 年	37,943.00	7,588.60	20.00%
4 至 5 年	410,800.00	205,400.00	50.00%
5 年以上	1,903,033.34	1,903,033.34	100.00%
合计	54,165,151.22	7,380,094.53	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,574,104.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,148,256.55

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
衡水北方农药化工有限公司		4,120,000.00	已破产	管理层审批	否
合计	--	4,120,000.00	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,252,405.30	5,754,800.00
备用金	6,835,456.07	1,784,002.57
代收代付款项	200,829.54	1,383,283.93
资金拆借	5,943,853.25	4,086,995.10
押金	373,782.47	304,072.91
出口退税	1,888,432.45	2,844,965.23
预付货款转入	103,496,269.70	115,659,164.73
股份转让款	400,000.00	13,859,141.00
长期资产处置款	4,709,424.00	
其他	4,109,173.38	4,375,609.51
合计	132,209,626.16	150,052,034.98

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

广西南宁市和顺糖业有限公司	预付货款	32,000,000.00	1-2 年	24.20%	32,000,000.00
北京昆龙伟业格尔蒙有限公司	预付货款	26,290,435.76	1 年以内 1,775,681.60 元, 1-2 年 980,628.40 元, 其余为 2-3 年	19.89%	3,716,965.78
广德福丰银杏生态园有限公司	预付货款	17,800,000.00	3-4 年	13.46%	17,800,000.00
佳木斯绿谷米业有限公司	预付货款	12,303,900.00	3-4 年	9.31%	12,303,900.00
福建浩伦农业科技集团有限公司	预付货款	7,942,053.94	3-4 年	6.01%	7,942,053.94
合计	--	96,336,389.70	--	72.87%	73,762,919.72

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	117,558,116.42	763,929.00	116,794,187.42	114,577,442.98	349,000.00	114,228,442.98
库存商品	1,314,798,931.56	10,973,362.93	1,303,825,568.63	977,559,795.86	19,704,090.65	957,855,705.21
周转材料	18,082,856.74		18,082,856.74	18,663,934.32		18,663,934.32
消耗性生物资产	40,286,243.72		40,286,243.72	35,652,375.30		35,652,375.30
在途物资	18,994,858.90		18,994,858.90			
合计	1,509,721,007.34	11,737,291.93	1,497,983,715.41	1,146,453,548.46	20,053,090.65	1,126,400,457.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	349,000.00	763,929.00		349,000.00		763,929.00
库存商品	19,704,090.65	12,544,559.51		21,275,287.23		10,973,362.93

合计	20,053,090.65	13,308,488.51		21,624,287.23		11,737,291.93
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	130,000,000.00	200,000,000.00
合计	130,000,000.00	200,000,000.00

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	130,000,000.00	200,000,000.00
其中：贵阳中盟磷业有限公司		200,000,000.00
安徽辉隆生资建材大市场管理有限公司	130,000,000.00	
合计	130,000,000.00	200,000,000.00

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	67,000,000.00	89,000,000.00
增值税留抵扣额	76,895,649.08	65,026,761.64
委托贷款	218,000,000.00	
其他	591,075.77	
合计	362,486,724.85	154,026,761.64

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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	183,634,404.65	3,378,588.82	180,255,815.83	197,024,404.65	2,620,789.80	194,403,614.85
按成本计量的	183,634,404.65	3,378,588.82	180,255,815.83	197,024,404.65	2,620,789.80	194,403,614.85
合计	183,634,404.65	3,378,588.82	180,255,815.83	197,024,404.65	2,620,789.80	194,403,614.85

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽德合典当有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					5.45%	
安徽帝元全银农业股份有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00					10.00%	
安徽辉隆生资建材大市场管理有限公司	14,625,000.00		14,625,000.00						15.00%	
天禾农业科技集团股份有限公司	19,643,614.85			19,643,614.85					15.42%	
巢湖市巢联民爆物品有限公司	300,000.00			300,000.00					14.29%	1,985,497.60
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00	757,799.02			757,799.02	4.50%	
山西天泽煤化工集团股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					3.82%	
河南农飞客农业科技有限公司	1,235,000.00	1,235,000.00		2,470,000.00					3.80%	
安徽辉隆阔海农产品有限公司	2,620,789.80			2,620,789.80	2,620,789.80			2,620,789.80	19.00%	

司										
安徽金融 安益投资 管理合伙 企业(有限 合伙)	1,800,000. 00			1,800,000. 00					10.00%	
安徽智益 隆华投资 管理合伙 企业(有限 合伙)	100,000.00 0.00			100,000.00 0.00					19.22%	
合计	197,024,40 4.65	1,235,000. 00	14,625,000 .00	183,634,40 4.65	2,620,789. 80	757,799.02		3,378,588. 82	--	1,985,497. 60

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	2,620,789.80			2,620,789.80
本期计提	757,799.02			757,799.02
期末已计提减值余额	3,378,588.82			3,378,588.82

12、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
安徽德润 融资租赁 股份有限 公司	153,152,2 70.02			32,971,78 7.41						186,124,0 57.43
安徽农飞 客农业技 术有限公 司	755,271.4 6	520,000.0 0	100,000.0 0	-456,372. 08						718,899.3 8
海南农飞		378,018.9		-47,537.0						330,481.9

客农业科技 有限公司		9		3						6	
德润融资 租赁（深 圳）有限 公司	93,267,14 3.47			10,611,89 0.85					6,312,063 .78	110,191,0 98.10	
广德德善 小额贷款 有限公司	24,222,82 5.36			1,067,220 .81			1,460,000 .00			23,830,04 6.17	
合肥德善 小额贷款 股份有限 公司	133,901,5 17.40			16,872,18 1.15		44,813.34				150,818,5 11.89	
吉林辉润 化肥销售 有限公司	1,752,050 .22			-94,046.1 9						1,658,004 .03	
马鞍山德 善小额贷 款有限公 司	36,810,19 9.45			-5,803,84 7.17			2,400,000 .00			28,606,35 2.28	
上海隆华 汇股权投 资基金合 伙企业 （有限合 伙）	147,575,1 59.23		39,000,00 0.00	29,375,71 7.98			28,212,77 5.98			109,738,1 01.23	
上海隆华 汇投资管 理有限公 司	5,873,657 .76			5,395,999 .25						11,269,65 7.01	
益海嘉里 （安徽）粮 油工业有 限公司	20,188,08 6.95			12,225,12 6.57						32,413,21 3.52	
小计	617,498,1 81.32	898,018.9 9	39,100,00 0.00	102,118,1 21.55		44,813.34	32,072,77 5.98		6,312,063 .78	655,698,4 23.00	
合计	617,498,1 81.32	898,018.9 9	39,100,00 0.00	102,118,1 21.55		44,813.34	32,072,77 5.98		6,312,063 .78	655,698,4 23.00	

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	69,493,096.29			69,493,096.29
2.本期增加金额	4,206,219.83			4,206,219.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	4,206,219.83			4,206,219.83
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	73,699,316.12			73,699,316.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,453,165.92			23,453,165.92
2.本期增加金额	2,760,838.63			2,760,838.63
(1) 计提或摊销	2,760,838.63			2,760,838.63
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,214,004.55			26,214,004.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	47,485,311.57			47,485,311.57
2.期初账面价值	46,039,930.37			46,039,930.37

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	499,071,383.66	87,924,383.05	44,099,044.70	34,020,033.84	665,114,845.25
2.本期增加金额	46,905,768.33	11,070,968.55	6,309,547.97	4,738,773.86	69,025,058.71
(1) 购置		1,803,185.08	6,309,547.97	1,290,651.69	9,403,384.74
(2) 在建工程转入	50,136,123.56	9,267,783.47		3,448,111.82	62,852,018.85
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	-3,230,355.23			10.35	-3,230,344.88
3.本期减少金额	10,034,818.40	1,121,209.00	5,980,219.61	1,249,260.19	18,385,507.20
(1) 处置或报废	10,034,818.40	1,121,209.00	5,980,219.61	651,655.19	17,787,902.20
(2) 转入在建工程				597,605.00	597,605.00
(3) 其他转出					
4.期末余额	535,942,333.59	97,874,142.60	44,028,373.06	37,909,547.51	715,754,396.76
二、累计折旧					
1.期初余额	60,618,094.79	15,883,748.50	24,094,901.29	17,145,099.57	117,741,844.15
2.本期增加金额	19,045,826.75	8,897,121.37	5,491,107.50	5,544,311.65	38,978,367.27

(1) 计提	19,045,826.75	8,897,121.37	5,491,107.50	5,544,311.65	38,978,367.27
(2)重分类					
3.本期减少金额	1,779,808.29	121,729.30	4,108,973.09	576,746.68	6,587,257.36
(1) 处置或报废	1,779,808.29	121,729.30	4,108,973.09	576,746.68	6,587,257.36
(2)重分类					
4.期末余额	77,884,113.25	24,659,140.57	25,477,035.70	22,112,664.54	150,132,954.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	458,058,220.34	73,215,002.03	18,551,337.36	15,796,882.97	565,621,442.70
2.期初账面价值	438,453,288.87	72,040,634.55	20,004,143.41	16,874,934.27	547,373,001.10

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	89,042,922.88	尚在办理中
合计	89,042,922.88	

其他说明

本公司的全资子公司安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司以滁字第2014044982号、滁字第2014044983号、滁字第2014044984号、滁字第2014044985号、滁字第2014044986号、滁字第2014044987号、利房地权证乡镇字第201400001号七处房产证以及注释17所述的土地使用权，为从徽商银行合肥曙光路支行开具的2059万元的银行承兑汇票作抵押。

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
道路维修工程				299,574.00		299,574.00
配送中心项目	164,102.00		164,102.00	60,102.00		60,102.00
温室大棚项目				1,745,144.80		1,745,144.80
绿化工程				475,500.00		475,500.00
土地治理费				168,776.00		168,776.00
老城厂房改建				47,000.00		47,000.00
五禾生产线项目				451,295.00		451,295.00
辉隆乡村大世界	1,461,546.11		1,461,546.11			
信息化用友软件升级项目	1,158,974.40		1,158,974.40			
烘干基地土建	1,891,967.20		1,891,967.20			
五禾产业园二期	50,000.00		50,000.00			
其他	170,176.00		170,176.00			
合计	4,896,765.71		4,896,765.71	3,247,391.80		3,247,391.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
五禾生产线项目	3,000,000.00	451,295.00	2,574,036.42	3,025,331.42			100.84%	100.00				其他
全椒烘干设备	4,100,000.00		4,137,309.74	4,137,309.74			100.91%	100.00				其他
辉隆乡村大世界			1,461,546.11			1,461,546.11						其他
信息化			1,158,974.40			1,158,974.40						募股资

用友软件升级项目			4.40			4.40						金
烘干基地土建			1,891,967.20			1,891,967.20						其他
二期自动化生产车间	2,000,000.00		2,085,644.45	2,085,644.45			104.28%	100.00				其他
宿州夹沟库	2,300,000.00		2,251,684.00	2,251,684.00			97.90%	100.00				其他
消防工程	2,500,000.00		2,467,410.00	2,467,410.00			98.70%	100.00				其他
购买办公用房	47,000,000.00		47,387,255.29	43,181,035.46	4,206,219.83		100.82%	100.00				其他
合计	60,900,000.00	451,295.00	65,415,827.61	57,148,415.07	4,206,219.83	4,512,487.71	--	--				--

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,775,193.71		11,486,723.51		14,261,917.22
2.本期增加金额	2,067,398.04		1,367,846.34		3,435,244.38
(1)外购					
(2)自行培育	2,067,398.04		1,367,846.34		3,435,244.38
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	4,842,591.75		12,854,569.85		17,697,161.60
二、累计折旧					
1.期初余额					

2.本期增加金额	50,921.84		120,136.17		171,058.01
(1)计提	50,921.84		120,136.17		171,058.01
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	50,921.84		120,136.17		171,058.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,791,669.91		12,734,433.68		17,526,103.59
2.期初账面价值	2,775,193.71		11,486,723.51		14,261,917.22

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	179,324,358.22			14,536,012.27	1,000,000.00	194,860,370.49
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业						

合并增加						
3.本期减少金额	4,027,317.00					4,027,317.00
(1) 处置	4,027,317.00					4,027,317.00
4.期末余额	175,297,041.22			14,536,012.27	1,000,000.00	190,833,053.49
二、累计摊销						
1.期初余额	18,250,485.71			5,175,135.41	110,000.00	23,535,621.12
2.本期增加金额	3,955,806.18			1,539,803.28	226,470.59	5,722,080.05
(1) 计提	3,955,806.18			1,539,803.28	226,470.59	5,722,080.05
3.本期减少金额	401,347.81					401,347.81
(1) 处置	401,347.81					401,347.81
4.期末余额	21,804,944.08			6,714,938.69	336,470.59	28,856,353.36
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	153,492,097.14			7,821,073.58	663,529.41	161,976,700.13
2.期初账面价值	161,073,872.51			9,360,876.86	890,000.00	171,324,749.37

18、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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 资料集团有限公 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	15,466,941.94					15,466,941.94

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋修理费	1,129,725.69	420,158.00	600,769.71		949,113.98
土地流转租金	5,657,431.38	13,095,571.74	6,622,913.27		12,130,089.85
房屋租赁费	516,700.00		267,100.00		249,600.00
土地治理费	1,731,965.83	151,776.00	746,187.48		1,137,554.35
物联网工程	310,919.72		81,109.46		229,810.26
厂区苗木绿化（农 科）	179,316.71		45,150.70		134,166.01
厂区苗木绿化（五 禾）		1,091,000.00	109,100.00		981,900.00
蔬菜大棚基础设施 费	163,468.72		43,591.68		119,877.04
临泉厂房(板房)工 程	577,937.37		181,839.96		396,097.41
日光温室大棚基础 设施费	61,884.77		15,800.40		46,084.37
工厂仓库维修	326,753.26	1,109,839.00	170,480.04		1,266,112.22
苗木绿化(银山药 业)	109,630.58		23,864.76		85,765.82

农业种植土地治理费	75,991.58		17,907.51		58,084.07
果园基础设施费	150,793.68	1,027,661.22	144,539.08		1,033,915.82
连栋大棚基础设施费	106,292.00		21,258.36		85,033.64
汇元国际办公室装修		325,090.70	37,927.25		287,163.45
合计	11,098,811.29	17,221,096.66	9,129,539.66		19,190,368.29

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	172,987,327.14	26,005,210.06	73,522,673.26	13,514,986.21
可抵扣亏损	3,433,085.56	858,271.39	2,240,643.05	560,160.75
递延收益	12,746,944.48	3,186,736.12	12,884,803.70	3,221,200.93
公允价值变动损益	14,640.00	3,660.00		
合计	189,181,997.18	30,053,877.57	88,648,120.01	17,296,347.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	3,025,970.00	756,492.50	652,000.00	163,000.00
合计	3,025,970.00	756,492.50	652,000.00	163,000.00

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	200,000,000.00	150,000,000.00
其中：计提减值准备	-60,000,000.00	
预付的土地和购房款	10,140,430.00	

合计	150,140,430.00	150,000,000.00
----	----------------	----------------

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	822,053,776.75	467,755,878.00
信用借款	1,089,048,000.00	1,109,456,028.63
合计	1,911,101,776.75	1,577,211,906.63

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

截至2016年12月31日止保证借款822,053,776.75元，全部由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,428,961,068.81	1,462,418,765.10
合计	1,428,961,068.81	1,462,418,765.10

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	129,121,453.24	83,547,228.32
应付工程款	3,716,905.08	12,798,168.74
应付设备款	574,095.44	1,967,284.48
机械作业费	19,371.06	324,124.00
合计	133,431,824.82	98,636,805.54

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	842,320,618.75	273,722,633.11
预收租金	537,516.86	976,355.00
合计	842,858,135.61	274,698,988.11

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,690,384.70	158,878,624.75	158,686,257.35	27,882,752.10
二、离职后福利-设定提存计划	3,612.00	10,659,910.56	10,635,613.56	27,909.00
三、辞退福利	71,827.16	671,566.56	667,632.86	75,760.86
合计	27,765,823.86	170,210,101.87	169,989,503.77	27,986,421.96

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,619,048.87	138,717,998.52	138,662,851.62	27,674,195.77
2、职工福利费	8,500.00	8,633,256.27	8,523,356.27	118,400.00
3、社会保险费	1,652.00	4,893,203.78	4,874,209.78	20,646.00
其中：医疗保险费	1,400.00	4,218,929.45	4,203,344.45	16,985.00
工伤保险费	168.00	360,555.70	358,602.70	2,121.00
生育保险费	84.00	313,718.63	312,262.63	1,540.00
4、住房公积金	2,800.00	6,362,810.70	6,365,610.70	
5、工会经费和职工教育经费	58,383.83	271,355.48	260,228.98	69,510.33
合计	27,690,384.70	158,878,624.75	158,686,257.35	27,882,752.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,360.00	10,129,348.86	10,105,765.86	26,943.00

2、失业保险费	252.00	486,358.14	485,644.14	966.00
3、企业年金缴费		44,203.56	44,203.56	
合计	3,612.00	10,659,910.56	10,635,613.56	27,909.00

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,283,817.62	
企业所得税	18,311,120.53	37,184,512.33
城市维护建设税	203,045.80	165,166.07
营业税	27,603.90	1,090,958.47
房产税	5,278,849.99	3,484,407.83
土地使用税	3,336,556.58	3,393,457.01
水利基金	21,831,169.94	17,969,800.37
印花税	189,531.29	484,901.84
教育费附加	90,177.24	73,463.33
个人所得税	1,071,475.86	1,419,070.47
地方教育费附加	60,057.36	48,975.57
其他税种	13,177.60	
合计	51,696,583.71	65,314,713.29

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,657,857.87	2,642,923.26
合计	2,657,857.87	2,642,923.26

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	4,482,927.07	5,189,773.06

押金及保证金	8,775,542.05	8,089,714.78
预提运杂费及关税	17,985,912.30	16,272,761.55
房改房专项基金	2,300,711.32	2,300,711.32
股权转让款	6,340,582.15	6,340,582.15
其他	12,505,583.01	12,872,625.17
合计	52,391,257.90	51,066,168.03

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房改房专项基金	2,300,711.32	未使用
合计	2,300,711.32	--

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	27,000,000.00
信用借款		33,000,000.00
合计	40,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至2016年12月31日止抵押借款40,000,000.00元，系安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司用权证号为五国用（2013）第2509号的土地使用权抵押给徽商银行蚌埠分行，同时由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保所取得。抵押的土地使用权账面价值为1,744.34万元。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,870,786.69	568,610.00	1,730,861.37	14,708,535.32	
合计	15,870,786.69	568,610.00	1,730,861.37	14,708,535.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

土地治理项目补贴	868,833.33		125,400.00		743,433.33	与资产相关
配送中心建设项目补贴	1,875,000.00		125,000.00		1,750,000.00	与资产相关
固镇项目补贴资金	1,136,233.67		49,782.14		1,086,451.53	与资产相关
万村千乡配送车	155,166.66		91,600.00		63,566.66	与资产相关
六安项目补贴	4,428,102.34		100,925.00		4,327,177.34	与资产相关
利辛项目补贴	1,999,034.03		41,957.08		1,957,076.95	与资产相关
萧县库项目补贴	1,800,000.00		100,000.00		1,700,000.00	与资产相关
新网工程萧县项目	1,406,250.00		75,000.00		1,331,250.00	与资产相关
育秧工厂补助	570,166.66		64,250.00		505,916.66	与资产相关
2016 年陕西省级化肥储备金	520,000.00		520,000.00			与收益相关
农村重要农物流关键技术及装备研究与示范	724,500.00	113,610.00		188,697.15	649,412.85	与收益相关
银山药业技术改造项目		455,000.00	68,250.00		386,750.00	与资产相关
温室大棚补贴款	237,500.00		30,000.00		207,500.00	与收益相关
槟榔专用肥与化学调控互作高效栽培关键技术研究项目	150,000.00		150,000.00			与收益相关
合计	15,870,786.69	568,610.00	1,542,164.22	188,697.15	14,708,535.32	--

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	478,400,000.00			239,200,000.00		239,200,000.00	717,600,000.00

其他说明：

经2016年5月13日召开的2015年年度股东大会审议通过，公司以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后股本由人民币47,840.00万元变更为人民币71,760.00万元。上述股本的变动已于2016年7月完成工商变更登记手续，并取得安徽省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,061,931,107.83		239,200,000.00	822,731,107.83
其他资本公积	-14,946,961.42		3,233,716.12	-18,180,677.54
合计	1,046,984,146.41		242,433,716.12	804,550,430.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积的中资本溢价的减少主要系转增股本所致。其他资本公积的减少主要系收购控股子公司的少数股权所致。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,300,263.86	5,294,648.21			5,284,338.71	10,309.50	8,584,602.57
外币财务报表折算差额	3,300,263.86	5,294,648.21			5,284,338.71	10,309.50	8,584,602.57
其他综合收益合计	3,300,263.86	5,294,648.21			5,284,338.71	10,309.50	8,584,602.57

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,639,419.37	2,934,971.28		83,574,390.65
合计	80,639,419.37	2,934,971.28		83,574,390.65

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	540,013,891.34	430,286,779.89
调整后期初未分配利润	540,013,891.34	430,286,779.89

加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,602,246.86	170,393,431.48
减：提取法定盈余公积	2,934,971.28	12,826,320.03
应付普通股股利	47,840,000.00	47,840,000.00
期末未分配利润	591,841,166.92	540,013,891.34

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,824,718,584.93	8,385,496,412.74	9,799,938,883.95	9,231,110,265.81
其他业务	22,950,183.30	6,156,122.58	17,852,149.61	6,407,928.46
合计	8,847,668,768.23	8,391,652,535.32	9,817,791,033.56	9,237,518,194.27

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	964,430.38	782,352.83
教育费附加	425,968.02	347,221.44
房产税	3,648,899.58	
土地使用税	3,648,539.47	
车船使用税	38,991.70	
印花税	1,526,819.88	
营业税	1,038,489.33	4,506,686.31
地方教育费附加	283,615.81	233,186.23
合计	11,575,754.17	5,869,446.81

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,188,983.02	86,549,073.40
运杂费	102,994,220.86	133,145,878.93
广告宣传费	7,146,686.51	8,928,642.70
差旅费	22,180,776.74	20,513,357.07
其他	3,804,807.59	3,819,332.21

合计	203,315,474.72	252,956,284.31
----	----------------	----------------

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,808,598.82	67,207,319.52
办公费	24,272,456.67	22,475,949.76
折旧及摊销	33,567,671.20	31,939,801.44
税费	7,288,696.83	14,706,557.76
招待费	7,046,580.97	7,809,597.43
保险费	4,293,405.45	3,715,163.64
租赁费	1,882,204.89	947,823.61
运输邮寄费	2,354,528.97	1,152,241.62
研发费用	11,345,462.54	
其他	4,488,374.89	10,975,352.69
合计	163,347,981.23	160,929,807.47

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,343,810.37	110,632,643.52
减：利息收入	22,113,649.24	17,757,920.09
汇兑损益	-4,183,005.74	1,279,199.71
其他	3,817,108.10	6,194,228.83
合计	63,864,263.49	100,348,151.97

42、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	15,783,942.25	49,659,702.61
二、存货跌价损失	10,898,282.79	18,576,650.75
三、可供出售金融资产减值损失	757,799.02	2,620,789.80
十四、其他	60,000,000.00	
合计	87,440,024.06	70,857,143.16

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,359,330.00	585,010.00
合计	2,359,330.00	585,010.00

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	102,118,121.55	65,141,617.59
处置长期股权投资产生的投资收益	237,223.37	60,475,470.04
交易性金融资产持有和处置收益	4,165,817.44	517,680.56
可供出售金融资产持有和处置收益	1,985,497.60	7,799,834.23
委托贷款、理财产品投资收益	37,829,714.96	73,154,375.29
合计	146,336,374.92	207,088,977.71

45、营业外收入

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	8,402,885.72	682,460.67	8,402,885.72
其中：固定资产处置利得	7,787,247.07	682,460.67	7,787,247.07
无形资产处置利得	615,638.65		615,638.65
政府补助	39,890,749.50	54,258,342.00	16,660,149.50
其他	668,760.93	2,981,470.32	668,760.93
合计	48,962,396.15	57,922,272.99	25,731,796.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
配送中心建设项目补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	125,000.00	125,000.00	与资产相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
土地治理单项工程		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	125,400.00	125,400.00	与资产相关
2016 年陕西省级化肥储备金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	520,000.00		与收益相关
固镇项目补贴资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	49,782.14	42,173.20	与资产相关
万村千乡配送车补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	91,600.00	91,600.00	与资产相关
萧县项目补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	175,000.00	175,000.00	与资产相关

利辛项目补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	41,957.08	41,957.08	与资产相关
六安项目补贴			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,925.00	50,925.00	与资产相关
育秧工厂补助			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	64,250.00	43,333.34	与资产相关
槟榔专用肥与化学调控互动高效栽培关键技术研究项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
温室大棚补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	30,000.00	280,000.00	与收益相关
银山药业技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	68,250.00		与资产相关
农药集中配送补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否	2,000,000.00		与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
农药补贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	3,305,000.00	2,000,000.00	与收益相关
化肥补贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	19,405,600.0 0	39,565,800.0 0	与收益相关
出口补贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	62,400.00	170,000.00	与收益相关
新网工程		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	3,800,000.00	468,000.00	与收益相关
境外开拓补 贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		1,255,000.00	与收益相关
税收返还		奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或	是	否		1,900,241.00	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
其他		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	234,400.00	166,249.40	与收益相关
农业种植补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		514,000.00	与收益相关
企业发展专项补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	99,429.00	199,109.00	与收益相关
农业示范区补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00	420,000.00	与收益相关
森林增长、造林补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,221,532.50	957,530.00	与收益相关
商贸发展专		补助	因符合地方	是	否	1,497,000.00	1,143,000.00	与收益相关

项资金			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
农机具库棚建设补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		14,250.00	与收益相关
名牌产品奖励		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		100,000.00	与收益相关
驰名商标奖励款		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		730,980.00	与收益相关
蚌埠沫河口工业园奖励		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		2,821,080.00	与收益相关
社保补贴款		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		557,713.98	与收益相关
贴息补助		补助	因从事国家鼓励和支持	是	否	225,500.00	300,000.00	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
农业高产创建补助资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	32,500.00		与收益相关
无公害农产品补助资金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
水稻病虫害补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,800.00		与收益相关
岗位补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	513,667.02		与收益相关
对外投资合作专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	638,000.00		与收益相关
蚌埠市专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否	679,193.76		与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
淮上区奖励 资金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	1,639,563.00		与收益相关
辉隆水溶肥 站网络建设 项目专项资 金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	1,800,000.00		与收益相关
2016 年合肥 市标准化项 目奖补资金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	39,890,749.5 0	54,258,342.0 0	--

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	133,253.92	10,045,093.47	133,253.92
其中：固定资产处置损失	133,253.92	10,045,093.47	133,253.92
对外捐赠	100,000.00	20,000.00	100,000.00
罚款损失	44,433.17	143,308.09	44,433.17
赔偿金	50.00	28,839.53	50.00
违约金等	779,177.60	172,454.51	779,177.60
合计	1,056,914.69	10,409,695.60	1,056,914.69

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,739,364.63	55,311,935.40
递延所得税费用	-12,147,816.94	-5,412,385.51
合计	12,591,547.69	49,899,549.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	123,073,921.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,768,480.41
子公司适用不同税率的影响	440,293.98
调整以前期间所得税的影响	-1,728,199.98
非应税收入的影响	-21,574,070.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,439,965.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,806,870.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,784,730.29
加计扣除的影响	-1,732,781.63
所得税费用	12,591,547.69

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入-政府补助及收益递延	38,803,585.28	54,312,962.38
利息收入	22,113,649.24	17,757,920.09
其他营业外收入	668,354.43	2,981,470.32
合计	61,585,588.95	75,052,352.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用现金支出	49,168,141.34	47,076,128.75
销售费用现金支出	126,474,220.95	166,407,210.91
其他往来款	5,872,827.95	11,616,993.23
其他营业外支出	923,660.77	364,602.13
支付的票据等保证金	26,726,229.58	129,511,388.47
财务费用中的手续费支出	3,817,108.10	6,194,228.83
合计	212,982,188.69	361,170,552.32

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	205,288.23	17,800,000.00
合计	205,288.23	17,800,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权款	15,029,476.63	35,970,122.00
合计	15,029,476.63	35,970,122.00

49、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	110,482,373.93	194,599,020.78
加：资产减值准备	87,440,024.06	70,857,143.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,314,010.04	41,155,395.63
无形资产摊销	5,722,080.05	5,515,558.87

长期待摊费用摊销	9,129,539.66	18,692,298.56
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）	-8,269,631.80	9,362,632.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,359,330.00	-585,010.00
财务费用（收益以“-”号填列）	82,160,804.63	111,911,843.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,336,374.92	-207,088,977.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,757,529.68	-5,573,557.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	593,492.50	144,602.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-382,481,540.39	-115,623,279.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-544,367,388.24	350,933,672.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	603,459,908.99	156,352,273.37
经营活动产生的现金流量净额	-155,269,561.17	630,653,615.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	589,652,110.29	708,860,290.17
减：现金的期初余额	708,860,290.17	317,831,529.78
现金及现金等价物净增加额	-119,208,179.88	391,028,760.39

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	566,282.62
其中：	--
其中：海南农飞客农业科技有限公司	566,282.62
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-566,282.62

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	589,652,110.29	708,860,290.17

其中：库存现金	385,250.49	348,588.80
可随时用于支付的银行存款	579,717,559.22	699,135,458.97
可随时用于支付的其他货币资金	9,549,300.58	9,376,242.40
三、期末现金及现金等价物余额	589,652,110.29	708,860,290.17

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	396,714,743.12	开具银行承兑汇票
固定资产	15,039,626.71	开具银行承兑汇票
无形资产	19,777,444.04	银行借款和开具银行承兑汇票
合计	431,531,813.87	--

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	14,885,381.54
其中：美元	1,965,213.48	6.937	13,632,685.91
港币	421,992.15	0.8945	377,471.98
澳元	174,496.81	5.0157	875,223.65
应收账款	--	--	46,622,124.53
其中：美元	6,720,790.62	6.937	46,622,124.53
预付账款			16,571,770.65
其中：美元	2,256,262.00	6.937	15,651,689.49
港币			
澳元	183,440.23	5.0157	920,081.16
其他应收款			16,052.97
其中：美元			
港币	17,946.30	0.8945	16,052.97
澳元			
应付账款			693,036.89

其中：美元	99,904.41	6.937	693,036.89
港币			
澳元			
预收账款			3,244,601.95
其中：美元	467,724.08	6.937	3,244,601.95
港币			
澳元			
其他应付款			293,731.77
其中：美元			
港币	320,385.02	0.8945	286,584.40
澳元	1,425.00	5.0157	7,147.37

-

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2016年度设立的公司如下：

公司全称	出资额	直接或间接持股比例 (%)	备注
澳洲（辉隆）农化有限公司	1,254,829.50	85.00	控股子公司的孙公司
安徽乾丰新型肥料有限公司	97,400,000.00	100.00	控股子公司的孙公司
广西辉隆农业服务有限公司	6,000,000.00	60.00	控股子公司的子公司
农仁街（全椒）农业服务有限公司	6,000,000.00	80.00	控股子公司的子公司

2016年度减少的公司如下：

名称	变更原因	期初至不纳入合并范围日净利润
黄山市兴徽农业生产资料有限公司	注销	-41,208.90
海南农飞客农业科技有限公司（原海南辉隆全丰航空植保科技有限公司）	股权变更	-373,197.36

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%		投资设立
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	合肥市	合肥市	销售	80.00%		投资设立
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%		投资设立
瑞美丰有限公司	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%		投资设立
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%		投资设立
海南省农业生产资料集团有限公司	海口市	海口市	销售	60.00%		企业合并
安徽辉隆集团新力化工有限公司	合肥市	合肥市	销售	74.25%		企业合并
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	合肥市	合肥市	销售	51.00%		投资设立
农仁街电子商务有限公司	合肥市	合肥市	销售	70.67%		投资设立
广西辉隆农资有限公司	南宁市	南宁市	销售	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	20.00%	3,018,081.44		18,032,683.82
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	49.00%	1,991,391.21	6,688,500.00	17,851,206.24
海南省农业生产资料集团有限公司	40.00%	666,197.06		48,617,488.63

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	573,379,055.40	57,728,415.02	631,107,470.42	520,202,302.55	386,750,000	520,589,052.55	359,953,727.96	58,699,857.71	418,653,585.67	322,088,592.77		322,088,592.77
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	135,991,898.82	660,788.74	136,652,687.56	100,221,654.42		100,221,654.42	300,689,778.73	1,042,968.03	301,732,746.76	255,715,777.31		255,715,777.31
海南省农业生产资料集团有限公司	381,169,677.88	61,751,901.84	442,921,579.72	313,692,698.35		313,692,698.35	423,465,251.75	55,216,522.25	478,681,774.00	347,266,721.44	150,000.00	347,416,721.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	1,115,960,955.09	15,551,444.47	15,579,884.47	24,181,769.54	1,046,621,358.23	19,844,512.45	19,844,512.45	86,198,395.78
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	1,427,066,269.57	4,064,063.69	4,064,063.69	28,545,290.40	1,625,521,386.10	15,168,061.23	15,168,061.23	114,333,200.00
海南省农业生产资料集团	492,349,449.28	1,784,212.45	1,784,212.45	-73,948,598.52	699,477,817.52	3,732,817.16	3,732,817.16	-30,529,500.00

团有限公司							
-------	--	--	--	--	--	--	--

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽德润融资租赁股份有限公司	合肥市	合肥市	金融	20.20%		权益法
合肥德善小额贷款股份有限公司	合肥市	合肥市	金融	29.69%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	合肥德善小额贷款股份有限公司	安徽德润融资租赁股份有限公司	合肥德善小额贷款股份有限公司	安徽德润融资租赁股份有限公司
流动资产	55,694,574.11	818,077,923.67	740,499,761.57	765,387,908.84
非流动资产	872,163,264.71	2,723,965,221.23	48,584,017.87	2,256,799,560.62
资产合计	927,857,838.82	3,542,043,144.90	789,083,779.44	3,022,187,469.46
流动负债	164,352,256.40	1,596,241,697.97	65,024,511.15	864,077,629.71
非流动负债	2,936.25	769,509,756.06	6,131.25	1,172,578,077.06
负债合计	164,355,192.65	2,365,751,454.03	65,030,642.40	2,036,655,706.77
少数股东权益	255,525,172.63	254,885,465.97	266,490,313.68	227,294,549.77
归属于母公司股东权益	507,977,473.54	921,406,224.90	457,562,823.36	758,237,212.92
按持股比例计算的净资产份额	150,818,511.89	186,124,057.43	135,850,402.26	153,163,917.01
--其他			-1,948,884.86	-11,646.99
对联营企业权益投资的账面价值	150,818,511.89	186,124,057.43	133,901,517.40	153,152,270.02
营业收入	135,062,757.84	376,715,957.69	157,125,964.52	290,323,528.25
净利润	49,206,559.13	190,759,928.18	52,242,396.53	195,154,251.85
综合收益总额	49,206,559.13	190,759,928.18	52,242,396.53	195,154,251.85

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	318,755,853.68	330,444,393.90
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	58,534,443.29	22,289,304.87
--综合收益总额	58,534,443.29	22,289,304.87

十、与金融工具相关的风险

本公司经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险**1. 汇率风险**

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来

的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见注释 51。

敏感性分析：

除了采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、货币资金等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 40,000,000.00 元，详见附注七注释 30。

（3）敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 200,000.00 元（2015 年度约 225,000.00 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
安徽省供销商业总公司	合肥市	经营农业生产资料、农副产品等	2,712.00 万元	38.58%	38.58%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是安徽省供销合作社联合社。根据战略发展需要，本公司的母公司安徽省供销商业总公司拟将其持有的38.58%股权，即276,824,640股，无偿转让给其全资子公司安徽辉隆投资有限公司。上述无偿转让的股权尚未办理工商变更登记。

本企业最终控制方是安徽省供销合作社联合社。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林辉润化肥销售有限公司	参股企业
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股企业
安徽农飞客农业科技有限公司	参股企业
海南农飞客农业科技有限公司	参股企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽德信融资担保有限公司	控股股东的附属企业
安徽新力投资集团有限公司	控股股东的附属企业
安徽辉隆置业发展有限公司	控股股东的附属企业
合肥德善小额贷款股份有限公司	参股企业、控股股东的附属企业
青海盐湖工业股份有限公司	控股子公司的股东
安徽和合冷链食品股份有限公司	控股股东的附属企业
德润融资租赁（深圳）股份有限公司	参股企业、控股股东的附属企业
安徽德森资产管理有限公司	控股股东的附属企业
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
安徽德合典当有限公司	参股企业、控股股东的附属企业
安徽新力金融股份有限公司	控股股东的附属企业（原名安徽巢东水泥股份有限公司）
天禾农业科技集团股份有限公司	参股企业
巢湖市巢联民爆物品有限公司	参股企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青海盐湖工业股份有限公司	化肥	1,464,326,364.85	2,300,000,000.00	否	1,637,299,010.35

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽农飞客农业科技有限公司	农药	14,132,352.00	
安徽和合冷链食品股份有限公司	农副产品	35,000.00	72,000.00
天禾农业科技集团股份有限公司	农药	44,760.00	
合肥德善小额贷款股份有限公司	农副产品	17,204.00	
安徽德合典当有限公司	农副产品	5,236.00	
安徽德森资产管理有限公司	农副产品	4,862.00	
安徽德信融资担保有限公司	农副产品	5,780.00	
安徽新力投资集团有限公司	农副产品	6,850.00	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥德善小额贷款股份有限公司	房屋出租、物业等	366,691.21	329,520.00
安徽德信融资担保有限公司	房屋出租、物业等	321,492.29	266,520.00
安徽新力投资集团有限公司	房屋出租、物业等	22,053.55	304,005.00
安徽德合典当有限公司	房屋出租、物业等	211,058.33	182,490.00
安徽辉隆置业发展有限公司	房屋出租、物业等		75,096.00
安徽德润融资租赁股份有限公司	房屋出租、物业等	366,691.21	318,495.00
德润融资租赁（深圳）有限公司	房屋出租、物业等	58,504.04	50,190.00

司			
安徽德森资产管理有限公司	房屋出租、物业等	105,834.91	47,250.00
安徽农飞客农业技术有限公司	房屋出租、物业等	85,338.12	8,995.00
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	房屋出租、物业等	32,470.91	
巢湖市巢联民爆物品有限公司	房屋出租、物业等	66,477.99	70,000.00
安徽新力金融股份有限公司	房屋出租、物业等	366,691.21	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	675,846,596.61	2016年03月09日	2017年12月29日	否
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	43,100,000.00	2016年08月23日	2017年06月14日	否
安徽辉隆集团新力化工有限公司	87,400,000.00	2016年09月02日	2017年11月24日	否
海南省农业生产资料集团有限公司	168,179,801.00	2016年01月25日	2017年09月27日	否
瑞美丰有限公司	34,684,684.75	2016年09月07日	2017年09月06日	否
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	185,659,392.71	2016年01月29日	2017年12月27日	否
广东辉隆农资有限公司	11,827,500.00	2016年09月23日	2017年05月03日	否
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	156,430,000.00	2014年06月29日	2018年09月26日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,999,634.00	4,924,176.63

(5) 其他关联交易

向关联方购买资产

关联方	关联交易内容	本期发生额	备注
安徽辉隆置业发展有限公司	购买办公用房	47,322,925.00	
合计		47,322,925.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	青海盐湖工业股份有限公司	68,120,975.01			
	安徽和合冷链食品股份有限公司	1,000.00			
其他应收款					
	安徽新力金融股份有限公司			13,459,141.00	672,957.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	青海盐湖工业股份有限公司	98,298.34	

7、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司期末共开具银行承兑汇票金额1,348,961,068.81元，银行承兑汇票保证金395,211,503.30元，开具保函金额10,000,000.00元，保函保证金1,503,239.82元。

除存在上述或有事项外，截止2016年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司拟以总股本 71,760.00 万股为基数，向全体股东每 1 股派发现金股利人民币 0.7 元(含税)，共计派发现金 5,023.20 万元。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、其他资产负债表日后事项说明

为加快推动产业经营与资本经营融合发展，加强与政府主导的产业资本合作，加大对涉农领域优质资源的投资，进一步提升综合产业竞争力，公司拟以自有资金3000万元与关联方安徽省供销商业总公司等9家公司共同发起成立安徽省供销合作发展基金有限责任公司。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务类型为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：农资分部、农副产品分部、化工分部和其他分部。

3. 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	农资分部	农副产品分部	化工分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业总收入	900,025.80	4,752.82	149,581.30		-169,593.04	884,766.88
营业总成本	856,917.69	5,257.42	146,235.77		-169,245.63	839,165.25
利润总额	8,363.55	-1,321.76	973.53		4,292.07	12,307.39
净利润	7,281.24	-1,321.76	796.69		4,292.07	11,048.24
资产总额	825,966.96	3,516.89	47,157.08		-189,976.89	686,664.04
负债总额	517,498.66	2,367.73	41,997.12		-111,208.51	450,655.00

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	649,216.00	2.85%	32,460.80	5.00%	616,755.20	1,553,021.55	1.70%	77,651.08	5.00%	1,475,370.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合并范围内关联方的 的应收帐款	22,141,511.61	97.15%			22,141,511.61	89,732,672.00	98.30%			89,732,672.00
合计	22,790,727.61	100.00%	32,460.80		22,758,266.81	91,285,693.55	100.00%	77,651.08		91,208,042.47

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	649,216.00	32,460.80	5.00%
合计	649,216.00	32,460.80	5.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,460.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,190.28 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江苏省恒康肥业有限公司	649,216.00	100.00	32,460.80
合计	649,216.00		32,460.80

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,942,053.94	1.05%	7,942,053.94	100.00%		8,565,382.94	1.06%	8,565,382.94	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	733,874.00	0.10%	52,993.70	0.10%	680,880.30	852,735.02	0.11%	93,186.75	10.93%	759,548.27
合并范围内关联方的其他应收款	747,298,350.23	98.85%			747,298,350.23	795,675,618.34	98.83%			795,675,618.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	755,974,278.17		7,995,047.64		747,979,230.53	805,093,736.30		8,658,569.69		796,435,166.61

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建浩伦农业科技集团有限公司	7,942,053.94	7,942,053.94	100.00%	预计无法收回
合计	7,942,053.94	7,942,053.94	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	623,874.00	31,193.70	5.00%
1 至 2 年	98,000.00	9,800.00	10.00%
5 年以上	12,000.00	12,000.00	100.00%
合计	733,874.00	52,993.70	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,995,047.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 663,522.05 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	102,000.00	493,500.00
合并范围内关联方资金	747,298,350.23	795,675,618.34
预付账款转入	7,942,053.94	8,565,382.94
其他	631,874.00	359,235.02
合计	755,974,278.17	805,093,736.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	关联方资金	218,336,196.16	1 年以内	28.88%	
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	关联方资金	147,575,953.66	1 年以内	19.52%	
安徽辉隆集团新力化工有限公司	关联方资金	217,849,324.35	1 年以内	28.82%	
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	关联方资金	134,790,618.16	1 年以内	17.83%	
广西辉隆农资有限公司	关联方资金	28,727,561.54	1 年以内	3.80%	
合计	--	747,279,653.87	--	98.85%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	774,054,499.28		774,054,499.28	831,760,299.28		831,760,299.28
对联营、合营企业投资	207,515,374.24		207,515,374.24	236,421,978.97		236,421,978.97

合计	981,569,873.52		981,569,873.52	1,068,182,278.25		1,068,182,278.25
----	----------------	--	----------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司	160,276,639.50			160,276,639.50		
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	31,751,791.81			31,751,791.81		
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	36,905,417.00			36,905,417.00		
广西辉隆农资有限公司	10,751,572.16			10,751,572.16		
安徽辉隆集团新力化工有限公司	20,099,597.96			20,099,597.96		
陕西辉隆农资有限公司	21,000,000.00		21,000,000.00			
海南省农业生产资料集团有限公司	78,298,802.45			78,298,802.45		
安徽辉隆农资集团农业科技有限公司	14,000,000.00	6,499,200.00		20,499,200.00		
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	58,205,000.00	77,400,000.00	135,605,000.00			
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	292,304,332.90			292,304,332.90		
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
瑞美丰有限公司	77,867,145.50			77,867,145.50		
农仁街电子商务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00		
合计	831,760,299.28	98,899,200.00	156,605,000.00	774,054,499.28		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
吉林辉润 化肥销售 有限公司	1,752,050 .22			-94,046.1 9						1,658,004 .03	
上海隆华 汇投资管 理有限公 司	5,873,657 .76			5,395,999 .25						11,269,65 7.01	
益海嘉里 (安徽)粮 油工业有 限公司	20,188,08 6.95			12,225,12 6.57						32,413,21 3.52	
马鞍山德 善小额贷 款有限公 司	36,810,19 9.45			-5,803,84 7.17			2,400,000 .00			28,606,35 2.28	
广德德善 小额贷款 有限公司	24,222,82 5.36			1,067,220 .81			1,460,000 .00			23,830,04 6.17	
上海隆华 汇股权投 资基金合 伙企业 (有限合 伙)	147,575,1 59.23		39,000,00 0.00	29,375,71 7.98			28,212,77 5.98			109,738,1 01.23	
小计	236,421,9 78.97		39,000,00 0.00	42,166,17 1.25			32,072,77 5.98			207,515,3 74.24	
合计	236,421,9 78.97		39,000,00 0.00	42,166,17 1.25			32,072,77 5.98			207,515,3 74.24	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,446,384,503.79	2,347,430,432.20	2,245,781,136.89	2,115,323,572.04
其他业务	12,275,172.81	2,887,561.95	10,703,375.74	2,784,257.14
合计	2,458,659,676.60	2,350,317,994.15	2,256,484,512.63	2,118,107,829.18

5、投资收益

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	21,211,500.00	76,433,447.60
权益法核算的长期股权投资收益	42,166,171.25	6,863,665.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,346,172.12	-8,717,426.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-140,040.39
可供出售金融资产持有和处置收益		5,172,000.00
委托贷款、理财产品投资收益	15,986,056.63	50,341,875.29
合计	65,017,555.76	129,953,521.70

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,506,855.17	
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）	16,660,149.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,586,730.21	
委托他人投资或管理资产的损益	1,986,558.89	
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	6,525,147.44	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	623,329.00	
对外委托贷款取得的损益	35,843,156.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,899.84	
减：所得税影响额	10,569,980.91	
少数股东权益影响额	13,441,429.21	
合计	59,465,616.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.1430	0.1430
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.0601	0.0601

第十节 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2016年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。