



**安徽辉隆农资集团股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘贵华、主管会计工作负责人董庆及会计机构负责人(会计主管人员)胡鹏声明：保证本半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。

本半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理 .....        | 27 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 29 |
| 第六节 重要事项 .....        | 41 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 48 |
| 第八节 债券相关情况 .....      | 54 |
| 第九节 财务报告 .....        | 57 |

## 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、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。
- 三、载有公司董事长签名的公司2021年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释 义

| 释义项         | 指 | 释义内容              |
|-------------|---|-------------------|
| 辉隆股份、本公司、公司 | 指 | 安徽辉隆农资集团股份有限公司    |
| 省供销社、省社     | 指 | 安徽省供销合作社联合社       |
| 省供销集团       | 指 | 安徽省供销集团有限公司       |
| 控股股东、辉隆投资   | 指 | 安徽辉隆投资集团有限公司      |
| 海华科技集团      | 指 | 安徽海华科技集团有限公司      |
| 辉隆连锁集团      | 指 | 安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司  |
| 瑞美福农化集团     | 指 | 安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司   |
| 海南农资集团      | 指 | 海南省农业生产资料集团有限公司   |
| 农业发展集团      | 指 | 安徽辉隆集团农业发展有限责任公司  |
| 慧达化工集团      | 指 | 安徽辉隆慧达化工集团有限公司    |
| 瑞美丰         | 指 | 瑞美丰有限公司           |
| 盐湖南方        | 指 | 安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司    |
| 中成科技        | 指 | 安徽辉隆中成科技有限公司      |
| 吉林辉隆        | 指 | 吉林市辉隆肥业有限公司       |
| 江西生态肥业      | 指 | 江西辉隆生态肥业有限公司      |
| 银山药业        | 指 | 安徽省银山药业有限公司       |
| 五禾生态肥业      | 指 | 安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司  |
| 和美科创        | 指 | 安徽辉隆和美科创医药化工有限公司  |
| 辉铝新材        | 指 | 安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 辉隆股份  | 股票代码 | 002556 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 安徽辉隆农资集团股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 辉隆股份  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | ANHUI HUILONG AGRICULTURAL MEANS OF PRODUCTION CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HUILONG   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘贵华   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 董 庆                 | 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 | dongq@ahamp.com     | hlxumin@126.com     |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期              | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 9,834,255,393.87  | 8,798,325,192.48 | 11.77%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 345,073,573.20    | 172,401,161.40   | 100.16%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 331,723,344.30    | 168,834,151.62   | 96.48%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 714,028,406.08    | 354,160,495.85   | 101.61%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.39              | 0.21             | 85.71%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.37              | 0.19             | 94.74%       |
| 加权平均净资产收益率                | 10.01%            | 6.26%            | 3.75%        |
|                           | 本报告期末             | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 10,983,772,917.55 | 9,113,070,209.70 | 20.53%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,822,901,857.53  | 3,169,178,941.26 | 20.63%       |

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 79,304.88     |    |
| 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） | 19,277,294.43 |    |
| 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、衍生           | -6,330,766.12 |    |

|  |               |    |
|--|---------------|----|
| 金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回   | 8,019,348.47  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 195,787.25    |    |
| 减：所得税影响额   | 2,183,699.76  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 5,707,040.25  |    |
| 合计   | 13,350,228.90 | -- |

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期经营情况

2021年上半年，公司紧紧围绕年初制定的“抓项目、强管理、增规模、提效益、上台阶”的十五字方针，抢抓发展机遇，把握市场行情，取得了辉隆发展历史上的最好成绩。上半年，公司实现营业收入983,425.54万元，营业成本909,583.33万元，较上年同期分别增长11.77%和9.34%；实现净利润36,956.78万元，较上年同期增长117.19%，归属于母公司的净利润34,507.36万元，较上年同期增长100.16%。报告期内，主要工作如下：

**1、抓业务，保供应，农资主业稳定增长。**公司作为安徽省农资供应龙头企业，上半年积极应对国内化肥价格总体较快上涨态势，发挥供应主渠道作用，保质保量完成农资承储任务，多措并举做好农资保供稳价工作，维护广大农民利益，做好春耕、三夏农资供应工作，货源不断档，不脱销，加强调剂供应，维护市场平稳。辉隆连锁集团稳步开展第八届“百日大会战”，省内外配送中心全力以赴投入供应服务；瑞美福农化集团开展“争三抢四”“红五金六”农药销售工作，凝心聚力、多措并举，紧盯目标、全力销售，实现量效齐增。海南农资集团以辉隆自有产品为核心，开展品牌建设与资源建设，深耕华南市场，推进肥药一体化，经营持续向好，利润稳定增长。三大事业部把握市场行情，实行内部联动，一手抓进口资源扩展，一手抓国产资源巩固，科学研判市场形势，精准锁定货源，加大采购力度，把握原料肥购销节奏，拓展销售渠道，实现利润稳定增长。

**2、工业板块持续发力。**工业板块持续发力，已成为利润贡献的领头羊。辉隆连锁集团五大化肥生产基地开足马力生产，充分发挥工贸一体化优势，各生产企业产量、销量、利润均创新高，项目建设稳步推进，盈利能力稳步增强；海华科技集团保持安全稳定、生产稳定、销售稳定、项目建设稳定。百里香酚如期达产，目前可稳定量产，为未来“L-薄荷醇”的生产奠定了坚实基础；瑞美福原药项目围绕建设用地和组建技术团队两项重点工作稳步推进，银山药业不断优化产品结构，全力保障供应。辉铝新材新厂建设全面提速，为“十四五”跨越发展迈出关键一步。

**3、调思路、明方向，其他业务逐步向好。**慧达化工集团调整经营思路，强化管理，注重制度落实，聚焦主营业务发展，坚持在发展中解决问题，实现突破，增创效益。农业发展集团明确构建辉隆现代农业综合服务中心体系模式，在探索现代农业综合服务模式上开辟了新路子，试点开展农服中心标准化建设，将种植端和消费端有效衔接起来，满足新型农业经营主体的实际需求，订单粮食收储贸易成效初现。

**4、内控管理重点突出，卓有成效。**一是公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产工作方针，紧紧围绕年度安全生产工作计划，强化安全生产责任制，全面推进安全标准化建设。开展了多层次、多样化的安全培训，通过自查、互查、外部专家巡查相结合的方式，及时消除安全环保隐患。建立隐患排查治理监督机制，加大日常安全隐患排查治理力度。深入开展“安全生产月”宣传教育、安全培训、应急演练等活动。2021年上半年，公司共开展各类培训90余场次，安全隐患排查850多次，整改率达99%。二是加快信息化推广力度，提升了公司的管理效率和水平。销管系统稳步实施，合同管理系统、资金管理系统正在筹备，信息化建设迈上新台阶。三是践行可持续发展理念，公司发布了上市以来第一份社会责任评价报告，进一步提高上市公司的价值估值。积极做好投资者关系维护，履行信息披露职责，公司蝉联深交所信息披露最高等级“A”。

**5、学党史、强党建，建党百年活动丰富多彩。**为庆祝中国共产党成立百年华诞，公司隆重召开了庆祝建党100周年表彰大会暨党课报告会。举办了“学党史、强党建、促发展”党史知识竞赛，切实增强广大党员干部学史明理的自觉、学史增信的信念、学史崇德的作风、学史力行的担当。参加省供销社红色经典诵读比赛，与中煤化联合开展党史学习教育活动。组织学习中央党史学习教育动员大会精神，习近平总书记系列讲话精神，《论中国共产党史》《中国共产党简史》等。

## （二）公司所从事的主要业务

公司主要从事化肥、化工和农药产品的内外贸分销业务，自主品牌复合肥和农药的生产与销售，以及精细化工产品的生产和销售。

为顺应现代农业发展形势，公司以“农”字为圆心，不断开拓为农服务经营范围和领域，实现创新发展，现已形成辉隆商业、辉隆工业、辉隆农业、辉隆投融资四大板块。

**辉隆商业：**主营化肥、化工、农药内外贸业务和产品分销，在上抓强化资源建设，中抓提升服务水平，下抓夯实终端网络的基础上，坚持工贸一体化、内外贸一体化，农资供应主渠道作用日益增强，行业领先地位较为稳固。

**辉隆工业：**以打响辉隆自主品牌为发力点，把“改良土壤、提升品质、造福农民”作为发展方向，依托设备和研发优势，先后投资建设五个新型肥药生产加工基地，积极研发生产优质高效、绿色环保的自主品牌系列复合肥、农药产品。海华科技集团以“甲苯—氯化甲苯—间甲酚—L薄荷醇”为核心产业链，向下游及分支延伸、拓展，做精、做细、做全产业结构，实现原料多元化、可替代化，产品多元化、组合化、可变换化，企业抗击风险能力得到进一步加强和夯实，形成以甲醚系列、甲基苯酚系列、氯甲苯系列、香精香料系列为四大核心主打产品系列的精细化工生产龙头企业，成为辉隆精细化工板块的领军者，国内一流的精细化工企业，国际一流的香精香料供应商。

**辉隆农业：**积极探索打造农业产业链服务闭环，开展订单农业和大田托管业务，实施产前优质农资供应、产中种植技术指导、产后粮食烘干收储销售全程系列化服务，构建综合性为农服务体系 and 为农服务平台。

**辉隆投融资：**顺应现代农业发展及供销社改革方向，公司在做强做优农资主业的同时，借力资本市场，发掘投资机会，实施“主业经营+资本运作”双轮驱动战略，切实推进资本运作，努力提高公司的综合竞争能力。

公司紧紧围绕国家乡村振兴、农业供给侧改革、智慧农业发展战略，顺应农业现代化、绿色化发展方向，结合现有业务板块发展，创新发展思路，通过实施“科技服务+自主品牌”双轮驱动战略，坚持一二三产业融合发展，坚定不移地打造工贸一体、高科技集群、高质量发展的企业集团，坚定不移地建设中国最伟大的现代农业综合服务商，为实现我国现代农业发展和保障国家粮食安全做出贡献。

### （三）报告期内公司所属行业的发展形势、政策环境及公司所处的行业地位

#### 1、行业的发展形势、政策环境

从国际看，疫情推动百年未有之大变局加速演变，国际环境日趋复杂。新冠疫情影响广泛深远，发达国家强刺激政策风险外溢，全球产业链供应链循环受阻，经济全球化遭遇逆流。

从国内看，我国发展不平衡不充分问题仍然突出，重点领域关键环节改革任务仍然艰巨，疫情导致的内需不足、势能衰弱制约经济复苏进程，企业经营压力增大。从行业看，农业发展方式加快转变，农业供给侧结构性改革、农村产业融合发展、新型城镇化建设、城乡居民消费结构升级正在加快推进，新型农业主体迅猛发展，各类工商资本、民营资本、金融资本纷纷抢滩布局农村市场。化工行业监管持续加强，对安全环保提出了更高要求。我们面临巨大挑战。

当前和今后一个时期，我国发展仍处于重要战略机遇期，经济稳中向好、长期向好的基本面没有变。从宏观看，面对错综复杂的内外部形势，中国持续深化供给侧结构性改革，加大逆周期调节力度，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，经济运行总体平稳，发展质量稳步提升，以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局逐步形成。作为农业大国，我国要实现更大程度的“自给自足、自力更生”，势必要将农业作为经济内循环的驱动引擎。从政策层面看，乡村振兴战略、长三角区域一体化、长江经济带发展、促进中部地区加快崛起战略等政策叠加效应，给农资企业、科技创新企业持续发展创造崭新空间。从行业看，随着农业供给侧结构性改革不断推进，农业适度规模经营水平和集约化程度不断提高，农业发展方式加快转变，给现代农业发展带来新机遇。产业引导、政策倒逼为拥有核心竞争力的精细化工企业创造良好发展机遇。国家对自主知识产权保护力度加大，有利于培育核心技术产品，完成产业链布局，加快打造高科技产业集群。

## 2、公司所处的行业地位

公司是中国农资连锁经营的倡导者，开创了全国供销社系统农资流通企业上市先河，是“中国现代农业综合服务商”的引领与实践者，行业综合竞争力排名安徽第一、全国第四，荣获“中国化肥流通体制改革20周年杰出贡献奖”、“《财富》中国500强”、“中国驰名商标”等荣誉称号。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、国家化肥淡季商业承储企业；海华科技集团主营业务是从事染料中间体、医药及农药中间体、食品添加剂中间体等精细化工产品研发、生产和销售，拥有先进工艺合成技术和稳定的产品生产能力，形成稳产、低耗、节能、环保、安全的生产工艺，技术水平国内领先。其中，对（邻）氨基苯甲醚、间

氯苯胺、间甲酚、对（邻）氯甲苯等主要产品的产能及年产量位居行业内细分市场领先地位。

#### （四）主要产品及用途及经营模式

##### 1、主要产品及用途

| 序号 | 产品名称   | 下游应用领域            | 产品简介及用途  |
|----|--------|-------------------|--|
| 1  | 氮肥     | 从事农业生产的广大农户及种植专业户 | 含有氮元素的肥料，主要包括尿素、碳酸氢铵、氯化铵、硫酸铵等。   |
| 2  | 钾肥     | 从事农业生产的广大农户及种植专业户 | 含有钾元素的肥料，主要包括氯化钾、硫酸钾等。   |
| 3  | 磷肥     | 从事农业生产的广大农户及种植专业户 | 含有磷元素的肥料，主要包括磷铵、过磷酸钙等。   |
| 4  | 农药     | 从事农业生产的广大农户及种植专业户 | 用于防治危害农林牧业生产的有害生物和调节植物生长的化学药品和生物药品。  |
| 5  | 对氨基苯甲醚 | 染料、农药             | 熔融状的晶体。溶于乙醇和乙醚，微溶于水。主要用于染料工业生产还原染料，活性染料，制取冰染染料，枣红色基GP、蓝色盐VB、色酚AS-RL、色酚AS-SG、C.I.分散蓝79等染料和消炎痛、阿的平、伯喹等医药的中间体。  |
| 6  | 邻氨基苯甲醚 | 医药、染料             | 浅红色或浅黄色油状液体，暴露在空气中变成浅棕色。溶于稀的无机酸、乙醇和乙醚，微溶于水。可用于制取偶氮染料、冰染染料及色酚AS-OL等染料以及愈创木酚、安痢平等医药，食品工业用于制取香兰素，松香等。   |
| 7  | 间氯苯胺   | 染料、农药、医药          | 纯品为无色液体，贮藏时颜色变深，不溶于水，能溶于乙醇、乙醚和酸溶液。用作染料、农药、医药的中间体，在医药上可制氯丙嗪、磷酸氯喹等。也可制杀虫剂等。其盐酸盐为冰染染料色基，主要用于棉、麻、粘胶织物的染色和印花的显色剂。   |
| 8  | 硫代硫酸钠  | 医药、农药             | 无色、透明的结晶或结晶性细粒；无臭，味咸；易溶于水，水溶液近中性。溶于松节油及氨。不溶于醇。主要用于生产农药，感光工业用作照相定影剂。造纸工业用作纸浆漂白后的除氯剂。印染工业用作棉织品漂白后的脱氯剂。分析化学用作色层分析、容量分析用试剂。医药上用作洗涤剂、消毒剂。食品工业用作螯合剂、抗氧化剂等。 |
| 9  | 间甲酚    | 农药、医药             | 无色或淡黄色可燃液体。有苯酚气味。主要用作合成维生素E、百里香酚、农药中间体，生产杀虫剂杀螟松、倍硫磷、速灭威、二氯苯醚菊酯，也是彩色胶片、树脂、增塑剂和香料的中间体。   |
| 10 | BHT    | 食品、饲料             | 工业级：是各种石油产品的优良抗氧添加剂，广泛用于各种润滑油、汽油、石蜡和各种原料油，防止润滑油、燃料油的酸值或粘度的上升，也应用于橡胶、塑  |

|    |         |                     |  |
|----|---------|---------------------|--|
|    |         |                     | 料等，起到抗氧化和防老化的作用。<br>食品及饲料级：可作为饲料抗氧化剂，保护饲料中的维生素，防止脂肪和蛋白质的氧化损失，也具有一定的抗菌作用。在食品级塑料和包装食品中作为食品抗氧化剂、稳定剂，能延迟食物的酸败。   |
| 11 | 对氯甲苯    | 染料、医药、农药            | 对氯甲苯是制造氰戊菊酯、多效唑、烯效唑和氟乐灵、禾草丹、杀草隆等农药的中间体；也可以制造对氯苯甲醛，用作染料和医药中间体；制造对氯苯甲酰氯，是医药消炎通的中间体；制造对氯苯甲酸，为染料和纺织整理剂的原料；合成沙坦联苯，是沙坦类降压药的主要原料。   |
| 12 | 邻氯甲苯    | 染料、医药、农药            | 无色液体。微溶于水，易溶于醇、醚、苯及氯仿。用于有机合成，用于制备邻氯苯腈、邻氯氯苄、邻氯苯甲酰氯、邻氯苯甲醛等染料、医药、农药等有机合成的中间体。   |
| 13 | 百里香酚    | 饲料、香精香料、医药、试剂、日化、食品 | 又称百里酚、麝香草脑、麝香草酚、3-羟基对异丙基甲苯、5-甲基-2-异丙基苯酚；白色结晶体或结晶性粉末，具有强烈的甜药香、香（药）草香、浓郁的芳香香气；用于替代抗生素，复合植物精油等饲料添加剂产品的生产；用于薄荷醇的生产、香辛型香精香料的调配；用于抗菌类医药、消毒卫生产品如小儿麝香草酚涂粉、外用抑菌膏剂产品的生产、口腔消毒产品的生产；用于检定氨、锑、砷、钛、硝酸盐和亚硝酸盐；测定氨、钛和硫酸盐；用于百里香酚酞、百里香酚蓝等试剂的生产；用于日化类产品如花露水、洗发水、牙膏、漱口水等产品生产；用以配制止咳糖、胶姆糖、椒样薄荷、柑橘、蘑菇等食品的添加。 |
| 14 | 自主品牌复合肥 | 从事农业生产的广大农户及种植专业户   | 促进农作物、经济等作物生长发育，提高其品质和产量，是粮食的粮食。   |
| 15 | 磷酸一铵    | 下游复合肥生产企业           | 主要用于生产复混肥。   |

## 2、经营模式

### （1）采购模式

物资采购原则上以产/销定供，公司各事业部及子公司根据本单位实际经营需求，制订本单位年度采购需求计划，上报公司。公司制定年度采购计划后，审慎遴选上游企业，相关经营单位将根据供应商数据库选择供应商，视情况选择与供销商签订年度采购框架协议或者根据订单需求及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商实施采购。

### （2）生产模式

公司配备专门职能部门对各生产单位的生产经营活动负责统一监督管理、培训和服务，

保证了公司产品质量的稳定。各单位日常的生产经营活动由其自主管理。公司主要采取以销定产的生产模式，产品多元化，根据市场情况及产能调节各生产产品的产量，优势互补以满足不同的市场需要。

### （3）销售模式

公司通过市场化运作，采取直销和渠道贸易商销售相结合的方式。直销模式是指公司直接面对终端客户，同其进行商务联系和谈判，签订销售合同，将产品销售给最终客户。渠道销售模式是指公司将产品销售给国内外的生产贸易企业，再由其利用自己的渠道优势销售给最终客户。

### （五）主要业绩驱动因素

经营业绩驱动因素主要是公司坚持以“工贸并举、工业强企、以工带贸、以贸助工，以工哺农”为发展方向，围绕核心产业精耕细作，依靠科技创新转型升级，工业板块完成了从量变到质变的跨越，已成为利润和未来发展的重要支撑。

## 二、核心竞争力分析

公司作为安徽省供销系统的担纲承梁者，一直是安徽省改革发展的排头兵，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，逐步积累独特的核心竞争力优势：

### （一）领先的行业地位

公司是安徽省供销合作社联合社控股企业，主要从事化肥、化工和农药产品的内外贸分销业务，自主品牌复合肥、农药及精细化工产品生产与销售。公司是国内农资流通行业上市第一股，业务规模位居全国农资流通行业第四，安徽省内第一，是安徽省农资供应龙头企业；多个精细化工产品产能及产量位居国内前列，在细分市场上占据领先地位。

### （二）扎实的终端网络

终端网络是辉隆主业的根基，公司抓住商务部“万村千乡市场工程”和全国供销总社“新网工程”政策机遇，按照“省内做连锁，省外抓批发”和“走出去”的网络建设方针，大力开展农资连锁经营，构建了以“配送中心+加盟店”为基础的辉隆连锁网络，并顺应现代农业发展形势将其拓展至“配送中心+加盟店+农村新型经营主体”的服务模式。目前，公司化肥业务遍及国内

17个省区，农药业务覆盖10多个省，出口遍及60多个国家，拥有强大的分销网络。

### （三）显著的品牌优势

随着全国市场布局的初步完成，连锁网络扎实推进，服务功能的不断提升，农业产业化扬帆起航，两级化肥储备和省级农药储备、救灾化肥供应任务圆满完成，赈灾、扶贫、助学等社会公益活动的积极参与，公司在业界的知名度、美誉度和影响力显著提高，“辉隆”服务类文字商标荣认定“中国驰名商标”，“海华”品牌在业内享有良好的声誉，自主品牌产品蓬勃发展。

### （四）优质的产品资源

公司与国内众多信誉好、实力强的上游资源厂家建立了长期的、稳定的战略合作关系，货源充足，供应稳定；同时依托自建的工厂、自主的品牌、优质的产品以及连锁网络的影响力，不断提供环保、高效的产品资源。

### （五）专业的综合服务

供销社企业是服务三农的主力军，作为供销社下属企业，公司的宗旨是“服务三农，奉献社会”，为适应现代农业发展，公司调整经营思路，持续推进由“经营服务型”向“服务经营型”转变，由“以服务客户为中心”向“以服务作物为中心”转变，由单纯提供“产品”向提供“产品+服务+解决方案”套餐式的技术服务模式转变，强化服务手段，完善服务功能，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。

### （六）先进的技术研发

公司高科技产业集群初具规模，公司旗下拥有多个国家级高新技术企业。经过多年的发展，并与科研机构合作，生产技术水平国内领先。公司多项主要产品已经连续稳定生产多年，且历经多次工艺改进，形成了稳产、低耗、节能、环保、安全的生产工艺，产品品质符合客户要求。尤其海华科技部分产品产能、产量在同行业中全国居前。公司拥有自主研发能力，部分工艺属国内首创。

### （七）完善的内控体系

内控管理是辉隆在长期经营过程中的智慧结晶，具有辉隆特色的管理模式是核心竞争力之一，也是保持行业领先的法宝。公司通过管理与业务联动，将管理深入业务各个层面，为

公司可持续、高质量发展保驾护航。

### （八）有效的考核激励

辉隆推行“中国文化+西方标准”管理模式，着力打造“事事有标准”的企业，用标准化提升执行力。同时改革完善分配制度,鼓励效益优先，有效兼顾公平。提高业务骨干、技术及不可替代性岗位人员工资水平，出台引进人才的特殊政策。

### （九）一流的人才队伍

人力资源是企业最宝贵的战略资源，决定着企业的兴衰，企业之间的竞争，归根到底是人才的竞争。公司一直坚持正确的用人导向，把“品德好、能力强、业绩突出”作为唯一的选人标准，完善选人、用人和晋升机制，加大各层级培训力度，激发团队活力与员工潜能，选拔德才兼备、业绩突出的后备人才充实干部队伍，形成合理的人才梯队结构。

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，坚定不移地打造工贸一体、高科技集群、高质量发展的企业集团，向着国内一流的精细化工企业、国际一流的香精香料供应商目标迈进，坚定不移地建设中国最伟大的现代农业综合服务商，为实现我国现代农业发展和保障国家粮食安全做出贡献。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|      | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减   | 变动原因                             |
|------|------------------|------------------|--------|----------------------------------|
| 营业收入 | 9,834,255,393.87 | 8,798,325,192.48 | 11.77% |                                  |
| 营业成本 | 9,095,833,332.43 | 8,318,620,938.40 | 9.34%  |                                  |
| 销售费用 | 93,097,141.43    | 72,797,040.47    | 27.89% |                                  |
| 管理费用 | 177,325,270.21   | 118,025,419.76   | 50.24% | 主要原因系报告期内计提业绩对赌超额奖励、折旧及摊销同比增加所致。 |

|               |                 |                |            |   |
|---------------|-----------------|----------------|------------|---|
| 财务费用          | 36,816,292.46   | 46,982,736.87  | -21.64%    |   |
| 所得税费用         | 33,825,294.64   | 41,586,910.02  | -18.66%    |   |
| 研发投入          | 67,596,805.23   | 30,189,357.91  | 123.91%    | 主要原因系报告期内公司实施工贸一体化战略，旗下生产型企业加大研发力度所致。             |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 714,028,406.08  | 354,160,495.85 | 101.61%    | 主要原因系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加，支付的其他与经营活动有关的现金减少所致。    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -744,943,156.01 | -55,597,035.03 | -1,239.90% | 主要原因系报告期内投资所支付的现金增加，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 242,925,813.22  | 572,604,257.72 | -57.58%    | 主要原因系报告期内吸收投资所收到的现金减少所致。                          |
| 现金及现金等价物净增加额  | 213,190,942.51  | 873,216,657.82 | -75.59%    | 主要原因系报告期内投资支付增加，吸收投资减少所致。                         |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|         | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 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  | 9,834,255,393.87 | 100%    | 8,798,325,192.48 | 100%    | 11.77%  |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 主营业务    | 9,791,951,232.04 | 99.57%  | 8,773,645,652.05 | 99.72%  | 11.61%  |
| 其他业务    | 42,304,161.83    | 0.43%   | 24,679,540.43    | 0.28%   | 71.41%  |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 农资产品    | 6,131,775,618.94 | 62.35%  | 4,791,942,087.37 | 54.46%  | 27.96%  |
| 化工产品    | 2,407,883,239.40 | 24.48%  | 3,269,397,283.02 | 37.16%  | -26.35% |
| 精细化工产品  | 704,678,460.75   | 7.17%   | 440,466,449.65   | 5.01%   | 59.98%  |
| 农副产品及其他 | 589,918,074.78   | 6.00%   | 296,519,372.44   | 3.37%   | 98.95%  |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 内销      | 9,063,598,851.48 | 92.16%  | 8,430,418,976.59 | 95.82%  | 7.51%   |
| 外销      | 770,656,542.39   | 7.84%   | 367,906,215.89   | 4.18%   | 109.47% |

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

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   | 9,791,951,232.04 | 9,082,905,051.99 | 7.24%  | 11.61%      | 10.62%      | 0.82%      |
| 分产品    |                  |                  |        |             |             |            |
| 农资产品   | 6,131,775,618.94 | 5,709,165,759.36 | 6.89%  | 27.96%      | 27.57%      | 0.28%      |
| 化工产品   | 2,407,883,239.40 | 2,376,674,472.22 | 1.30%  | -26.35%     | -26.53%     | 0.24%      |
| 精细化工产品 | 704,678,460.75   | 487,470,309.67   | 30.82% | 59.98%      | 101.43%     | -14.24%    |
| 分地区    |                  |                  |        |             |             |            |
| 内销     | 9,063,598,851.48 | 8,339,925,314.18 | 7.98%  | 7.51%       | 6.09%       | 1.22%      |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

分行业指标中其他业务营业收入较上年同期增长71.41%，主要原因系销售边角料及废旧物资收入等增加所致。

分产品指标中精细化工产品营业收入较上年同期增长59.98%，主要原因系海华科技集团新增百里香酚等生产线，生产产能增加，营收规模增加所致；精细化工产品营业成本较去年同期增长101.43%，主要一是销售规模同比增长，二是上游原材料涨价导致生产成本增加所致；农副产品及其他营业收入较上年同期增长98.95%，主要原因是报告期内新增辉铝新材的铝型材业务所致。

分地区指标中外销营业收入较上年同期增长109.47%，主要原因一是2020年上半年受疫情影响出口业务减少，同比基数较低；二是报告期内海外市场需求增加，出口规模增大所致。

#### 四、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     | 37,371,115.66 | 9.26%   | 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等。 | 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 | -4,985,956.80 | -1.24%  | 主要原因系报告期内公司开展期货业务及远期结售         | 是，公司将持续稳健开展相关业务。             |

|       |              |       |                       |   |
|-------|--------------|-------|-----------------------|---|
|       |              |       | 汇业务产生公允价值变动收益。        |   |
| 资产减值  | 1,573,623.02 | 0.39% | 主要原因系报告期内存货跌价转回损失所致。  | 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，减少存货跌价损失。 |
| 营业外收入 | 2,463,245.41 | 0.61% | 主要原因系报告期内废旧物资回收收入等所致。 | 否，公司营业外收入存在不确定性。                            |
| 营业外支出 | 2,562,906.07 | 0.64% | 主要原因系报告期内公司赔偿金、违约金等。  | 否，公司营业外支出存在不确定性。                            |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 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   | 2,240,933,994.00 | 20.40% | 2,014,730,371.12 | 22.11% | -1.71% | 无重大变动。 |
| 应收账款   | 579,095,093.88   | 5.27%  | 272,809,498.09   | 2.99%  | 2.28%  | 无重大变动。 |
| 存货     | 1,795,746,816.06 | 16.35% | 1,699,176,430.99 | 18.65% | -2.30% | 无重大变动。 |
| 投资性房地产 | 107,547,801.11   | 0.98%  | 111,495,387.35   | 1.22%  | -0.24% | 无重大变动。 |
| 长期股权投资 | 806,392,047.98   | 7.34%  | 811,795,668.54   | 8.91%  | -1.57% | 无重大变动。 |
| 固定资产   | 1,552,618,955.76 | 14.14% | 1,395,896,047.30 | 15.32% | -1.18% | 无重大变动。 |
| 在建工程   | 131,356,850.39   | 1.20%  | 111,233,301.89   | 1.22%  | -0.02% | 无重大变动。 |
| 使用权资产  | 83,648,322.92    | 0.76%  |                  | 0.00%  | 0.76%  | 无重大变动。 |
| 短期借款   | 1,971,146,753.86 | 17.95% | 1,987,500,984.84 | 21.81% | -3.86% | 无重大变动。 |
| 合同负债   | 863,034,945.16   | 7.86%  | 688,565,624.00   | 7.56%  | 0.30%  | 无重大变动。 |
| 长期借款   | 160,338,180.56   | 1.46%  | 200,458,027.78   | 2.20%  | -0.74% | 无重大变动。 |
| 租赁负债   | 78,292,148.30    | 0.71%  |                  | 0.00%  | 0.71%  | 无重大变动。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动          | 期末数            |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 金融资产                |                |               |               |         |                  |                  |               |                |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | 1,000.00       |               |               |         | 130,000,000.00   | 1,000.00         |               | 130,000,000.00 |
| 2.衍生金融资产            | 3,993,792.00   | -4,985,956.80 |               |         | 1,440,058,663.29 | 1,505,066,268.23 |               | 5,592,754.20   |
| 4.其他权益工具投资          | 3,246,000.00   |               |               |         |                  |                  |               | 3,246,000.00   |
| 应收款项融资              | 188,237,980.99 |               |               |         |                  |                  | 29,544,445.04 | 217,782,426.03 |
| 其他非流动金融资产           | 326,528,185.85 |               |               |         |                  |                  | -7,852,468.76 | 318,675,717.09 |
| 上述合计                | 522,006,958.84 | -4,985,956.80 |               |         | 1,570,058,663.29 | 1,505,067,268.23 | 21,691,976.28 | 675,296,897.32 |
| 金融负债                | 378,657.73     |               |               |         |                  | 378,657.73       |               | 0.00           |

其他变动的内容

其他变动主要系本报告期公司应收票据增加及对外投资收回部分本金所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、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 | 620,606,132.34 | 开具银行承兑汇票、信用证、保函、借款等 |
| 固定资产 | 82,146,092.23  | 银行借款                |
| 无形资产 | 22,851,499.10  | 银行借款                |
| 合计   | 725,603,723.67 |                     |

## 六、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  |
|------------------|------------------|-------|
| 1,128,313,765.07 | 1,102,826,851.46 | 2.31% |

**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、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称           | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额                | 起始日期        | 终止日期        | 期初投资金额 | 报告期内购入金额   | 报告期内售出金额   | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额  | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|----------------------|------|--------|---------|----------------------------|-------------|-------------|--------|------------|------------|--------------|---------|--------------------|-----------|
| 大连商品交易所              | 无    | 否      | 化工产品期货  | 47.85                      | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 47.85  | 18,599.37  | 20,439.61  | 0            | 166.1   | 0.04%              | 98.18     |
| 郑州商品交易所              | 无    | 否      | 尿素期货    | 148.5                      | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 148.5  | 50,277.25  | 54,043.1   | 0            | 550.23  | 0.14%              | -549.04   |
| 银行                   | 无    | 否      | 远期结售汇   | 203.03                     | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 203.03 | 75,129.24  | 76,023.92  | 0            | -157.06 | -0.04%             | 317.04    |
| 合计                   |      |        |         | 399.38                     | --          | --          | 399.38 | 144,005.86 | 150,506.63 | 0            | 559.27  | 0.14%              | -133.82   |
| 衍生品投资资金来源            |      |        |         | 自有资金                       |             |             |        |            |            |              |         |                    |           |
| 涉诉情况（如适用）            |      |        |         | 无                          |             |             |        |            |            |              |         |                    |           |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） |      |        |         | 2012年06月11日<br>2021年04月21日 |             |             |        |            |            |              |         |                    |           |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露      |      |        |         | 2021年05月26日                |             |             |        |            |            |              |         |                    |           |

|  |  |
|--|--|
| 日期（如有）   |  |
| <p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>      | <p>套期保值业务风险及风险控制：</p> <p>（1）价格波动风险：期货行情变化较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。（2）内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。（3）客户违约风险：在产品交付周期内，由于商品价格周期大幅波动，客户主动违约而造成公司期货交易上的损失。（4）技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</p> <p>主要的风险控制措施如下：</p> <p>（1）将套期保值业务与公司经营业务相匹配，最大程度的对冲价格波动风险。公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的涉及公司经营的相关产品期货。（2）严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。公司全年期货套期保值最大同时使用保证金不超过公司最近一期经审计净资产的 5%。单次或占用期货保证金余额在人民币 5,000 万元以内（含 5,000 万元，但不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内）的交易由公司董事会授权总经理决定，占用期货保证金金额超过人民币 5,000 万元的交易，由公司董事会或股东大会审议批准。公司合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。（3）根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》等有关规定，公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》规定对各个环节进行控制。（4）设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。（5）在未遇到合适的期货投资机会时，将闲置资金归还公司用于经营周转或者投资于有固定收益的短期银行理财产品。</p> <p>远期结售汇业务风险及风险控制：</p> <p>公司及控股公司开展的外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作。但远期结售汇操作仍存在一定的风险：（1）汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。 汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成公司汇兑损失。（2）内部控制风险：远期外汇交易专业性、时效性较强，可能会由于内控制度不完善而造成风险。（3）客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。（4）销售回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，由于全球宏观经济形式以及客户经营状况变化可能会出现客户调整订单和预测，造成公司销售波动及回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>主要的风险控制措施如下：</p> <p>（1）为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制最小的范围内。（2）财务部密切关注远期结售汇交易合约涉及的市场情况，定期向管理层报告。</p> |
| <p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p> | <p>无</p>   |

|   |  |
|---|--|
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无  |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                  | <p>套期保值：</p> <p>1.公司使用自有资金利用境内期货市场开展套期保值业务，不从事其他任何场所任何品种的期货交易或相关的衍生品交易，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。2.公司已就开展的套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《期货套期保值业务管理制度》，通过实行授权和岗位牵制等措施进行风险控制。3.在保证正常经营的前提下，公司使用自有资金开展的套期保值业务，有利于公司规避采购和销售商品的价格波动所产生的风险，提高公司抵御因商品价格波动给公司经营业绩造成影响的能力，保证公司业务稳步发展，不存在损害公司和全体股东利益的情形。基于上述意见，我们同意《关于公司开展期货套期保值业务的议案》。</p> <p>远期结售汇：</p> <p>关于公司及控股公司开展远期结售汇业务是以正常生产经营为基础，以稳健为原则、以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司审议程序符合法律、法规的规定。因此，同意公司及控股子公司开展远期结售汇业务并提交公司年度股东大会审议。</p> |

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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 | 231,801,683.00 | 2,556,984,546.57 | 717,467,730.33 | 2,296,795,790.43 | 128,136,564.84 | 119,184,064.45 |
| 安徽辉隆瑞美福农化集团有限公   | 子公司  | 农资产品生产销售 | 300,000,000.00 | 1,059,849,619.37 | 271,273,337.12 | 1,278,736,948.19 | 45,431,936.95  | 37,339,117.47  |

|                |     |            |                |                  |                  |                  |                |                |  |
|----------------|-----|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|
| 司              |     |            |                |                  |                  |                  |                |                |  |
| 安徽海华科技集团有限公司   | 子公司 | 精细化工产品生产销售 | 400,000,000.00 | 1,631,650,708.14 | 1,015,199,109.57 | 716,578,491.67   | 131,450,690.74 | 116,297,822.30 |  |
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司 | 子公司 | 化工产品的销售    | 50,000,000.00  | 652,783,329.70   | -82,236,350.26   | 2,455,965,639.73 | 25,262,938.15  | 24,981,726.04  |  |

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 |
|------------------|----------------|---------------|
| 黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司 | 新设             | 无重大影响。        |
| 河北正华科技有限公司       | 收购             | 无重大影响。        |
| 辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司  | 新设             | 无重大影响。        |
| 广州辉隆泉很农业服务有限公司   | 新设             | 无重大影响。        |
| 广西瑞美丰生物科技有限公司    | 新设             | 无重大影响。        |
| 农仁街（砀山）电子商务有限公司  | 注销             | 无重大影响。        |

主要控股参股公司情况说明:

辉隆连锁集团净利润较去年同期增长110.93%，主要原因系公司报告期内坚定“工贸并举、工业强企、以工带贸、以贸助工，以工哺农”的发展方向，工业板块成为推动公司发展的强劲动力，下属中成科技经营业绩同比大幅增加所致。

瑞美福农化集团净利润较去年同期增长119.45%，主要原因一是报告期内瑞美福农化集团销售规模整体提升，业绩稳步增长；二是2020年上半年因内部股权转让导致投资收益减少，导致上年同期净利润基数较小。

慧达化工集团净利润较去年同期增长144.06%，主要原因系报告期慧达化工集团调整经营思路，目前业务操作以现货经营为主，聚焦核心供应商、核心客户、核心产品，加强管控，提升了管理水平和经济运行质量，经营状况得到明显改善，效益稳步好转。

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

面临的风险：一是产品价格波动风险。受国际市场行情走势、进出口政策、增值税政策以及煤炭、天然气、石油等原材料价格波动、下游市场消费需求影响，公司经营的主要品种

价格随之波动，将会对公司经营产生一定影响。二是安全环保的风险。公司工业板块目前发展态势良好，但生产过程中面临着“三废”排放和环境综合治理压力，且部分精细化工产品的原材料、产品具有腐蚀性和毒性，同时，部分生产、存储环节处于高温、高压环境下，存在一定危险性。虽然公司高度重视安全环保工作，但仍不能排除安全环保方面对生产经营造成不利影响。三是对外投资风险。公司先后参股了小额贷款、典当、融资租赁等类金融企业，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。四是创新产业发展不确定性的风险。公司上市后积极探索新业务、新模式，先后参与农村土地流转和政策性粮食收储等领域，未来可能存在资金投入大、培育周期长等因素导致的风险。五是人力资源短缺的风险。随着公司业务规模和经营领域持续拓展，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，公司长期稳定发展将受到一定影响。六是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。

应对的措施：一是积极加强宏观政策、行业资讯收集分析，紧密关注市场行情变化，适时调整购销模式及营销策略，努力降低因价格波动引起的经营风险。二是高度重视安全环保工作，加大监督巡查的力度，坚持对环境保护及安全生产相关设施和技术的持续投入。三是关注政策变化，及时跟踪已投资公司的经营发展情况，审慎投资新项目，降低对外投资带来的风险。四是通过强化风险意识，将多年积累的科学有效的各项管理制度推行、落实到创新产业，并通过引进优秀人才、完善激励机制促使其稳定健康发展。五是进一步完善人力资源体系建设，创新用人机制，通过内培外引，提高员工整体素质，服务生产经营需要。通过企业文化建设，让员工认同公司价值文化，提高员工凝聚力。防范人力资源短缺带来的风险。六是拓宽经营领域，丰富产品品种，提升科技服务质量，降低因自然灾害带来的损失。

## 第四节 公司治理

### 一、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             | 会议决议                                      |
|-------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会   | 临时股东大会 | 40.41%  | 2021 年 01 月 05 日 | 2021 年 01 月 06 日 | 巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议的公告》；公告编号 2021-003 |
| 2020 年年度股东大会决议的公告 | 年度股东大会 | 38.03%  | 2021 年 05 月 25 日 | 2021 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议的公告》；公告编号 2021-046    |
| 2021 年第二次临时股东大会   | 临时股东大会 | 38.55%  | 2021 年 06 月 29 日 | 2021 年 06 月 30 日 | 巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议的公告》；公告编号 2021-051 |

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

#### （一）2017年股票期权激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2017年实行股票期权激励

计划。目前，正处于该计划第三个可行权期，已完成自主行权模式行权的相关手续（公告编号：2020-100）。本报告期内，公司激励对象共计行权624.8288万份，收到行权资金4,754.95万元，因股票期权行权增加股本624.8288万股。

## （二）2021年员工持股计划

为完善公司法人治理结构，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高员工凝聚力和公司竞争力，倡导公司与个人共同发展的理念，充分调动公司员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，促进公司长期、持续、健康发展，公司于报告期内实施2021年员工持股计划。报告期内，该持股计划经公司第四届第三十八次会议、第四届监事会第二十七次会议及2020年年度股东大会审议通过。截止披露日，2021年员工持股计划已完成非交易过户（公告编号：2021-057），第一次持有人会议已选举出管理委员会委员（公告编号：2021-058）。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称    | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度                  | 执行的污染物排放标准            | 排放总量   | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|-------------|----------------|------|-------|---------|-----------------------|-----------------------|--------|---------|--------|
| 海华科技集团(环保)  | COD            | 间接排放 | 1     | 一分厂     | 43mg/l                | 500mg/l               | 0.877  | 2.1     | 未超标    |
| 海华科技集团(环保)  | 氨氮             | 间接排放 | 1     | 一分厂     | 18.6mg/l              | 30mg/l                | 0.327  | 0.4     | 未超标    |
| 海华科技集团(油炉)  | SO2            | 高空排放 | 1     | 一分厂     | 102mg/m <sup>3</sup>  | 400mg/m <sup>3</sup>  | 8.098  | 54.9    | 未超标    |
| 海华科技集团(油炉)  | NOX            | 高空排放 | 1     | 一分厂     | 116mg/m <sup>3</sup>  | 400mg/m <sup>3</sup>  | 9.21   | 24.25   | 未超标    |
| 海华科技集团(环保)  | COD            | 间接排放 | 1     | 二分厂     | 110mg/l               | 500mg/l               | 2.996  | 12.236  | 未超标    |
| 海华科技集团(环保)  | 氨氮             | 间接排放 | 1     | 二分厂     | 1.56mg/l              | 30mg/l                | 0.042  | 1.87    | 未超标    |
| 海华科技集团(焚烧炉) | SO2            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 4mg/m <sup>3</sup>    | 400mg/m <sup>3</sup>  | 0.235  | 16.27   | 未超标    |
| 海华科技集团(焚烧炉) | NOX            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 196mg/m <sup>3</sup>  | 400mg/m <sup>3</sup>  | 12.14  | 35.52   | 未超标    |
| 海华科技集团(焚烧炉) | 颗粒物            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 10.8mg/m <sup>3</sup> | 80mg/m <sup>3</sup>   | 0.63   | 4.97    | 未超标    |
| 海华科技集团(锅炉)  | SO2            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 53mg/m <sup>3</sup>   | 400mg/m <sup>3</sup>  | 18.58  | 295     | 未超标    |
| 海华科技集团(锅炉)  | NOX            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 61mg/m <sup>3</sup>   | 400mg/m <sup>3</sup>  | 16.83  | 301     | 未超标    |
| 海华科技集团(油炉)  | SO2            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 75mg/m <sup>3</sup>   | 400mg/m <sup>3</sup>  | 6.64   | 22.9    | 未超标    |
| 海华科技集团(油炉)  | NOX            | 高空排放 | 1     | 二分厂     | 101mg/m <sup>3</sup>  | 400mg/m <sup>3</sup>  | 14.688 | 19.47   | 未超标    |
| 中成科技        | 二氧化硫           | 高空排放 | 1     | 硫酸一车间   | 60mg/Nm <sup>3</sup>  | 200mg/Nm <sup>3</sup> | 19.96  | 67.2    | 未超标    |
| 中成科技        | 二氧化硫           | 高空排放 | 1     | 硫酸二车间   | 60mg/Nm <sup>3</sup>  | 200mg/Nm <sup>3</sup> | 19.96  | 67.2    | 未超标    |

|      |                 |      |   |                                    |                        |                        |        |    |     |
|------|-----------------|------|---|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------|----|-----|
| 中成科技 | 颗粒物             | 高空排放 | 1 | 磷铵车间                               | 75mg/m <sup>3</sup>    | 120mg/m <sup>3</sup>   | 0.24   | 31 | 未超标 |
| 银山药业 | COD             | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 448mg/l                | 500mg/l                | 2.464  | /  | 未超标 |
| 银山药业 | 氨氮              | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 22.1mg/l               | 25mg/l                 | 0.1215 | /  | 未超标 |
| 银山药业 | BOD             | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 162mg/m <sup>3</sup>   | 300 mg/L               | 0.891  | /  | 未超标 |
| 银山药业 | 悬浮物             | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 176mg/l                | 400 mg/L               | 0.968  | /  | 未超标 |
| 银山药业 | pH 值            | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 7.45mg/l               | 6-9                    | 0.0409 | /  | 未超标 |
| 银山药业 | 总磷              | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 5.67mg/m <sup>3</sup>  | 6                      | 0.0311 | /  | 未超标 |
| 银山药业 | 总氮              | 间接排放 | 1 | 污水总排口                              | 53.9mg/m <sup>3</sup>  | 60                     | 0.2964 | /  | 未超标 |
| 银山药业 | 颗粒物             | 高空排放 | 5 | 杀虫杀菌车间、草甘膦车间、除草剂颗粒车间、粉剂剂车间、除草剂液剂车间 | 13.1mg/Nm <sup>3</sup> | 120mg/Nm <sup>3</sup>  | 0.1886 | /  | 未超标 |
| 银山药业 | VOCs            | 高空排放 | 2 | 杀虫杀菌车间、除草剂液剂车间                     | 8.23mg/Nm <sup>3</sup> | 1200mg/Nm <sup>3</sup> | 0.1185 | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | 颗粒物             | 高空排放 | 1 | DA001 喷涂废气处理设施排放口                  | <20mg/m <sup>3</sup>   | 120mg/m <sup>3</sup>   | /      | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | SO <sub>2</sub> | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口                     | 6.4mg/m <sup>3</sup>   | 550mg/m <sup>3</sup>   | /      | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | NOX             | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口                     | 6mg/m <sup>3</sup>     | 240mg/m <sup>3</sup>   | /      | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | 苯               | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口                     | <10ug/m <sup>3</sup>   | 12mg/m <sup>3</sup>    | /      | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | 甲苯              | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口                     | <10ug/m <sup>3</sup>   | 40mg/m <sup>3</sup>    | /      | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | 二甲苯             | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口                     | <10ug/m <sup>3</sup>   | 70mg/m <sup>3</sup>    | /      | /  | 未超标 |
| 辉铝新材 | 非甲烷总烃           | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口                     | 1.04mg/m <sup>3</sup>  | 120mg/m <sup>3</sup>   | /      | /  | 未超标 |

|      |          |      |   |                   |                      |                      |   |   |     |
|------|----------|------|---|-------------------|----------------------|----------------------|---|---|-----|
| 辉铝新材 | 颗粒物      | 高空排放 | 1 | DA006 固化室废气排放口    | <20mg/m <sup>3</sup> | 200mg/m <sup>3</sup> | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | NOX      | 高空排放 | 1 | DA004 中和废气处理设施排放口 | <3mg/m <sup>3</sup>  | 240mg/m <sup>3</sup> | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | PH 值     | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>7.36mg/L     | 6-9mg/L              | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | CODcr    | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>18.8mg/L     | 500mg/L              | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | BOD5     | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>5.96mg/L     | 300mg/L              | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | SS       | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>9.25mg/L     | 400mg/L              | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 氨氮       | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>6.65mg/L     | /                    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 总氮       | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>18.16.65mg/L | /                    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 总磷       | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>0.068mg/L    | /                    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 氟化物      | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>0.317mg/L    | 20mg/L               | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 阴离子表面活性剂 | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>0.208mg/L    | 20mg/L               | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 石油类      | 间接排放 | 1 | DW003 废水出口        | 实测数据<br>0.06mg/L     | 20mg/L               | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 总镍       | 间接排放 | 1 | DW002 含一类污染物废水排放口 | 实测数据<br>0.031mg/L    | 1.0mg/L              | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 镉        | /    | / | /                 | 实测数据<br>0.218mg/kg   | 65mg/kg              | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铅        | /    | / | /                 | 实测数据<br>25.9mg/kg    | 800mg/kg             | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铬        | /    | / | /                 | 实测数据<br>38mg/kg      | /                    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铜        | /    | / | /                 | 实测数据<br>32.2mg/kg    | 18000mg/kg           | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 锌        | /    | / | /                 | 实测数据                 | /                    | / | / | 未超标 |

|      |      |   |   |   |                                    |           |   |   |     |
|------|------|---|---|---|------------------------------------|-----------|---|---|-----|
|      |      |   |   |   | 91.1mg/kg                          |           |   |   |     |
| 辉铝新材 | 镍    | / | / | / | 实测数据<br>29.2mg/kg                  | 900mg/kg  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 汞    | / | / | / | 实测数据<br>0.015mg/kg                 | 38mg/kg   | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 砷    | / | / | / | 实测数据<br>9.91mg/kg                  | 60mg/kg   | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 锰    | / | / | / | 实测数据<br>301mg/kg                   | /         | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 钴    | / | / | / | 实测数据<br>10.1mg/kg                  | 70mg/kg   | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 硒    | / | / | / | 实测数据<br>0.091mg/kg                 | /         | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 钒    | / | / | / | 实测数据<br>36.1mg/kg                  | 752mg/kg  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铈    | / | / | / | 实测数据<br>1.26mg/kg                  | 180mg/kg  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铊    | / | / | / | /                                  | /         | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铍    | / | / | / | 实测数据<br>0.312mg/kg                 | 29mg/kg   | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 钼    | / | / | / | 实测数据<br>2.04mg/kg                  | /         | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | PH 值 | / | / | / | 实测数据<br>8.52mg/kg                  | /         | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 镉    | / | / | / | /                                  | 0.005mg/L | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铅    | / | / | / | /                                  | 0.01mg/L  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铬    | / | / | / | /                                  | /         | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铜    | / | / | / | /                                  | 1.00mg/L  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 锌    | / | / | / | 实测数据<br>2.95*10 <sup>-2</sup> mg/L | 1.00mg/L  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 镍    | / | / | / | 实测数据<br>7.30*10 <sup>-3</sup> mg/L | 0.02mg/L  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 汞    | / | / | / | /                                  | 0.001mg/L | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 砷    | / | / | / | 实测数据<br>1.22*10 <sup>-3</sup> mg/L | 0.01mg/L  | / | / | 未超标 |

|      |      |   |   |   |                                      |             |   |   |     |
|------|------|---|---|---|--------------------------------------|-------------|---|---|-----|
| 辉铝新材 | 锰    | / | / | / | 实测数据<br>2.81*10 <sup>-3</sup>        | 0.10mg/L    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 钴    | / | / | / | /                                    | 0.05mg/L    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 硒    | / | / | / | /                                    | 0.01mg/L    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 钒    | / | / | / | /                                    | /           | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铈    | / | / | / | 实测数据<br>5.08*10 <sup>-4</sup><br>g/L | 0.005mg/L   | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铊    | / | / | / | /                                    | 0.0001mg/L  | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 铍    | / | / | / | /                                    | 0.002mg/L   | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | 钼    | / | / | / | 实测数据<br>2.10*10 <sup>-4</sup>        | 0.07mg/L    | / | / | 未超标 |
| 辉铝新材 | PH 值 | / | / | / | 6.9mg/L                              | 6.5-8.5mg/L | / | / | 未超标 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建立绿色发展的环保理念：1、导入绿色化学理念，研发和生产对环境更友好的产品。2、从保障型向责任型转变，做好源头削减、过程控制、末端治理。3、追求减量化、资源化、无害化，打造生态工厂，实现人与自然和谐发展。

#### （一）海华科技集团

废水治理：公司建有完善的污水处理系统；设有生产污水、生活污水、初期雨水、事故水等废水收集系统，做到清污分流、雨污分流。对事故应急池加盖密封，废气得到有效收集，去往尾气吸收装置进行酸碱喷淋吸收，有效减少废气排放。

2021年对生化系统进行改造升级，大大提高生产处理效率及COD的降解速度与深度。

废气治理：公司2020年新建三套蓄热式废气焚烧炉，对现有尾气处理系统尾气进行深度处理，满足国家的排放标准；根据各个工段不同的废气成分和性质，采用不同的废气处理技术：有活性炭尾气回收系统、冷凝回收系统、酸碱喷淋吸收系统、RTO焚烧系统、碳纤维吸附系统等。公司积极响应国家环保政策要求，投资上马一套锅炉脱硫（石灰石/石膏湿法）除尘一体化设施，预计建成后将满足电站锅炉超低排放标准，大幅减少SO<sub>2</sub>/NO<sub>x</sub>/颗粒物等污染物排放量。

2021年对二分厂罐区、集中装卸区尾气进行改造，全部引入RTO焚烧系统进行彻底焚烧处理。

对焚烧炉系统进行升级改造，增加了2台燃烧机、更换了全新的除尘器滤袋，对脱销装置和重金属去除装置进行整改，后期准备增加一台液碱喷淋塔，进一步实现尾气排放的减量化，降低污染物浓度。

固废处理：公司建有标准化危废暂存仓库和危废焚烧装置，委外固废严格按照危险废物转移五联单管理办法要求转移，全部委托有资质的单位处理。同时增加焚烧炉自主处理危废量，为公司节约了大量的危废处置费用。

噪音防治：选用低噪声设备，同时对空气压缩机、鼓风机及各种泵类除采取基础减震外，还在噪声源周围增设隔声罩进行隔声。如在风机进口、蒸汽等排放口加装消音设备。

应急管理：锅炉、焚烧炉排放口安装在线监测仪，对排放尾气数据进行实时监控，检测数据上传生态环境政府监控平台；环保水处理排放数据实时上传至生态环境政府监控平台；根据监测数据的变化，及时对处理系统做出相应调整。具备带压堵漏技术，将管道、阀门、法兰、罐体出现的异常泄漏降低到最低量，从而减少因大量泄漏对环境造成的影响。

2021年对在线系统进行升级改造，水在线增加一套自动取样混合器，使得水样吸取更加精准；焚烧炉在线增加了全程标定系统，确保在线检测系统符合国家要求。

## （二）中成科技

废水治理：中成科技有完善的污水处理系统；设有硫酸废水、生活污水、综合废水等污水收集处理系统，做到清污分流、雨污分流。硫酸污水站对曝气池进行加盖密封，产生废气全部得到有效收集，2018年经水务和环保部门批准，取消了厂区废水排口，所有废水经过处理后全部返回至生产装置回用，不外排。

废气治理：中成科技采用洗涤吸收工艺，有组织废气排放口全部实现达标排放。二氧化硫废气治理采用双氧水吸收，实现超低排放，吸收后的稀酸再次返回到系统使用，不产生新的废弃物，真正做到了循环利用。

固废处理：中成科技建有规范的危废暂存仓库和磷石膏中转库，委外危废严格按照危险废物转移五联单管理办法要求转移，全部委托有资质的单位处理，对于一般固废（磷石膏）的综合利用处置向当地环保部门进行备案管理。

噪音防治：选用低噪声设备，同时对无需固定的设备采用基础减震的减噪措施，对各种

风机、空气压缩机及各种泵类除采取基础减震外，还在噪声源周围增设隔声罩进行隔声。如在风机进口、蒸汽等排放口加装消音设备。

### (三) 银山药业

废水治理：公司建有完善的污水处理系统；设有生产污水、生活污水、初期雨水、事故水等废水收集系统，做到清污分流、雨污分流。雨水全部使用明沟，对事故应急池加盖密封。

废气治理：银山药业采用活性炭吸附工艺，有组织废气排放口全部实现达标排放。粉尘废气治理采用水膜除尘、布袋除尘等工艺吸收，实现超低排放，吸收后的粉尘再次返回到产品使用，不产生新的废弃物，真正做到了循环利用。

固废处理：公司建有标准化危废暂存仓库，委外固废严格按照危险废物转移五联单管理办法要求转移，全部委托有资质的单位处理。

噪音防治：选用低噪声设备，同时对无需固定的设备采用基础减震的减噪措施，对空气压缩机、各种风机及各种泵类除采取基础减震外，还在噪声源周围增设隔声罩进行隔声。如在风机进口、水泵等电机处加装消音设备。

### (四) 辉铝新材

废水治理：公司建有完善的污水处理系统；设有生产污水收集系统，做到雨污分流。生产污水严格按照环评处理工艺，采取化学法处理后，达标排入污水管网；

废气治理：公司建有废气收集系统，根据不同的废气成分和性质，采用不同的废气处理技术：有活性炭吸附回收系统、酸碱喷淋吸收系统、uv光氧等。公司积极相应国家环保政策要求，将锅炉改造为低氮燃烧大幅减少SO<sub>2</sub>、氮氧化物等污染物排放量。

固废处理：公司建有标准化危废暂存仓库，严格按照相关法律法规进行管理，委外固废严格按照危险废物转移五联单管理办法要求转移，全部委托有资质的单位处理。

噪音防治：选用低噪声设备，同时对无需固定的设备采用基础减震的减噪措施，对空气压缩机、鼓风机及各种泵类除采取基础减震外，还在噪声源周围增设隔声罩进行隔声。

应急管理：根据排污许可证要求，废水（1次/半年）、废气（1次/年）、土壤（1次/年）、地下水（1次/年）定期检测，上传至环保局；根据监测数据，及时做出相应调整。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

### （一）海华科技集团

海华科技集团严格按环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作，2020年新建项目有：“安徽海华科技有限公司7000立方储罐项目（淮环许[2020]28号）”、“安徽海华科技有限公司中试项目（蚌环许[2020]18号）”、“安徽海华科技有限公司年产10000吨间甲酚项目（蚌环许[2020]28号）”、“安徽海华科技有限公司15000t/aBHT扩产项目（蚌环许[2020]29号）”、“安徽海华科技有限公司35T锅炉新增一套脱硫（石灰石/石膏湿法）除尘一体化设施项目（淮环许[2020]48号）”均取得蚌埠市生态环境保护局及蚌埠市淮上区生态环境保护局分局批复环评文件。

《安徽海华科技股份有限公司危险废物焚烧处置及余热回收综合利用项目竣工环境保护验收监测报告》蚌环秘[2020]166号批复验收合格；《安徽海华科技集团有限公司年产20000吨甲酚（30000吨氯甲苯分离及盐酸精制装置）项目竣工环境保护验收报告》、《安徽海华科技集团有限公司盐酸精制项目竣工环境保护验收报告》均与2021年3月通过在全国建设项目竣工环境保护验收系统验收网站公示及信息平台备案。

### （二）中成科技

中成科技从2008年建设开始严格落实环保“三同时”工作规定，各项环保手续齐全，2020年3月5日取得了行业排污许可证，并严格执行相关要求。

### （三）银山药业

银山药业从2008年建设开始严格落实环保“三同时”工作规定，各项环保手续齐全，2020年12月12日取得了行业排污许可证，并严格执行相关要求。

突发环境事件应急预案

### （一）海华科技集团

海华科技集团为了迅速、安全、有效地控制厂区范围内可能的突发事件，最大程度避免或减少因事件造成对周边大气环境和水体环境产生的污染，根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）的通知》（环发[2015]4号）、《安徽省环保厅转

发环保部企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）的通知》（皖环函[2015]221号）等相关环境保护法律法规，综合本公司实际情况，2017年制定了《安徽海华科技股份有限公司（生产二部）突发环境事件应急预案》，并于2017年2月22日组织了专家评审，根据专家意见修改完善后已于2017年4月14日报蚌埠市淮上区环保局备案；2018年对该预案进行了修订，根据专家意见修改完善后已于2018年9月30日报蚌埠市淮上区环保局备案，备案编号为：340311-2018-018-H；

2018年制定了《安徽海华科技股份有限公司（生产一部）突发环境事件应急预案》，并于2018年5月5日组织了专家评审，根据专家意见修改完善后已于2018年5月14日报蚌埠市淮上区环保局备案，备案编号为：340311-2018-008-M；

随着公司新建项目不断实施，结合公司实际情况，2020年启动了《安徽海华科技有限公司（一分厂）突发环境事件应急预案》、《安徽海华科技有限公司（二分厂）突发环境事件应急预案》的修编，并于2020年12月12日组织了专家评审，根据专家意见修改完善后于2021年1月13日报蚌埠市淮上区环保局备案，备案编号分别为：340311-2021-001-H/340311-2021-002-H。

## （二）中成科技

中成科技为了迅速、安全、有效地控制厂区范围内可能的突发事件，最大程度避免或减少因事件造成对周边大气环境和水体环境产生的污染，根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）的通知》（环发[2015]4号）、《安徽省环保厅转发环保部企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）的通知》（皖环函[2015]221号）等相关环境保护法律法规，综合本公司实际情况，2018年制定了《公司突发环境事件应急预案》，并于2018年12月7日组织了专家评审，根据专家意见修改完善后已于2018年12月20日报庐江县环保局备案；2020年2月对该预案进行了修订，并于2020年5月31日报合肥市庐江县生态环境分局备案，备案编号为：3401242020006M。依据方案公司每年定期进行应急演练。

## （三）银山药业

银山药业为了迅速、安全、有效地控制厂区范围内可能的突发事件，最大程度避免或减少因事件造成对周边大气环境和水体环境产生的污染，根据环保部《关于印发企业事业单位

突发环境事件应急管理暂行办法（试行）的通知》（环发[2015]4号）、《安徽省环保厅转发环保部企业事业单位突发环境事件应急管理暂行办法（试行）的通知》（皖环函[2015]221号）等相关环境保护法律法规，综合本公司实际情况，2019年制定了《公司突发环境事件应急预案》，并于2019年3月14日组织了专家评审，根据专家意见修改完善后已于2019年4月11日报肥东县环保局备案，备案编号为：340122-2019-021-M。依据方案公司每年定期进行应急演练。

#### 环境自行监测方案

##### （一）海华科技集团

海华科技集团具备良好的污染物排放监测管理能力，能够及时将监测信息告知环境保护行政主管部门及公众。公司制定了《安徽海华科技有限公司自行监测方案》，监测方案涵盖了公司有组织废气、无组织废气、土壤、地下水、地表水等各项指标。同时委托第三方检测公司定期开展监测。公司严格按照国家、省、市、县关于企业环境信息公开的要求，实施环境信息公开。在省、市重点排污单位环境信息管理系统等平台公开企业环保信息。

##### （二）中成科技

中成科技具备良好的污染物排放监测管理能力，能够及时将监测信息告知环境保护行政主管部门及公众。公司制定了《安徽辉隆中成科技有限公司排污许可自行监测方案》，监测方案涵盖了公司有组织废气、无组织废气、地下水、地表水等各项指标。2020年4月28日将检测方案上传至安徽省重点排污单位自行监测及监督性监测信息公开平台，同时委托第三方资质单位定期开展监测。公司严格按照国家、省、市、县关于企业环境信息公开的要求，实施环境信息公开，2020年5月27日在合肥市政务网上进行了企业环保信息公开。

##### （三）银山药业

银山药业具备良好的污染物排放监测管理能力，能够及时将监测信息告知环境保护行政主管部门及公众。公司制定了《安徽辉隆集团银山药业有限责任公司环境监测方案》，监测方案涵盖了公司有组织废气、无组织废气、土壤、地下水、污水等各项指标。同时委托第三方资质单位定期开展监测。公司严格按照国家、省、市、县关于企业环境信息公开的要求，实施环境信息公开，在排污许可网上进行了企业环保信息公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 无    | 无    | 无    | 无            | 无       |

其他应当公开的环境信息

2021年上半年上市公司及下属公司未因环境问题受到行政处罚。

其他环保相关信息

报告期内，公司结合自身实际情况，遵守环保法律法规，在致力于生产经营的同时，较好地完成了环境保护工作。海华科技集团一是启动三效蒸发系统进行浓缩脱水，大量节约了蒸汽用量，减少了碳排放；二是充分回收蒸汽冷凝水，回用到锅炉系统用水，既减少了用水量和水处理成本，又大大提高了煤炭的使用效率，减少了碳排放；三是采购溴化锂吸收式制冷机，充分利用生产系统富裕热水，节约了大量的电能，减少了碳排放；五禾生态肥业已由使用生物质作为供气燃料替换为污染排放量较小的清洁能源天然气，同时采取清洁生产等技术来提高生产能效，进而做到节能减排，实现消减CO<sub>2</sub>的排放（使用天然气可以减少到60%的CO<sub>2</sub>排放）。

## 二、社会责任情况

中央始终坚持把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重，把脱贫攻坚作为全面建成小康社会的关键性工程，把全面推进乡村振兴是实现中华民族伟大复兴的一项重大任务。作为供销社系统企业，辉隆股份充分响应国家号召，提高政治站位、锐意改革创新、把握政策机遇，以脱贫摘帽为新的起点，大力弘扬脱贫攻坚精神，积极投身服务“三农”和乡村振兴的伟大事业。

多年来，公司紧抓产业扶贫不放松，一方面广泛开展农民培训、农技推广、试验示范等公益性服务，通过学习农技知识掌握种植技术，有效提升作物产量；另一方面与困难农户签订劳务承包协议，帮助贫困户发展特色种养殖业，积极推广土地托管和订单农业。同时，工厂通过吸纳贫困户务工，指导贫困户创业就业，全力推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，用实际行动帮助农户稳质增产创收益，助力打赢脱贫攻坚战役。辉隆股份报告期内荣获安徽省委、省政府表彰的“2020年度安徽省脱贫攻坚先进集体”称号。

除此之外，公司始终秉承“服务三农、奉献社会”的企业宗旨，利己达人，计利天下，回馈社会，共谋发展。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，持续稳定地向投资者分红。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，提拔年轻人到岗位锻炼，为公司发展储备人才。五是供应商、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。

未来公司将继续做好股东权益的保护，在乡村振兴、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。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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    | 29,003.5   |            | 130,000     | 否        | 现汇、银行承兑汇票等 | --         | 2021年04月21日 | 公告编号：2021-029 |
| 合计  |          |        |        | --             | --     | 29,003.5   | --         | 130,000     | --       | --         | --         | --          | --            |
| 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）                   |          |        |        | 不适用。           |        |            |            |             |          |            |            |             |               |

### 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司全资子公司安徽海华科技集团有限公司为引进人才、解决外地职工住房拟向安徽祺祥居置业有限公司以自有资金购买面积约3,000平方的住宅，此次交易金额预计不超过1,300万元。

公司拟出资6,600万元与公司管理层及核心骨干共同出资设立“安徽韶美生物科技有限公司”，拟以透明质酸和弹性蛋白为作为研发起点，通过生物提取、微生物发酵、交联等多种活性生物材料技术，研制相关多糖类和生物蛋白类的生物制品。韶美生物注册资本1.2亿元。

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          |
|----------------------|-------------|---------------------|
| 公司关于向关联方购买资产的关联交易的公告 | 2021年04月21日 | 巨潮资讯网；公告编号：2021-040 |
| 公司关于与关联人共同投资暨关联交易的公告 | 2021年06月10日 | 巨潮资讯网；公告编号：2021-049 |

## 十二、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

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      | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期         | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 符合一定资质条件的、非关联下游客户和经销商     | 2021年04月21日  | 15,000  | 2021年01月03日 | 8,116               | 连带责任担保 |         |           | 六个月或一年      | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |         | 15,000      | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        |         |           |             |        | 8,116    |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |         | 15,000      | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        |         |           |             |        | 8,116    |
| 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      | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 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          | 2021年04月21日  | 138,000 | 2019年09月27日 | 48,351.98           | 连带责任担保 |         |           | 至2022年9月26日 | 否      | 否        |
| 安徽海华集团科技有限公司              | 2021年04月21日  | 82,000  | 2020年11月30日 | 33,000              | 连带责任担保 |         |           | 至2024年4月29日 | 否      | 否        |
| 安徽辉隆瑞美福农化集                | 2021年04月21日  | 55,000  | 2020年09月21日 | 17,140              | 连带责任担保 |         |           | 至2022年5月25日 | 否      | 否        |

|                        |              |        |             |                       |        |         |         |              |        |            |
|------------------------|--------------|--------|-------------|-----------------------|--------|---------|---------|--------------|--------|------------|
| 团有限公司                  |              |        |             |                       |        |         |         | 日            |        |            |
| 海南省农业生产资料集团有限公司        | 2021年04月21日  | 27,000 | 2020年08月11日 | 17,722.96             | 连带责任担保 |         |         | 至2022年3月31日  | 否      | 否          |
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司         | 2021年04月21日  | 40,000 | 2021年01月08日 | 2,362.03              | 连带责任担保 |         |         | 至2021年12月29日 | 否      | 否          |
| 安徽辉隆集团农业发展有限责任公司       | 2021年04月21日  | 10,000 | 2020年09月24日 | 2,407.12              | 连带责任担保 |         |         | 至2022年6月27日  | 否      | 否          |
| 安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司       | 2021年04月21日  |        | 2020年09月24日 | 24,300                | 连带责任担保 |         |         | 至2022年4月26日  | 否      | 否          |
| 安徽辉隆万乐米业有限公司           | 2021年04月21日  |        | 2021年06月11日 | 1,000                 | 连带责任担保 |         |         | 至2022年6月10日  | 否      | 否          |
| 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司       | 2021年04月21日  |        | 2020年09月24日 | 3,324.54              | 连带责任担保 |         |         | 至2022年4月7日   | 否      | 否          |
| 安徽省瑞丰农业化学有限公司          | 2021年04月21日  |        | 2020年11月30日 | 7,276.54              | 连带责任担保 |         |         | 至2022年6月27日  | 否      | 否          |
| 安徽瑞美福植物保护有限公司          | 2021年04月21日  |        | 2021年03月24日 | 1,000                 | 连带责任担保 |         |         | 至2022年3月24日  | 否      | 否          |
| 山东辉隆化肥有限公司             | 2021年04月21日  |        | 2020年07月10日 | 7,197.41              | 连带责任担保 |         |         | 至2022年6月10日  | 否      | 否          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |              |        | 372,000     | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |         |         |              |        | 165,082.58 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |              |        | 372,000     | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |         |         |              |        | 165,082.58 |
| 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      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如 | 担保期          | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保   |

|  |         |                              |            |  |  |  |    |  |            |  |
|--|---------|------------------------------|------------|--|--|--|----|--|------------|--|
|  |         |                              |            |  |  |  | 有) |  |            |  |
| 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<br>(A1+B1+C1)                             | 387,000 | 报告期内担保实际发生<br>额合计 (A2+B2+C2) | 173,198.58 |  |  |  |    |  |            |  |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计 (A3+B3+C3)                          | 387,000 | 报告期末实际担保余额<br>合计 (A4+B4+C4)  | 173,198.58 |  |  |  |    |  |            |  |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产<br>的比例                        |         |                              |            |  |  |  |    |  | 45.31%     |  |
| 其中：  |         |                              |            |  |  |  |    |  |            |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余<br>额 (D)                          |         |                              |            |  |  |  |    |  | 0          |  |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对<br>象提供的债务担保余额 (E)              |         |                              |            |  |  |  |    |  | 106,782.58 |  |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                                |         |                              |            |  |  |  |    |  | -17,946.51 |  |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                                     |         |                              |            |  |  |  |    |  | 88,836.07  |  |
| 对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任<br>或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况<br>说明（如有） | 无       |                              |            |  |  |  |    |  |            |  |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                                    | 无       |                              |            |  |  |  |    |  |            |  |

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已<br>计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|--------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 13,000  | 13,000 | 0        | 0                  |
| 合计     |           | 13,000  | 13,000 | 0        | 0                  |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、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。

### 十三、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。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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  | 120,614,916 | 13.36%  |             |    |       | -258,100   | -258,100   | 120,356,816 | 12.74%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 3、其他内资持股   | 120,614,916 | 13.36%  |             |    |       | -258,100   | -258,100   | 120,356,816 | 12.74%  |
| 其中：境内法人持股  | 58,055,360  | 6.43%   |             |    |       | 0          | 0          | 58,055,360  | 6.15%   |
| 境内自然人持股    | 62,559,556  | 6.93%   |             |    |       | -258,100   | -258,100   | 62,301,456  | 6.59%   |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       | 0          | 0          |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       | 0          | 0          |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       | 0          | 0          |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 782,499,702 | 86.64%  |             |    |       | 41,891,002 | 41,891,002 | 824,390,704 | 87.26%  |
| 1、人民币普通股   | 782,499,702 | 86.64%  |             |    |       | 41,891,002 | 41,891,002 | 824,390,704 | 87.26%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       | 0          | 0          |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       | 0          | 0          |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       | 0          | 0          |             |         |
| 三、股份总数     | 903,114,618 | 100.00% |             |    |       | 41,632,902 | 41,632,902 | 944,747,520 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内股本变动的主要原因一是报告期内定向可转债转股新增股份；二是报告期内激励

对象行权新增股份;三是高管锁定股的变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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          |
|--------------|------------|----------|----------|------------|----------|-----------------|
| 刘贵华          | 303,872    |          |          | 303,872    | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 王中天          | 82,500     |          |          | 82,500     | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 程金华          | 227,405    |          | 37,500   | 264,905    | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 邓顶亮          | 1,422,400  | 355,600  |          | 1,066,800  | 高管锁定股    | 2022年1月21日解除限售。 |
| 董庆           | 75,000     |          |          | 75,000     | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 汪本法          | 45,000     |          | 60,000   | 105,000    | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 肖本余          | 37,500     |          |          | 37,500     | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 郭毅           | 67,500     |          |          | 67,500     | 高管锁定股    | 任期均存在高管锁定股。     |
| 安徽辉隆投资集团有限公司 | 58,055,360 |          |          | 58,055,360 | 购买资产发行新股 | 2023年2月25日      |
| 解凤贤          | 24,548,006 |          |          | 24,548,006 | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日      |
| 杨忠杰          | 1,898,105  |          |          | 1,898,105  | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日      |
| 杨晓鹏          | 97,820     |          |          | 97,820     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日      |
| 杨登峰          | 436,669    |          |          | 436,669    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日      |
| 王旭东          | 146,730    |          |          | 146,730    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日      |

|     |            |  |  |            |          |  |
|-----|------------|--|--|------------|----------|--|
| 苏武  | 97,820     |  |  | 97,820     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 邵荣玲 | 254,332    |  |  | 254,332    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 欧加思 | 205,422    |  |  | 205,422    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 卢培田 | 97,820     |  |  | 97,820     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 刘康  | 25,824     |  |  | 25,824     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 解佩玲 | 3,912,812  |  |  | 3,912,812  | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 解凤祥 | 6,671,345  |  |  | 6,671,345  | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 解凤苗 | 11,347,155 |  |  | 11,347,155 | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 解春明 | 2,172,980  |  |  | 2,172,980  | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 纪文顺 | 193,684    |  |  | 193,684    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 方凯  | 176,076    |  |  | 176,076    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 范新江 | 1,790,111  |  |  | 1,790,111  | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 吴祥站 | 97,820     |  |  | 97,820     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 朱家仓 | 322,807    |  |  | 322,807    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 唐东升 | 502,796    |  |  | 502,796    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 营飞跃 | 29,346     |  |  | 29,346     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 戴承继 | 831,472    |  |  | 831,472    | 购买资产发行新股 | 489,102股于2023年2月25日解除限售；342,370股于2022年2月25日解除限售。 |
| 夏仲明 | 684,742    |  |  | 684,742    | 购买资产发行新股 | 391,281股于2023年2月25日解除限售；293,461股于2022年2月25日解除限售。 |
| 周树辉 | 48,910     |  |  | 48,910     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 郝宗贤 | 129,122    |  |  | 129,122    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 鲁学锐 | 48,518     |  |  | 48,518     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 吴红星 | 329,263    |  |  | 329,263    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 李江华 | 193,684    |  |  | 193,684    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 杨品  | 97,820     |  |  | 97,820     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 兰金珠 | 176,076    |  |  | 176,076    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 张其忠 | 499,274    |  |  | 499,274    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 刘新宇 | 97,820     |  |  | 97,820     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 张玉祥 | 206,596    |  |  | 206,596    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 张德海 | 193,684    |  |  | 193,684    | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |
| 崔海玉 | 39,128     |  |  | 39,128     | 购买资产发行新股 | 2022年2月25日                                       |

|     |             |         |        |             |          |                 |
|-----|-------------|---------|--------|-------------|----------|-----------------|
| 陈宝义 | 97,820      |         |        | 97,820      | 购买资产发行新股 | 2022 年 2 月 25 日 |
| 何临乔 | 19,564      |         |        | 19,564      | 购买资产发行新股 | 2022 年 2 月 25 日 |
| 戴林  | 479,906     |         |        | 479,906     | 购买资产发行新股 | 2022 年 2 月 25 日 |
| 夏亚  | 978,203     |         |        | 978,203     | 购买资产发行新股 | 2022 年 2 月 25 日 |
| 孙其永 | 121,297     |         |        | 121,297     | 购买资产发行新股 | 2022 年 2 月 25 日 |
| 合计  | 120,614,916 | 355,600 | 97,500 | 120,356,816 | --       | --              |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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                                   |         | 30,739 | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                    | 0                     |                       |            |             |
|---|---------|--------|----------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                |         |        |                                  |                    |                       |                       |            |             |
| 股东名称  | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持<br>有的普通股<br>数量             | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限售<br>条件的普通<br>股数量 | 持有无限售<br>条件的普通<br>股数量 | 质押、标记或冻结情况 |             |
|   |         |        |                                  |                    |                       |                       | 股份状态       | 数量          |
| 安徽辉隆投资<br>集团有限公司                              | 境内非国有法人 | 36.95% | 349,130,735                      |                    | 58,055,360            | 291,075,375           | 质押         | 174,470,000 |
| 安徽省农业产<br>业化发展基金<br>有限公司                      | 国有法人    | 2.95%  | 27,835,400                       |                    |                       | 27,835,400            |            |             |
| 解凤贤   | 境内自然人   | 2.60%  | 24,548,006                       |                    | 24,548,006            |                       |            |             |
| 余荣琳   | 境内自然人   | 1.57%  | 14,860,000                       |                    |                       | 14,860,000            |            |             |
| 安徽明泽投资<br>管理有限公司<br>—明泽浩晨价<br>值精选私募证<br>券投资基金 | 其他      | 1.26%  | 11,888,000                       |                    |                       | 11,888,000            |            |             |
| 解凤苗   | 境内自然人   | 1.22%  | 11,527,155                       |                    | 11,347,155            | 180,000               |            |             |
| 解凤祥   | 境内自然人   | 0.74%  | 7,001,345                        |                    | 6,671,345             | 330,000               |            |             |
| 海螺创投控股<br>（珠海）有限公<br>司                        | 境内非国有法人 | 0.74%  | 6,949,373                        |                    |                       | 6,949,373             |            |             |
| 李永东   | 境内自然人   | 0.70%  | 6,573,750                        |                    |                       | 6,573,750             |            |             |
| 北京和聚投资  | 其他      | 0.50%  | 4,718,850                        |                    |                       | 4,718,850             |            |             |

| 管理有限公司<br>一和聚平台证<br>券投资基金                                       |  |        |             |  |  |  |  |  |
|---|--|--------|-------------|--|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）                      | 公司发行股份购买海华科技集团股权对解凤贤、解凤苗、解凤祥等发行股份，报告期末，解凤贤、解凤苗、解凤祥为公司前十大股东。  |        |             |  |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 公司前十名股东中，解凤贤、解凤苗、解凤祥为一致行动人。  |        |             |  |  |  |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                       | 无  |        |             |  |  |  |  |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）                                | 公司存在回购专户。报告期末，持有公司股票 19,694,276 股。   |        |             |  |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |  |        |             |  |  |  |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |             |  |  |  |  |  |
|   |  | 股份种类   | 数量          |  |  |  |  |  |
| 安徽辉隆投资集团有限公司  | 291,075,375  | 人民币普通股 | 291,075,375 |  |  |  |  |  |
| 安徽省农业产业化发展基金有限公司  | 27,835,400   | 人民币普通股 | 27,835,400  |  |  |  |  |  |
| 余荣琳   | 14,860,000   | 人民币普通股 | 14,860,000  |  |  |  |  |  |
| 安徽明泽投资管理有限公司一明泽浩晨价值精选私募证券投资基金                                   | 11,888,000   | 人民币普通股 | 11,888,000  |  |  |  |  |  |
| 海螺创投控股（珠海）有限公司  | 6,949,373  | 人民币普通股 | 6,949,373   |  |  |  |  |  |
| 李永东   | 6,573,750  | 人民币普通股 | 6,573,750   |  |  |  |  |  |
| 北京和聚投资管理有限公司一和聚平台证券投资基金   | 4,718,850  | 人民币普通股 | 4,718,850   |  |  |  |  |  |
| 廖翠猛   | 4,709,495  | 人民币普通股 | 4,709,495   |  |  |  |  |  |
| 安徽明泽投资管理有限公司一明泽智渊价值精选私募证券投资基金                                   | 4,460,800  | 人民币普通股 | 4,460,800   |  |  |  |  |  |
| 黄勇  | 3,441,251  | 人民币普通股 | 3,441,251   |  |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前十名无限售股东中，曾在公司任职的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；李永东现任职于安徽省供销集团有限公司，黄勇现任职于安徽辉隆投资集团有限公司；本公司未知其他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股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 余荣琳、安徽明泽投资管理有限公司一明泽浩晨价值精选私募证券投资基金、廖翠猛、安徽明泽投资管理有限公司一明泽智渊价值精选私募证券投资基金参与融资融券业务。   |        |             |  |  |  |  |  |

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 程金华 | 董事、副总经理 | 现任   | 303,207  | 50,000      |             | 353,207  |                  |                  |                  |
| 汪本法 | 副总经理    | 现任   | 60,000   | 80,000      |             | 140,000  |                  |                  |                  |
| 合计  | --      | --   | 363,207  | 130,000     | 0           | 493,207  | 0                | 0                | 0                |

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 第八节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

公司于2020年4月14日发行了400,000张定向可转换公司债券（债券简称：辉隆定转；债券代码：124008）；2020年4月21日发行了5,140,652张定向可转换公司债券（债券简称：辉隆定02；债券代码：124009）。转股价格调整如下：一、公司因2019年度利润分派实施，“辉隆定转”调整前转股价格为：5.13元/股，调整后转股价格为：5.03元/股；“辉隆定02”调整前转股价格为：6.6元/股，调整后转股价格为：6.5元/股。调整后的转股价格自2020年6月12日起生效；二、公司因2020年度利润分派实施，“辉隆定转”调整前转股价格为：5.03元/股，调整后转股价格为：4.93元/股；截至权益分派除权除息日，“辉隆定02”已全部转股，此次不存在调整转股价格。

## 2、累计转股情况

适用  不适用

| 转债简称   | 转股起止日期                                   | 发行总量<br>(张) | 发行总金额<br>(元)   | 累计转股金额<br>(元)  | 累计转股数<br>(股) | 转股数量占转<br>股开始日前公<br>司已发行股份<br>总额的比例 | 尚未转股<br>金额(元) | 未转股金<br>额占发行<br>总金额的<br>比例 |
|--------|--|-------------|----------------|----------------|--------------|-------------------------------------|---------------|----------------------------|
| 辉隆定 02 | 2020 年 10 月 21 日<br>至 2025 年 4 月 20<br>日 | 5,140,652   | 514,065,200.00 | 514,065,200.00 | 79,086,947   | 9.21%                               | 0.00          | 0.00%                      |

## 3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称         | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债<br>数量(张) | 报告期末持有可转债<br>金额(元) | 报告期末持有可转债<br>占比 |
|----|------------------|----------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1  | 安徽辉隆投资集团<br>有限公司 | 境内非国有法人  | 400,000            | 40,000,000.00      | 100.00%         |

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见本节第六点“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

扣除非经常性损益后的净利润较上年同期增长113.82%，主要原因系公司按照“抓项目、强管理、增规模、提效益、上台阶”的工作方针，着力提升各板块运行质量，盈利能力进一步增强所致。

利息保障倍数较上年同期增长95.53%，EBITDA利息保障倍数较上年同期增长85.02%，主要原因系公司盈利能力增强，利润总额同比大幅增长所致。

现金利息保障倍数同比增长123.42%，主要原因系报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

| 项目            | 本报告期末        | 上年末          | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 流动比率          | 1.05%        | 1.07%        | -0.02%      |
| 资产负债率         | 63.30%       | 63.28%       | 0.02%       |
| 速动比率          | 50.82%       | 49.48%       | 1.34%       |
|               | 本报告期         | 上年同期         | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 35,621.76 万元 | 16,659.52 万元 | 113.82%     |
| EBITDA 全部债务比  | 12.18%       | 8.13%        | 4.05%       |
| 利息保障倍数        | 9.62         | 4.92         | 95.53%      |
| 现金利息保障倍数      | 16.22        | 7.26         | 123.42%     |
| EBITDA 利息保障倍数 | 11.86        | 6.41         | 85.02%      |
| 贷款偿还率         | 100.00%      | 100.00%      | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00%      | 100.00%      | 0.00%       |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日  | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 2,240,933,994.00 | 2,014,730,371.12 |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 135,592,754.20   | 3,994,792.00     |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      |                  |                  |
| 应收账款      | 579,095,093.88   | 272,809,498.09   |
| 应收款项融资    | 217,782,426.03   | 188,237,980.99   |
| 预付款项      | 1,617,546,582.44 | 1,218,843,291.20 |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 149,490,615.85   | 94,828,393.59    |
| 其中：应收利息   |                  |                  |
| 应收股利      | 49,213,660.00    |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 1,795,746,816.06 | 1,699,176,430.99 |

|             |                   |                  |
|-------------|-------------------|------------------|
| 合同资产        |                   |                  |
| 持有待售资产      |                   |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                  |
| 其他流动资产      | 105,178,036.44    | 72,108,999.79    |
| 流动资产合计      | 6,841,366,318.90  | 5,564,729,757.77 |
| 非流动资产：      |                   |                  |
| 发放贷款和垫款     |                   |                  |
| 债权投资        | 300,000,000.00    |                  |
| 其他债权投资      |                   |                  |
| 长期应收款       |                   |                  |
| 长期股权投资      | 806,392,047.98    | 811,795,668.54   |
| 其他权益工具投资    | 3,246,000.00      | 3,246,000.00     |
| 其他非流动金融资产   | 318,675,717.09    | 326,528,185.85   |
| 投资性房地产      | 107,547,801.11    | 111,495,387.35   |
| 固定资产        | 1,552,618,955.76  | 1,395,896,047.30 |
| 在建工程        | 131,356,850.39    | 111,233,301.89   |
| 生产性生物资产     | 4,884,913.79      | 5,205,615.34     |
| 油气资产        |                   |                  |
| 使用权资产       | 83,648,322.92     |                  |
| 无形资产        | 408,077,277.42    | 400,358,922.33   |
| 开发支出        |                   |                  |
| 商誉          | 138,113,646.68    | 131,707,861.98   |
| 长期待摊费用      | 15,849,685.37     | 13,581,813.94    |
| 递延所得税资产     | 100,732,097.10    | 97,699,879.94    |
| 其他非流动资产     | 171,263,283.04    | 139,591,767.47   |
| 非流动资产合计     | 4,142,406,598.65  | 3,548,340,451.93 |
| 资产总计        | 10,983,772,917.55 | 9,113,070,209.70 |
| 流动负债：       |                   |                  |
| 短期借款        | 1,971,146,753.86  | 1,987,500,984.84 |
| 向中央银行借款     |                   |                  |
| 拆入资金        |                   |                  |
| 交易性金融负债     |                   | 378,657.73       |
| 衍生金融负债      |                   |                  |
| 应付票据        | 2,303,258,393.88  | 1,574,402,557.79 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 608,611,221.18   | 331,017,602.21   |
| 预收款项        | 1,518,562.11     | 1,178,757.43     |
| 合同负债        | 863,034,945.16   | 688,565,624.00   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 102,567,262.89   | 125,005,680.07   |
| 应交税费        | 124,749,750.38   | 104,704,181.44   |
| 其他应付款       | 384,132,270.76   | 219,915,228.37   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 94,772,056.00    | 297,000.00       |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 其他流动负债      | 59,809,384.27    | 52,085,076.29    |
| 流动负债合计      | 6,538,828,544.49 | 5,204,754,350.17 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 160,338,180.56   | 200,458,027.78   |
| 应付债券        | 34,841,959.83    | 230,876,534.41   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 78,292,148.30    |                  |
| 长期应付款       | 800.00           | 31,970.00        |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 24,018,334.30    | 18,918,334.30    |
| 递延收益        | 57,841,643.63    | 61,113,743.81    |
| 递延所得税负债     | 45,025,903.15    | 46,537,879.40    |
| 其他非流动负债     | 13,503,991.94    | 4,000,000.00     |
| 非流动负债合计     | 413,862,961.71   | 561,936,489.70   |
| 负债合计        | 6,952,691,506.20 | 5,766,690,839.87 |
| 所有者权益：      |                  |                  |

|               |                   |                  |
|---------------|-------------------|------------------|
| 股本            | 944,747,520.00    | 903,114,618.00   |
| 其他权益工具        | 6,148,553.25      | 41,520,687.48    |
| 其中：优先股        |                   |                  |
| 永续债           |                   |                  |
| 资本公积          | 1,401,785,901.99  | 1,106,042,581.53 |
| 减：库存股         |                   | 100,501,775.94   |
| 其他综合收益        | -27,049.23        | 1,351,314.23     |
| 专项储备          | 4,409,102.96      | 2,412,204.60     |
| 盈余公积          | 122,713,295.65    | 122,713,295.65   |
| 一般风险准备        |                   |                  |
| 未分配利润         | 1,343,124,532.91  | 1,092,526,015.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,822,901,857.53  | 3,169,178,941.26 |
| 少数股东权益        | 208,179,553.82    | 177,200,428.57   |
| 所有者权益合计       | 4,031,081,411.35  | 3,346,379,369.83 |
| 负债和所有者权益总计    | 10,983,772,917.55 | 9,113,070,209.70 |

法定代表人：刘贵华

主管会计工作负责人：董庆

会计机构负责人：胡鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021年6月30日       | 2020年12月31日      |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 814,555,413.44   | 888,535,442.29   |
| 交易性金融资产 | 133,791,968.20   | 1,486,050.00     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    |                  |                  |
| 应收账款    | 68,381,977.91    | 14,437,242.47    |
| 应收款项融资  | 25,097,938.11    | 60,539,993.59    |
| 预付款项    | 714,699,904.47   | 541,868,454.73   |
| 其他应收款   | 1,105,153,736.12 | 1,018,861,324.06 |
| 其中：应收利息 |                  |                  |
| 应收股利    | 18,078,720.00    |                  |
| 存货      | 173,426,669.61   | 232,524,278.55   |
| 合同资产    |                  |                  |
| 持有待售资产  |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 70,000,148.51    | 127,053.28       |
| 流动资产合计      | 3,105,107,756.37 | 2,758,379,838.97 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 2,138,617,085.42 | 1,980,702,253.58 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 370,734,418.44   | 378,586,887.20   |
| 投资性房地产      | 92,275,034.74    | 94,936,876.60    |
| 固定资产        | 59,443,288.50    | 60,490,741.99    |
| 在建工程        | 1,300,418.28     | 1,300,418.28     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 15,499,965.61    | 16,622,982.73    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 26,530.02        | 446,078.01       |
| 递延所得税资产     | 35,070,629.60    | 33,826,177.41    |
| 其他非流动资产     | 67,764,546.20    | 67,764,546.20    |
| 非流动资产合计     | 2,780,731,916.81 | 2,634,676,962.00 |
| 资产总计        | 5,885,839,673.18 | 5,393,056,800.97 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 875,019,752.90   | 895,734,544.68   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 1,358,404,337.56 | 859,667,675.00   |
| 应付账款        | 3,275,288.07     | 9,884,590.13     |
| 预收款项        | 173,478.89       | 173,478.89       |
| 合同负债        | 205,478,345.00   | 343,102,141.10   |
| 应付职工薪酬      | 4,835,966.00     | 10,000,000.00    |
| 应交税费        | 16,528,805.95    | 17,323,829.99    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 334,964,853.42   | 359,065,424.86   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 94,475,056.00    |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 18,508,664.15    | 16,790,971.82    |
| 流动负债合计      | 2,817,189,491.94 | 2,511,742,656.47 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 34,841,959.83    | 230,876,534.41   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  | 101,625.00       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 34,841,959.83    | 230,978,159.41   |
| 负债合计        | 2,852,031,451.77 | 2,742,720,815.88 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 944,747,520.00   | 903,114,618.00   |
| 其他权益工具      | 6,148,553.25     | 41,520,687.48    |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,627,197,003.32 | 1,335,434,180.70 |
| 减：库存股       |                  | 100,501,775.94   |
| 其他综合收益      | 54,406.77        | 47,320.54        |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 102,122,650.33   | 102,122,650.33   |
| 未分配利润       | 353,538,087.74   | 368,598,303.98   |
| 所有者权益合计     | 3,033,808,221.41 | 2,650,335,985.09 |
| 负债和所有者权益总计  | 5,885,839,673.18 | 5,393,056,800.97 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年半年度        | 2020 年半年度        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 9,834,255,393.87 | 8,798,325,192.48 |
| 其中：营业收入            | 9,834,255,393.87 | 8,798,325,192.48 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 9,488,101,886.86 | 8,601,013,385.23 |
| 其中：营业成本            | 9,095,833,332.43 | 8,318,620,938.40 |
| 利息支出               |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |                  |                  |
| 退保金                |                  |                  |
| 赔付支出净额             |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额        |                  |                  |
| 保单红利支出             |                  |                  |
| 分保费用               |                  |                  |
| 税金及附加              | 17,433,045.10    | 14,397,891.82    |
| 销售费用               | 93,097,141.43    | 72,797,040.47    |
| 管理费用               | 177,325,270.21   | 118,025,419.76   |
| 研发费用               | 67,596,805.23    | 30,189,357.91    |
| 财务费用               | 36,816,292.46    | 46,982,736.87    |
| 其中：利息费用            |                  |                  |
| 利息收入               |                  |                  |
| 加：其他收益             | 28,597,294.43    | 32,916,153.39    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 37,371,115.66    | 15,844,767.16    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 39,033,522.11    | 36,436,877.87    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以       | -4,985,956.80    | 1,302,478.00     |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列)               |                |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | -5,591,574.17  | -16,227,662.28 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | 1,573,623.02   | -18,497,571.89 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 374,752.79     | -554,512.27    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 403,492,761.94 | 212,095,459.36 |
| 加: 营业外收入              | 2,463,245.41   | 866,024.20     |
| 减: 营业外支出              | 2,562,906.07   | 1,212,344.24   |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 403,393,101.28 | 211,749,139.32 |
| 减: 所得税费用              | 33,825,294.64  | 41,586,910.02  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 369,567,806.64 | 170,162,229.30 |
| (一) 按经营持续性分类          |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 369,567,806.64 | 170,162,229.30 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |                |                |
| (二) 按所有权归属分类          |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 345,073,573.20 | 172,401,161.40 |
| 2.少数股东损益              | 24,494,233.44  | -2,238,932.10  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,380,304.37  | 2,228,688.16   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,378,363.46  | 2,310,627.95   |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |                | -680,000.00    |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | -1,378,363.46  | 2,990,627.95   |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    | 7,086.23       | 206,988.72     |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         | -1,385,449.69  | 2,783,639.23   |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | -1,940.91      | -81,939.79     |
| 七、综合收益总额             | 368,187,502.27 | 172,390,917.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 343,695,209.74 | 174,711,789.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 24,492,292.53  | -2,320,871.89  |
| 八、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            | 0.39           | 0.21           |
| （二）稀释每股收益            | 0.37           | 0.19           |

法定代表人：刘贵华

主管会计工作负责人：董庆

会计机构负责人：胡鹏

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2021 年半年度        | 2020 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入  | 1,990,977,881.20 | 1,733,633,528.83 |
| 减：营业成本  | 1,903,662,078.37 | 1,706,148,003.37 |
| 税金及附加   | 2,592,900.81     | 1,833,482.17     |
| 销售费用    | 10,433,803.79    | 6,682,973.14     |
| 管理费用    | 16,349,833.26    | 20,852,042.49    |
| 研发费用    |                  |                  |
| 财务费用    | 6,570,032.21     | 11,217,568.23    |
| 其中：利息费用 |                  |                  |
| 利息收入    |                  |                  |
| 加：其他收益  | 3,918,306.46     | 788,300.00       |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 29,498,083.93 | 23,906,556.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 20,674,238.31 | 17,455,576.31 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           | -2,786,411.80 | 359,400.00    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -2,842,396.98 | -5,277,122.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -400,000.00   | 2,290,000.00  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 49,919.60     | 80,835.88     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 78,806,733.97 | 9,047,429.76  |
| 加：营业外收入                       | 17,350.10     | 133.11        |
| 减：营业外支出                       | 755,321.50    | 661,625.02    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 78,068,762.57 | 8,385,937.85  |
| 减：所得税费用                       | -1,346,077.19 | 4,707,355.09  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 79,414,839.76 | 3,678,582.76  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 79,414,839.76 | 3,678,582.76  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润                 | 79,414,839.76 | 3,678,582.76  |
| 少数股东损益                        |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 | 7,086.23      | 206,988.72    |
| （一）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变动额               |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允                  |               |               |

|                      |               |              |
|----------------------|---------------|--------------|
| 价值变动                 |               |              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |               |              |
| 5.其他                 |               |              |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   | 7,086.23      | 206,988.72   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    | 7,086.23      | 206,988.72   |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |              |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |              |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |              |
| 5.现金流量套期储备           |               |              |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |              |
| 7.其他                 |               |              |
| 六、综合收益总额             | 79,421,925.99 | 3,885,571.48 |
| 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              | 2021 年半年度         | 2020 年半年度        |
|-----------------|-------------------|------------------|
| 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  | 10,717,385,148.14 | 9,621,650,098.16 |
| 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  |                   |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                   |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                   |                  |
| 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                |                   |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                   |                  |
| 收到的税费返还                   | 16,466,104.16     | 1,279,716.44     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 209,850,802.00    | 83,870,306.22    |
| 经营活动现金流入小计                | 10,943,702,054.30 | 9,706,800,120.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 9,629,201,376.13  | 8,799,039,100.60 |
| 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            |                   |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                   |                  |
| 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           | 236,915,791.03    | 138,904,746.78   |
| 支付的各项税费                   | 108,684,924.56    | 97,159,593.53    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 254,871,556.50    | 317,536,184.06   |
| 经营活动现金流出小计                | 10,229,673,648.22 | 9,352,639,624.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 714,028,406.08    | 354,160,495.85   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 7,852,468.76      | 4,890,047.46     |
| 取得投资收益收到的现金               |                   | 2,039,380.51     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 804,065.92        | 11,997,474.80    |
| 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                | 8,656,534.68      | 18,926,902.77    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 218,860,962.37    | 76,866,552.57    |
| 投资支付的现金                   | 506,583,919.00    |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 26,810,000.00     | -2,342,614.77    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,344,809.32      |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计          | 753,599,690.69   | 74,523,937.80    |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -744,943,156.01  | -55,597,035.03   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 205,264,271.89   | 644,065,194.92   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 1,593,128,766.80 | 1,617,801,030.56 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 278,481.87       | 1,006,356.55     |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,798,671,520.56 | 2,262,872,582.03 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,504,942,517.53 | 1,524,392,750.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 47,742,901.47    | 134,135,027.59   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 6,349,000.00     |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 3,060,288.34     | 31,740,546.39    |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,555,745,707.34 | 1,690,268,324.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 242,925,813.22   | 572,604,257.72   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,179,879.22     | 2,048,939.28     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 213,190,942.51   | 873,216,657.82   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,407,136,919.15 | 1,004,451,386.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,620,327,861.66 | 1,877,668,044.43 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度        | 2020 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,685,671,349.38 | 1,818,450,347.75 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,149,212,470.07 | 283,485,856.90   |
| 经营活动现金流入小计      | 2,834,883,819.45 | 2,101,936,204.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,625,554,223.67 | 1,533,845,226.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,007,663.90    | 12,687,982.04    |
| 支付的各项税费         | 13,238,866.91    | 5,100,368.94     |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,120,430,133.40 | 446,087,093.98   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,776,230,887.88 | 1,997,720,671.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 58,652,931.57    | 104,215,533.55   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 7,852,468.76     | 4,890,047.46     |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,913,350.03     | 22,379,605.23    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 64,100.00        | 110,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,369,300.00     |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 13,199,218.79    | 27,379,652.69    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,135,263.15     | 1,336,244.59     |
| 投资支付的现金                   | 350,000,000.00   | 277,220,000.00   |
| 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            | 7,552,604.00     |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 358,687,867.15   | 278,556,244.59   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -345,488,648.36  | -251,176,591.90  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 200,139,271.89   | 624,265,194.92   |
| 取得借款收到的现金                 | 586,606,000.00   | 816,468,775.56   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 80,938.21        | 1,006,356.55     |
| 筹资活动现金流入小计                | 786,826,210.10   | 1,441,740,327.03 |
| 偿还债务支付的现金                 | 607,386,475.10   | 707,945,010.06   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 15,867,766.51    | 103,298,426.40   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 499,040.00       |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 623,753,281.61   | 811,243,436.46   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 163,072,928.49   | 630,496,890.57   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -56,312.87       | -273,845.69      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -123,819,101.17  | 483,261,986.53   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 720,249,560.19   | 420,204,214.47   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 596,430,459.02   | 903,466,201.00   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度     |         |    |                |                  |                 |                |              |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
|-----------------------|---------------|---------|----|----------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |                |                  |                 |                |              |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |                | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股       | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                     | 小计               |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |                |                  |                 |                |              |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额              | 903,14,618.00 |         |    | 41,520,687.48  | 1,106,042,581.53 | 100,501,775.94  | 1,351,314.23   | 2,412,204.60 | 122,713,295.65 |                | 1,092,526,015.71 |    | 3,169,178,941.26 | 177,200,428.57      | 3,346,379,369.83 |
| 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              | 903,14,618.00 |         |    | 41,520,687.48  | 1,106,042,581.53 | 100,501,775.94  | 1,351,314.23   | 2,412,204.60 | 122,713,295.65 |                | 1,092,526,015.71 |    | 3,169,178,941.26 | 177,200,428.57      | 3,346,379,369.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 41,632,902.00 |         |    | -35,372,134.23 | 295,743,320.46   | -100,501,775.94 | -1,378,363.46  | 1,996,898.36 |                |                | 250,598,517.20   |    | 653,722,916.27   | 30,979,125.25       | 684,702,041.52   |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |                |                  |                 | -1,378,363.46  |              |                |                | 345,073,573.20   |    | 343,695,209.74   | 24,492,292.53       | 368,187,502.27   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 41,632,902.00 |         |    |                | 238,997,806.03   |                 |                |              |                |                |                  |    | 280,630,708.03   | 12,835,832.72       | 293,466,540.75   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 6,248,288.00  |         |    |                | 41,338,168.62    |                 |                |              |                |                |                  |    | 47,586,456.62    | 12,825,000.00       | 60,411,456.62    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 35,384,614.00 |         |    |                | 197,933,856.04   |                 |                |              |                |                |                  |    | 233,318,470.04   |                     | 233,318,470.04   |
| 3. 股份支付计              |               |         |    |                |                  |                 |                |              |                |                |                  |    |                  |                     |                  |



|          |                |  |              |                  |  |            |              |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--------------|------------------|--|------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |              |                  |  |            | 4,205,389.09 |                |  |                  |  | 4,205,389.09     | 284,888.58     | 4,490,277.67     |
| (六) 其他   |                |  |              | 4,688,223.77     |  |            |              |                |  |                  |  | 4,688,223.77     |                | 4,688,223.77     |
| 四、本期期末余额 | 944,747,520.00 |  | 6,148,553.25 | 1,401,785,901.99 |  | -27,049.23 | 4,409,102.96 | 122,713,295.65 |  | 1,343,124,532.91 |  | 3,822,901,857.53 | 208,179,553.82 | 4,031,081,411.35 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |    |               |                |                |               |               |                |        |                |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |               |                |                |               |               |                |        |                |    |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 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          | 其他 | 小计               |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |               |                |                |               |               |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 835,953,739.00 |        |    |               | 757,485,376.80 | 100,501,775.94 | 10,425,393.63 | -1,071,031.08 | 114,375,978.68 |        | 959,866,949.58 |    | 2,576,534,630.67 | 242,050,509.40 | 2,818,585,140.07 |
| 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              | 835,953,739.00 |        |    |               | 757,485,376.80 | 100,501,775.94 | 10,425,393.63 | -1,071,031.08 | 114,375,978.68 |        | 959,866,949.58 |    | 2,576,534,630.67 | 242,050,509.40 | 2,818,585,140.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,667,666.00  |        |    | 85,207,612.15 | 102,204,149.30 |                | 2,310,627.95  | -234,785.04   |                |        | 88,731,917.87  |    | 298,887,188.23   | -34,053,109.42 | 264,834,078.81   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |               |                |                | 2,310,627.95  |               |                |        | 172,401,161.40 |    | 174,711,789.35   | -2,238,932.10  | 172,472,857.25   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 20,667,666.00  |        |    | 85,207,612.15 | 102,204,149.30 |                |               |               |                |        |                |    | 208,079,427.45   | -31,814,177.32 | 176,265,250.13   |
| 1. 所有者投入              | 20,53          |        |    |               | 109,46         |                |               |               |                |        |                |    | 129,99           | -36,491        | 93,508,          |

|                    |            |  |  |               |                |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
|--------------------|------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 的普通股               | 7,124.00   |  |  |               | 2,870.92       |  |  |  |  |                |  | 9,994.92       | ,830.95      | 163.97         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |            |  |  | 85,207,612.15 |                |  |  |  |  |                |  | 85,207,612.15  |              | 85,207,612.15  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 130,542.00 |  |  |               | 3,798,209.25   |  |  |  |  |                |  | 3,928,751.25   | 136,476.27   | 4,065,227.52   |
| 4. 其他              |            |  |  |               | -11,056,930.87 |  |  |  |  |                |  | -11,056,930.87 | 4,541,177.36 | -6,515,753.51  |
| (三) 利润分配           |            |  |  |               |                |  |  |  |  | -83,669,243.53 |  | -83,669,243.53 |              | -83,669,243.53 |
| 1. 提取盈余公积          |            |  |  |               |                |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备        |            |  |  |               |                |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |            |  |  |               |                |  |  |  |  | -83,669,243.53 |  | -83,669,243.53 |              | -83,669,243.53 |
| 4. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |               |                |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |               |                |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 6. 其他              |            |  |  |               |                |  |  |  |  |                |  |                |              |                |

|          |            |      |  |           |            |            |               |               |                |  |              |      |              |                |              |                  |
|----------|------------|------|--|-----------|------------|------------|---------------|---------------|----------------|--|--------------|------|--------------|----------------|--------------|------------------|
| (五) 专项储备 |            |      |  |           |            |            |               | -234,785.04   |                |  |              |      | -234,785.04  |                | -234,785.04  |                  |
| 1. 本期提取  |            |      |  |           |            |            |               | 3,120,225.27  |                |  |              |      | 3,120,225.27 |                | 3,120,225.27 |                  |
| 2. 本期使用  |            |      |  |           |            |            |               | 3,355,010.31  |                |  |              |      | 3,355,010.31 |                | 3,355,010.31 |                  |
| (六) 其他   |            |      |  |           |            |            |               |               |                |  |              |      |              |                |              |                  |
| 四、本期期末余额 | 856,621.40 | 5.00 |  | 85,207.61 | 859,689.52 | 100,501.77 | 12,736,021.58 | -1,305,816.12 | 114,375,978.68 |  | 1,048,598.86 | 7.45 | 2,875,421.81 | 207,997,399.98 | 8.90         | 3,083,419,218.88 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |                |                  |                 |           |      |                |                |    | 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           | 未分配利润          | 其他 |                  |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |                 |           |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 903,114,618.00 |        |     | 41,520,687.48  | 1,335,434,180.70 | 100,501,775.94  | 47,320.54 |      | 102,122,650.33 | 368,598,303.98 |    | 2,650,335,985.09 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                  |                 |           |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |                 |           |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |                 |           |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 903,114,618.00 |        |     | 41,520,687.48  | 1,335,434,180.70 | 100,501,775.94  | 47,320.54 |      | 102,122,650.33 | 368,598,303.98 |    | 2,650,335,985.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 41,632,902.00  |        |     | -35,372,134.23 | 291,762,822.62   | -100,501,775.94 | 7,086.23  |      |                | -15,060,216.24 |    | 383,472,236.32   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                  |                 | 7,086.23  |      |                | 79,414,839.76  |    | 79,421,925.99    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 41,632,902.00  |        |     |                | 239,705,531.96   |                 |           |      |                |                |    | 281,338,433.96   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 6,248,288.00   |        |     |                | 41,338,168.62    |                 |           |      |                |                |    | 47,586,456.62    |
| 2. 其他权益工              | 35,384,        |        |     |                | 197,933,         |                 |           |      |                |                |    | 233,318,4        |

|                    |        |  |  |                |               |                 |          |  |          |                |  |                |
|--------------------|--------|--|--|----------------|---------------|-----------------|----------|--|----------|----------------|--|----------------|
| 具持有者投入资本           | 614.00 |  |  |                | 856.04        |                 |          |  |          |                |  | 70.04          |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |        |  |  |                |               |                 |          |  |          |                |  |                |
| 4. 其他              |        |  |  |                | 433,507.30    |                 |          |  |          |                |  | 433,507.30     |
| (三) 利润分配           |        |  |  |                |               |                 |          |  |          | -94,475,056.00 |  | -94,475,056.00 |
| 1. 提取盈余公积          |        |  |  |                |               |                 |          |  |          |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |        |  |  |                |               |                 |          |  |          | -94,475,056.00 |  | -94,475,056.00 |
| 3. 其他              |        |  |  |                |               |                 |          |  |          |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |        |  |  | -35,372,134.23 | 52,057,290.66 | -100,501,775.94 |          |  |          |                |  | 117,186,932.37 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |        |  |  |                |               |                 |          |  |          |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |        |  |  |                |               |                 |          |  |          |                |  |                |
| 6. 其他              |        |  |  | -35,372,134.23 | 52,057,290.66 | -100,501,775.94 |          |  |          |                |  | 117,186,932.37 |
| (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           | 944,74 |  |  | 6,148,5        | 1,627,19      | 0.00            | 54,406.7 |  | 102,122, | 353,53         |  | 3,033,808,     |

|   |          |  |  |       |          |  |   |  |        |          |  |        |
|---|----------|--|--|-------|----------|--|---|--|--------|----------|--|--------|
| 额 | 7,520.00 |  |  | 53.25 | 7,003.32 |  | 7 |  | 650.33 | 8,087.74 |  | 221.41 |
|---|----------|--|--|-------|----------|--|---|--|--------|----------|--|--------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |         |         |               |                |                |             |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|---------------|----------------|----------------|-------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |               | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股      | 其他综<br>合收益  | 专项储备 | 盈余公<br>积      | 未分配利<br>润      | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他            |                |                |             |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 835,953,739.00 |         |         |               | 974,039,183.35 | 100,501,775.94 | -192,715.74 |      | 93,785,333.36 | 377,231,694.83 |    | 2,180,315,458.86 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |               |                |                |             |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |               |                |                |             |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |         |         |               |                |                |             |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 835,953,739.00 |         |         |               | 974,039,183.35 | 100,501,775.94 | -192,715.74 |      | 93,785,333.36 | 377,231,694.83 |    | 2,180,315,458.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 20,667,666.00  |         |         | 85,207,612.15 | 102,366,623.08 |                | 206,988.72  |      |               | -79,990,660.77 |    | 128,458,229.18   |
| (一)综合收益总额             |                |         |         |               |                |                | 206,988.72  |      |               | 3,678,582.76   |    | 3,885,571.48     |
| (二)所有者投入和减少资本         | 20,667,666.00  |         |         | 85,207,612.15 | 102,366,623.08 |                |             |      |               |                |    | 208,241,901.23   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 20,537,124.00  |         |         |               | 109,462,870.92 |                |             |      |               |                |    | 129,999,994.92   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |         | 85,207,612.15 |                |                |             |      |               |                |    | 85,207,612.15    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 130,542.00     |         |         |               | 3,869,698.13   |                |             |      |               |                |    | 4,000,240.13     |
| 4. 其他                 |                |         |         |               | -10,965,945.97 |                |             |      |               |                |    | -10,965,945.97   |
| (三)利润分配               |                |         |         |               |                |                |             |      |               | -83,669.2      |    | -83,669,243      |

|                    |                |  |  |               |                  |                |           |  |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|------------------|----------------|-----------|--|--|----------------|----------------|------------------|
|                    |                |  |  |               |                  |                |           |  |  | 43.53          |                | .53              |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |               |                  |                |           |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |               |                  |                |           |  |  | -83,669,243.53 |                | -83,669,243.53   |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |                  |                |           |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |                  |                |           |  |  |                |                |                  |
| 6. 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           | 856,621,405.00 |  |  | 85,207,612.15 | 1,076,405,806.43 | 100,501,775.94 | 14,272.98 |  |  | 93,785,333.36  | 297,241,034.06 | 2,308,773,688.04 |

### 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，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 2021 年 6 月 30 日，股本为 944,747,520.00 元，注册资本为 856,517,975.00 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，公司最终实际控制人为安徽省供销合作社联合社。

## (二) 公司业务性质和主要经营活动

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董事会于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

## (四) 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子、孙公司共 70 户，具体包括：

| 子公司名称                     | 子公司类型        | 级次        | 持股比例<br>(%)   | 表决权比例<br>(%)  |
|---------------------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>1. 安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司</b>  | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| 2. 吉林辉隆贸易有限公司             | 控股孙公司        | 三级        | 80.00         | 80.00         |
| 3. 江苏辉隆宜成农业科技有限公司         | 控股孙公司        | 三级        | 70.00         | 70.00         |
| <b>2、安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司</b>  | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| 1. 河南辉隆农资有限公司             | 控股孙公司        | 三级        | 75.50         | 75.50         |
| 2. 江西瑞美福农资有限公司            | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 3. 安徽瑞美福植物保护有限公司          | 控股孙公司        | 三级        | 90.00         | 90.00         |
| 4. 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司       | 控股孙公司        | 三级        | 67.20         | 67.20         |
| 5. 湖北瑞美福农业科技发展有限公司        | 控股孙公司        | 三级        | 62.00         | 62.00         |
| 6. 砀山瑞美福植物保护有限公司          | 控股孙公司        | 三级        | 69.00         | 69.00         |
| 7. 南京瑞美福农业科技发展有限公司        | 控股孙公司        | 三级        | 85.00         | 85.00         |
| 8. 安徽省瑞丰农业化学有限公司          | 控股孙公司        | 三级        | 90.50         | 90.50         |
| 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        | 95.00         | 95.00         |
| 11. 四川瑞美福农业科技发展有限公司       | 控股孙公司        | 三级        | 74.00         | 74.00         |
| 12. 甘肃瑞美福农业科技发展有限公司       | 控股孙公司        | 三级        | 57.00         | 57.00         |
| 13. 山东瑞美福农业科技发展有限公司       | 控股孙公司        | 三级        | 90.00         | 90.00         |
| 14. 安徽辉隆瑞美福生物工程有限公司       | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 15. 黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司      | 控股孙公司        | 三级        | 67.50         | 67.50         |
| <b>3、安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司</b> | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| 1. 安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司       | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |

|           |                         |              |           |               |               |
|-----------|-------------------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| 2.        | 吉林市辉隆肥业有限公司             | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 3.        | 安徽省华睿丰化工有限公司            | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 4.        | 江苏辉隆化肥有限公司              | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 5.        | 江西辉隆农资有限责任公司            | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 6.        | 山东辉隆化肥有限公司              | 控股孙公司        | 三级        | 90.00         | 90.00         |
| 7.        | 安徽辉隆集团新安农资有限公司          | 控股孙公司        | 三级        | 92.95         | 92.95         |
| 8.        | 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         |
| 9.        | 陕西辉隆农资有限公司              | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 10.       | 安徽乾丰新型肥料有限公司            | 全资重孙公司       | 四级        | 100.00        | 100.00        |
| 11.       | 江西辉隆生态肥业有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 70.00         | 70.00         |
| 12.       | 安徽辉隆中成科技有限公司            | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| <b>4.</b> | <b>瑞美丰有限公司</b>          | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| <b>5.</b> | <b>安徽辉隆集团东华农资有限责任公司</b> | <b>控股子公司</b> | <b>二级</b> | <b>73.00</b>  | <b>73.00</b>  |
| 1)        | 安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司       | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| <b>6.</b> | <b>安徽辉隆集团农业发展有限责任公司</b> | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| 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          | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 4.        | 农仁街电子商务有限公司             | 控股孙公司        | 三级        | 75.10         | 75.10         |
| 5.        | 农仁街(全椒)农业服务有限公司         | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 6.        | 寿县辉隆农业服务有限公司            | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 7.        | 安徽辉隆万乐米业有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 85.00         | 85.00         |
| 8.        | 霍邱辉隆农业社会化服务有限公司         | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 9.        | 含山辉隆农业服务有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 80.00         | 80.00         |
| 10.       | 六安辉隆农业服务有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 11.       | 涡阳辉隆农业服务有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 70.00         | 70.00         |
| <b>7.</b> | <b>海南省农业生产资料集团有限公司</b>  | <b>控股子公司</b> | <b>二级</b> | <b>65.00</b>  | <b>65.00</b>  |
| 1.        | 海南辉隆生物科技有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 60.00         | 60.00         |
| 2.        | 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         |
| 3.        | 广西辉隆农业服务有限公司            | 控股孙公司        | 三级        | 60.00         | 60.00         |
| 4.        | 广东辉隆中联农业服务有限公司          | 控股孙公司        | 三级        | 67.00         | 67.00         |
| <b>8.</b> | <b>安徽辉隆慧达化工集团有限公司</b>   | <b>控股子公司</b> | <b>二级</b> | <b>75.00</b>  | <b>75.00</b>  |
| 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        |
| 3.        | 辉隆新力国际有限公司              | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 4.        | 安徽辉隆新力化工供应链有限公司         | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 5.        | 浙江辉隆东部石化有限公司            | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 6.        | 辉隆新力(宁夏)化学工业有限公司        | 控股孙公司        | 三级        | 70.00         | 70.00         |
| 7.        | 辉隆慧达(西安)新能源化工有限公司       | 控股孙公司        | 三级        | 75.00         | 75.00         |

|                           |              |           |               |               |
|---------------------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>9、安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司</b>   | <b>控股子公司</b> | <b>二级</b> | <b>56.00</b>  | <b>56.00</b>  |
| <b>10、广西辉隆农资有限公司</b>      | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| <b>11、安徽海华科技集团有限公司</b>    | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| 1. 安徽辉隆和美科创医药化工有限公司       | 控股孙公司        | 三级        | 90.00         | 90.00         |
| 2. 安徽辉隆海华供应链管理有限公司        | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |
| 3. 新疆新华科技有限公司             | 控股孙公司        | 三级        | 51.00         | 51.00         |
| 4. 河北正华科技有限公司             | 控股孙公司        | 三级        | 70.00         | 70.00         |
| <b>12、辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司</b> | <b>全资子公司</b> | <b>二级</b> | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |
| 1. 广州辉隆泉很农业服务有限公司         | 控股孙公司        | 三级        | 67.00         | 67.00         |
| 2. 广西瑞美丰生物科技有限公司          | 全资孙公司        | 三级        | 100.00        | 100.00        |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户，减少 1 户，其中：

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、孙公司

| 名称               | 变更原因 |
|------------------|------|
| 黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司 | 新设   |
| 河北正华科技有限公司       | 收购   |
| 辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司  | 新设   |
| 广州辉隆泉很农业服务有限公司   | 新设   |
| 广西瑞美丰生物科技有限公司    | 新设   |

#### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司、孙公司

| 名称              | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 农仁街（砀山）电子商务有限公司 | 注销   |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

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。

### （二）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。

### （三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成

本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### (一) 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。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

## (六) 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。

## (七) 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。

## (八) 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。

## (九) 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 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。

## (十) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

### （1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### （2） 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### （3） 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允

价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

#### 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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### （1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 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。

#### (十一) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称        | 确定组合的依据   | 计提方法                                |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票      | 承兑人为信用风险损失较高的企业   | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提                  |

#### (十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据   | 计提方法                            |
|------|---|---------------------------------|
| 组合一  | 纳入合并范围的关联方组合                                      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量 |
| 组合二  | 信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提              |

### (十三) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

### (十四) 其他应收款

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据   | 计提方法                            |
|------|---|---------------------------------|
| 组合一  | 纳入合并范围的关联方组合                                      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量 |
| 组合二  | 信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提              |

### (十五) 存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 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。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注生物资产。

#### 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。

### (十六) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6.金融工具减值。

### (十七) 持有待售

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## (十八) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

## (十九) 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据   | 计提方法                            |
|------|---|---------------------------------|
| 组合一  | 纳入合并范围的关联方组合                                      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量 |
| 组合二  | 信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提              |

## (二十) 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。

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。

## (二十一) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

## （二十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固

定资产不计提折旧。

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 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 | 3-5     | 3      | 19.40—32.33 |

## （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3） 固定资产处置

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

## 4. 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。

## （二十三）在建工程

### 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。

## (二十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

### (二十五) 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。

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的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。

### (二十六) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### (二十七) 无形资产与开发支出

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    | 依据  |
|-------|-----------|-----|
| 土地使用权 | 按照权证可使用期限 | 直线法 |
| 软件等   | 5-10 年    | 直线法 |

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。

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。

## (二十八) 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。

## (二十九) 长期待摊费用

### 1. 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，在 3-10 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。

## (三十) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## (三十一) 职工薪酬

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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 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。

## (三十二) 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。

## (三十三) 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。

#### (三十四) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

##### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

##### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、

注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### (三十五) 收入

本公司的收入主要来源于农资产品、化工产品、农副产品以及铝型材等产品销售。

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2. 收入确认的具体方法

##### (1) 农资产品的销售业务

公司农资产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品交付客户（自提）或运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

##### (2) 化工产品的销售业务

公司化工产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品交付客户（自提）或运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

##### (3) 副产品的销售业务

公司农副产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入在公司将产品交付客户（自提）或运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (4)铝型材的销售业务

铝型材的销售业务按照合同类型分为某一时点履行的履约义务和某一时段内履行的履约义务。其中：

(a) 铝制品分部与客户签订的铝制品销售合同属于在某一时点履行履约义务。收入在公司将产品交付客户（自提）或运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(b) 铝制品分部与客户签订的安装合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### (三十六) 合同成本

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### (三十七) 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。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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；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损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## (三十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

## （三十九）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括办公室租赁。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、（二十六）。

### 4. 本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保

余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (四十) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## (四十一) 回购本公司股份

因奖励职工收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

## (四十二) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## (四十三) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                          | 备注 |
|--|-------------------------------|----|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》 | 相关会计政策变更业经公司第四届董事会第三十九次会议决议批准 |    |

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 3. 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 2,014,730,371.12 | 2,014,730,371.12 |     |
| 结算备付金       |                  |                  |     |
| 拆出资金        |                  |                  |     |
| 交易性金融资产     | 3,994,792.00     | 3,994,792.00     |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 272,809,498.09   | 272,809,498.09   |     |
| 应收款项融资      | 188,237,980.99   | 188,237,980.99   |     |
| 预付款项        | 1,218,843,291.20 | 1,218,843,291.20 |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 94,828,393.59    | 94,828,393.59    |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 1,699,176,430.99 | 1,699,176,430.99 |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 72,108,999.79    | 72,108,999.79    |     |
| 流动资产合计      | 5,564,729,757.77 | 5,564,729,757.77 |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |

|           |                  |                  |               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |               |
| 债权投资      |                  |                  |               |
| 其他债权投资    |                  |                  |               |
| 长期应收款     |                  |                  |               |
| 长期股权投资    | 811,795,668.54   | 811,795,668.54   |               |
| 其他权益工具投资  | 3,246,000.00     | 3,246,000.00     |               |
| 其他非流动金融资产 | 326,528,185.85   | 326,528,185.85   |               |
| 投资性房地产    | 111,495,387.35   | 111,495,387.35   |               |
| 固定资产      | 1,395,896,047.30 | 1,395,587,264.82 | -308,782.48   |
| 在建工程      | 111,233,301.89   | 111,233,301.89   |               |
| 生产性生物资产   | 5,205,615.34     | 5,205,615.34     |               |
| 油气资产      |                  |                  |               |
| 使用权资产     |                  | 90,965,434.79    | 90,965,434.79 |
| 无形资产      | 400,358,922.33   | 400,358,922.33   |               |
| 开发支出      |                  |                  |               |
| 商誉        | 131,707,861.98   | 131,707,861.98   |               |
| 长期待摊费用    | 13,581,813.94    | 13,165,136.93    | -416,677.01   |
| 递延所得税资产   | 97,699,879.94    | 97,699,879.94    |               |
| 其他非流动资产   | 139,591,767.47   | 139,591,767.47   |               |
| 非流动资产合计   | 3,548,340,451.93 | 3,638,580,427.23 | 90,239,975.30 |
| 资产总计      | 9,113,070,209.70 | 9,203,310,185.00 | 90,239,975.30 |
| 流动负债：     |                  |                  |               |
| 短期借款      | 1,987,500,984.84 | 1,987,500,984.84 |               |
| 向中央银行借款   |                  |                  |               |
| 拆入资金      |                  |                  |               |
| 交易性金融负债   | 378,657.73       | 378,657.73       |               |
| 衍生金融负债    |                  |                  |               |
| 应付票据      | 1,574,402,557.79 | 1,574,402,557.79 |               |
| 应付账款      | 331,017,602.21   | 331,017,602.21   |               |
| 预收款项      | 1,178,757.43     | 1,178,757.43     |               |
| 合同负债      | 688,565,624.00   | 688,565,624.00   |               |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |               |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |               |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |               |

|                 |                  |                  |               |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 代理承销证券款         |                  |                  |               |
| 应付职工薪酬          | 125,005,680.07   | 125,005,680.07   |               |
| 应交税费            | 104,704,181.44   | 104,704,181.44   |               |
| 其他应付款           | 219,915,228.37   | 219,915,228.37   |               |
| 其中：应付利息         |                  |                  |               |
| 应付股利            | 297,000.00       | 297,000.00       |               |
| 应付手续费及佣金        |                  |                  |               |
| 应付分保账款          |                  |                  |               |
| 持有待售负债          |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |               |
| 其他流动负债          | 52,085,076.29    | 52,085,076.29    |               |
| 流动负债合计          | 5,204,754,350.17 | 5,204,754,350.17 |               |
| 非流动负债：          |                  |                  |               |
| 保险合同准备金         |                  |                  |               |
| 长期借款            | 200,458,027.78   | 200,458,027.78   |               |
| 应付债券            | 230,876,534.41   | 230,876,534.41   |               |
| 其中：优先股          |                  |                  |               |
| 永续债             |                  |                  |               |
| 租赁负债            |                  | 90,271,145.30    | 90,271,145.30 |
| 长期应付款           | 31,970.00        | 800.00           | -31,170.00    |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |               |
| 预计负债            | 18,918,334.30    | 18,918,334.30    |               |
| 递延收益            | 61,113,743.81    | 61,113,743.81    |               |
| 递延所得税负债         | 46,537,879.40    | 46,537,879.40    |               |
| 其他非流动负债         | 4,000,000.00     | 4,000,000.00     |               |
| 非流动负债合计         | 561,936,489.70   | 652,176,465.00   | 90,239,975.30 |
| 负债合计            | 5,766,690,839.87 | 5,856,930,815.17 | 90,239,975.30 |
| 所有者权益：          |                  |                  |               |
| 股本              | 903,114,618.00   | 903,114,618.00   |               |
| 其他权益工具          | 41,520,687.48    | 41,520,687.48    |               |
| 其中：优先股          |                  |                  |               |
| 永续债             |                  |                  |               |
| 资本公积            | 1,106,042,581.53 | 1,106,042,581.53 |               |

|               |                  |                  |               |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 减：库存股         | 100,501,775.94   | 100,501,775.94   |               |
| 其他综合收益        | 1,351,314.23     | 1,351,314.23     |               |
| 专项储备          | 2,412,204.60     | 2,412,204.60     |               |
| 盈余公积          | 122,713,295.65   | 122,713,295.65   |               |
| 一般风险准备        |                  |                  |               |
| 未分配利润         | 1,092,526,015.71 | 1,092,526,015.71 |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,169,178,941.26 | 3,169,178,941.26 |               |
| 少数股东权益        | 177,200,428.57   | 177,200,428.57   |               |
| 所有者权益合计       | 3,346,379,369.83 | 3,346,379,369.83 |               |
| 负债和所有者权益总计    | 9,113,070,209.70 | 9,203,310,185.00 | 90,239,975.30 |

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，变更后的会计政策详见附注。

本公司对租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

| 项目     | 合并资产负债表               |               |                     |
|--------|-----------------------|---------------|---------------------|
|        | 2020 年 12 月 31 日（变更前） | 调整金额          | 2021 年 1 月 1 日（变更后） |
| 固定资产   | 1,395,896,047.30      | -308,782.48   | 1,395,587,264.82    |
| 使用权资产  |                       | 90,965,434.79 | 90,965,434.79       |
| 长期待摊费用 | 13,581,813.94         | -416,677.01   | 13,165,136.93       |
| 资产合计   | 1,409,477,861.24      | 90,239,975.30 | 1,499,717,836.54    |
| 租赁负债   |                       | 90,271,145.30 | 90,271,145.30       |
| 长期应付款  | 31,970.00             | -31,170.00    | 800.00              |
| 负债合计   | 31,970.00             | 90,239,975.30 | 90,271,945.30       |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 888,535,442.29   | 888,535,442.29   |     |
| 交易性金融资产     | 1,486,050.00     | 1,486,050.00     |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 14,437,242.47    | 14,437,242.47    |     |
| 应收款项融资      | 60,539,993.59    | 60,539,993.59    |     |
| 预付款项        | 541,868,454.73   | 541,868,454.73   |     |
| 其他应收款       | 1,018,861,324.06 | 1,018,861,324.06 |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 232,524,278.55   | 232,524,278.55   |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 127,053.28       | 127,053.28       |     |
| 流动资产合计      | 2,758,379,838.97 | 2,758,379,838.97 |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      |                  |                  |     |
| 长期应收款       |                  |                  |     |
| 长期股权投资      | 1,980,702,253.58 | 1,980,702,253.58 |     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |     |
| 其他非流动金融资产   | 378,586,887.20   | 378,586,887.20   |     |
| 投资性房地产      | 94,936,876.60    | 94,936,876.60    |     |
| 固定资产        | 60,490,741.99    | 60,490,741.99    |     |
| 在建工程        | 1,300,418.28     | 1,300,418.28     |     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |     |
| 油气资产        |                  |                  |     |
| 使用权资产       |                  |                  |     |
| 无形资产        | 16,622,982.73    | 16,622,982.73    |     |
| 开发支出        |                  |                  |     |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 商誉              |                  |                  |  |
| 长期待摊费用          | 446,078.01       | 446,078.01       |  |
| 递延所得税资产         | 33,826,177.41    | 33,826,177.41    |  |
| 其他非流动资产         | 67,764,546.20    | 67,764,546.20    |  |
| 非流动资产合计         | 2,634,676,962.00 | 2,634,676,962.00 |  |
| 资产总计            | 5,393,056,800.97 | 5,393,056,800.97 |  |
| 流动负债：           |                  |                  |  |
| 短期借款            | 895,734,544.68   | 895,734,544.68   |  |
| 交易性金融负债         |                  |                  |  |
| 衍生金融负债          |                  |                  |  |
| 应付票据            | 859,667,675.00   | 859,667,675.00   |  |
| 应付账款            | 9,884,590.13     | 9,884,590.13     |  |
| 预收款项            | 173,478.89       | 173,478.89       |  |
| 合同负债            | 343,102,141.10   | 343,102,141.10   |  |
| 应付职工薪酬          | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |  |
| 应交税费            | 17,323,829.99    | 17,323,829.99    |  |
| 其他应付款           | 359,065,424.86   | 359,065,424.86   |  |
| 其中：应付利息         |                  |                  |  |
| 应付股利            |                  |                  |  |
| 持有待售负债          |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债          | 16,790,971.82    | 16,790,971.82    |  |
| 流动负债合计          | 2,511,742,656.47 | 2,511,742,656.47 |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 长期借款            |                  |                  |  |
| 应付债券            | 230,876,534.41   | 230,876,534.41   |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            |                  |                  |  |
| 递延收益            |                  |                  |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债    | 101,625.00       | 101,625.00       |  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |  |
| 非流动负债合计    | 230,978,159.41   | 230,978,159.41   |  |
| 负债合计       | 2,742,720,815.88 | 2,742,720,815.88 |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 903,114,618.00   | 903,114,618.00   |  |
| 其他权益工具     | 41,520,687.48    | 41,520,687.48    |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 1,335,434,180.70 | 1,335,434,180.70 |  |
| 减：库存股      | 100,501,775.94   | 100,501,775.94   |  |
| 其他综合收益     | 47,320.54        | 47,320.54        |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 102,122,650.33   | 102,122,650.33   |  |
| 未分配利润      | 368,598,303.98   | 368,598,303.98   |  |
| 所有者权益合计    | 2,650,335,985.09 | 2,650,335,985.09 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 5,393,056,800.97 | 5,393,056,800.97 |  |

## 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、应税劳务收入和应税服务收入      | 13%、6%、9%、5%          |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                 | 7%、5%                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                  | 20%、15%、16.5%、25%、30% |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                 | 3%                    |
| 地方教育费附加 | 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 | 1.2%、12%              |

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 |
|------------------|-------|
| 安徽海华科技集团有限公司     | 15%   |
| 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司 | 15%   |

|                   |       |
|-------------------|-------|
| 安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司  | 15%   |
| 瑞美丰有限公司           | 16.5% |
| 辉隆新力国际有限公司        | 16.5% |
| 澳洲（辉隆）农化有限公司      | 30%   |
| 河南辉隆农资有限公司        | 小微企业  |
| 安徽瑞美福植物保护有限公司     | 小微企业  |
| 湖北瑞美福农业科技发展有限公司   | 小微企业  |
| 砀山瑞美福植物保护有限公司     | 小微企业  |
| 湖南瑞美福农业科技发展有限公司   | 小微企业  |
| 四川瑞美福农业科技发展有限公司   | 小微企业  |
| 甘肃瑞美福农业科技发展有限公司   | 小微企业  |
| 巢湖市新力化工有限公司       | 小微企业  |
| 辉隆慧达（西安）新能源化工有限公司 | 小微企业  |
| 安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限公司  | 小微企业  |
| 安徽省华睿丰化工有限公司      | 小微企业  |
| 江西辉隆农资有限责任公司      | 小微企业  |
| 安徽辉隆集团新安农资有限公司    | 小微企业  |
| 陕西辉隆农资有限公司        | 小微企业  |
| 寿县辉隆农业服务有限公司      | 小微企业  |
| 霍邱辉隆农业社会化服务有限公司   | 小微企业  |
| 含山辉隆农业服务有限公司      | 小微企业  |
| 六安辉隆农业服务有限公司      | 小微企业  |
| 涡阳辉隆农业服务有限公司      | 小微企业  |
| 农仁街（全椒）农业服务有限公司   | 小微企业  |
| 安徽辉隆集团生态园林有限公司    | 免征    |
| 安徽辉隆农业开发有限责任公司    | 免征    |

## 2、税收优惠

（1）全资子公司安徽海华科技集团有限公司、控股孙公司安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司和安徽辉隆集团银山药业有限责任公司本期企业所得税按照高新技术企业 15% 税率执行。

（2）根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》

(国家税务总局公告 2021 年第 8 号), 自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

除上述情况外, 其他公司的企业所得税税率均按 25% 执行。

## 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                  | 180,171.00       | 206,439.25       |
| 银行存款                  | 1,613,411,673.85 | 1,477,038,532.53 |
| 其他货币资金                | 627,342,149.15   | 537,485,399.34   |
| 合计                    | 2,240,933,994.00 | 2,014,730,371.12 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 620,606,132.34   | 607,436,996.97   |

其中受限制的货币资金明细如下:

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 冻结的银行存款 | 3,698,988.75   | 3,431,832.36   |
| 信用证保证金  | 2,625,959.97   |                |
| 票据保证金   | 607,155,982.98 | 497,492,754.53 |
| 保函保证金   |                | 2,000,000.00   |
| 借款保证金   | 1,537,967.42   | 1,816,449.29   |
| 受限定期存款  |                | 9,800,000.00   |
| 其他      | 5,587,233.22   | 92,895,960.79  |
| 合计      | 620,606,132.34 | 607,436,996.97 |

截止 2021 年 6 月 30 日, 本公司除存在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、交易性金融资产

单位: 元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额         |
|------------------------|----------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 135,592,754.20 | 3,994,792.00 |
| 其中:                    |                |              |
| 衍生金融资产                 | 5,592,754.20   | 3,993,792.00 |

|         |                |              |
|---------|----------------|--------------|
| 交易性债券投资 |                | 1,000.00     |
| 结构性存款投资 | 130,000,000.00 |              |
| 合计      | 135,592,754.20 | 3,994,792.00 |

### 3、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   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 71,212,884.62  | 11.05%  | 34,451,298.26 | 48.38% | 36,761,586.36  | 68,611,986.59  | 20.85%  | 41,663,728.59 | 60.72% | 26,948,258.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 573,284,667.38 | 88.95%  | 30,951,159.86 | 5.40%  | 542,333,507.52 | 260,428,025.83 | 79.15%  | 14,566,785.74 | 5.59%  | 245,861,240.09 |
| 合计             | 644,497,552.00 | 100.00% | 65,402,458.12 |        | 579,095,093.88 | 329,040,124.42 | 100.00% | 56,230,514.33 |        | 272,809,498.09 |

按单项计提坏账准备：34,451,298.26 元

单位：元

| 名称                                  | 期末余额         |           |       |                       |
|-------------------------------------|--------------|-----------|-------|-----------------------|
|                                     | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  | 计提理由                  |
| FARM-AG INTERNATIONAL(PTY)LTD.      | 3,670,305.81 | 18,351.53 | 0.50% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| CEDAR FALLS PROPERTIES 130(PTY) LTD | 2,657,685.14 | 13,288.43 | 0.50% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| ARIS INDUSTRIAL S.A.                | 681,898.44   | 6,818.98  | 1.00% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| GLOBE CHEMICALS S.A. DE C.V.        | 794,592.30   | 7,945.92  | 1.00% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| AGROQUIMICA TRIDENTE,S.A. DE C.V.   | 1,657,920.06 | 16,579.20 | 1.00% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| AGROFUM S.A                         | 923,241.64   | 13,848.62 | 1.50% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| PT.EXCEL MEG INDO                   | 411,895.98   | 2,059.48  | 0.50% | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |

|   |              |            |         |                       |
|---|--------------|------------|---------|-----------------------|
| PT.SINAR GENERAL INDUSTRIES JALAN MODERN  | 436,056.75   | 4,360.57   | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| PT. YANNO AGRO SCIENCE INDONESIA  | 622,107.63   | 6,221.08   | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| PT.DHARMA GUNA WIBAWA   | 1,728,722.76 | 8,643.61   | 0.50%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| PT.CENTA BRASINDO ABADI CHEMICAL INDUSTRY   | 1,379,102.15 | 6,895.51   | 0.50%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| DEVAAGRO KIMYA TARIM SANAYI VE TICARET A.S.   | 788,406.75   | 7,884.07   | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| AFYON BEREKET TARIM GIDA HAYVANCILIK ZIRAI ILAC VE ALETLERI PAZARLAMA SANAYI VE TICARET LTD. STI. | 808,656.20   | 8,086.56   | 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  | 2,028,241.16 | 10,141.21  | 0.50%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| EQUATORIAAFRICA LIMITED   | 334,717.16   | 1,673.59   | 0.50%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| AGROFORTRESS,S.A.   | 601,629.11   | 6,016.29   | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| AGROTERRASRL  | 2,290,428.45 | 22,904.28  | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| APAGRICULTURA   | 2,116,974.77 | 21,169.75  | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| NUTRIFERTIL S.R.L.  | 179,913.78   | 1,799.14   | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| YAMAMA AGRI PRODUCTS INDUSTRIAL CO.LTD  | 272,454.72   | 1,362.27   | 0.50%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| SAUDI DELTA COMPANY FOR CHEMICAL  | 3,386,061.41 | 33,860.62  | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| ETG AGRI INPUTS FZE   | 197,679.06   | 1,976.79   | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| FARM-AG INTERNATIONAL(PTY)LTD.  | 2,331,078.38 | 11,655.40  | 0.50%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| RAYMMO INTERNATIONAL ASIA   | 1,497,569.11 | 44,927.06  | 3.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| PT. YANNO AGRO SCIENCE INDONESIA  | 1,067,850.03 | 10,678.50  | 1.00%   | 扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备 |
| PFC INTERNATIONAL   | 128,349.27   | 128,349.27 | 100.00% | 保险公司已赔付，余额收不回，全额计提    |

|                           |               |               |         |                    |
|---------------------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| VALUE SEEDS LIMITED       | 76,612.26     | 76,612.26     | 100.00% | 保险公司已赔付，余额收不回，全额计提 |
| ULTRAAGROSERVICES LIMITED | 36,486.00     | 36,486.00     | 100.00% | 保险公司已赔付，余额收不回，全额计提 |
| DIOFALTRADINGS.A.         | 1,193,766.47  | 1,193,766.47  | 100.00% | 保险公司已赔付，余额收不回，全额计提 |
| 江苏惠欣塑农贸易有限公司              | 3,030,200.48  | 3,030,200.48  | 100.00% | 预计无法收回             |
| 肖俭成                       | 85,000.00     | 85,000.00     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 尚志市宝丰农资经销处                | 185,848.41    | 185,848.41    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 徐雅杰                       | 462,295.40    | 462,295.40    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 甘肃蕴源农业生产资料有限责任公司          | 61,000.00     | 61,000.00     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 芜湖市辉隆中信化工有限公司             | 1,611,427.20  | 1,611,427.20  | 100.00% | 涉诉                 |
| 广州周正新材料科技有限公司             | 250,425.00    | 250,425.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 东莞市奥富塑胶制品有限公司             | 161,000.00    | 161,000.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 东莞市佳帅塑胶模具有限公司             | 80,500.00     | 80,500.00     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 东莞市鸿亿塑胶制品有限公司             | 240,000.00    | 240,000.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 青海盐湖镁业有限公司                | 25,096,488.59 | 20,910,942.52 | 83.32%  | 根据破产重整方案的预计清偿率计提   |
| 浙江中化塑料有限公司                | 225,600.00    | 225,600.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 广西冰誉科技有限公司                | 445,772.00    | 445,772.00    | 100.00% | 涉诉                 |
| 韩胜友                       | 3,257,205.76  | 3,257,205.76  | 100.00% | 预计无法收回             |
| 高州市森林病虫害防治检疫站东岸农资经营部      | 105,389.00    | 105,389.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 陵水三才农友肥料批发店               | 278,210.00    | 278,210.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 海南春蕾南繁实业发展有限公司            | 208,140.00    | 208,140.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 博罗县供销社企业集团公司柏塘公司兴田农资门市    | 218,100.00    | 218,100.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 梅州众联种养专业合作社               | 107,282.46    | 107,282.46    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 龙门县泽信农产品专业合作社             | 116,821.00    | 116,821.00    | 100.00% | 预计无法收回             |
| 惠东县惠梁农资经销部梁化九门市           | 23,989.20     | 23,989.20     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 张存福                       | 60,100.00     | 60,100.00     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 惠州市惠阳区良井供销社农资三门市          | 27,630.00     | 27,630.00     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 博罗县供销社企业集团公司柏塘公司品信农资销售点   | 34,692.29     | 34,692.29     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 广州市增城团农农资经营部              | 63,056.74     | 63,056.74     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 惠州市龙丰源农产品专业合作社            | 27,930.00     | 27,930.00     | 100.00% | 预计无法收回             |
| 惠州市聚辛源生态农业开发有限公司          | 10,070.00     | 10,070.00     | 100.00% | 预计无法收回             |

|               |               |               |         |           |
|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 安徽呆萝卜电子商务有限公司 | 438,308.34    | 438,308.34    | 100.00% | 破产，预计无法收回 |
| 合计            | 71,212,884.62 | 34,451,298.26 | --      | --        |

按组合计提坏账准备：30,951,159.86 元

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 543,779,676.52 | 27,181,164.90 | 5.00%   |
| 1—2 年 | 18,864,484.00  | 1,886,448.40  | 10.00%  |
| 2—3 年 | 9,853,819.77   | 1,478,072.97  | 15.00%  |
| 3—4 年 | 227,015.00     | 45,403.00     | 20.00%  |
| 4—5 年 | 399,203.00     | 199,601.50    | 50.00%  |
| 5 年以上 | 160,469.09     | 160,469.09    | 100.00% |
| 合计    | 573,284,667.38 | 30,951,159.86 | --      |

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提。

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 576,831,906.48 |
| 1 至 2 年      | 22,305,065.59  |
| 2 至 3 年      | 11,351,388.88  |
| 3 年以上        | 34,009,191.05  |
| 3 至 4 年      | 227,015.00     |
| 4 至 5 年      | 1,132,346.81   |
| 5 年以上        | 32,649,829.24  |
| 合计           | 644,497,552.00 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额          | 本期变动金额     |              |              |    | 期末余额          |
|---------|---------------|------------|--------------|--------------|----|---------------|
|         |               | 计提         | 收回或转回        | 核销           | 其他 |               |
| 单项计提预期信 | 41,663,728.59 | 514,103.59 | 6,702,015.22 | 1,024,518.70 |    | 34,451,298.26 |

|                    |               |               |               |              |               |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 用损失的应收账款           |               |               |               |              |               |
| 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款 | 14,566,785.74 | 20,321,020.29 | 3,936,646.17  |              | 30,951,159.86 |
| 合计                 | 56,230,514.33 | 20,835,123.88 | 10,638,661.39 | 1,024,518.70 | 65,402,458.12 |

**(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 | 1,024,518.70 |

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 |
|-----------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 安徽广宇新材料科技有限公司   | 货款     | 317,530.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 江苏飞利特农业科技发展有限公司 | 货款     | 706,988.70   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计              | --     | 1,024,518.70 | --   | --      | --          |

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称                      | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|---------------------------|----------------|-----------------|---------------|
| AMBER FERTILISERS LIMITED | 56,978,082.00  | 8.84%           | 2,848,904.10  |
| 青海盐湖镁业有限公司                | 25,096,488.59  | 3.89%           | 20,910,942.52 |
| 浙江鸿盛化工有限公司                | 18,165,106.99  | 2.82%           | 908,255.35    |
| 巢湖市道松农资销售服务中心             | 16,640,725.22  | 2.58%           | 832,036.26    |
| 浙江医药股份有限公司昌海生物分公司         | 11,252,256.00  | 1.75%           | 562,612.80    |
| 合计                        | 128,132,658.80 | 19.88%          |               |

**4、应收款项融资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 195,652,926.03 | 184,960,480.99 |
| 商业承兑汇票 | 22,129,500.00  | 3,277,500.00   |
| 合计     | 217,782,426.03 | 188,237,980.99 |

## 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   | 1,616,371,504.60 | 99.93% | 1,214,015,195.04 | 99.60% |
| 1 至 2 年 | 1,117,989.92     | 0.07%  | 3,960,287.81     | 0.32%  |
| 2 至 3 年 | 37,087.92        |        | 845,808.35       | 0.07%  |
| 3 年以上   | 20,000.00        |        | 22,000.00        | 0.01%  |
| 合计      | 1,617,546,582.44 | --     | 1,218,843,291.20 | --     |

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：

无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (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            | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----------------|----------------|---------------|-------|-------|
| 山东润银生物化工股份有限公司  | 144,846,235.50 | 8.95          | 1年以内  | 货未到   |
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司 | 118,771,320.16 | 7.34          | 1年以内  | 货未到   |
| 重庆三盟农业有限公司      | 70,900,000.00  | 4.38          | 1年以内  | 货未到   |
| 中化化肥有限公司山东分公司   | 67,743,148.57  | 4.19          | 1年以内  | 货未到   |
| 北京丰盈兴业农资有限公司    | 66,500,000.00  | 4.11          | 1年以内  | 货未到   |
| 合计              | 468,760,704.23 | 28.97         |       |       |

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收股利  | 49,213,660.00  |               |
| 其他应收款 | 100,276,955.85 | 94,828,393.59 |
| 合计    | 149,490,615.85 | 94,828,393.59 |

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额 |
|------------------|---------------|------|
| 合肥德善小额贷款股份有限公司   | 7,838,160.00  |      |
| 安徽德润融资租赁股份有限公司   | 17,725,500.00 |      |
| 马鞍山德善小额贷款有限公司    | 2,000,000.00  |      |
| 广德德善小额贷款有限公司     | 1,200,000.00  |      |
| 安徽德合典当有限公司       | 1,450,000.00  |      |
| 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 10,000,000.00 |      |
| 德润融资租赁(深圳)有限公司   | 9,000,000.00  |      |
| 合计               | 49,213,660.00 |      |

## (2) 其他应收款

## 1) 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         |
|---------|----------------|----------------|
| 押金及保证金  | 6,001,314.20   | 12,782,503.38  |
| 备用金     | 7,121,893.55   | 2,329,259.64   |
| 关联方资金往来 | 137,214.09     | 130,000.00     |
| 出口退税    | 4,729,729.23   | 2,351,565.71   |
| 预付货款转入  | 133,609,840.32 | 129,176,759.55 |
| 资产转让款   | 4,600,000.00   | 4,600,000.00   |
| 其他      | 20,760,689.46  | 20,587,152.55  |
| 合计      | 176,960,680.85 | 171,957,240.83 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额  | 11,946,211.38  |                          | 65,182,635.86            | 77,128,847.24 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 | —              | —                        | —                        | —             |

|                   |               |  |               |               |
|-------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 本期                |               |  |               |               |
| 本期计提              | 833,529.43    |  | 1,100,000.00  | 1,933,529.43  |
| 本期转回              | 755,828.97    |  | 1,317,333.25  | 2,073,162.22  |
| 本期转销              |               |  | 305,489.45    | 305,489.45    |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 12,023,911.84 |  | 64,659,813.16 | 76,683,725.00 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,156,064.02  |
| 1 至 2 年      | 43,633,535.55  |
| 2 至 3 年      | 41,960,743.78  |
| 3 年以上        | 62,210,337.50  |
| 3 至 4 年      | 4,676,000.00   |
| 4 至 5 年      | 1,232,633.75   |
| 5 年以上        | 56,301,703.75  |
| 合计           | 176,960,680.85 |

## 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 | 305,489.45 |

## 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      |
|-------------------------------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 青海柴达木盐湖化工有限公司                       | 预付货款  | 35,581,267.64 | 2-3 年 | 20.11%           | 5,337,190.15  |
| 广西南宁市和顺糖业有限公司                       | 预付货款  | 32,000,000.00 | 5 年以上 | 18.08%           | 32,000,000.00 |
| THOMPSON GLOBAL AGRICULTURE LIMITED | 预付货款  | 23,459,710.50 | 1-2 年 | 13.26%           | 2,345,971.05  |
| 广德福丰银杏生态园有限公司                       | 预付货款  | 17,800,000.00 | 5 年以上 | 10.06%           | 17,800,000.00 |
| CENTRAL AGRICULTURAL PTE. LTD.      | 预付货款  | 16,909,611.14 | 1-2 年 | 9.56%            | 4,270,299.14  |

|    |    |                |    |        |               |
|----|----|----------------|----|--------|---------------|
| 合计 | -- | 125,750,589.28 | -- | 71.07% | 61,753,460.34 |
|----|----|----------------|----|--------|---------------|

## 7、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             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 259,737,449.11   |                           | 259,737,449.11   | 268,821,673.94   |                           | 268,821,673.94   |
| 在产品     | 53,043,655.04    |                           | 53,043,655.04    | 39,282,734.54    |                           | 39,282,734.54    |
| 库存商品    | 1,364,301,398.09 | 14,195,853.60             | 1,350,105,544.49 | 1,271,672,745.74 | 28,036,797.58             | 1,243,635,948.16 |
| 周转材料    | 20,677,718.74    | 1,689,736.22              | 18,987,982.52    | 21,453,443.95    | 1,689,736.22              | 19,763,707.73    |
| 消耗性生物资产 | 110,078,998.15   |                           | 110,078,998.15   | 124,313,420.63   |                           | 124,313,420.63   |
| 合同履约成本  | 3,157,932.82     |                           | 3,157,932.82     | 3,252,959.33     |                           | 3,252,959.33     |
| 委托加工物资  | 635,253.93       |                           | 635,253.93       | 105,986.66       |                           | 105,986.66       |
| 合计      | 1,811,632,405.88 | 15,885,589.82             | 1,795,746,816.06 | 1,728,902,964.79 | 29,726,533.80             | 1,699,176,430.99 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 |               |
| 库存商品 | 28,036,797.58 | 1,000,000.00 |    | 14,840,943.98 |    | 14,195,853.60 |
| 周转材料 | 1,689,736.22  |              |    |               |    | 1,689,736.22  |
| 合计   | 29,726,533.80 | 1,000,000.00 |    | 14,840,943.98 |    | 15,885,589.82 |

### (3) 消耗性生物资产

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 一、种植业 | 842,669.28     | 675,512.22     |
| 二、林业  | 109,236,328.87 | 123,637,908.41 |
| 合计    | 110,078,998.15 | 124,313,420.63 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------|----------------|---------------|
| 以抵销后净额列示的预缴所得税额 | 20,514.95      | 96,777.24     |
| 增值税留抵扣额         | 105,157,521.49 | 72,006,997.55 |
| 其他              |                | 5,225.00      |
| 合计              | 105,178,036.44 | 72,108,999.79 |

## 9、债权投资

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 |
| 大额存单 | 300,000,000.00 |      | 300,000,000.00 |      |      |      |
| 合计   | 300,000,000.00 |      | 300,000,000.00 |      |      |      |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目       | 期末余额           |       |       |             | 期初余额 |      |      |     |
|------------|----------------|-------|-------|-------------|------|------|------|-----|
|            | 面值             | 票面利率  | 实际利率  | 到期日         | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 南洋商业银行大额存单 | 50,000,000.00  | 4.00% | 4.00% | 2024年05月20日 |      |      |      |     |
| 南洋商业银行大额存单 | 50,000,000.00  | 4.00% | 4.00% | 2024年05月25日 |      |      |      |     |
| 浦发银行定期存款存单 | 50,000,000.00  | 3.80% | 3.80% | 2024年05月27日 |      |      |      |     |
| 浦发银行定期存款存单 | 50,000,000.00  | 3.80% | 3.80% | 2024年06月15日 |      |      |      |     |
| 杭州银行定期存款存单 | 50,000,000.00  | 3.65% | 3.65% | 2024年06月03日 |      |      |      |     |
| 杭州银行定期存款存单 | 50,000,000.00  | 3.65% | 3.65% | 2024年06月15日 |      |      |      |     |
| 合计         | 300,000,000.00 | —     | —     | —           |      | —    | —    | —   |

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                                     | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |      |                     |              |                |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额       |    |
|---|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|----------------|--------------------|----|
|   |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动     | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |                    | 其他 |
| 一、合营企业                                    |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |                |                    |    |
| 二、联营企业                                    |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |                |                    |    |
| 吉林辉润<br>化肥销售<br>有限公司                      | 1,638,111<br>.47   |        |      | -284.56             |              |                |                     |            |                | 1,637,826<br>.91   |    |
| 宁波隆华<br>汇股权投资<br>管理有限<br>公司               | 27,515,46<br>1.85  |        |      | -1,428,08<br>1.22   |              |                |                     |            |                | 26,087,38<br>0.63  |    |
| 益海嘉里<br>(安徽)粮<br>油工业有<br>限公司              | 76,660,06<br>9.40  |        |      | 20,726,16<br>2.49   | 7,086.23     |                | 10,000,00<br>0.00   |            |                | 87,393,31<br>8.12  |    |
| 马鞍山德<br>善小额贷<br>款有限公<br>司                 | 24,049,49<br>2.92  |        |      | 601,815.6<br>2      |              | 140,265.9<br>2 | 2,000,000<br>.00    |            |                | 22,791,57<br>4.46  |    |
| 广德德善<br>小额贷款<br>有限公司                      | 23,999,63<br>1.86  |        |      | 339,693.1<br>6      |              | 293,241.3<br>8 | 1,200,000<br>.00    |            |                | 23,432,56<br>6.40  |    |
| 上海隆华<br>汇股权投<br>资基金合<br>伙企业<br>(有限合<br>伙) | 10,411,10<br>8.57  |        |      | 424,906.4<br>9      |              |                |                     |            |                | 10,836,01<br>5.06  |    |
| 宁波正通<br>博源股权<br>投资合伙<br>企业                | 110,071,6<br>50.61 |        |      | 10,026.33           |              |                |                     |            |                | 110,081,6<br>76.94 |    |
| 海南农飞<br>客农业科<br>技有限公<br>司                 | 38,362.71          |        |      | 74,758.45           |              |                |                     |            |                | 113,121.1<br>6     |    |
| 安徽农飞<br>客农业科<br>技有限公                      |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |                |                    |    |

|                |                |  |               |          |              |               |  |  |               |                |  |
|----------------|----------------|--|---------------|----------|--------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|
| 司              |                |  |               |          |              |               |  |  |               |                |  |
| 德润融资租赁（深圳）有限公司 | 121,010,850.36 |  | 4,026,684.45  |          |              | 9,000,000.00  |  |  | -1,368,792.68 | 114,668,742.13 |  |
| 合肥德善小额贷款股份有限公司 | 178,295,427.14 |  | 4,535,195.22  |          | 1,608,517.22 | 7,838,160.00  |  |  |               | 176,600,979.58 |  |
| 安徽德润融资租赁股份有限公司 | 238,105,501.65 |  | 9,722,645.68  |          | 2,646,199.25 | 17,725,500.00 |  |  |               | 232,748,846.58 |  |
| 小计             | 811,795,668.54 |  | 39,033,522.11 | 7,086.23 | 4,688,223.77 | 47,763,660.00 |  |  | -1,368,792.68 | 806,392,047.97 |  |
| 合计             | 811,795,668.54 |  | 39,033,522.11 | 7,086.23 | 4,688,223.77 | 47,763,660.00 |  |  | -1,368,792.68 | 806,392,047.97 |  |

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 安徽帝元全银农业股份有限公司 | 1,750,000.00 | 1,750,000.00 |
| 农飞客农业科技有限公司    | 1,496,000.00 | 1,496,000.00 |
| 合计             | 3,246,000.00 | 3,246,000.00 |

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | 318,675,717.09 | 326,528,185.85 |
| 合计        | 318,675,717.09 | 326,528,185.85 |

其他说明：

| 被投资单位         | 在被投资单位持股比例(%) | 账面余额          |      |      |               |
|---------------|---------------|---------------|------|------|---------------|
|               |               | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
| 安徽德合典当有限公司    | 6.59          | 17,075,000.00 |      |      | 17,075,000.00 |
| 巢湖市集联民爆物品有限公司 | 14.29         | 300,000.00    |      |      | 300,000.00    |
| 山西天泽煤化工集团股份公司 | 3.82          | 30,000,000.00 |      |      | 30,000,000.00 |

|                        |       |                |  |              |                |
|------------------------|-------|----------------|--|--------------|----------------|
| 山西丰喜华瑞煤化工有限公司          | 4.50  | 13,500,000.00  |  |              | 13,500,000.00  |
| 天禾农业科技集团股份有限公司         | 15.42 | 19,643,614.85  |  |              | 19,643,614.85  |
| 安徽辉隆阔海企业管理咨询有限公司       | 19.00 | 2,620,789.80   |  |              | 2,620,789.80   |
| 安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）   | 10.00 | 1,800,000.00   |  |              | 1,800,000.00   |
| 安徽省供销合作发展基金有限责任公司      | 11.76 | 30,000,000.00  |  |              | 30,000,000.00  |
| 安徽智益隆华投资管理合伙企业（有限合伙）   | 14.15 | 96,192,742.41  |  | 7,852,468.76 | 88,340,273.65  |
| 安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙） | 6.00  | 120,000,000.00 |  |              | 120,000,000.00 |
| 合计                     |       | 331,132,147.06 |  | 7,852,468.76 | 323,279,678.30 |

续：

| 被投资单位                  | 减值准备         |      |      |              | 本期现金红利       |
|------------------------|--------------|------|------|--------------|--------------|
|                        | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |              |
| 安徽德合典当有限公司             |              |      |      |              | 1,450,000.00 |
| 巢湖市巢联民爆物品有限公司          |              |      |      |              | 86,012.77    |
| 山西天泽煤化工集团股份公司          |              |      |      |              |              |
| 山西丰喜华瑞煤化工有限公司          | 1,983,171.41 |      |      | 1,983,171.41 |              |
| 天禾农业科技集团股份有限公司         |              |      |      |              |              |
| 安徽辉隆阔海企业管理咨询有限公司       | 2,620,789.80 |      |      | 2,620,789.80 |              |
| 安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）   |              |      |      |              | 200,000.00   |
| 安徽省供销合作发展基金有限责任公司      |              |      |      |              |              |
| 安徽智益隆华投资管理合伙企业（有限合伙）   |              |      |      |              |              |
| 安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙） |              |      |      |              |              |
| 合计                     | 4,603,961.21 |      |      | 4,603,961.21 | 1,736,012.77 |

### 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       | 170,676,838.51 |       |      | 170,676,838.51 |
| 2.本期增加金额     |                |       |      |                |
| （1）外购        |                |       |      |                |
| （2）存货\固定资产\在 |                |       |      |                |

|             |                |  |  |                |
|-------------|----------------|--|--|----------------|
| 建工程转入       |                |  |  |                |
| (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      | 170,676,838.51 |  |  | 170,676,838.51 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |  |  |                |
| 1.期初余额      | 59,181,451.16  |  |  | 59,181,451.16  |
| 2.本期增加金额    | 3,947,586.24   |  |  | 3,947,586.24   |
| (1) 计提或摊销   | 3,947,586.24   |  |  | 3,947,586.24   |
| 3.本期减少金额    |                |  |  |                |
| (1) 处置      |                |  |  |                |
| (2) 其他转出    |                |  |  |                |
| 4.期末余额      | 63,129,037.40  |  |  | 63,129,037.40  |
| 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    | 107,547,801.11 |  |  | 107,547,801.11 |
| 2.期初账面价值    | 111,495,387.35 |  |  | 111,495,387.35 |

#### 14、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,485,972,904.96 | 1,395,587,264.82 |
| 固定资产清理 | 66,646,050.80    |                  |
| 合计     | 1,552,618,955.76 | 1,395,587,264.82 |

## (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          | 电子设备及其他       | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 1,150,090,364.00 | 908,064,313.05   | 56,769,033.51 | 73,073,603.18 | 2,187,997,313.74 |
| 2.本期增加金额  | 104,887,642.61   | 120,460,205.30   | 7,842,751.71  | 4,301,098.85  | 237,491,698.47   |
| （1）购置     | 27,550,916.24    | 18,389,515.63    | 6,662,013.35  | 2,439,904.42  | 55,042,349.64    |
| （2）在建工程转入 | 68,082,574.37    | 89,027,717.67    | 503,398.41    | 1,707,447.63  | 159,321,138.08   |
| （3）企业合并增加 | 8,429,946.00     | 13,042,972.00    | 660,466.00    | 144,316.44    | 22,277,700.44    |
| 其他增加      | 824,206.00       |                  | 16,873.95     | 9,430.36      | 850,510.31       |
| 3.本期减少金额  | 95,137,893.43    | 1,406,083.47     | 4,103,254.00  | 597,115.49    | 101,244,346.39   |
| （1）处置或报废  | 90,302.00        | 1,406,083.47     | 3,730,052.72  | 561,670.48    | 5,788,108.67     |
| 处置子公司     |                  |                  | 373,201.28    | 35,445.01     | 408,646.29       |
| 转入固定资产清理  | 95,047,591.43    |                  |               |               | 95,047,591.43    |
| 4.期末余额    | 1,159,840,113.18 | 1,027,118,434.88 | 60,508,531.22 | 76,777,586.54 | 2,324,244,665.82 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 277,771,154.79   | 405,087,031.90   | 35,894,683.96 | 58,019,465.95 | 776,772,336.60   |
| 2.本期增加金额  | 28,860,578.90    | 41,842,223.42    | 3,467,027.35  | 4,787,232.89  | 78,957,062.56    |
| （1）计提     | 28,860,578.90    | 41,842,223.42    | 3,467,027.35  | 4,787,232.89  | 78,957,062.56    |
| 3.本期减少金额  | 28,545,969.73    | 1,315,273.18     | 2,773,711.79  | 460,395.92    | 33,095,350.62    |
| （1）处置或报废  | 2,919.70         | 1,315,273.18     | 2,773,711.79  | 435,182.48    | 4,527,087.15     |
| 处置子公司     |                  |                  |               | 25,213.44     | 25,213.44        |
| 转入固定资产清理  | 28,543,050.03    |                  |               |               | 28,543,050.03    |
| 4.期末余额    | 278,085,763.96   | 445,613,982.14   | 36,587,999.52 | 62,346,302.92 | 822,634,048.54   |
| 三、减值准备    |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 14,407,362.23    | 1,188,194.99     |               | 42,155.10     | 15,637,712.32    |
| 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    | 14,407,362.23    | 1,188,194.99     |               | 42,155.10     | 15,637,712.32    |
| 四、账面价值    |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值  | 867,346,986.99   | 580,316,257.75   | 23,920,531.70 | 14,389,128.52 | 1,485,972,904.96 |
| 2.期初账面价值  | 857,911,846.98   | 501,789,086.16   | 20,874,349.55 | 15,011,982.13 | 1,395,587,264.82 |

**(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 | 82,550,532.52 | 正在办理中      |

**(3) 固定资产的抵押情况**

本公司的控股孙公司安徽辉隆五禾生态肥业有限公司以皖（2019）蚌埠市不动产权第0034409号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034397号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034406号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034419号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034449号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034412号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034476号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034482号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034400号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034463号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034415号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034472号、皖（2019）蚌埠市不动产权第0034468号作抵押，从徽商银行蚌埠分行获得77,000,000.00元的授信额度，用于安徽辉隆五禾生态肥业有限公司借款及开具银行承兑汇票。截止2021年6月30日，已使用该额度借款35,000,000.00元，开具银行承兑汇票28,000,000.00元。抵押的资产原值81,114,444.33元，净值64,629,023.08元。

本公司的控股孙公司安徽辉隆万乐米业有限公司以皖（2020）庐江县不动产权第0004072号、第0004066号、第0004067号、第0004069号、第0004068号不动产权证，为中国邮政储蓄银行庐江县支行的15,000,000.00借款作抵押。抵押的资产原值26,066,025.60元，净值17,517,069.15元。

**(4) 固定资产清理**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 固定资产清理 | 66,646,050.80 |      |
| 合计     | 66,646,050.80 |      |

其他说明

主要原因系报告期内因辉铝新材旧厂房拆迁转入所致。

**15、在建工程**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 126,695,608.18 | 111,233,301.89 |
| 工程物资 | 4,661,242.21   |                |
| 合计   | 131,356,850.39 | 111,233,301.89 |

## (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           |
| 1 万吨间甲酚项目          | 3,694,415.18   |      | 3,694,415.18   | 574,350.83     |      | 574,350.83     |
| 百里香酚、薄荷醇项目         | 3,693,788.26   |      | 3,693,788.26   | 100,314,288.42 |      | 100,314,288.42 |
| 仓库                 | 0.00           |      | 0.00           | 4,221,140.34   |      | 4,221,140.34   |
| 江西生态复混肥生产线项目（二期）工程 | 1,174,143.34   |      | 1,174,143.34   | 1,045,396.75   |      | 1,045,396.75   |
| 五禾产业园二期            | 7,319,920.99   |      | 7,319,920.99   |                |      |                |
| 信息化用友软件升级          | 1,300,418.28   |      | 1,300,418.28   | 1,300,418.28   |      | 1,300,418.28   |
| 1.5 万吨 BHT 扩产项目    | 353,144.48     |      | 353,144.48     | 256,118.07     |      | 256,118.07     |
| 热电联产项目             | 757,623.94     |      | 757,623.94     | 462,656.32     |      | 462,656.32     |
| 年产 10 万吨铝型材项目      | 66,562,948.41  |      | 66,562,948.41  | 183,724.00     |      | 183,724.00     |
| 和美科创二期罐区           | 22,428,264.04  |      | 22,428,264.04  |                |      |                |
| 一分厂化验室、更衣室、食堂改造    | 3,005,815.50   |      | 3,005,815.50   |                |      |                |
| 一分厂 RTO            | 4,515,922.72   |      | 4,515,922.72   |                |      |                |
| 海华科技 35T 锅炉超低排放改造  | 3,196,160.97   |      | 3,196,160.97   |                |      |                |
| 磷酸一铵技改配套项目         | 1,143,618.54   |      | 1,143,618.54   |                |      |                |
| 和美科创生物实验室          | 1,194,107.54   |      | 1,194,107.54   |                |      |                |
| 磷石膏储运仓库工程          | 2,140,889.91   |      | 2,140,889.91   |                |      |                |
| 万乐农事服务中心           | 1,162,733.93   |      | 1,162,733.93   |                |      |                |
| 其他                 | 3,051,692.15   |      | 3,051,692.15   | 2,875,208.88   |      | 2,875,208.88   |
| 合计                 | 126,695,608.18 |      | 126,695,608.18 | 111,233,301.89 |      | 111,233,301.89 |

## (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 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入 | 工程进度（%） | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|---------|--------|---------|--------|------|
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|---------|--------|---------|--------|------|

|  |                    |                    |                   | 资产金<br>额           | 金额 |                   | 占预算<br>比例 |        | 计金额 | 资本化<br>金额 | 化率 |          |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----|-------------------|-----------|--------|-----|-----------|----|----------|
| 信息化<br>用友软<br>件升级                      | 32,730,0<br>00.00  | 1,300,41<br>8.28   |                   |                    |    | 1,300,41<br>8.28  | 100.00%   | 100.00 |     |           |    | 募股资<br>金 |
| 仓库建<br>设及改<br>造                        | 5,000,00<br>0.00   | 4,221,14<br>0.34   | 6,603,37<br>6.47  | 10,824,5<br>16.81  |    | 0.00              | 100.00%   | 100.00 |     |           |    | 其他       |
| 百里香<br>酚、薄荷<br>醇                       | 302,250,<br>000.00 | 100,314,<br>288.42 | 40,728,1<br>59.93 | 137,348,<br>660.09 |    | 3,693,78<br>8.26  | 46.66%    | 46.66  |     |           |    | 募股资<br>金 |
| 五禾产<br>业园二<br>期                        | 120,000,<br>000.00 |                    | 7,319,92<br>0.99  |                    |    | 7,319,92<br>0.99  | 82.87%    | 100.00 |     |           |    | 募股资<br>金 |
| 江西生<br>态复混<br>肥生产<br>线项目<br>(二期)<br>工程 | 60,000,0<br>00.00  | 1,045,39<br>6.75   | 128,746.<br>59    |                    |    | 1,174,14<br>3.34  | 1.96%     | 1.96   |     |           |    | 其他       |
| 和美科<br>创二期<br>罐区                       | 0.00               |                    | 22,428,2<br>64.04 |                    |    | 22,428,2<br>64.04 |           |        |     |           |    | 其他       |
| 一分厂<br>化验室、<br>更衣室、<br>食堂改<br>造        | 6,280,00<br>0.00   |                    | 3,005,81<br>5.50  |                    |    | 3,005,81<br>5.50  | 47.86%    | 47.86  |     |           |    | 其他       |
| 一分厂<br>RTO                             | 5,200,00<br>0.00   |                    | 4,515,92<br>2.72  |                    |    | 4,515,92<br>2.72  | 86.84%    | 86.84  |     |           |    |          |
| 35T 锅炉<br>超低排<br>放改造                   | 5,500,00<br>0.00   |                    | 3,196,16<br>0.97  |                    |    | 3,196,16<br>0.97  | 58.11%    | 58.11  |     |           |    | 其他       |
| 磷酸一<br>铵技改<br>配套项<br>目                 | 245,445,<br>800.00 |                    | 1,143,61<br>8.54  |                    |    | 1,143,61<br>8.54  | 0.47%     | 0.47   |     |           |    | 其他       |
| 和美科<br>创生物<br>实验室                      | 0.00               |                    | 1,194,10<br>7.54  |                    |    | 1,194,10<br>7.54  |           |        |     |           |    | 其他       |
| 磷石膏                                    | 4,000,00           |                    | 2,140,88          |                    |    | 2,140,88          | 53.52%    | 53.52  |     |           |    | 其他       |

|                  |                  |                |                |                |  |                |        |       |  |  |  |    |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|--------|-------|--|--|--|----|
| 储运仓库工程           | 0.00             |                | 9.91           |                |  | 9.91           |        |       |  |  |  |    |
| 农事服务中心           | 1,628,400.00     |                | 1,162,733.93   |                |  | 1,162,733.93   | 71.40% | 71.40 |  |  |  | 其他 |
| 年产 10 万吨铝型材项目    | 382,000,000.00   |                | 66,562,948.41  |                |  | 66,562,948.41  | 17.42% | 17.42 |  |  |  | 其他 |
| 和美科创厂区道路、雨水沟、二道门 | 0.00             |                | 6,981,655.88   | 6,981,655.88   |  |                |        |       |  |  |  | 其他 |
| 合计               | 1,170,034,200.00 | 106,881,243.79 | 167,112,321.42 | 155,154,832.78 |  | 118,838,732.43 | --     | --    |  |  |  | -- |

## 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           |
|----------|--------------|-------|----|-----|--------------|
|          | 果树           |       |    |     |              |
| 一、账面原值   |              |       |    |     |              |
| 1.期初余额   | 7,164,907.22 |       |    |     | 7,164,907.22 |
| 2.本期增加金额 | 50,503.62    |       |    |     | 50,503.62    |
| (1)外购    |              |       |    |     |              |
| (2)自行培育  | 50,503.62    |       |    |     | 50,503.62    |
| 3.本期减少金额 |              |       |    |     |              |
| (1)处置    |              |       |    |     |              |
| (2)其他    |              |       |    |     |              |
| 4.期末余额   | 7,215,410.84 |       |    |     | 7,215,410.84 |
| 二、累计折旧   |              |       |    |     |              |
| 1.期初余额   | 1,495,773.69 |       |    |     | 1,495,773.69 |
| 2.本期增加金额 | 371,205.17   |       |    |     | 371,205.17   |
| (1)计提    | 371,205.17   |       |    |     | 371,205.17   |
| 3.本期减少金额 |              |       |    |     |              |

|          |              |  |  |  |              |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|
| (1)处置    |              |  |  |  |              |
| (2)其他    |              |  |  |  |              |
| 4.期末余额   | 1,866,978.86 |  |  |  | 1,866,978.86 |
| 三、减值准备   |              |  |  |  |              |
| 1.期初余额   | 463,518.19   |  |  |  | 463,518.19   |
| 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   | 463,518.19   |  |  |  | 463,518.19   |
| 四、账面价值   |              |  |  |  |              |
| 1.期末账面价值 | 4,884,913.79 |  |  |  | 4,884,913.79 |
| 2.期初账面价值 | 5,205,615.34 |  |  |  | 5,205,615.34 |

## 17、使用权资产

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物     | 土地使用权         | 机器设备       | 合计            |
|-----------|------------|---------------|------------|---------------|
| 1.期初余额    | 694,329.49 | 89,962,322.80 | 467,500.00 | 91,124,152.29 |
| 3.本期减少金额  |            |               | 467,500.00 | 467,500.00    |
| (1) 处置或报废 |            |               | 467,500.00 | 467,500.00    |
| 4.期末余额    | 694,329.49 | 89,962,322.80 |            | 90,656,652.29 |
| 1.期初余额    |            |               | 158,717.50 | 158,717.50    |
| 2.本期增加金额  | 288,240.47 | 6,720,088.90  | 22,674.21  | 7,031,003.58  |
| (1) 计提    | 288,240.47 | 6,720,088.90  | 22,674.21  | 7,031,003.58  |
| 3.本期减少金额  |            |               | 181,391.71 | 181,391.71    |
| (1) 处置    |            |               | 181,391.71 | 181,391.71    |
| 4.期末余额    | 288,240.47 | 6,720,088.90  |            | 7,008,329.37  |
| 1.期末账面价值  | 406,089.02 | 83,242,233.90 |            | 83,648,322.92 |
| 2.期初账面价值  | 694,329.49 | 89,962,322.80 | 308,782.50 | 90,965,434.79 |

## 18、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            | 商标权        | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |               |            |                |
| 1.期初余额     | 434,313,681.96 | 68,762,698.58 |       | 48,655,225.54 | 291,051.00 | 552,022,657.08 |
| 2.本期增加金额   | 15,689,906.00  |               |       | 95,575.22     |            | 15,785,481.22  |
| (1) 购置     | 8,765,300.00   |               |       | 95,575.22     |            | 8,860,875.22   |
| (2) 内部研发   |                |               |       |               |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |               |            |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |       | 45,800.00     |            | 45,800.00      |
| (1) 处置     |                |               |       | 45,800.00     |            | 45,800.00      |
| 4.期末余额     | 450,003,587.96 | 68,762,698.58 |       | 48,705,000.76 | 291,051.00 | 567,762,338.30 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |               |            |                |
| 1.期初余额     | 56,219,192.58  | 31,497,169.69 |       | 37,926,129.61 | 274,551.00 | 125,917,042.88 |
| 2.本期增加金额   | 7,106,563.60   |               |       | 957,562.53    | 3,000.00   | 8,067,126.13   |
| (1) 计提     | 7,106,563.60   |               |       | 957,562.53    | 3,000.00   | 8,067,126.13   |
| 3.本期减少金额   |                |               |       | 45,800.00     |            | 45,800.00      |
| (1) 处置     |                |               |       | 45,800.00     |            | 45,800.00      |
| 4.期末余额     | 63,325,756.18  | 31,497,169.69 |       | 38,837,892.14 | 277,551.00 | 133,938,369.01 |
| 三、减值准备     |                |               |       |               |            |                |
| 1.期初余额     | 2,861,752.47   | 16,496,810.72 |       | 6,388,128.68  |            | 25,746,691.87  |
| 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     | 2,861,752.47   | 16,496,810.72 |       | 6,388,128.68  |            | 25,746,691.87  |
| 四、账面价值     |                |               |       |               |            |                |
| 1.期末账面价值   | 383,816,079.31 | 20,768,718.17 |       | 3,478,979.94  | 13,500.00  | 408,077,277.42 |
| 2.期初账面价值   | 375,232,736.91 | 20,768,718.17 |       | 4,340,967.25  | 16,500.00  | 400,358,922.33 |

## 19、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|---------|--------|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |      |
|    |      |        |    |         |        |      |

|                                    |  |              |  |  |              |
|------------------------------------|--|--------------|--|--|--------------|
| 玉米田除草剂"银山玉草克"研究及应用                 |  | 395,324.05   |  |  | 395,324.05   |
| 植调剂"迈瑞丹"研究及应用                      |  | 309,069.66   |  |  | 309,069.66   |
| 35% 氯虫苯甲酰胺水分散粒剂工艺研究                |  | 310,539.16   |  |  | 310,539.16   |
| 40% 氰氟草酯可分散油悬浮剂工艺研究                |  | 305,181.46   |  |  | 305,181.46   |
| 吡唑 噻虫 精甲霜灵悬浮种衣剂工艺研究及应用             |  | 281,955.60   |  |  | 281,955.60   |
| 8.6% 氯虫苯甲酰胺 3.4% 阿维菌素悬浮剂工艺研究       |  | 357,214.03   |  |  | 357,214.03   |
| 50 克/升氯虫苯 100 克/升联苯悬浮剂工艺研究         |  | 298,744.29   |  |  | 298,744.29   |
| 氯虫苯甲酰胺 虱螨脲悬浮剂工艺研究                  |  | 229,865.32   |  |  | 229,865.32   |
| 丙硫 噻虫 精甲霜灵悬浮种衣剂工艺研究及应用             |  | 120,176.54   |  |  | 120,176.54   |
| 磷酸去除杂质方法及装置研发                      |  | 2,417,027.77 |  |  | 2,417,027.77 |
| 全水溶的磷酸一铵肥料研发                       |  | 2,643,445.76 |  |  | 2,643,445.76 |
| 料浆浓缩法联产磷酸二铵和磷酸一铵的工艺研发              |  | 2,492,328.98 |  |  | 2,492,328.98 |
| BHT 连续结晶提纯方法的研究                    |  | 380,608.67   |  |  | 380,608.67   |
| 邻甲酚粗品蒸吹工艺提纯方法研究                    |  | 79,501.88    |  |  | 79,501.88    |
| 利用间位油制备间氯苯胺方法的研究                   |  | 1,182.98     |  |  | 1,182.98     |
| 混酚烷基化通过树脂平衡去除杂酚方法研究                |  | 261,492.22   |  |  | 261,492.22   |
| 高盐废水光催化处理方法的研究                     |  | 11,053.98    |  |  | 11,053.98    |
| 2,4-二甲基苯酚与 2,5-二甲基苯酚分离方法的研究        |  | 1,022,370.75 |  |  | 1,022,370.75 |
| 香芹酚合成技术给与应用技术研究                    |  | 2,473,726.25 |  |  | 2,473,726.25 |
| 2-叔丁基对甲酚与 6-叔丁基间甲酚分离的研究            |  | 1,291,872.18 |  |  | 1,291,872.18 |
| 烷基酚合成的研究                           |  | 2,251,660.40 |  |  | 2,251,660.40 |
| 3,4-二甲基苯酚提纯的研究                     |  | 1,447,181.22 |  |  | 1,447,181.22 |
| 大苏打、百里香酚、BHT 连续结晶的研究               |  | 1,500,409.95 |  |  | 1,500,409.95 |
| 间甲酚合成百里香酚催化剂研究                     |  | 1,779,413.83 |  |  | 1,779,413.83 |
| 混合甲醚分离的研究                          |  | 1,483,040.85 |  |  | 1,483,040.85 |
| 3,5-二甲基苯酚氧化氯化合成 4-氯-3,5-二甲基苯酚的工艺研究 |  | 1,933,037.18 |  |  | 1,933,037.18 |

|                            |  |              |  |  |              |
|----------------------------|--|--------------|--|--|--------------|
| 百里香酚饲料级应用推广的研究             |  | 2,773,645.49 |  |  | 2,773,645.49 |
| 高盐有机废水资源化利用研究              |  | 1,392,328.68 |  |  | 1,392,328.68 |
| 氯化甲苯精馏节能研究                 |  | 3,134,966.49 |  |  | 3,134,966.49 |
| 煤气化中低温小甲酚连续脱色、脱臭、抗氧化工艺方案   |  | 303,427.11   |  |  | 303,427.11   |
| 复合肥抗结块制备方法研究               |  | 777,512.73   |  |  | 777,512.73   |
| 缓释长效氯基氮钾复合肥料的制备方法研究        |  | 939,757.64   |  |  | 939,757.64   |
| 再生料浆氨化造粒制备高浓度复合肥料的方法研究     |  | 729,670.43   |  |  | 729,670.43   |
| 环保型硫基氮钾复合缓释肥料的研发           |  | 1,018,661.68 |  |  | 1,018,661.68 |
| 环保型硫基氮钾复合缓释肥料的研发           |  | 810,733.39   |  |  | 810,733.39   |
| 具有润湿性能的微量元素水溶肥产品研发         |  | 2,829,806.89 |  |  | 2,829,806.89 |
| 具有润湿性能的大量元素水溶肥产品研发         |  | 2,469,233.04 |  |  | 2,469,233.04 |
| 具有防结块、缓释效果的复合肥料产品研发        |  | 2,421,918.07 |  |  | 2,421,918.07 |
| 自变色防伪功能水溶肥产品研发             |  | 2,705,665.11 |  |  | 2,705,665.11 |
| 含锌-铁元素稳定型大量元素液体水溶肥研发       |  | 2,362,497.07 |  |  | 2,362,497.07 |
| 豆科作物专用肥研发                  |  | 2,592,637.17 |  |  | 2,592,637.17 |
| 复合肥料滚筒筛的振打机构技术研究           |  | 1,376,747.74 |  |  | 1,376,747.74 |
| 复合肥料烘干窑转动装置技术研究            |  | 1,250,017.87 |  |  | 1,250,017.87 |
| 复合肥造粒窑助剂定量添加装置技术研究         |  | 1,244,553.49 |  |  | 1,244,553.49 |
| 复合肥包装线装包机械手配套使用的码包移动小车技术研究 |  | 1,207,757.69 |  |  | 1,207,757.69 |
| 门窗双轨中腰上滑铝型材的研发             |  | 361,397.94   |  |  | 361,397.94   |
| 铝合金外开上悬窗用纱窗的研发             |  | 337,304.75   |  |  | 337,304.75   |
| 防尘式门窗型材的研发                 |  | 313,211.55   |  |  | 313,211.55   |
| 中挺的免铰装配结构的研发               |  | 289,118.36   |  |  | 289,118.36   |
| 铝窗亮子的室外压线结构的研发             |  | 240,931.96   |  |  | 240,931.96   |
| 用于平开窗和推拉窗的通用型装配结构的研发       |  | 265,025.16   |  |  | 265,025.16   |
| 玻璃压线的装配结构的研发               |  | 289,118.36   |  |  | 289,118.36   |

|                      |  |               |  |  |               |
|----------------------|--|---------------|--|--|---------------|
| 推拉窗的装配结构的研发          |  | 240,931.96    |  |  | 240,931.96    |
| 自清理式门窗型材的研发          |  | 361,397.94    |  |  | 361,397.94    |
| 具有预锁功能的门窗型材的研发       |  | 313,211.55    |  |  | 313,211.55    |
| 便于清理积尘的门窗型材的研发       |  | 337,304.75    |  |  | 337,304.75    |
| 用于平开窗的窗框结构的研发        |  | 216,838.77    |  |  | 216,838.77    |
| 注胶式门窗双轨上滑铝型材的研发      |  | 361,397.94    |  |  | 361,397.94    |
| 具有单向排水通道的门窗型材的研发     |  | 313,211.55    |  |  | 313,211.55    |
| 可调形变的门窗型材的研发         |  | 349,351.35    |  |  | 349,351.35    |
| 注胶式门窗中柱铝型材的研发        |  | 385,491.14    |  |  | 385,491.14    |
| 防雨水渗透的门窗型材的研发        |  | 361,397.94    |  |  | 361,397.94    |
| 防水外开上悬窗中挺铝型材的研发      |  | 361,397.94    |  |  | 361,397.94    |
| 可调节式门窗型材的研发          |  | 337,304.75    |  |  | 337,304.75    |
| 注胶式隔离移动门窗铝型材的研发      |  | 385,491.14    |  |  | 385,491.14    |
| 纱窗内关式门窗型材的研发         |  | 361,397.94    |  |  | 361,397.94    |
| 基于模块化组件的推拉窗的窗框结构的研发  |  | 289,118.36    |  |  | 289,118.36    |
| 可调窗纱松紧度的门窗型材的研发      |  | 313,211.55    |  |  | 313,211.55    |
| 具有清洁功能的铝合金移动门窗外扇窗的研发 |  | 337,304.75    |  |  | 337,304.75    |
| 复合肥生产厂区内用碳零排放烘干房技术研究 |  | 1,455,973.09  |  |  | 1,455,973.09  |
| 合计                   |  | 67,596,805.23 |  |  | 67,596,805.23 |

## 20、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          |
|------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
|                  |               | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司 | 3,007,462.03  |         |    |      |    | 3,007,462.03  |
| 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 |
| 安徽辉隆万乐米业         | 6,148,999.83  |         |    |      |    | 6,148,999.83  |

|                   |                |              |  |  |                |
|-------------------|----------------|--------------|--|--|----------------|
| 有限公司              |                |              |  |  |                |
| 安徽海华科技集团有限公司      | 39,759,849.17  |              |  |  | 39,759,849.17  |
| 安徽辉隆中成科技有限公司      | 31,394,610.29  |              |  |  | 31,394,610.29  |
| 安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司 | 52,302,998.18  |              |  |  | 52,302,998.18  |
| 新疆新华科技有限公司        | 5,242,942.31   |              |  |  | 5,242,942.31   |
| 河北正华科技有限公司        |                | 6,405,784.70 |  |  | 6,405,784.70   |
| 合计                | 150,316,341.72 | 6,405,784.70 |  |  | 156,722,126.42 |

**(2) 商誉减值准备**

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          |
|-------------------|---------------|------|----|------|----|---------------|
|                   |               | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司  |               |      |    |      |    |               |
| 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 |
| 安徽辉隆万乐米业有限公司      | 6,148,999.83  |      |    |      |    | 6,148,999.83  |
| 安徽海华科技集团有限公司      |               |      |    |      |    |               |
| 安徽辉隆中成科技有限公司      |               |      |    |      |    |               |
| 安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司 |               |      |    |      |    |               |
| 新疆新华科技有限公司        |               |      |    |      |    |               |
| 河北正华科技有限公司        |               |      |    |      |    |               |
| 合计                | 18,608,479.74 |      |    |      |    | 18,608,479.74 |

## 21、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    | 47,085.12     |              | 34,680.42    |        | 12,404.70     |
| 苗木绿化     | 2,503,928.68  | 2,397,953.58 | 271,924.67   |        | 4,629,957.59  |
| 模具费      | 2,510,410.66  | 1,289,971.24 | 514,152.66   |        | 3,286,229.24  |
| 农机局库仓储中心 | 1,874,038.89  |              | 193,866.12   |        | 1,680,172.77  |
| 农业灌溉工程   | 3,423,109.76  |              | 213,794.21   |        | 3,209,315.55  |
| 土地流转租金   | 233,343.73    | 682,575.79   | 915,919.52   |        | 0.00          |
| 装修费      | 1,135,243.85  | 501,153.52   | 687,033.35   |        | 949,364.02    |
| 大修费用     | 688,908.51    | 2,334,603.58 | 2,398,614.01 |        | 624,898.08    |
| 其他       | 749,067.73    | 1,650,909.80 | 942,634.11   |        | 1,457,343.42  |
| 合计       | 13,165,136.93 | 8,857,167.51 | 6,172,619.07 |        | 15,849,685.37 |

## 22、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 | 242,610,442.61 | 54,976,868.10  | 186,536,102.84 | 45,195,982.96 |
| 可抵扣亏损  | 123,355,057.23 | 30,750,831.93  | 164,561,715.02 | 41,052,496.42 |
| 应付职工薪酬 | 38,292,440.00  | 5,743,866.00   | 16,208,600.00  | 2,431,290.00  |
| 股权激励   | 1,233,120.00   | 304,640.00     | 2,766,400.00   | 649,074.88    |
| 公允价值变动 | 4,090,283.60   | 1,022,570.90   | 378,657.73     | 94,664.43     |
| 递延收益   | 40,466,966.14  | 7,933,320.17   | 42,859,715.03  | 8,276,371.25  |
| 合计     | 450,048,309.58 | 100,732,097.10 | 413,311,190.62 | 97,699,879.94 |

## (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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 143,146,532.15 | 35,786,633.03 | 146,178,343.00 | 36,544,585.76 |

|                |                |               |                |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 同一控制企业合并资产评估增值 | 58,684,125.71  | 8,802,618.87  | 61,411,835.27  | 9,211,775.29  |
| 内部交易亏损         |                |               | 1,127,705.69   | 169,155.85    |
| 公允价值变动         | 1,746,605.00   | 436,651.25    | 2,449,450.00   | 612,362.50    |
| 合计             | 203,577,262.86 | 45,025,903.15 | 211,167,333.96 | 46,537,879.40 |

### 23、其他非流动资产

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           |
| 委托贷款     | 180,674,866.48 | 112,910,320.28 | 67,764,546.20  | 180,674,866.48 | 112,910,320.28 | 67,764,546.20  |
| 预付的工程设备等 | 73,498,736.84  |                | 73,498,736.84  | 40,787,721.27  |                | 40,787,721.27  |
| 预付土地款    | 30,000,000.00  |                | 30,000,000.00  | 31,039,500.00  |                | 31,039,500.00  |
| 合计       | 284,173,603.32 | 112,910,320.28 | 171,263,283.04 | 252,502,087.75 | 112,910,320.28 | 139,591,767.47 |

### 24、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    |                  | 9,501,124.93     |
| 抵押借款    | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 保证借款    | 977,155,879.70   | 1,181,378,505.50 |
| 信用借款    | 939,606,000.00   | 742,296,000.00   |
| 未到期应付利息 | 4,384,874.16     | 4,325,354.41     |
| 合计      | 1,971,146,753.86 | 1,987,500,984.84 |

短期借款分类的说明：

截至2021年6月30日止，保证借款977,155,879.70元，其中：控股孙公司安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司30,000,000.00元借款由子公司安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司提供担保；安徽辉隆集团银山药业有限责任公司10,000,000.00元借款由子公司安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司提供担保，其余借款均由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保。

截至2021年6月30日止，抵押借款50,000,000.00元。其中：35,000,000.00元借款为控股孙公司安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司以房产和土地做抵押借入的款项；15,000,000.00元借款为控股孙公司安

徽辉隆万乐米业有限公司用房产和土地做抵押借入的款项。

## 25、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 2,218,128,893.88 | 1,541,262,557.79 |
| 银行承兑汇票 | 22,129,500.00    | 3,140,000.00     |
| 国内信用证  | 63,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 合计     | 2,303,258,393.88 | 1,574,402,557.79 |

## 26、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    | 574,640,273.34 | 234,730,955.36 |
| 应付工程、设备款 | 24,496,169.32  | 88,148,184.82  |
| 应付费用类    | 9,474,778.52   | 3,571,772.57   |
| 其他       |                | 4,566,689.46   |
| 合计       | 608,611,221.18 | 331,017,602.21 |

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 1,518,562.11 | 1,178,757.43 |
| 合计   | 1,518,562.11 | 1,178,757.43 |

## 28、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 863,034,945.16 | 688,565,624.00 |
| 合计   | 863,034,945.16 | 688,565,624.00 |

## 29、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         | 124,957,170.78 | 220,570,191.86 | 243,018,043.60 | 102,509,319.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 44,945.99      | 9,840,405.74   | 9,827,407.88   | 57,943.85      |
| 三、辞退福利         | 3,563.30       | 65,680.00      | 69,243.30      |                |
| 合计             | 125,005,680.07 | 230,476,277.60 | 252,914,694.78 | 102,567,262.89 |

## (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 | 123,718,833.98 | 197,825,376.51 | 220,470,384.93 | 101,073,825.56 |
| 2、职工福利费       | 690,974.88     | 12,474,635.61  | 12,481,398.77  | 684,211.72     |
| 3、社会保险费       | 31,024.19      | 5,364,695.81   | 5,336,158.35   | 59,561.65      |
| 其中：医疗保险费      | 25,954.21      | 4,990,241.35   | 4,965,827.67   | 50,367.89      |
| 工伤保险费         | 1,342.60       | 340,699.23     | 345,025.62     | -2,983.79      |
| 生育保险费         | 3,727.38       | 33,755.23      | 25,305.06      | 12,177.55      |
| 4、住房公积金       | 6,200.00       | 4,159,624.07   | 4,164,796.07   | 1,028.00       |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 510,137.73     | 745,859.86     | 565,305.48     | 690,692.11     |
| 合计            | 124,957,170.78 | 220,570,191.86 | 243,018,043.60 | 102,509,319.04 |

## (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 | 43,688.87 | 9,520,510.46 | 9,508,020.90 | 56,178.43 |
| 2、失业保险费  | 1,257.12  | 296,300.40   | 295,792.10   | 1,765.42  |
| 3、企业年金缴费 |           | 23,594.88    | 23,594.88    |           |
| 合计       | 44,945.99 | 9,840,405.74 | 9,827,407.88 | 57,943.85 |

## 30、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 14,171,759.79  | 9,554,661.00   |
| 企业所得税   | 31,509,970.08  | 36,503,758.11  |
| 个人所得税   | 18,424,895.01  | 752,474.33     |
| 城市维护建设税 | 936,586.55     | 516,381.77     |
| 房产税     | 11,494,893.01  | 11,718,399.50  |
| 土地使用税   | 6,615,430.48   | 6,845,486.85   |
| 印花税     | 908,501.90     | 511,403.92     |
| 教育费附加   | 403,662.63     | 222,007.18     |
| 地方教育费附加 | 269,108.42     | 148,004.81     |
| 水利基金    | 39,920,051.40  | 37,545,508.49  |
| 其他      | 94,891.11      | 386,095.48     |
| 合计      | 124,749,750.38 | 104,704,181.44 |

### 31、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 94,772,056.00  | 297,000.00     |
| 其他应付款 | 289,360,214.76 | 219,618,228.37 |
| 合计    | 384,132,270.76 | 219,915,228.37 |

#### (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额       |
|-------|---------------|------------|
| 普通股股利 | 94,772,056.00 | 297,000.00 |
| 合计    | 94,772,056.00 | 297,000.00 |

#### (2) 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    | 6,936,779.95  | 7,383,184.48  |
| 押金及保证金 | 29,698,487.91 | 9,723,380.65  |
| 应付未付费用 | 96,860,761.41 | 41,799,091.12 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 应付股权收购款  | 3,636,122.02   | 43,761,605.02  |
| 房改房专项基金  | 2,302,020.67   | 2,293,849.06   |
| 其他关联方资金  | 320,000.00     | 320,000.00     |
| 暂收的拆迁补偿款 | 127,000,000.00 | 90,000,000.00  |
| 其他       | 22,606,042.80  | 24,337,118.04  |
| 合计       | 289,360,214.76 | 219,618,228.37 |

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 合计         | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |

### 33、其他流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收货款的税金 | 59,809,384.27 | 52,085,076.29 |
| 合计      | 59,809,384.27 | 52,085,076.29 |

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目         | 期末余额            | 期初余额            |
|------------|-----------------|-----------------|
| 保证借款       | 280,000,000.00  | 320,000,000.00  |
| 未到期应付利息    | 338,180.56      | 458,027.78      |
| 一年内到期的长期借款 | -120,000,000.00 | -120,000,000.00 |
| 合计         | 160,338,180.56  | 200,458,027.78  |

长期借款分类的说明：

截至2021年6月30日止，保证借款280,000,000.00元全部由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保。

### 35、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 可转换公司债券      | 34,824,219.81 | 230,526,163.96 |
| 可转换公司债券-应付利息 | 17,740.02     | 350,370.45     |
| 合计           | 34,841,959.83 | 230,876,534.41 |

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称  | 面值             | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息   | 溢折价摊销        | 本期偿还           | 期末余额          |
|-------|----------------|------------|------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|----------------|---------------|
| 辉隆定转  | 40,000,000.00  | 2020年4月14日 | 5年期  | 33,210,292.61  | 34,157,307.13  |      | 28,888.89 | 695,801.57   |                | 34,824,219.81 |
| 辉隆定02 | 514,065,200.00 | 2020年4月21日 | 5年期  | 427,023,272.33 | 196,368,856.83 |      | 52,500.00 | 1,255,997.40 | 197,572,354.23 |               |
| 合计    | --             | --         | --   | 460,233,564.94 | 230,526,163.96 |      | 81,388.89 | 1,951,798.97 | 197,572,354.23 | 34,824,219.81 |

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### 1) 辉隆定转

经中国证监会（证监许可[2019]2937号）核准，公司于2020年4月14日非公开发行票面面值为100元的可转换公司债券400,000.00张。债券票面年利率为：第一年为0.10%、第二年为0.20%、第三年为0.30%、第四年为0.40%、第五年为0.50%。本次定向发行的可转换公司债券的计息起始日为2020年4月14日，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。每年的付息日为本次发行的可转债计息起始日起每满一年的当日，如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。本次可转换公司债券到期后，公司应向可转换公司债券持有人偿还可转换公司债券本金及利息。本次发行的可转换公司债券的转股期自发行结束之日起满12个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2021年4月14日至2025年4月13日。本次发行可转换公司债券的初始转股价格为5.13元/股，若公司发生派送现金股利、派送股票股利、公积金转增股本、配股等情况，则转股价格将进行相应调整。公司最新转股价格调整为4.93元/股。

### 2) 辉隆定02

经中国证监会（证监许可[2019]2937号）核准，公司于2020年4月21日非公开发行票面面值为100元的可转换公司债券5,140,652.00张。债券票面年利率为：第一年为0.10%、第二年为0.20%、第三年为0.30%、

第四年为 0.40%、第五年为 0.50%。本次定向发行的可转换公司债券的计息起始日为 2020 年 4 月 21 日，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。每年的付息日为本次发行的可转债计息起始日起每满一年的当日，如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。本次可转换公司债券到期后，公司应向可转换公司债券持有人偿还可转换公司债券本金及利息。本次发行的可转换公司债券的转股期自发行结束之日起满 6 个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2020 年 10 月 21 日至 2025 年 4 月 20 日。本次发行可转换公司债券的初始转股价格为 6.60 元/股，若公司发生派送现金股利、派送股票股利、公积金转增股本、配股等情况，则转股价格将进行相应调整。

### 36、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 78,292,148.30 | 90,271,145.30 |
| 合计   | 78,292,148.30 | 90,271,145.30 |

### 37、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因  |
|------|---------------|---------------|-------|
| 未决诉讼 | 861,390.00    | 861,390.00    |       |
| 弃置费用 | 23,156,944.30 | 18,056,944.30 | 处置磷石膏 |
| 合计   | 24,018,334.30 | 18,918,334.30 | --    |

### 38、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 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 50,913,743.81 | 240,850.00   | 3,192,950.18 | 47,961,643.63 |      |
| 与收益相关政府补助 | 10,200,000.00 | 3,000,000.00 | 3,320,000.00 | 9,880,000.00  |      |
| 合计        | 61,113,743.81 | 3,240,850.00 | 6,512,950.18 | 57,841,643.63 | --   |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|      |      |          |             |            |            |      |      |             |

|                            |               |              |  |              |  |  |              |       |
|----------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 农药配送平台建设                   | 400,000.00    |              |  |              |  |  | 400,000.00   | 与资产相关 |
| 配送中心建设项目补贴                 | 1,250,000.00  |              |  | 62,500.00    |  |  | 1,187,500.00 | 与资产相关 |
| 固镇项目补贴资金                   | 468,831.67    |              |  | 21,086.60    |  |  | 447,745.07   | 与资产相关 |
| 利辛项目补贴                     | 1,789,248.63  |              |  | 20,978.54    |  |  | 1,768,270.09 | 与资产相关 |
| 萧县库项目补贴                    | 1,300,000.00  |              |  | 50,000.00    |  |  | 1,250,000.00 | 与资产相关 |
| 六安项目补贴                     | 3,923,477.34  |              |  | 50,462.50    |  |  | 3,873,014.84 | 与资产相关 |
| 新网工程萧县项目                   | 1,031,250.00  |              |  | 37,500.00    |  |  | 993,750.00   | 与资产相关 |
| 宣城项目补贴(万村千乡)               | 388,055.54    |              |  | 7,608.94     |  |  | 380,446.60   | 与资产相关 |
| 年产 40 万吨复混肥料项目             | 174,933.33    |              |  |              |  |  | 174,933.33   | 与资产相关 |
| 五禾生态新网工程项目资金               | 6,475,000.00  |              |  |              |  |  | 6,475,000.00 | 与资产相关 |
| 银山药业技术改造项目                 | 204,750.00    |              |  | 22,750.00    |  |  | 182,000.00   | 与资产相关 |
| 银山药业省"新网工程"项目政府扶持资金        | 1,940,982.92  |              |  | 307,377.12   |  |  | 1,633,605.80 | 与资产相关 |
| 2017 年度省级新农村现代流通服务网络工程专项资金 | 1,267,241.43  |              |  | 108,620.70   |  |  | 1,158,620.73 | 与资产相关 |
| 土地治理单项补贴                   | 241,833.33    |              |  | 62,700.00    |  |  | 179,133.33   | 与资产相关 |
| 育秧工厂补助                     | 248,916.66    |              |  | 32,125.01    |  |  | 216,791.65   | 与资产相关 |
| 现代农业建设项目-连栋温室大棚            | 332,034.00    |              |  | 25,872.00    |  |  | 306,162.00   | 与资产相关 |
| 温室大棚补贴款                    | 87,500.00     |              |  | 15,000.00    |  |  | 72,500.00    | 与资产相关 |
| 灌溉机井                       | 55,636.34     |              |  | 6,545.46     |  |  | 49,090.88    | 与资产相关 |
| 新网工程项目-阴阳日光温室大棚            | 1,458,227.85  |              |  | 182,278.48   |  |  | 1,275,949.37 | 与资产相关 |
| 好粮油项目补贴                    | 10,200,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,320,000.00 |  |  | 9,880,000.00 | 与收益相关 |
| 4 万吨粮食仓库建设工程中央补            | 4,811,360.37  |              |  | 96,559.88    |  |  | 4,714,800.49 | 与资产相关 |

|                      |              |            |  |            |  |  |              |       |
|----------------------|--------------|------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 助资金                  |              |            |  |            |  |  |              |       |
| 2.5万吨粮食仓库建设工程中央补助资金  | 3,322,853.11 |            |  | 63,901.02  |  |  | 3,258,952.09 | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造            | 710,000.00   |            |  | 213,000.00 |  |  | 497,000.00   | 与资产相关 |
| 招商引资、前期费用补助、固定资产投资补助 | 512,133.33   |            |  | 153,640.00 |  |  | 358,493.33   | 与资产相关 |
| 鼓励工业发展补助             | 643,670.33   |            |  | 65,458.00  |  |  | 578,212.33   | 与资产相关 |
| 固定资产投资总额超1.5亿元补助     | 5,456,750.00 |            |  | 448,500.00 |  |  | 5,008,250.00 | 与资产相关 |
| 年产2万吨甲酚项目专项补助        | 1,990,164.15 |            |  | 199,016.42 |  |  | 1,791,147.73 | 与资产相关 |
| 2万吨/年甲酚分离技改项目        | 4,731,485.77 |            |  | 473,148.58 |  |  | 4,258,337.19 | 与资产相关 |
| 3万吨/年氯化甲苯分离生产线建设项目   | 2,640,741.56 |            |  | 172,222.22 |  |  | 2,468,519.34 | 与收益相关 |
| 土地托管项目-农机购置补贴        | 279,447.27   |            |  | 157,952.73 |  |  | 121,494.54   | 与资产相关 |
| 收薄壳山核桃补贴收入           | 124,200.00   |            |  |            |  |  | 124,200.00   | 与资产相关 |
| 收林业局增绿增效补贴           | 295,050.00   | 170,850.00 |  |            |  |  | 465,900.00   | 与资产相关 |
| 粮食产后服务中心建设资金         | 1,068,447.12 |            |  | 65,776.44  |  |  | 1,002,670.68 | 与资产相关 |
| 优质粮食工程-六安金安区粮食产后服务中心 | 1,289,521.76 | 70,000.00  |  | 70,369.54  |  |  | 1,289,152.22 | 与资产相关 |

### 39、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 | 903,114,618.00 |             |    |       | 41,632,902.00 | 41,632,902.00 | 944,747,520.00 |

其他说明：

1、公司发行的辉隆定02可转换公司债券持有人分别于2021年2月将300,000.00张可转换公司债券转为4,615,384.00股，2021年3月将2,000,000.00张可转换公司债券转为30,769,230.00股。合计转股35,384,614.00股。

2、根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈安徽辉隆农资集团股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案，本年度第三个行权期已有部分激励对象行权。行权共计增加6,248,288股。

#### 40、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） | 1,100,292,397.25 | 295,953,048.44 |              | 1,396,245,445.69 |
| 其他资本公积     | 5,750,184.28     | 4,688,223.77   | 4,897,951.75 | 5,540,456.30     |
| 合计         | 1,106,042,581.53 | 300,641,272.21 | 4,897,951.75 | 1,401,785,901.99 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价（股本溢价）变动的原因：1）可转换公司债券转股新增197,933,856.04元；2）股权激励本期行权新增溢价45,961,901.74元；3）员工持股计划转让库存股新增溢价52,057,290.66元。

（2）其他资本公积变动原因：1）权益法核算增加4,688,223.77元；2）股权激励本期行权结转减少4,623,733.12元；3）其他减少274,218.63元。

#### 41、库存股

单位：元

| 项目       | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额 |
|----------|----------------|------|----------------|------|
| 实行股权激励回购 | 100,501,775.94 |      | 100,501,775.94 |      |
| 合计       | 100,501,775.94 |      | 100,501,775.94 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2021年4月2日召开第四届董事会第三十八次会议和第四届监事会第二十七次会议，2021年5月25日召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2021年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。本次员工持股计划购买公司回购股票的价格为董事会通过之日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一的80%，按孰高原则择定的价格为7.85元/股。公司于2021年7

月8日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。公司开立的“安徽辉隆农资集团股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的股票已于2021年7月7日全部非交易过户至“安徽辉隆农资集团股份有限公司—2021年员工持股计划”专户，过户股数为19,694,276股。

#### 42、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额         | 本期发生额         |                    |                      |         |               | 税后归属于少数股东 | 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      |           |             |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 1,351,314.23 | -1,380,304.37 |                    |                      |         | -1,378,363.46 | -1,940.91 | -27,049.23  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 47,320.54    | 7,086.23      |                    |                      |         | 7,086.23      |           | 54,406.77   |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | -354,000.00  |               |                    |                      |         |               |           | -354,000.00 |
| 外币财务报表折算差额         | 1,657,993.69 | -1,387,390.60 |                    |                      |         | -1,385,449.69 | -1,940.91 | 272,544.00  |
| 其他综合收益合计           | 1,351,314.23 | -1,380,304.37 |                    |                      |         | -1,378,363.46 | -1,940.91 | -27,049.23  |

#### 43、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 | 122,713,295.65 |      |      | 122,713,295.65 |
| 合计     | 122,713,295.65 |      |      | 122,713,295.65 |

#### 44、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       | 1,092,526,015.71 | 959,866,949.58 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,092,526,015.71 | 959,866,949.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 345,073,573.20   | 172,401,161.40 |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 94,475,056.00    | 83,669,243.53    |
| 期末未分配利润 | 1,343,124,532.91 | 1,048,598,867.45 |

#### 45、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 | 9,791,951,232.04 | 9,082,905,051.99 | 8,773,645,652.05 | 8,310,935,510.53 |
| 其他业务 | 42,304,161.83    | 12,928,280.44    | 24,679,540.43    | 7,685,427.87     |
| 合计   | 9,834,255,393.87 | 9,095,833,332.43 | 8,798,325,192.48 | 8,318,620,938.40 |

#### 46、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 | 3,121,268.61  | 2,785,354.20  |
| 教育费附加   | 1,350,095.41  | 1,202,979.64  |
| 房产税     | 2,790,888.81  | 2,613,865.78  |
| 土地使用税   | 6,715,163.96  | 4,313,656.57  |
| 车船使用税   | 46,294.00     | 66,919.37     |
| 印花税     | 2,427,765.92  | 2,478,398.53  |
| 地方教育费附加 | 900,327.53    | 801,374.60    |
| 环保税     | 81,240.86     | 135,343.13    |
| 合计      | 17,433,045.10 | 14,397,891.82 |

#### 47、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 61,894,836.45 | 44,910,574.83 |
| 运杂费及仓储费 | 8,427,594.26  | 11,636,535.08 |
| 广告宣传费   | 4,764,735.76  | 2,193,957.24  |
| 差旅费     | 11,559,687.32 | 9,383,526.48  |
| 其他      | 6,450,287.64  | 4,672,446.84  |
| 合计      | 93,097,141.43 | 72,797,040.47 |

**48、管理费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 92,164,230.57  | 45,607,021.88  |
| 办公费   | 1,138,646.34   | 1,176,447.31   |
| 折旧及摊销 | 32,329,511.45  | 24,635,232.90  |
| 税费    | 4,190,452.14   | 4,856,470.28   |
| 招待费   | 7,687,312.52   | 4,715,694.03   |
| 保险费   | 8,903,031.76   | 2,865,236.69   |
| 租赁费   | 5,783,762.36   | 4,687,172.89   |
| 邮电费   | 1,700,298.72   | 1,625,053.94   |
| 股权激励费 |                | 3,934,685.52   |
| 其他    | 23,428,024.35  | 23,922,404.32  |
| 合计    | 177,325,270.21 | 118,025,419.76 |

**49、研发费用**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,732,719.73 | 8,552,509.88  |
| 累计折旧 | 7,750,307.88  | 4,471,593.30  |
| 物料消耗 | 37,907,685.21 | 16,416,175.33 |
| 其他   | 9,206,092.41  | 749,079.40    |
| 合计   | 67,596,805.23 | 30,189,357.91 |

**50、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 46,774,160.17 | 54,041,270.71 |
| 减：利息收入 | 13,288,160.21 | 12,376,296.58 |
| 汇兑损益   | 1,179,879.22  | 2,048,939.28  |
| 银行手续费等 | 2,150,413.29  | 3,268,823.46  |
| 合计     | 36,816,292.46 | 46,982,736.87 |

**51、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 28,597,294.43 | 32,916,153.39 |

**52、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     | 39,033,522.11 | 36,436,877.87  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |               | 448,347.49     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | -1,338,227.67 | -20,056,964.45 |
| 其他非流动金融资产持有期间的投资收益 | 1,736,012.77  | 1,247,896.66   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |               |                |
| 其他投资收益             | -2,060,191.55 | -2,231,390.41  |
| 合计                 | 37,371,115.66 | 15,844,767.16  |

**53、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产       | -4,985,956.80 | 1,802,335.00 |
| 交易性金融负债       |               | -499,857.00  |
| 合计            | -4,985,956.80 | 1,302,478.00 |

**54、信用减值损失**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | -5,591,574.17 | -16,227,662.28 |
| 合计   | -5,591,574.17 | -16,227,662.28 |

**55、资产减值损失**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------------------|--------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 1,573,623.02 | -18,497,571.89 |

|    |              |                |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 1,573,623.02 | -18,497,571.89 |
|----|--------------|----------------|

## 56、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-------------|------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 374,752.79 | -554,512.27 |
| 无形资产处置利得或损失 |            |             |
| 生物资产处置利得或损失 |            |             |
| 合计          | 374,752.79 | -554,512.27 |

## 57、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<br>额 |
|----------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计    | 76,511.83    | 53,706.87  | 76,511.83         |
| 其中：固定资产处置利得    | 76,511.83    |            | 76,511.83         |
| 赔偿收入           |              |            |                   |
| 无需支付的应付款项      |              | 539,883.51 |                   |
| 与日常经营活动无关的政府补助 |              |            |                   |
| 其他             | 2,386,733.58 | 272,433.82 | 2,386,733.58      |
| 合计             | 2,463,245.41 | 866,024.20 | 2,463,245.41      |

## 58、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<br>额 |
|------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非货币性资产交换损失 | 371,959.74   | 374,376.08   | 371,959.74        |
| 对外捐赠       |              | 552,610.00   |                   |
| 罚款损失       | 691.60       | 9,682.27     | 691.60            |
| 赔偿金        | 402,931.92   |              | 402,931.92        |
| 违约金        | 1,098,480.00 | 245,250.00   | 1,098,480.00      |
| 其他         | 688,842.81   | 30,425.89    | 688,842.81        |
| 合计         | 2,562,906.07 | 1,212,344.24 | 2,562,906.07      |

**59、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 | 38,377,104.23 | 42,585,001.05 |
| 递延所得税费用 | -4,551,809.59 | -998,091.03   |
| 合计      | 33,825,294.64 | 41,586,910.02 |

**60、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         |
|-----------|----------------|---------------|
| 利息收入      | 13,288,160.21  | 12,376,296.58 |
| 政府补助及收益递延 | 25,325,194.25  | 32,886,959.19 |
| 转入受限资金    | 99,108,727.57  | 24,709,065.12 |
| 其他往来款     | 69,741,986.39  | 13,625,551.51 |
| 其他营业外收入   | 2,386,733.58   | 272,433.82    |
| 合计        | 209,850,802.00 | 83,870,306.22 |

**(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          |
|----------|----------------|----------------|
| 营业费用现金支出 | 31,202,304.98  | 128,254,781.90 |
| 管理费用现金支出 | 48,641,076.05  | 42,926,694.70  |
| 研发费用现金支出 | 9,206,092.41   | 25,717,764.61  |
| 财务费用的手续费 | 2,150,413.29   | 3,114,235.69   |
| 营业外支出    | 2,190,946.33   | 1,212,344.24   |
| 转出受限资金   | 112,556,344.81 | 7,944,631.59   |
| 其他往来款    | 48,924,378.63  | 108,365,731.33 |
| 合计       | 254,871,556.50 | 317,536,184.06 |

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 金融资产交割损失 | 1,344,809.32 |       |
| 合计       | 1,344,809.32 |       |

## (4) 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        |
|---------|------------|--------------|
| 收回借款保证金 | 278,481.87 |              |
| 股权激励行权款 |            | 1,006,356.55 |
| 合计      | 278,481.87 | 1,006,356.55 |

## (5) 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         |
|--------|--------------|---------------|
| 借款保证金  |              | 271,196.39    |
| 票据贴现息  | 2,060,288.34 |               |
| 收购少数股权 | 1,000,000.00 | 11,669,350.00 |
| 其他     |              | 19,800,000.00 |
| 合计     | 3,060,288.34 | 31,740,546.39 |

## 61、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                         | 369,567,806.64 | 170,162,229.30 |
| 加：资产减值准备                    | -1,573,623.02  | 18,497,571.89  |
| 信用减值损失                      | 5,591,574.17   | 16,227,662.28  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧 | 90,306,857.55  | 61,946,545.19  |
| 使用权资产折旧                     |                |                |

|                                  |                   |                  |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 无形资产摊销                           | 8,067,126.13      | 7,128,702.29     |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,172,619.07      | 11,480,818.58    |
| 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） | 374,752.79        | 554,512.27       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 295,447.91        | 320,669.21       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 4,985,956.80      | -1,302,478.00    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 47,954,039.39     | 56,090,209.99    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -37,371,115.66    | -15,844,767.16   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -3,032,217.16     | -11,746,312.50   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -1,511,976.25     | 10,287,422.88    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -94,996,762.05    | 154,910,805.76   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,081,618,495.43 | -285,421,707.76  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 1,400,816,415.20  | 160,868,611.63   |
| 其他                               |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 714,028,406.08    | 354,160,495.85   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --                | --               |
| 债务转为资本                           |                   |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                  |
| 融资租入固定资产                         |                   |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --                | --               |
| 现金的期末余额                          | 1,620,327,861.66  | 1,877,668,044.43 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,407,136,919.15  | 1,004,451,386.61 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                   |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 213,190,942.51    | 873,216,657.82   |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|  |    |
|--|----|
|  | 金额 |
|--|----|

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 26,810,000.00 |
| 其中：                     | --            |
| 河北正华科技有限公司              | 26,810,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额            | 26,810,000.00 |

### (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                        | 1,620,327,861.66 | 1,407,136,919.15 |
| 其中：库存现金                     | 180,171.00       | 206,439.25       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,613,411,673.85 | 1,383,606,700.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 6,736,016.81     | 23,323,779.73    |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,620,327,861.66 | 1,407,136,919.15 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 620,606,132.34   | 607,436,996.97   |

### 62、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 | 620,606,132.34 | 开具银行承兑汇票、信用证、保函、借款等 |
| 固定资产 | 82,146,092.23  | 银行借款                |
| 无形资产 | 22,851,499.10  | 银行借款                |
| 合计   | 725,603,723.67 | --                  |

### 63、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  | --            | --     | 261,899,621.16 |
| 其中：美元 | 38,017,442.56 | 6.4601 | 245,596,480.68 |
| 欧元    | 140,670.81    | 7.6862 | 1,081,223.98   |
| 港币    | 13,322,458.50 | 0.8321 | 11,085,617.72  |
| 澳元    | 852,353.03    | 4.8528 | 4,136,298.78   |

|       |                |        |                |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 应收账款  | --             | --     | 98,206,224.97  |
| 其中：美元 | 14,826,155.76  | 6.4601 | 95,778,448.83  |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    | 23,084.11      | 0.8321 | 19,208.29      |
| 澳元    | 496,325.39     | 4.8528 | 2,408,567.85   |
| 长期借款  | --             | --     |                |
| 其中：美元 |                |        |                |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    |                |        |                |
| 其他应收款 |                |        | 19,445.50      |
| 其中：港币 | 23,369.19      | 0.8321 | 19,445.50      |
| 短期借款  |                |        | 170,877,469.00 |
| 其中：美元 | 690,000.00     | 6.4601 | 4,457,469.00   |
| 港币    | 200,000,000.00 | 0.8321 | 166,420,000.00 |
| 应付账款  |                |        | 158,835,136.02 |
| 其中：美元 | 24,512,292.74  | 6.4601 | 158,351,862.33 |
| 港币    | 580,788.00     | 0.8321 | 483,273.69     |

## 64、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类          | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 3,240,850.00  |      | 6,512,950.18  |
| 计入其他收益的政府补助 | 22,084,344.25 |      | 22,084,344.25 |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称     | 股权取得时点      | 股权取得成本        | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|-------------|---------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 河北正华科技有限公司 | 2021年03月31日 | 26,810,000.00 | 70.00% | 购买     | 2021年04月19日 | 支付对价     | 65,510,948.03 | 2,310,936.21   |

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 河北正华科技有限公司    |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 26,810,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 20,404,215.30 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 6,405,784.70  |

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 河北正华科技有限公司    |               |
|----------|---------------|---------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 固定资产     | 22,224,273.00 | 22,224,273.00 |
| 无形资产     | 6,924,606.00  | 6,924,606.00  |
| 净资产      | 29,148,879.00 | 29,148,879.00 |
| 减：少数股东权益 | 8,744,663.70  | 8,744,663.70  |
| 取得的净资产   | 20,404,215.30 | 20,404,215.30 |

## 2、其他原因的合并范围变动

| 名称               | 变更原因 |
|------------------|------|
| 黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司 | 新设   |
| 河北正华科技有限公司       | 收购   |
| 辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司  | 新设   |
| 广州辉隆泉很农业服务有限公司   | 新设   |
| 广西瑞美丰生物科技有限公司    | 新设   |
| 农仁街（砀山）电子商务有限公司  | 注销   |

## 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   | 100.00% |    | 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   | 73.00%  |    | 投资设立 |
| 安徽辉隆集团农业发展有限责任公司 | 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   | 65.00%  |    | 企业合并 |
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司   | 合肥市   | 合肥市 | 销售   | 75.00%  |    | 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   | 56.00%  |    | 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 |
| 安徽海华科技集团有限公司     | 蚌埠市   | 蚌埠市 | 生产   | 100.00% |    | 企业合并 |

#### (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     |
|------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司   | 44.00%   | 744,424.30   |                | 17,455,651.58  |
| 安徽辉隆集团东华农资有限责任公司 | 27.00%   | -971,134.63  |                | 7,180,705.10   |
| 海南省农业生产资料集团有限公司  | 35.00%   | 5,398,075.39 |                | 72,756,281.18  |
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司   | 25.00%   | 7,996,621.56 |                | -33,971,178.50 |

#### (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           |
| 安徽盐湖辉隆 | 80,370,639.55 | 315,303.12 | 80,685,942.67 | 41,014,007.27 |       | 41,014,007.27 | 267,162,851.07 | 358,361.11 | 267,521,212.18 | 229,541,150.20 |       | 229,541,150.20 |

|                          |                    |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                    |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 南方贸易有限公司                 |                    |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                    |
| 安徽辉隆集团<br>东华农资<br>有限责任公司 | 132,870,<br>597.19 | 361,520,<br>783.80 | 494,391,<br>380.99 | 444,087,<br>991.73 | 23,708,1<br>85.18 | 467,796,<br>176.91 | 162,735,<br>176.14 | 280,760,<br>658.81 | 443,495,<br>834.95 | 388,690,<br>637.08 | 24,613,1<br>98.88 | 413,303,<br>835.96 |
| 海南省农业<br>生产资料<br>集团有限公司  | 514,427,<br>990.13 | 37,712,7<br>01.22  | 552,140,<br>691.35 | 389,053,<br>911.88 |                   | 389,053,<br>911.88 | 463,159,<br>212.35 | 23,347,4<br>57.70  | 486,506,<br>670.05 | 336,307,<br>766.56 |                   | 336,307,<br>766.56 |
| 安徽辉隆<br>慧达化工<br>集团有限公司   | 581,618,<br>017.86 | 71,165,3<br>11.84  | 652,783,<br>329.70 | 734,229,<br>201.21 | 790,478.<br>75    | 735,019,<br>679.96 | 634,366,<br>945.39 | 70,951,2<br>11.15  | 705,318,<br>156.54 | 811,530,<br>539.02 | 864,565.<br>00    | 812,395,<br>104.02 |

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        |
| 安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司   | 363,398,083.66   | 1,691,873.42  | 1,691,873.42  | -2,564,713.61  | 522,385,824.42   | 1,319,074.86   | 1,319,074.86   | -2,909,613.84   |
| 安徽辉隆集团东华农资有限责任公司 | 293,981,772.78   | -3,596,794.91 | -3,596,794.91 | -12,799,919.34 |                  | 1,737,169.35   | 1,737,169.35   | -260,903.19     |
| 海南省农业生产资料集团有限公司  | 672,931,578.20   | 10,625,013.68 | 10,625,013.68 | -29,383,180.69 | 459,621,843.21   | 6,224,511.71   | 6,224,511.71   | -79,512,536.92  |
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司   | 2,455,965,639.73 | 24,981,726.04 | 24,909,375.37 | -36,034,752.52 | 3,377,388,832.66 | -56,697,659.26 | -56,358,724.57 | -110,555,965.03 |

## 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                 |
| 上海隆华汇股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 上海市   | 上海市 | 金融   | 33.33% |    | 权益法                 |
| 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司      | 芜湖市   | 芜湖市 | 制造业  | 20.00% |    | 权益法                 |
| 宁波隆华汇股权投资管理有限公司       | 宁波市   | 宁波市 | 金融   | 35.00% |    | 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       |                |                       |                  |                 |
|------------|------------------|----------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------------|------------------|-----------------|
|            | 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 | 上海隆华汇股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 宁波隆华汇股权投资管理有限公司 | 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 | 上海隆华汇股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 宁波隆华汇股权投资管理有限公司 |
| 流动资产       | 1,555,665,650.10 | 148,320,337.64 | 27,488,661.55         | 1,461,691,348.00 | 55,696,363.86   | 1,579,933,483.74 | 138,078,594.28 | 26,213,814.60         | 1,187,309,002.37 | 64,637,514.06   |
| 非流动资产      | 1,201,404,526.56 | 721,350,616.72 | 5,000,000.00          | 359,147,058.26   | 19,817,137.29   | 1,291,269,578.83 | 726,039,161.06 | 5,000,000.00          | 344,269,433.74   | 19,778,412.78   |
| 资产合计       | 2,757,070,176.66 | 869,670,954.36 | 32,488,661.55         | 1,820,838,406.26 | 75,513,501.15   | 2,871,203,062.57 | 864,117,755.34 | 31,213,814.60         | 1,531,578,436.11 | 84,415,926.84   |
| 流动负债       | 857,246,692.31   | 114,721,529.68 | -22,634.75            | 1,198,596,027.88 | 978,127.91      | 720,391,749.07   | 97,806,972.47  | -22,634.75            | 1,142,270,407.77 | 5,800,321.56    |
| 非流动负债      | 534,018,254.76   |                | 0.00                  | 135,275,787.81   |                 | 670,444,402.61   |                |                       | 6,007,681.34     |                 |
| 负债合计       | 1,391,264,947.07 | 114,721,529.68 | -22,634.75            | 1,333,871,815.69 | 978,127.91      | 1,390,836,151.68 | 97,806,972.47  | -22,634.75            | 1,148,278,089.11 | 5,800,321.56    |
| 少数股东权益     | 111,094,466.35   | 160,133,056.95 |                       |                  |                 | 301,605,120.44   | 165,763,753.13 |                       |                  |                 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,254,710,763.24 | 594,816,367.73 | 32,511,296.30         | 486,966,590.57   | 74,535,373.24   | 1,178,761,790.45 | 600,547,029.74 | 31,236,449.35         | 383,300,347.00   | 78,615,605.28   |

|                 |                |                |               |                  |               |                |                |                |                  |               |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 按持股比例计算的净资产份额   | 232,748,846.58 | 176,600,979.58 | 10,836,015.06 | 97,393,318.11    | 26,087,380.63 | 238,105,501.64 | 178,295,427.14 | 10,411,108.57  | 76,660,069.40    | 27,515,461.85 |
| --其他            |                |                |               | -10,000,000.00   |               |                |                |                |                  |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值  | 232,748,846.58 | 176,600,979.58 | 10,836,015.06 | 87,393,318.11    | 26,087,380.63 | 238,105,501.64 | 178,295,427.14 | 10,411,108.57  | 76,660,069.40    | 27,515,461.85 |
| 营业收入            | 123,801,567.34 | 44,241,159.75  |               | 2,101,559,648.71 |               | 139,022,907.48 | 43,915,263.99  |                | 1,766,344,592.52 | 2,000,000.00  |
| 净利润             | 56,439,868.70  | 18,120,216.81  | 1,274,846.95  | 103,630,812.43   | -4,080,232.04 | 63,566,008.42  | 21,409,201.34  | -13,513,956.53 | 72,830,056.41    | 2,953,132.92  |
| 其他综合收益          |                |                |               | 35,431.14        |               |                |                |                | 1,034,943.59     |               |
| 综合收益总额          | 56,439,868.70  | 18,120,216.81  | 1,274,846.95  | 103,666,243.57   | -4,080,232.04 | 63,566,008.42  | 21,409,201.34  |                | 73,865,000.00    | 2,953,132.92  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 17,725,500.00  | 7,838,160.00   |               | 10,000,000.00    |               | 15,150,000.00  | 9,797,700.00   | 8,026,324.58   | 10,000,000.00    |               |

### (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：           | --             | --             |
| 投资账面价值合计        | 272,725,508.01 | 280,808,099.93 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| --净利润           | 15,054,694.67  | 4,758,587.85   |
| 联营企业：           | --             | --             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| --综合收益总额        | 15,054,694.67  | 4,758,587.85   |

## 十、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融

工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收票据、应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄   | 账面余额           | 减值准备          |
|------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 644,497,552.00 | 65,402,458.12 |

| 账龄    | 账面余额             | 减值准备           |
|-------|------------------|----------------|
| 其他应收款 | 176,960,680.85   | 76,683,725.00  |
| 合计    | 1,039,240,658.88 | 143,192,658.12 |

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目     | 期末余额             |                |       |               | 合计               |
|--------|------------------|----------------|-------|---------------|------------------|
|        | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-3 年 | 3 年以上         |                  |
| 短期借款   | 1,971,146,753.86 |                |       |               | 1,971,146,753.86 |
| 应付票据   | 2,303,258,393.88 |                |       |               | 2,303,258,393.88 |
| 应付账款   | 608,611,221.18   |                |       |               | 608,611,221.18   |
| 其他应付款  | 384,132,270.76   |                |       |               | 384,132,270.76   |
| 其他流动负债 | 59,809,384.27    |                |       |               | 59,809,384.27    |
| 长期借款   | 120,338,180.56   | 160,000,000.00 |       |               | 280,338,180.56   |
| 应付债券   |                  |                |       | 34,841,959.83 | 34,841,959.83    |
| 长期应付款  | 800.00           |                |       |               | 800.00           |
| 合计     | 5,447,297,004.51 | 160,000,000.00 |       | 34,841,959.83 | 5,642,138,964.34 |

## （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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约方式来达到规避汇率风险的目的。

（1）截止 2021 年 6 月 30 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附注。

（2）敏感性分析：

除了部分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。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2021 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的长期借款合同，金额为 280,000,000.00 元，详见附注。

(3) 敏感性分析：

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无以浮动利率计算的借款，故受利率变动影响较小。

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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值         |            |                |                |
|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --             | --         | --             | --             |
| （一）交易性金融资产     | 135,592,754.20 |            |                | 135,592,754.20 |
| （3）衍生金融资产      | 5,592,754.20   |            |                | 5,592,754.20   |
| （三）其他权益工具投资    |                |            | 3,246,000.00   | 3,246,000.00   |
| 结构性存款投资        | 130,000,000.00 |            |                | 130,000,000.00 |
| 应收款项融资         |                |            | 217,782,426.03 | 217,782,426.03 |
| 其他非流动金融资产      |                |            | 318,675,717.09 | 318,675,717.09 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 135,592,754.20 |            | 539,704,143.12 | 675,296,897.32 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --             | --         | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续以公允价值计量的项目系期货交易以及远期结售汇，期末公允价值按市场价确认。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资、非他非流动金融资产和应收款项融资，其他权益工具投资、其他非流动金融资产系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

## 十二、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 |
|--------------|-----|------|---------|--------------|---------------|
| 安徽辉隆投资集团有限公司 | 合肥市 | 商务服务 | 30000 万 | 36.95%       | 36.95%        |

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 |
|------------------|--------|
| 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 参股企业   |
| 德润融资租赁（深圳）有限公司   | 参股企业   |
| 合肥德善小额贷款股份有限公司   | 参股企业   |
| 安徽德润融资租赁股份有限公司   | 参股企业   |
| 马鞍山德善小额贷款有限公司    | 参股企业   |
| 广德德善小额贷款有限公司     | 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    |
|------------------------|----------------|
| 安徽省供销合作社联合社            | 最终控制人          |
| 安徽省茶业集团有限公司            | 最终控制人附属企业      |
| 安徽省供销集团有限公司            | 最终控制人附属企业      |
| 安徽辉隆投资集团有限公司           | 控股股东           |
| 安徽辉隆置业发展有限公司           | 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       |
| 安徽新力科创集团有限公司           | 最终控制人附属企业      |
| 安徽德森资产管理有限公司           | 最终控制人附属企业      |
| 安徽德明资产管理有限公司           | 最终控制人附属企业      |
| 安徽新力金融股份有限公司           | 最终控制人附属企业      |
| 安徽德信融资担保有限公司           | 最终控制人附属企业      |
| 安徽德众金融信息服务有限公司         | 最终控制人附属企业      |
| 安徽德合典当有限公司             | 最终控制人附属企业、参股企业 |
| 新力德润（天津）租赁有限公司         | 最终控制人附属企业      |
| 郎溪新力金融服务中心(有限合伙)       | 最终控制人附属企业      |
| 安徽祺祥居置业有限公司            | 最终控制人附属企业      |
| 合肥绿叶生态园林集团有限公司         | 最终控制人附属企业      |
| 安徽和合生态农业股份有限公司         | 最终控制人附属企业      |
| 天禾农业科技集团股份有限公司         | 参股企业           |
| 益海嘉里（安徽）粮油工业有限公司       | 参股企业           |
| 安徽智益隆华投资管理合伙企业（有限合伙）   | 参股企业           |
| 安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙） | 参股企业           |
| 安徽辉隆阔海企业管理咨询有限公司       | 参股企业           |
| 安徽省供销合作发展基金有限责任公司      | 参股企业           |
| 宁波正通博源股权投资合伙企业（有限合伙）   | 参股企业           |
| 安徽帝元全银农业股份有限公司         | 关键管理人员关联企业     |
| 安徽农飞客农业科技有限公司          | 关键管理人员关联企业     |
| 农飞客农业科技有限公司            | 关键管理人员关联企业     |
| 巢湖市巢联民爆物品有限公司          | 参股企业           |
| 吉林辉润化肥销售有限公司           | 参股企业           |
| 宁波隆华汇股权投资管理有限公司        | 参股企业           |
| 马鞍山德善小额贷款有限公司          | 参股企业           |

|                       |      |
|-----------------------|------|
| 广德德善小额贷款有限公司          | 参股企业 |
| 上海隆华汇股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 参股企业 |
| 海南农飞客农业科技有限公司         | 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     | 290,035,032.05 | 1,300,000,000.00 | 否        | 514,736,701.92 |
| 合肥绿叶生态园林集团有限公司 | 劳务     | 495,903.85     |                  |          |                |
| 合计             |        | 290,530,935.90 |                  |          | 514,736,701.92 |

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     |
|------------------|----------|--------------|-----------|
| 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 原粮       | 7,573,540.57 |           |
| 农飞客农业科技有限公司      | 农药       | 32,480.00    | 23,200.00 |
| 合肥德善小额贷款股份有限公司   | 农副产品     |              | 23,187.00 |
| 安徽德信融资担保有限公司     | 农副产品     |              | 32,808.00 |
| 安徽新力金融股份有限公司     | 农副产品     |              | 17,293.00 |
| 安徽新力科创集团有限公司     | 酒水类      | 4,651.33     | 1,314.00  |
| 安徽德润融资租赁股份有限公司   | 农副产品、酒水类 |              | 2,628.00  |
| 德润融资租赁（深圳）有限公司   | 酒水类      | 2,325.66     |           |
| 安徽辉隆投资集团有限公司     | 农副产品     | 20,071.36    | 23,040.00 |
| 安庆辉隆置业有限责任公司     | 农副产品     |              | 5,250.00  |
| 安徽省供销集团有限公司      | 农副产品     | 13,930.28    |           |
| 合肥绿叶生态园林集团有限公司   | 农副产品、复合肥 | 58,798.16    |           |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

此处披露的本公司与青海盐湖工业股份有限公司之间的关联方交易仅限于该公司与其可施加重大影响的子公司安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司之间的交易，并未包含其与不能施加重大影响的公司其他组成部分之间的交易。

## (2) 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 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司   | 23,620,300.00  | 2021年01月08日 | 2021年12月29日 | 否          |
| 安徽辉隆集团农业发展有限责任公司 | 24,071,200.00  | 2020年09月24日 | 2022年06月27日 | 否          |
| 安徽辉隆万乐米业有限公司     | 10,000,000.00  | 2021年06月11日 | 2022年06月10日 | 否          |
| 安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司  | 171,400,000.00 | 2020年09月21日 | 2022年05月25日 | 否          |
| 安徽省瑞丰农业化学有限公司    | 72,765,400.00  | 2020年11月30日 | 2022年06月27日 | 否          |
| 安徽瑞美福植物保护有限公司    | 10,000,000.00  | 2021年03月24日 | 2022年03月24日 | 否          |
| 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司 | 33,245,400.00  | 2020年09月24日 | 2022年04月07日 | 否          |
| 安徽海华集团科技有限公司     | 330,000,000.00 | 2020年11月30日 | 2023年04月29日 | 否          |
| 安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司 | 483,519,800.00 | 2019年09月27日 | 2022年09月26日 | 否          |
| 安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司 | 243,000,000.00 | 2020年09月24日 | 2022年04月26日 | 否          |
| 山东辉隆化肥有限公司       | 71,974,100.00  | 2020年07月10日 | 2022年06月10日 | 否          |
| 海南省农业生产资料集团有限公司  | 177,229,600.00 | 2020年08月11日 | 2022年03月31日 | 否          |

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 董监高人员薪酬 | 3,184,196.25 | 2,538,619.31 |

## (4) 其他关联交易

单位：元

| 关联方         | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------------|--------|---------------|-------|
| 安徽祺祥居置业有限公司 | 购买住宅   | 13,771,370.00 |       |
| 合计          |        | 13,771,370.00 |       |

## 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       |
|---------|------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 应收账款    |                  |               |            |                |            |
|         | 安徽辉隆投资集团有限公司     | 5,020.00      | 251.00     | 5,464.00       | 273.20     |
|         | 合肥绿叶生态园林集团有限公司   | 735.00        | 36.75      |                |            |
| 预付款项    |                  |               |            |                |            |
|         | 青海盐湖工业股份有限公司     | 21,834,971.10 |            | 118,771,320.16 |            |
|         | 安徽辉隆投资集团有限公司     | 35,302.78     |            |                |            |
| 其他应收款   |                  |               |            |                |            |
|         | 巢湖市巢联民爆物品有限公司    | 137,214.09    | 130,360.70 | 130,000.00     | 130,000.00 |
| 其他非流动资产 |                  |               |            |                |            |
|         | 安徽祺祥居置业有限公司      | 13,771,370.00 |            | 1,422,506.00   |            |
| 应收股利    |                  |               |            |                |            |
|         | 合肥德善小额贷款股份有限公司   | 7,838,160.00  |            |                |            |
|         | 安徽德润融资租赁股份有限公司   | 17,725,500.00 |            |                |            |
|         | 马鞍山德善小额贷款有限公司    | 2,000,000.00  |            |                |            |
|         | 广德德善小额贷款有限公司     | 1,200,000.00  |            |                |            |
|         | 安徽德合典当有限公司       | 1,450,000.00  |            |                |            |
|         | 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 10,000,000.00 |            |                |            |
|         | 德润融资租赁(深圳)有限公司   | 9,000,000.00  |            |                |            |

## (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  |                  |            |            |
|       | 合肥绿叶生态园林集团有限公司   | 27,920.00  | 12,487.25  |
|       | 巢湖市巢联民爆物品有限公司    | 426,270.18 | 147,680.90 |
| 其他应付款 |                  |            |            |
|       | 海南农飞客农业科技有限公司    | 320,000.00 | 320,000.00 |
| 预收账款  |                  |            |            |
|       | 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 5,500.00   |            |
| 长期应付款 |                  |            |            |
|       | 安徽德润融资租赁股份有限公司   |            | 31,170.00  |
| 应付股利  |                  |            |            |

|  |              |               |  |
|--|--------------|---------------|--|
|  | 安徽辉隆投资集团有限公司 | 34,913,073.50 |  |
|--|--------------|---------------|--|

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 0.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 47,586,456.62   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 0.00  |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 期权的行权价格均为：7.61 元。激励对象取得的股票期权在授予登记日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获股票期权总量的 30%、30%、40% |

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |                                     |
|-----------------------|-------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型                    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及未来年度公司业绩的预测进行确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 23,278,887.10                       |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0.00                                |

其他说明

公司2017年10月17日，授予345名激励对象（包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干）2851万份股票期权。

公司2020年5月28日召开2019年年度股东大会，审议并通过了《公司2019年度利润分配预案的议案》。2020年6月6日发布了《公司2019年年度权益分派实施的公告》，利润分配方案为：以公司现有总股本（856,621,405股）剔除已回购股份（19,694,276股）后836,927,129股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计分派现金 83,692,712.9元。因公司回购股份不参与分红，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，实施权益分派前后公司总股本保持不变，现金分红总额分摊到每一股的比例将减小，因此，本次权益分派实施后除权除息价格计算时，每股现金红利应以0.097701元/股计算。本次利润分配方

案于2020年6月12日实施完毕。根据《股票期权激励计划（草案）》的相关规定，若在行权前公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股、派息等事宜，应对股票期权数量进行相应的调整。调整方法如下： $P=P_0-V$  其中： $P_0$ 为调整前的行权价格； $V$ 为每股的派息额； $P$ 为调整后的行权价格。经派息调整后， $P$ 仍须大于1。经调整后，公司本次股权激励计划中授予股票期权的行权价格为： $7.71元 - 0.097701元 = 7.61元$ 。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### （1）抵押资产情况

A、本公司的控股孙公司安徽辉隆五禾生态肥业有限公司以皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034409 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034397 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034406 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034419 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034449 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034412 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034476 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034482 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034400 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034463 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034415 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034472 号、皖（2019）蚌埠市不动产权第 0034468 号作抵押，从徽商银行蚌埠分行获得 77,000,000.00 元的授信额度，用于安徽辉隆五禾生态肥业有限公司借款及开具银行承兑汇票。截止 2021 年 6 月 30 日，已使用该额度借款 35,000,000.00 元，开具银行承兑汇票 28,000,000.00 元。抵押的资产原值 81,114,444.33 元，净值 64,629,023.08 元。抵押的资产原值 27,268,652.2 元，净值 22,851,499.10 元。

B、本公司的控股孙公司安徽辉隆万乐米业有限公司以皖（2020）庐江县不动产权第 0004072 号、第 0004066 号、第 0004067 号、第 0004069 号、第 0004068 号不动产权证，为中国邮政储蓄银行庐江县支行的 15,000,000.00 借款作抵押。抵押的资产原值 26,066,025.60 元，净值 17,517,069.15 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### A、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十二、关联方交易之 5”

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

| 被担保单位名称 | 担保事项    | 金额          | 期限     | 备注                       |
|---------|---------|-------------|--------|--------------------------|
| 零散客户    | 信用+企业保证 | 8,116.00 万元 | 六个月或一年 | 期末用于担保的货币资金余额为 153.80 万元 |
| 合计      |         | 8,116.00 万元 |        |                          |

## B、开出承兑汇票、信用证

本公司期末共开具银行承兑汇票 2,218,128,893.88 元，银行承兑汇票保证金 607,155,982.98 元；开具信用证 63,000,000.00 元，信用证保证金 2,625,959.97 元。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 6 月 30 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。

## 十五、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、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和劳务的业务单元。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、铝制品分部。

## (3) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目       | 农资分部              | 农副产品分部         | 化工分部             | 铝制品分部          | 分部间抵销             | 合计                |
|----------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 一. 营业总收入 | 7,276,025,232.70  | 163,818,454.76 | 3,159,103,872.14 | 293,981,772.78 | -1,058,673,938.51 | 9,834,255,393.87  |
| 二. 营业总成本 | 6,815,645,663.41  | 163,193,188.87 | 2,898,411,512.89 | 277,256,905.77 | -1,058,673,938.51 | 9,095,833,332.43  |
| 三. 利润总额  | 284,262,196.05    | -13,124,509.26 | 156,260,438.92   | -3,596,794.91  | -20,408,229.52    | 403,393,101.28    |
| 四. 净利润   | 265,656,822.85    | -13,129,522.65 | 141,045,530.87   | -3,596,794.91  | -20,408,229.52    | 369,567,806.64    |
| 五. 资产总额  | 11,910,986,086.75 | 433,049,144.71 | 1,269,234,928.27 | 494,391,380.99 | -3,123,888,623.17 | 10,983,772,917.55 |
| 六. 负债总额  | 5,133,749,645.21  | 485,030,955.81 | 2,366,670,388.10 | 467,796,176.91 | -1,500,555,659.83 | 6,952,691,506.20  |

## 2、其他

### 对外担保事项

根据公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司 2021 年度为客户提供总额度不超过 1.5 亿元人民币买方信贷担保，并授权董事长或其指定授权的管理层代理人根据业务开展需要在额度内调剂实施。

除上述情况外，截至本报告日止，无应披露未披露的其他重要事项。

## 十七、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    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,030,200.48  | 4.04%   | 3,030,200.48 | 100.00% |               | 3,386,700.48  | 18.61%  | 3,386,700.48 | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 71,981,029.38 | 95.96%  | 3,599,051.47 | 5.00%   | 68,381,977.91 | 14,813,862.49 | 81.39%  | 376,620.02   |         | 14,437,242.47 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 账龄组合           | 71,981,029.38 | 95.96%  | 3,599,051.47 | 5.00%   | 68,381,977.91 | 7,532,400.34  | 41.39%  | 376,620.02   | 5.00%   | 7,155,780.32  |
| 合并范围内关联方       |               |         |              |         |               | 7,281,462.15  | 40.00%  |              |         | 7,281,462.15  |
| 合计             | 75,011,229.86 | 100.00% | 6,629,251.95 |         | 68,381,977.91 | 18,200,562.97 | 100.00% | 3,763,320.50 |         | 14,437,242.47 |

按单项计提坏账准备：3,030,200.48

单位：元

| 名称           | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 江苏惠欣塑农贸易有限公司 | 3,030,200.48 | 3,030,200.48 | 100.00% | 预计无法收回 |

|    |              |              |    |    |
|----|--------------|--------------|----|----|
| 合计 | 3,030,200.48 | 3,030,200.48 | -- | -- |
|----|--------------|--------------|----|----|

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期末余额          |              |       |
|-------|---------------|--------------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内 | 71,981,029.38 | 3,599,051.47 | 5.00% |
| 合计    | 71,981,029.38 | 3,599,051.47 | --    |

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 71,981,029.38 |
| 1 至 2 年       | 3,030,200.48  |
| 合计            | 75,011,229.86 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|------------|----|----|--------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 3,386,700.48 |              | 356,500.00 |    |    | 3,030,200.48 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 376,620.02   | 3,366,836.62 | 144,405.17 |    |    | 3,599,051.47 |
| 合计               | 3,763,320.50 | 3,366,836.62 | 500,905.17 |    |    | 6,629,251.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称         | 收回或转回金额    | 收回方式   |
|--------------|------------|--------|
| 江苏惠欣塑农贸易有限公司 | 356,500.00 | 货币资金收回 |
| 合计           | 356,500.00 | --     |

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

| 单位名称                                | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| AMBER FERTILISERS LIMITED           | 56,978,082.00 | 75.96%          | 2,848,904.10 |
| 山东正道肥业有限公司                          | 5,517,040.00  | 7.35%           | 275,852.00   |
| 福建榕昌化工有限公司                          | 4,544,296.98  | 6.06%           | 227,214.85   |
| 江苏惠欣塑农贸易有限公司                        | 3,030,200.48  | 4.04%           | 3,030,200.48 |
| GOLDEN BARLEY INTERNATIONAL PTE LTD | 3,007,599.68  | 4.01%           | 150,379.98   |
| 合计                                  | 73,077,219.14 | 97.42%          |              |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  | 18,078,720.00    |                  |
| 其他应收款 | 1,087,075,016.12 | 1,018,861,324.06 |
| 合计    | 1,105,153,736.12 | 1,018,861,324.06 |

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额 |
|------------------|---------------|------|
| 合肥德善小额贷款股份有限公司   | 4,878,720.00  |      |
| 马鞍山德善小额贷款有限公司    | 2,000,000.00  |      |
| 广德德善小额贷款有限公司     | 1,200,000.00  |      |
| 益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司 | 10,000,000.00 |      |
| 合计               | 18,078,720.00 |      |

### (2) 其他应收款

#### 1) 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  | 128,000.00 | 128,000.00 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 备用金        |                  |                  |
| 合并范围内关联方资金 | 1,022,287,143.61 | 953,959,402.57   |
| 预付账款转入     | 75,950,589.28    | 76,118,142.31    |
| 其他         | 716,256.39       | 686,286.81       |
| 合计         | 1,099,081,989.28 | 1,030,891,831.69 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 7,760,208.49   |                      | 4,270,299.14         | 12,030,507.63 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                    | —                    | —             |
| 本期转回                | 23,534.47      |                      |                      | 23,534.47     |
| 2021 年 6 月 30 日余额   | 7,736,674.02   |                      | 4,270,299.14         | 12,006,973.16 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,023,096,400.00 |
| 1 至 2 年      | 40,369,321.64    |
| 2 至 3 年      | 35,588,267.64    |
| 3 年以上        | 28,000.00        |
| 3 至 4 年      | 20,000.00        |
| 5 年以上        | 8,000.00         |
| 合计           | 1,099,081,989.28 |

## 3) 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 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司   | 内部往来  | 294,121,377.56 | 1 年以内 | 26.76%           |          |
| 安徽辉隆集团东华农资有限责任公司 | 内部往来  | 286,119,695.25 | 1 年以内 | 26.03%           |          |

|                  |      |                |       |        |  |
|------------------|------|----------------|-------|--------|--|
| 安徽辉隆集团农业发展有限责任公司 | 内部往来 | 254,979,476.31 | 1 年以内 | 23.20% |  |
| 安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司 | 内部往来 | 84,425,469.18  | 1 年以内 | 7.68%  |  |
| 安徽海华科技集团有限公司     | 内部往来 | 73,563,482.70  | 1 年以内 | 6.69%  |  |
| 合计               | --   | 993,209,501.00 | --    | 90.37% |  |

### 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     | 1,856,356,726.90 |      | 1,856,356,726.90 | 1,706,356,726.90 |      | 1,706,356,726.90 |
| 对联营、合营企业投资 | 282,260,358.52   |      | 282,260,358.52   | 274,345,526.68   |      | 274,345,526.68   |
| 合计         | 2,138,617,085.42 |      | 2,138,617,085.42 | 1,980,702,253.58 |      | 1,980,702,253.58 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                  |                | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司   | 160,276,639.50 |               |      |        |    | 160,276,639.50 |          |
| 瑞美丰有限公司          | 77,867,145.50  |               |      |        |    | 77,867,145.50  |          |
| 安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司  | 72,882,607.52  | 40,000,000.00 |      |        |    | 112,882,607.52 |          |
| 安徽辉隆集团东华农资有限责任公司 | 38,405,417.00  |               |      |        |    | 38,405,417.00  |          |
| 广西辉隆农资有限公司       | 10,751,572.16  |               |      |        |    | 10,751,572.16  |          |
| 安徽辉隆慧达化工集团有限公司   | 31,304,274.56  |               |      |        |    | 31,304,274.56  |          |
| 海南省农业生产资料集团有限公司  | 84,783,351.44  |               |      |        |    | 84,783,351.44  |          |
| 安徽辉隆集团农业发展有限责任公司 | 101,485,179.97 |               |      |        |    | 101,485,179.97 |          |
| 安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司 | 376,957,227.03 |               |      |        |    | 376,957,227.03 |          |
| 安徽盐湖辉隆南方         | 16,980,000.00  |               |      |        |    | 16,980,000.00  |          |

|                   |                  |                |  |  |  |  |  |                  |  |
|-------------------|------------------|----------------|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 贸易有限公司            |                  |                |  |  |  |  |  |                  |  |
| 辉隆瑞美丰（广州）农业集团有限公司 |                  | 110,000,000.00 |  |  |  |  |  | 110,000,000.00   |  |
| 安徽海华科技有限公司        | 734,663,312.22   |                |  |  |  |  |  | 734,663,312.22   |  |
| 合计                | 1,706,356,726.90 | 150,000,000.00 |  |  |  |  |  | 1,856,356,726.90 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                                      | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |      |                     |              |                |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值)     | 减值准备<br>期末余额 |
|---|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
|   |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动     | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |              |
| 一、合营企业                                    |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |    |                    |              |
| 二、联营企业                                    |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |    |                    |              |
| 吉林辉润<br>化肥销售<br>有限公司                      | 1,638,111<br>.47   |        |      | -284.56             |              |                |                     |            |    | 1,637,826<br>.91   |              |
| 上海隆华<br>汇股权投资<br>基金合<br>伙企业<br>(有限合<br>伙) | 10,411,10<br>8.57  |        |      | 424,906.4<br>9      |              |                |                     |            |    | 10,836,01<br>5.06  |              |
| 宁波隆华<br>汇股权投资<br>管理有<br>限公司               | 27,515,46<br>1.85  |        |      | -1,428,08<br>1.22   |              |                |                     |            |    | 26,087,38<br>0.63  |              |
| 宁波正通<br>博源股权<br>投资合伙<br>企业                | 110,071,6<br>50.61 |        |      | 10,026.33           |              |                |                     |            |    | 110,081,6<br>76.94 |              |
| 益海嘉里<br>(安徽)粮<br>油工业有<br>限公司              | 76,660,06<br>9.40  |        |      | 20,726,16<br>2.49   | 7,086.23     |                | 10,000,00<br>0.00   |            |    | 87,393,31<br>8.12  |              |
| 马鞍山德<br>善小额贷                              | 24,049,49<br>2.92  |        |      | 601,815.6<br>2      |              | 140,265.9<br>2 | 2,000,000<br>.00    |            |    | 22,791,57<br>4.46  |              |

|                      |                    |  |                   |          |  |                |                   |  |  |                    |  |
|----------------------|--------------------|--|-------------------|----------|--|----------------|-------------------|--|--|--------------------|--|
| 款有限公司                |                    |  |                   |          |  |                |                   |  |  |                    |  |
| 广德德善<br>小额贷款<br>有限公司 | 23,999,63<br>1.86  |  | 339,693.1<br>6    |          |  | 293,241.3<br>8 | 1,200,000<br>.00  |  |  | 23,432,56<br>6.40  |  |
| 小计                   | 274,345,5<br>26.68 |  | 20,674,23<br>8.31 | 7,086.23 |  | 433,507.3<br>0 | 13,200,00<br>0.00 |  |  | 282,260,3<br>58.52 |  |
| 合计                   | 274,345,5<br>26.68 |  | 20,674,23<br>8.31 | 7,086.23 |  | 433,507.3<br>0 | 13,200,00<br>0.00 |  |  | 282,260,3<br>58.52 |  |

#### 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 | 1,980,335,452.45 | 1,900,546,178.08 | 1,724,764,504.13 | 1,703,973,649.08 |
| 其他业务 | 10,642,428.75    | 3,115,900.29     | 8,869,024.70     | 2,174,354.29     |
| 合计   | 1,990,977,881.20 | 1,903,662,078.37 | 1,733,633,528.83 | 1,706,148,003.37 |

#### 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     | 9,100,000.00  |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 20,674,238.31 | 17,455,576.31 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | -4,605,571.23 | -46,655.28    |
| 其他非流动金融资产持有期间的投资收益 | 5,078,720.00  | 6,497,700.00  |
| 其他投资收益             | -749,303.15   | -64.07        |
| 合计                 | 29,498,083.93 | 23,906,556.96 |

### 十八、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 | 79,304.88 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 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）   | 19,277,294.43 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -6,330,766.12 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 8,019,348.47  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 195,787.25    |    |
| 减：所得税影响额  | 2,183,699.76  |    |
| 少数股东权益影响额   | 5,707,040.25  |    |
| 合计  | 13,350,228.90 | -- |

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          | 10.01%     | 0.39        | 0.37        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.62%      | 0.37        | 0.36        |