



安徽辉隆农资集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 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胡鹏及会计机构负责人(会计主管人员)胡鹏声明：保证本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。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 953,992,980 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	52
第五节 环境和社会责任	79
第六节 重要事项	90
第七节 股份变动及股东情况	108
第八节 债券相关情况	120
第九节 财务报告	123

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2021 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

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
省供销社集团	指	安徽省供销社集团有限公司
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	安徽辉隆集团银山药业有限责任公司
五禾生态肥业	指	安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司
辉铝新材	指	安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司
韶美生物	指	安徽韶美生物科技有限公司
瑞美丰（广州）	指	辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	辉隆股份	股票代码	002556
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽辉隆农资集团股份有限公司		
公司的中文简称	辉隆股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI HUILONG AGRICULTURAL MEANS OF PRODUCTION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUILONG		
公司的法定代表人	刘贵华		
注册地址	安徽省合肥市庐江县庐城镇晨光路 17 号东方水岸写字楼		
注册地址的邮政编码	231501		
公司注册地址历史变更情况	公司注册地址发生变更：变更前：安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号；变更后：安徽省合肥市庐江县庐城镇晨光路 17 号东方水岸写字楼		
办公地址	安徽省合肥市蜀山区祁门路 1777 号		
办公地址的邮政编码	230022		
公司网址	http://www.ahamp.com		
电子信箱	zqb@ahamp.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	91340000148941720L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2017 年公司控股股东由安徽省供销商业总公司变更为安徽辉隆投资集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层	王裕明、邹文琦	公司首次公开发行至募集资金使用完毕为止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	崔浩、王永杰	公司本次重组实施完毕之日至募集专户资金全部支出完毕且海通证券督导期结束后失效。

六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	19,081,305,600.97	16,102,472,007.94	18.50%	18,626,083,307.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	506,005,188.93	224,665,626.63	125.23%	193,450,387.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	446,880,730.90	229,338,845.34	94.86%	20,157,972.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	629,058,429.96	500,533,510.99	25.68%	1,174,944,359.30
基本每股收益（元/股）	0.54	0.26	107.69%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.24	116.67%	0.23
加权平均净资产收益率	13.93%	8.01%	5.92%	7.69%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
总资产（元）	11,017,283,628.94	9,113,070,209.70	20.90%	8,182,234,139.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,844,100,044.73	3,169,178,941.26	21.30%	2,576,534,630.67

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,769,031,293.78	6,065,224,100.09	5,092,923,907.46	4,154,126,299.64
归属于上市公司股东的净利润	181,753,053.24	163,320,519.96	101,009,897.88	59,921,717.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	164,503,554.13	167,219,790.17	95,864,612.43	19,292,774.17
经营活动产生的现金流量净额	-416,962,524.63	1,130,990,930.71	-176,604,084.58	91,634,108.46

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	1,945,178.99	4,978,503.54	22,372,715.18	

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	47,687,473.66	43,059,704.41	13,725,596.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,081,625.00	1,039,500.00		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			17,352,584.43	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			133,150,679.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,821,448.28	-14,436,438.37	2,892,654.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,941,630.74	1,525,431.97		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,777,378.84	-35,368,432.33	3,727,072.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	550,832.48	72,110.18		
减：所得税影响额	13,677,415.44	6,980,014.31	11,868,740.53	
少数股东权益影响额（税后）	8,448,936.84	-1,436,416.20	8,060,146.94	
合计	59,124,458.03	-4,673,218.71	173,292,414.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）公司所处行业及行业地位

1、所处行业

公司主要从事化肥、农药产品的内外贸分销业务，自主品牌复合肥、农药和精细化工产品生产和销售。

多年来，辉隆股份以“农”字为圆心，不断巩固农资主业的资源优势、网络优势、服务优势和品牌优势，不断提升农业社会化服务能力。与国内外知名农资厂商建立战略合作关系，贸易网络覆盖全国32个省区，出口遍及60多个国家和地区。致力于作物营养及保护事业，坚持以科技服务为核心竞争力，打造“辉隆五好”模式，实施产前优质农资供应、产中技术指导、产后粮食烘干收储销售全程系列化服务，真正将种植端和消费端有效衔接起来，打造中国最伟大的现代农业综合服务商。

坚定实施“工贸并举、工业强企、以工带贸、以贸助工、以工哺农”的“工贸一体化”战略，拥有六大肥药生产基地，“辉隆”“五禾丰”等自主品牌肥药蓬勃发展；拥有国内一流的精细化工生产企业，在甲酚系列产品（间甲酚、百里香酚、薄荷醇）上打破了国外技术垄断，解决了民族工业“卡脖子”问题；致力于让人们更美丽，进军生物医药赛道，打造“华韵”护肤国民品牌。截至目前，公司共拥有5家高新技术企业、博士后科研工作站、新型肥料研究院、安徽省水溶肥研究中心等产学研基地，打造高科技集群、高质量发展的企业集团。

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，连续多年入榜《财富》中国500强、中国服务业企业500强、长三角服务业企业百强，位列中国农资流通企业综合竞争力百强第4位、中国石化企业500强（综合类）第88位、中国农业企业500强第84位。先后荣获全国五一劳动奖状、中国化肥流通体制改革20周年突出贡献奖，是农业农村部确定的农资连锁经营重点企业、商

务部“万村千乡市场工程”优秀试点企业、全国供销总社“新网工程”示范企业、安徽省农资供应龙头企业和农业产业化省级重点龙头企业。

公司拥有先进的染料中间体、医药及农药中间体等精细化工产品的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。

（二）报告期内宏观经济形势及行业的发展形势

从宏观看，当前，疫情仍是影响经济的最大不确定因素，经济发展面临多年未遇的需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，继续保持较快增长难度提升。从行业看，农业方面，生产规模化程度不够，科技应用不广，人员老龄化和短缺，基础竞争力不强，加上大宗商品价格大幅上涨，粮价涨幅远低于农资涨幅，影响农业生产和农民投入积极性。化工方面，能源资源价格上涨，推升化工产品成本；“碳达峰”“碳中和”对资源和能源消耗约束加强，对安全环保提出更高要求。

2022年，中央提出稳字当头，坚持稳中求进，以供给侧结构性改革为主线，继续做好“六稳”“六保”工作，着力稳定宏观经济大盘，保持社会大局稳定。从宏观看，我国经济韧性强，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正在逐步形成。从政策看，发布“十四五”推进农业农村现代化规划，促进乡村振兴和农民收入较快增长；进一步放活土地经营权，更加有效合理利用土地资源；强化耕地保护和粮食安全，不断提升粮食供给保障能力。此外，乡村振兴、长三角区域一体化、长江经济带、中部崛起等重大战略的实施，安徽打造“三地一区”纵深推进，将给我们带来更多政策机遇。从行业看，数字化赋能现代农业，乡村振兴全面推动，有利于农业综合服务全面提升；大力推动“能耗双控”，倒逼产业结构调整、经济结构优化，有利于头部优势企业发展；支持传统制造业加快数字化改造，鼓励企业和高校加大科研投入，有利于提升工业企业核心竞争力。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）主要产品及用途

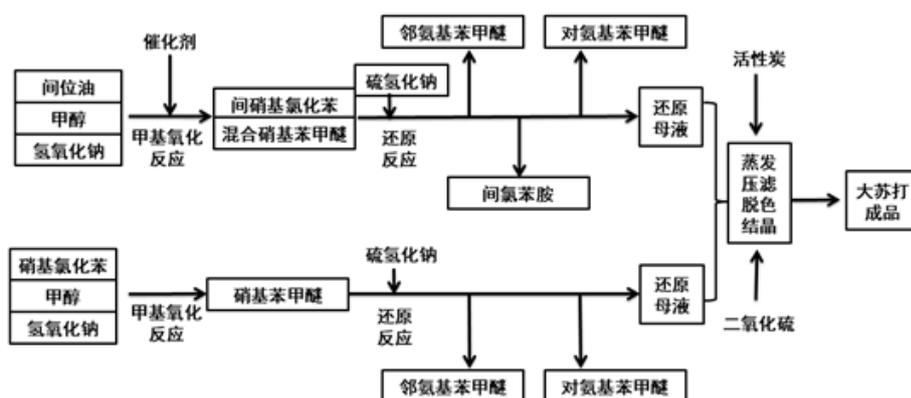
序号	产品名称	下游应用领域	产品简介及用途
1	氮肥	从事农业生产的广大农户、种植专业户及复合肥	含有氮元素的肥料，主要包括尿素、碳酸氢铵、氯化铵、硫酸铵等

		肥生产企业等	
2	钾肥	从事农业生产的广大农户、种植专业户及复合肥生产企业等	含有钾元素的肥料，主要包括氯化钾、硫酸钾等
3	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
4	磷酸一铵	下游复合肥生产企业	主要用于生产复混肥
5	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。
6	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。在染料工业中主要合成枣红色基GP、蓝色盐VB、色酚AS-RL、色酚AS-SG、C.I.分散蓝79等，在医药工业主要用于合成传统药物消炎痛、阿的平、伯喹等。
7	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。
8	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，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，在医药上可制氯丙嗪、磷酸氯喹等。也可制杀虫剂等。
9	硫代硫酸钠	医药、农药	又名次亚硫酸钠，是无色透明的单斜晶体。无臭，有清凉带苦的味道。易溶于水，水溶液近中性。溶于松节油及氨，不溶于醇。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。
10	间甲酚	农药、医药	无色或淡黄色液体，微溶于水，可混溶于乙醇、乙醚、氢氧化钠水溶液等，有苯酚气味。作为重要的化工中间体，主要用于农药（如螟松、倍硫磷、速灭威、二氯苯醚菊酯）、医药（如维E）、香精香料（如百里香酚、薄荷醇）的生产以及用作彩色胶片、树脂、增塑剂等的中间体，也可用作消毒剂、熏蒸剂和照象显影。
11	BHT	食品、饲料	工业级：是各种石油产品的优良抗氧化添加剂，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。 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。

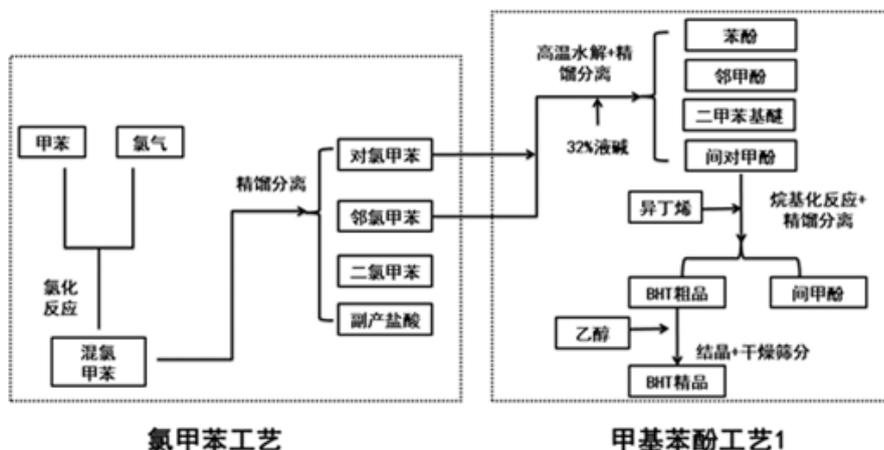
12	对氯甲苯	染料、医药、农药	对氯甲苯是制造氰戊菊酯、多效唑、烯效唑和氟乐灵、禾草丹、杀草隆等农药的中间体；也可以制造对氯苯甲醛，用作染料和医药中间体；制造对氯苯甲酰氯，是医药消炎通的中间体；制造对氯苯甲酸，为染料和纺织整理剂的原料。
13	邻氯甲苯	染料、医药、农药	无色液体。微溶于水，易溶于醇、醚、苯及氯仿。是邻氯苯腈、邻氯苯胺、邻氯苯甲酰氯、邻氯苯甲醛等染料、医药、农药有机合成的重要中间体。
14	百里香酚	饲料、日化、医药	白色结晶，有令人愉快的芳香气味。用于香料、药物和指示剂等，也常用于皮肤霉菌和癣症检定氨、锑、砷、钛、硝酸盐和亚硝酸盐；测定氨、钛和硫酸盐；香料；防腐剂；驱虫剂；也可作为薄荷醇的生产原料。

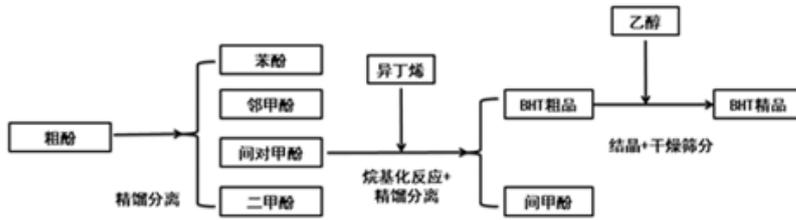
(二) 产品工艺流程

1、甲醚系列



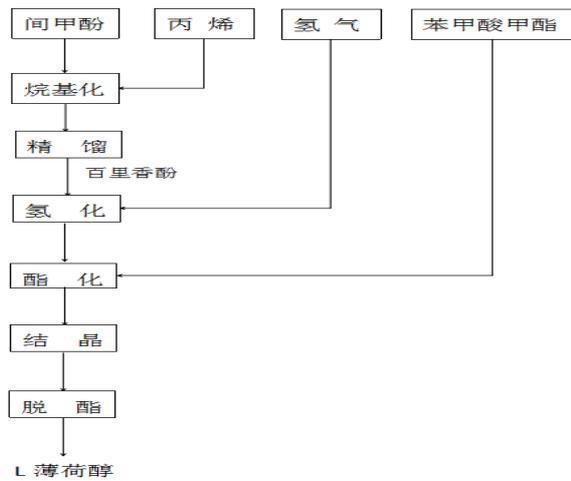
2、氯甲苯、甲基苯酚系列



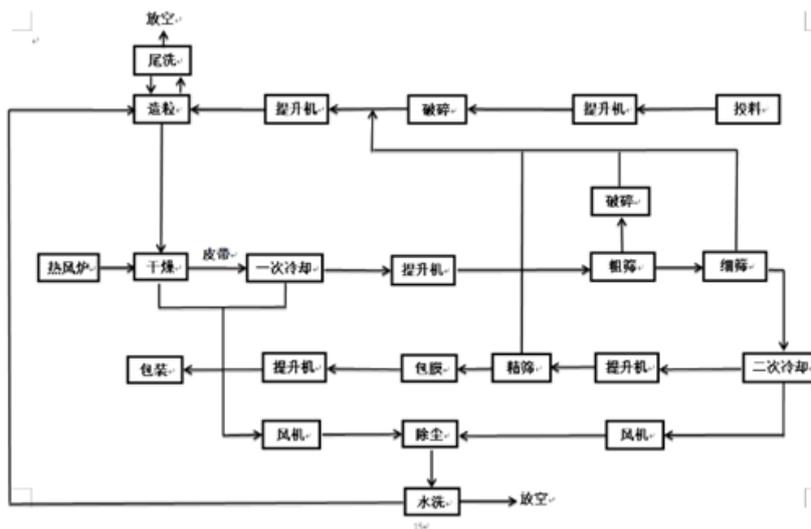


甲基苯酚工艺2

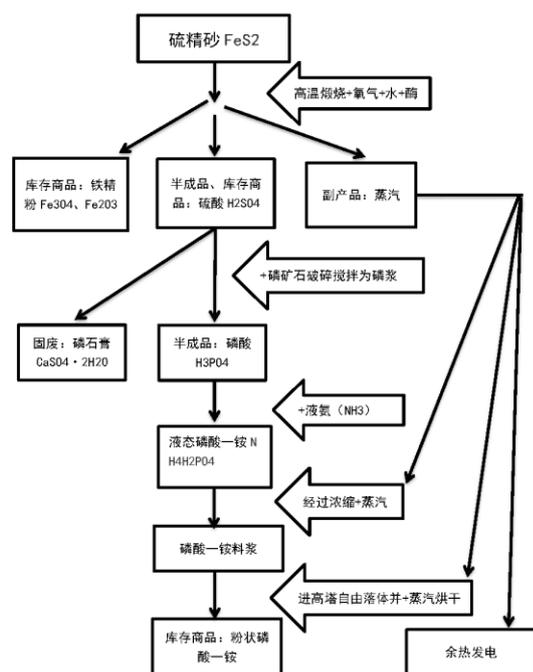
3、香精香料系列



4、自主品牌复合肥



5、磷酸一铵



(三) 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，视情况选择与供应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进行监督管理、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

公司通过多年价值积淀，形成了较强的品牌影响力，形成了覆盖面广、深度下沉的成熟销售渠道，主要采取直销的方式。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，将产品销售给客户。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原材料一	直接采购	1.50%	否	7,253.00	10,895.00
原材料二	直接采购	0.09%	否	3,827.00	6,065.00
原材料三	直接采购	0.63%	否	5,400.00	6,083.00
原材料四	直接采购	0.55%	否	441.64	721.45
原材料五	直接采购	0.42%	否	3,166.84	3,900.35

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

大宗商品价格上涨导致本报告期主要原材料较上期采购成本增加。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

□ 适用 √ 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
对/邻氨基苯甲醚	成熟应用阶段	均为公司在职员工	实用新型《一种硫氢化钠还原法生产邻氨基苯甲醚的生产设备》；实用新型《邻氨基苯甲醚甲氧基化反应装置》	经过多年的发展，生产技术水平国内领先。公司历经多次工艺改进，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，产能、产量在同行业中全国居前。
间氯苯胺	成熟应用阶段	均为公司在职员工	发明专利《一种利用间位油制备间氯苯胺的方法》	经过多年的发展，生产技术水平国内领先。公司历经多次工艺改进，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，产能、产量在同行业中全国居前。
硫代硫酸钠	成熟应用阶段	均为公司在职员工		经过多年的发展，生产技术水平国内领先。公司历经多次工艺改进，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，产能、产量在同行业中全国居前。
间甲酚	成熟应用阶段	均为公司在职员工	发明专利《一种甲酚的合成方法》《一种间、对甲酚烷基化连续反应的方法》；实用新型《一种间、对甲酚烷基化连续反应装置》	甲酚系列产品的研发成功，打破了国外长达 30 年的技术垄断，开创并掌握了我国自主生产间甲酚和 BHT 产品的核心技术，拥有先进工艺合成技术和稳定的产品生产能力，形成了稳产、低耗、节能、环保、安全的生产

				工艺，技术水平国内领先。
BHT	成熟应用阶段	均为公司在职员工	发明专利《一种 2,6-二叔丁基对甲酚的制备方法》 《一种高纯 2,6-二叔丁基对甲酚的制备方法》	甲酚系列产品的研发成功，打破了国外长达 30 年的技术垄断，开创并掌握了我国自主生产间甲酚和 BHT 产品的核心技术，拥有先进工艺合成技术和稳定的产品生产能力，形成了稳产、低耗、节能、环保、安全的生产工艺，技术水平国内领先。
对/邻氯甲苯	成熟应用阶段	均为公司在职员工	发明专利《一种低温连续氯化制备混氯甲苯的方法》；实用新型《液氯汽化器》	经过多年的发展，生产技术水平国内领先。公司历经多次工艺改进，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，产能、产量在同行业中全国居前。
百里香酚	稳定量产阶段	均为公司在职员工	发明专利《一种百里香酚的合成工艺》；实用新型《一种百里香酚的连续合成装置》	经过小试、中试的研究，拥有完整甲酚系列产品产业链，单套设备产能全球最大，国内唯一连续化生产厂家。
自主品牌复合肥	成熟应用阶段	均为公司在职员工	复合肥振网筛下料机构、油桶抓手机构、复合肥振网筛内部清理机构、圆柱形油桶倒油装置、复合肥卧式链条破碎机链条机构、复合肥热风机进风口外接控制风门装置等	经过多年的发展，公司已经掌握了复合肥生产的核心工艺技术，积累了丰富的生产技术经验，公司研发生产的优质高效、绿色环保的自主品牌系列复合肥获得了市场的广泛认可。
磷酸一铵	成熟应用阶段	均为公司在职员工	应用于冲盘水布下水石膏的循环利用改进方法、一种磷酸中杂质的去除方法	经过多年的发展，公司积累了丰富的生产技术经验，研发生产销售高效、优质的磷酸一铵获得了市场的广泛认可。
农药制剂	成熟应用阶段	均为公司在职员工	一种含丙嗪磺隆、五氟磺草胺与灭草松的混合除草剂及其应用；一种含丙嗪磺隆和氟酮磺草胺的混合除草剂及其应用等	经过多年的发展，公司积累了丰富的生产技术经验，研发生产销售低毒、高效、优质的环保型农药。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
对/邻氨基苯甲醚	10,500 吨/年	118.47%		
间氯苯胺	1,500 吨/年	92.00%		
硫代硫酸钠	30,000 吨/年	72.04%		
间甲酚	10,000 吨/年	62.81%	10,000 吨/年	稳步推进中

BHT	8,000 吨/年	86.30%	15,000 吨/年	稳步推进中
对/邻氯甲苯	29,000 吨/年	87.96%	100,000 吨/年	规划中
百里香酚	1,000 吨/年	56.62%		
复合肥	1,250,000 吨/年	70.00%	300,000 吨/年	
磷酸一铵	150,000 吨/年	113.27%		
农药制剂	20,000 吨/年	40.00%		
水溶肥	20,000 吨/年	8.00%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
蚌埠市沫河口工业园区	精细化工产品、复合肥产品、水溶肥
合肥市庐江县龙桥镇龙桥工业园	磷酸一铵
肥东循环经济园区	农药制剂

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

√ 适用 □ 不适用

环评名称	批复情况	批复时间	批复号
磷酸一铵配套技改项目	已批复	2021.3.23	环建审[2021]16号
节能环保铝型材生产线技术改造项目	已批复	2021.12.27	宣环开[2021]126号

报告期内上市公司出现非正常停产情形

□ 适用 √ 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

√ 适用 □ 不适用

单位名称	序号	证书名称	证书编号	证书有效期	证书颁发机关	许可/认证范围
海华科技集团	1	高新技术企业证书	GR201934001756	2019.9.9-2022.9.8	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	高新技术企业
	2	安全生产许可证	(皖C) WH安许证字[2020]05号	2020.9.22-2023.9.21	安徽省应急管理厅	10500吨/年对(邻)氨基苯甲醚、1500吨/年间氯苯胺、30000吨/年盐酸、10880吨/年邻甲酚、1.72万吨/年间甲酚、5900吨/年对甲酚、800吨/年次氯酸钠、1.4万吨/年对氯甲苯、1.6万吨/年邻氯甲苯、300吨/年邻硝基苯酚、22500吨/年苯酚、10吨/年2-硝基苯甲醚、740吨/年3,5-二甲苯酚、2520吨/年二甲酚(2,4-二甲苯酚和2,5-二甲苯酚混合物)、10030吨/年甲苯(物料回收)、200吨/年乙醇(物料回

						收)
	3	安全生产标准化证书	皖AQB3403WHHIII 202100002	2021.2.13-2024.2.12	蚌埠市新东方安全科技 咨询服务有限公司	安全生产标准化三级企业(危险化学品)
	4	非药类易制毒 化学品生产备 案证明	(皖)3S34030000362	2020.6.10-2023.6.9	蚌埠市应急管理局	盐酸38000吨/年
	5	工业产品生产 许可证	(皖) XK13-008-00004	2022.2.23-2027.3.13	安徽省市场监督管理局	危险化学品氯碱:副产盐酸 危险化学品有机产品:对氨基苯甲 醚、邻氨基苯甲醚
	6	饲料添加剂生 产许可证	(皖)饲添(2019) T03009	2019.2.2-2024.2.1	安徽省农业农村厅	饲料添加剂:二丁基羟基甲苯 (BHT)
	7	危险化学品登 记证书	340312034	2022.2.21-2025.2.20	安徽省危险化学品登记 中心、应急管理部化学 品登记中心	2-硝基苯甲醚、甲醇、二甲酚等
	8	食品安全许可 证	SC20134031100049	2021.3.25-2023.6.24	蚌埠市市场监督管理局	食品添加剂:二丁基羟基甲苯 (BHT)
	9	质量管理体系 认证证书	33919Q10272R1M	2019.1.18-2025.1.10	中企华信认证中心有限 公司	GB/T19001-2016/ISO9001:2015标 准; 认证范围:资质许可范围内甲醚、 甲酚系列、百里香酚的生产
	10	环境管理体系 认证证书	33919E10152R1M	2019.1.18-2025.1.10	中企华信认证中心有限 公司	GB/T24001-2016/ISO14001:2015标 准; 认证范围:资质许可范围内甲醚、 甲酚系列、百里香酚的生产的相 关环境管理活动
	11	职业健康安全 管理体系认证 证书	33919S10135R1M	2019.1.18-2025.1.10	中企华信认证中心有限 公司	GB/T28001-2011/OHSAS18001:20 07标准; 认证范围:资质许可范围内甲醚、 甲酚系列、百里香酚的生产的相 关职业健康安全管理活动
五禾生态 肥业	1	高新技术企业 证书	GR201934000916	2022.9.9	安徽省科学技术局、安 徽省财政厅、国家税务 总局安徽省税务局	高新技术企业
	2	生产许可证	(皖) XK13-001-00222	2027.4.18	安徽省质量技术监督局	复合肥生产许可
中成科技	1	安全生产许可 证	(皖A)WH安许证字 [2021]48号	2021.12.20-2024.12.19	安徽省应急管理厅	危险化学品生产许可
	2	安全生产标准 化证书	皖AQB3401WHIII 202120215	2021.10.15-2024.10.14	合肥市应急管理局	安全生产标准化三级企业(危险化 学品)
	3	非药品类易制	(皖)3S34010000005	2022.1.7-2025.1.6	合肥市应急管理局	(第三类)硫酸、盐酸

		毒化学品生产 备案证明				
江西生态	1	生产许可证	(赣) XK13-001-09004	2021.4.9-2026.4.8	江西省市场监督管理局	复合肥、复混肥生产许可
吉林市辉隆肥业	1	高新技术企业证书	GR202122000893	2024.11.25	吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局	高新技术企业
	2	生产许可证	(吉) XK13-001-00010	2024.11.11	吉林省市场监督管理厅	掺混肥料、复合肥料、有机-无机复混肥料
辉铝新材	1	高新技术企业证书	GR202134002463	2021.9.18-2024.9.17	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	高新技术企业
银山药业	1	高新技术企业证书	GR202134000530	2021.9.18-2024.9.17	安徽省科学技术局、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	高新技术企业
	2	质量管理体系认证证书	04421Q10718R1S	2021.6.2-2024.5.23	北京中经科环质量认证有限公司	GB/T19001-2016/ISO9001:2015标准； 认证范围：行政许可范围内农药(杀菌剂、杀虫剂、除草剂)的生产和销售服务
	3	环境管理体系认证证书	04421E10478R1S	2021.6.2-2024.5.23	北京中经科环质量认证有限公司	GB/T24001-2016/ISO14001:2015标准； 认证范围：农药(杀菌剂、杀虫剂、除草剂)生产和销售服务的相关环境管理活动
	4	农药生产许可证	农药生许(皖)0011	2018.3.1-2023.2.28	安徽省农业农村厅	悬浮剂、悬浮种衣剂、可分散油悬浮剂、水剂、水乳剂、水分散粒剂、乳油、可溶粒剂、可湿性粉剂、可溶粉剂、种子处理可分散粉剂、颗粒剂、种子处理悬浮剂、细粒剂、悬乳剂、微囊悬浮剂、微乳剂、展膜油剂、种子处理干粉剂、大粒剂、可溶片剂、可溶液剂、泡腾粒剂、泡腾片剂
	5	农药经营许可证	农药经许(皖)34000010002	2018.7.9-2023.7.8	安徽省农业农村厅	农药
农业开发	1	林木种子生产经营许可证	许可证号： 34122120190002	2019.10.12-2024.10.11	临泉县林业局	绿化苗木、造林苗木、花卉(榉树、栾树、朴树、枫、樱花、女贞、红叶石楠等)
万乐米业	1	农药经营许可证	农药经许(皖)34012420271	2021.5.31-2026.5.30	庐江县农业农村局	农药(限制性使用农药除外)

2	食品生产许可证	SC10134012405861	2022.3.2-2027.3.1	庐江县市场监督管理局	大米
3	商标注册证	4643598	2008.2.28-2028.2.27	中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局	米；谷类制品；谷物片；食用面粉；西米；豆类粗粉；人食用的去壳谷物。
4	食品安全管理体系认证ISO 22000	002FSMS2000228	2020.9.28-2023.9.28	方圆标志认证集团有限公司	大米的加工
5	HACCP体系认证	002HACCP2000177	2020.9.29-2023.9.28	方圆标志认证集团有限公司	大米
6	质量管理体系认证 ISO 9001:2015	00221Q27049R4S	2021.11.03-2024.11.10	方圆标志认证集团有限公司	大米的加工
7	绿色食品标志使用证书	GF341421061707	2021.12.28-2024.12.27	中国绿色食品发展中心	万乐玉粒香（粳米）；万乐稻花香软粘（粳米）；西光粳米；金丝粳米；杂优大米（籼米）；晶珠苗米（籼米）；万乐美香粘（籼米）；晶皖仙米（籼米）；早籼王（籼米）

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

1、公司化肥的主要产品种类、竞争优势、营销方式请见本报告中“报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

2、政府补助不会对公司的生产经营产生重大影响。

3、销售淡季，一是对生产装置进行轮流短停检修，确保各项装置安全有效运行；二是随着化肥价格波动及用肥季节提前或推迟等影响，随时调整其淡储旺销策略。

4、受市场行情影响，进出口贸易规模上涨，盈利能力大幅增强。

5、税收政策请见本报告中“财务报告”税项的相关内容。

从事农药行业

是 否

1、公司销售农药介绍

产品分类	产品品种	用途	竞争优势	市场占有率 (安徽)
除草剂	灵斯科系列	用于水稻田主要杂草防治	灵斯科系列是用于防治水稻田恶性阔叶杂草及莎草科杂草的专利化合物，具有性价比较高、杀草谱广的特性；	65%左右

	三唑磺草酮 氟氟草酯系列产品		三唑磺草酮是国内首创用于防治水稻田抗性千金子的首选药剂；氟氟草酯系列是目前水稻田千金子最有效的除草剂之一，且作用较为广谱，对于水稻田稗草防治也有防除效果。	
杀虫剂	氯虫系列产品	用于各类作物主要虫害防治	氯虫系列产品对水稻螟虫以及其他作物的主要害虫都兼具速效和特效的功能，效果稳定，深受用户喜爱，且在其专利期类。	58%左右
杀菌剂	丙烯酸酯类 三唑类	用于各类作物主要病害防治	丙烯酸酯类杀菌谱广，兼具显著的植物健康作用，可提高水稻等各类作物的产量和品质；三唑类性价比较高，可防治水稻等各类作物的综合性病害。	25%左右

2、公司主要生产的农药制剂登记情况

产品种类	产品名	登记证号	有效期截止日	持有人
除草剂、杀虫剂	银山	9262469	2022-03-27	银山药业
植物营养	神秘树	10242462	2023-01-27	银山药业
植物调节剂	稍安	21449097	2027-11-20	银山药业
除草剂	通远, TONGYUAN	3658859	2026-02-13	银山药业
除草剂	世除, SHICHU	4410444	2028-02-20	银山药业
种衣剂、杀虫剂	鹰高	4895036	2029-01-13	银山药业
除草剂	一对红, YIDUIRED	5505005	2029-10-06	银山药业
杀菌剂	莲檬	11458044	2024-02-13	银山药业
杀菌剂	手拉收	11458073	2024-02-13	银山药业
杀虫剂	田选	13101925	2025-01-06	银山药业
杀菌剂	福乐宝	13107096	2024-12-20	银山药业
杀虫剂	推手	13184184	2025-01-20	银山药业
杀虫剂	蛮高	13184149	2025-01-20	银山药业
杀虫剂	鼎盛	13184294	2025-01-20	银山药业
杀虫剂	地蹈战	13856552	2025-02-27	银山药业
除草剂	金把头	14685333	2025-08-20	银山药业
种衣剂	银渡	16223112	2026-04-13	银山药业
除草剂	苗红	16610402	2026-07-20	银山药业
除草剂	稻安娜	16610798	2026-05-20	银山药业
杀菌剂	稻福宝	16610887	2026-05-20	银山药业
杀菌剂	甬福	16895834	2026-07-06	银山药业
杀菌剂	承美	16895858	2026-07-06	银山药业
除草剂	隆田丰	16895575	2026-07-13	银山药业
杀菌剂	极满稼	16895653	2026-07-06	银山药业
杀菌剂	发力点	16895723	2026-07-06	银山药业
除草剂	稻禾夫	18567779	2027-01-20	银山药业
除草剂	银山优益	21334444	2027-11-13	银山药业

杀虫剂	优拳	21333297	2027-11-13	银山药业
杀菌剂	银山福满佳	21333405	2027-11-13	银山药业
杀虫剂	银山喜可	21333929	2027-11-13	银山药业
除草剂	银山麦得垄	21333978	2027-11-13	银山药业
除草剂	银山优穗多	21334294	2027-11-13	银山药业
除草剂	银山腾达	21334200	2027-11-13	银山药业
种衣剂	银山护身符	21345255	2027-11-13	银山药业
杀菌剂	银山金菊	22985661	2028-02-27	银山药业
杀虫剂	阿满哥	25040537	2028-06-27	银山药业
除草剂	银山银美利	25040544	2028-06-27	银山药业
杀菌剂	银山优贝加	25629099	2028-07-27	银山药业
除草剂	银山玉草克	30464929	2029-02-20	银山药业
杀虫剂	康之单	34210581	2029-07-27	银山药业
除草剂	小耶田	34216823	2029-07-27	银山药业
除草剂	银山田净	34958538	2029-07-13	银山药业
除草剂	草茂哥	34974378	2029-07-13	银山药业
除草剂	索瑞	34974384	2029-07-13	银山药业
除草剂	银山米乐	34974418	2029-07-13	银山药业
除草剂	稻利安	34972973	2029-07-13	银山药业
除草剂	玉丽娜	34969219	2029-07-13	银山药业
除草剂	银山辉达	34979704	2029-07-13	银山药业
除草剂	银山杰豹	35977325	2029-09-13	银山药业
植物调节剂	迈瑞丹	35975963	2029-09-06	银山药业
植物调节剂	田生花	35971271	2029-09-06	银山药业
除草剂	银山青颜	41012996	2030-04-20	银山药业
除草剂	银山飞达	45337639	2030-12-13	银山药业
杀虫剂	克线家	47046084	2031-02-06	银山药业

从事氯碱、纯碱行业

是 否

慧达化工集团开展氯碱分销业务，经营主要品种为聚氯乙烯树脂粉（三型、五型、八型），主要供应商为国内大型的化工生产企业。

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

慧达化工集团从事主要经营品种有高压聚乙烯、低压聚乙烯、线性聚乙烯、拉丝聚丙烯、

注塑聚丙烯、共聚聚丙烯，产品主要应用于塑料包装、塑料发泡、管材、中空制品、家电、汽车配件等。

销售模式：主要代理国内部分大型化工企业的产品，面向安徽省内及周边市场，销售价格随行就市。

三、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。尤其海华科技集团部分产品产能、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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，也是公司全面开启第三次创业的元年。公司坚守为农服务“主阵地”，驱动工贸融合“主引擎”，奏响党建引领“主旋律”，取得了公司发展史上最辉煌的业绩，实现了“十四五”坚实起步、良好开局。2021年度公司实现营业收入1,908,130.56万元，营业成本1,757,760.98万元，较2020年度分别增长18.50%和15.79%；归属于母公司的净利润50,600.52万元，较2020年度增长125.23%。报告期内，主要工作如下：

（一）乘势而上，农资主业质效双增。2021年，大宗原材料价格大幅上涨，各农资经营单元锚定目标，因势而谋、顺势而为、乘势而上，跃上发展新台阶。

1、农资经营稳固全盘，再创新高。面对难得的市场机遇，各经营单元携手同心，业绩实现突破性增长。辉隆连锁集团工贸融合优势凸显，产业联动优势互补，产品结构更趋完善，网络运营质量全面提升，全年销售收入、利润再创新纪录。瑞美福农化集团坚持“立足安徽、布局全国”，深耕重点市场，强化技术营销，扩大市场占有率，科学决策力、风险管控力以及自主融资能力全面提升，销售收入、利润稳定发展。海南农资集团聚焦特色经济作物，优化资源、下沉渠道，水肥药“一体化”深度推进，瑞美丰（广州）正式运营，华南市场战略布局取得实质进展。工业肥事业部抢抓国产钾肥资源，拓展进口钾肥渠道，精准把握行情，

踩稳销售节奏。氮肥事业部围绕重点区域市场，打造稳定盈利模式，确保了储备任务完成，有效满足了农业生产需要；利用郑商所“商储无忧”政策，期现结合，精准预判、精细操作，对冲市场风险，提升规模效益，尿素单品全年利润创历史之最。

2、为农服务全面升级，展现风采。公司坚定扛好“为农服务”大旗，以农民实际需求为导向，不断锤炼科技服务本领，拓展“为农服务”功能。进一步满足实时技术需求。丰富服务渠道，通过安徽农村广播电台新媒体，在抖音、微信等平台试水开展技术直播，“徽农云农艺”惊艳亮相，进一步拓宽“一站式”服务功能。建成庐江、涡阳、六安、全椒、含山、岗集、水湖等标准化现代农业综合服务中心，围绕订单农业，实现种肥药组合供应、农技服务、粮食收储一体化，种植端和消费端有机对接，助力农民丰产增收。

（二）强势发力，工业板块动能澎湃。公司工业板块深耕核心产业链，生产经营稳定有序，项目建设全面推进，强大韧性和旺盛活力持续彰显。

1、工业强企做实，工贸融合并驾齐驱。海华科技集团百里香酚顺利量产，甲酚产业链持续拓展，薄荷醇、间甲酚、BHT等项目全力推进，产业链布局进一步完善。韶美生物成立运营，医美项目开工建设，“海兰提斯”“华韵”品牌面世。五禾生态肥业高塔产能释放，“五禾丰”荣获中国农资流通行业知名品牌称号。

2、科研强企做专，创新驱动成果丰硕。辉隆研究院正式成立，公司技术创新能力进一步提升。海华科技集团博士后科研工作站挂牌，成功外聘28位业内知名专家学者，与复旦大学、同济大学、上海应用技术大学等高校签订校企战略合作协议，海华科技集团荣获安徽省科学技术进步奖二等奖。五禾生态肥业荣获“蚌埠市政府质量奖提名奖”。

（三）聚势赋能，资本运作以虚促实。整合资源，积极参与产业链相关企业兼并收购。拓宽投资渠道，再度参与产业基金。加强宣传推介，成功举办辉隆股份上市十周年庆典，向资本市场传递辉隆声音。推出员工持股计划，共享改革发展成果。顺利完成定向可转债转股手续，为资本并购方式树立新样板。推行ESG管理理念，首次发布《企业社会责任报告》，连续三年获深圳证券交易所信息披露考评最高等级“A”。

（四）稳健发展，内控管理规范高效。公司顺利完成董事会、监事会换届工作，聘任新一届管理层，为企业发展配备“顶梁柱”、选优“领头羊”。严格落实“五四三三零”管控

模式，召开专题会议，出具警示通报，防范化解风险。成功上线合同管控系统、销售管理系统，推广费控报销系统，完善备品备件系统，升级视频会议系统等，信息化赋能精准管控。成立安环专家组，编制《员工安全手册》，建成全省首家安全智能信息化控制中心，安环管理向智能化、数字化转型升级。2021年，公司共开展安全教育培训上百场、参与近5300人次，安全生产演练43次，全员安全意识有效提高。坚持人才培养、招聘、引进并重，实施“启航计划”，加快提升人才数量与质量；开展“共读一本书”活动，对标优秀企业，促进管理提升。

（五）使命在肩，社会责任彰显担当。组织员工广泛参与疫苗接种志愿服务、关爱福利院儿童、义务献血等公益活动。开展对口扶贫、援疆援藏、爱心捐助等活动，持续关注困难员工及家庭，公司获得“安徽省脱贫攻坚先进集体”荣誉称号。承接实施的黄山市第二轮农药集中配送项目累计回收废弃农药包装瓶（袋）超8800万个，无害化处置废弃农药包装物420多吨，持续为绿水青山贡献辉隆力量。在农资价格一路高涨情况下，充分发挥农资供应主渠道作用，为稳价保供作出积极贡献，并圆满完成国家和省两级化肥储备、省级农药储备任务。

（六）初心如磐，党建引领高质量发展。隆重庆祝建党百年。组织庆祝建党百年系列活动，为6位老党员颁发“光荣在党50年”纪念章，赓续红色传承。党史学习教育从严从实。召开2021年党建工作会议暨党史学习教育动员大会，通过党委中心组集中学习、举办党史知识竞赛、参加红色经典诵读、开展主题党日活动、推进“我为群众办实事”等，凝聚奋进力量。党风廉政培根铸魂。公司各支部完成换届，新一轮警示教育活动深入开展；紧盯“关键少数”“重要岗位”“重点环节”，开展巡视巡察“回头看”，筑牢防腐拒变“高压线”；签订《党风廉政建设责任书》，“两个责任”一贯到底。职工文化活动丰富多彩。坚持党建带工建、带团建，公司工会顺利换届，“一会三委”组织健全。举办第十一届“辉隆文化节”，丰富员工文化生活，凝聚干事创业激情。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	19,081,305,600.97	100%	16,102,472,007.94	100%	18.50%
分行业					
主营业务	18,961,888,775.91	99.37%	16,043,289,288.74	99.63%	18.19%
其他业务	119,416,825.06	0.63%	59,182,719.20	0.37%	101.78%
分产品					
农资产品	12,007,874,190.75	62.93%	8,734,521,303.35	54.24%	37.48%
化工产品	4,161,140,834.93	21.81%	5,929,093,496.85	36.82%	-29.82%
精细化工产品	1,444,196,761.44	7.57%	860,031,953.72	5.34%	67.92%
农副产品及其他	1,468,093,813.85	7.69%	578,825,254.02	3.59%	153.63%
分地区					
内销	16,595,719,264.14	86.97%	15,763,959,968.49	97.90%	5.28%
外销	2,485,586,336.83	13.03%	338,512,039.45	2.10%	634.27%
分销售模式					
直销	19,081,305,600.97	100.00%	16,102,472,007.94	100.00%	18.50%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	18,961,888,775.91	17,515,440,440.62	7.63%	18.19%	15.54%	2.13%
分产品						
农资产品	12,007,874,190.75	11,104,271,725.58	7.53%	37.48%	35.45%	1.39%
化工产品	4,161,140,834.93	4,115,561,767.67	1.10%	-29.82%	-30.67%	1.21%
精细化工产品	1,444,196,761.44	1,041,031,980.20	27.92%	67.92%	99.01%	-11.26%
分地区						
内销	16,595,719,264.14	15,189,319,911.93	8.47%	5.28%	2.25%	2.70%
外销	2,485,586,336.83	2,388,289,930.24	3.91%	634.27%	633.53%	0.10%

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

□ 适用 √ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年	产品下半年	同比变动情况	变动原因

				平均售价	平均售价		
产品一	6,281.29 吨	5,927.99 吨	276,761,669.09	51,607.00	53,500.00	-4.53%	原材料价格波动
产品二	6,156.11 吨	5,752.65 吨	164,552,468.28	28,285.00	36,501.00	28.19%	原材料价格波动
产品三	779,758.29 吨	760,671.00 吨	1,652,930,850.94	1,909.00	2,547.00	27.96%	原材料价格波动
产品四	169,901.48 吨	80,241.97 吨	211,117,836.24	2,344.51	2,954.30	40.16%	原材料价格波动

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
精细化工	销售量	万吨	12.45	9.33	33.44%
	生产量	万吨	13.72	8.25	66.30%
	库存量	万吨	4.46	2.55	74.90%
自主品牌化肥	销售量	万吨	84.59	83.71	1.05%
	生产量	万吨	84.1	80.9	3.96%
	库存量	万吨	5.78	6.27	-7.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

上述精细化工产品相关数据变动超过30%，主要原因是海华科技集团通过并购原材料生产企业，持续延伸主要产品产业链，随着新产能的逐步释放，生产能力和销售能力稳步提升。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务	农资、化工、精细化工产品销售等主营业务	17,515,440,440.62	99.65%	15,160,121,628.82	99.86%	15.54%
其他业务	其他业务	62,169,401.55	0.35%	20,631,732.09	0.14%	201.33%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农资产品	化肥、农药等	11,104,271,725.58	63.17%	8,198,299,118.24	54.00%	35.45%
化工产品	聚乙烯、聚丙烯等	4,115,561,767.67	23.42%	5,935,907,111.41	39.10%	-30.67%
精细化工产品	间甲酚、对/邻氨基苯甲醚等	1,041,031,980.20	5.92%	523,109,998.58	3.45%	99.01%
农副产品及其他	农副产品、铝制品等	1,316,744,368.72	7.49%	523,437,132.68	3.45%	151.56%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新纳入合并范围的子公司、孙公司情况

名称	变更原因
黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司	新设
铜陵丰农国际贸易有限公司	新设
安徽辉隆集团辉铝智慧家居科技有限公司	新设
安徽辉隆慧成科技有限公司	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
安徽韶美生物科技有限公司	新设
安徽韶美健康发展有限公司	新设
上海韶华生物科技发展有限公司	新设

本期不再纳入合并范围的子公司、孙公司情况

名称	变更原因
澳洲（辉隆）农化有限公司	转让
寿县辉隆农业服务有限公司	注销
农仁街（杨山）电子商务有限公司	注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,907,368,515.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	666,699,076.06	3.49%
2	第二名	460,748,694.58	2.41%
3	第三名	314,046,742.99	1.65%
4	第四名	252,447,487.73	1.32%
5	第五名	213,426,513.98	1.12%
合计	--	1,907,368,515.34	9.99%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,755,169,058.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	4.31%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	937,088,427.46	5.27%
2	第二名	825,923,921.46	4.64%
3	第三名	735,550,256.17	4.13%
4	第四名	725,360,111.95	4.08%
5	第五名	531,246,341.80	2.99%
合计	--	3,755,169,058.84	21.11%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	220,718,765.45	160,128,395.39	37.84%	主要变动原因系报告期内职工薪酬、差旅费等增加所致。
管理费用	480,122,675.28	315,010,853.93	52.41%	主要变动原因系报告期内职工薪酬、环境治理费、股权激励费等增加所致。
财务费用	79,224,730.53	85,582,740.24	-7.43%	
研发费用	153,182,468.42	86,081,473.54	77.95%	主要变动原因系公司生产型企业加大研发力度所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
2,4-二甲基苯酚与 2,5-二甲基苯酚分离方法的研究	公司化工原料小甲酚、粗酚等，在分离过程产生大量二甲酚，为了更加充分的利用原材料，将釜料中二甲酚重新加以提纯分离。	2,4-二甲基苯酚与 2,5-二甲基苯酚的分离开展了小试实验论证，并且获得了相关实验参数，分析 2,4-二甲基苯酚与 2,5-二甲基苯酚符合质量要求。	本研究主要是为了解决生产车间釜料废弃物处理问题，预计处理低油量 3000 吨/年，同时产出 2,4-二甲酚和 2,5-二甲酚，增加公司产品的种类。	对二甲酚的深度研发，使产品产业链更加完整，做到产品多元化。
香芹酚合成技术给与应用技术研究	利用粗酚精馏分离生产车间对甲酚原料和副产品邻甲酚，间对甲酚烷基化分离生产间甲酚；随着公司下游新产品项目的投产，所需间甲酚产量增加，同时副产品邻甲酚的产量增加，利用邻甲酚合成香芹酚成本低，适合于规模化生产。	开展小试邻甲酚烷基化合成香芹酚粗品，经过减压精馏得到香芹酚纯品。	本研究主要是为了解决甲酚车间生产的邻甲酚产品因易变色不易储存市场竞争能力低问题，将其向下游延伸，生产香芹酚产品；本方法的研制成功也增加了公司产品的种类，满足了市场的需求。	香芹酚主要用途为香料配置，还广泛应用于医药行业，开拓公司香精香料产品发展。
大苏打、百里香酚、BHT 连续结晶的研究	研究利用连续结晶的方法代替传统间歇式结晶工艺。	利用新型连续结晶装置，百里香酚、BHT、单间产品均可以连续稳定结晶出料得到高含量的产品。	此技术的工艺、结晶装置应用于大生产中，实现高效、安全、节能生产。	连续结晶工艺具有低成本、低污染、高收率的优点，便与自动化操作和大规模生产，公司多种产品均可利用此工艺。
间甲酚合成百里香酚催化剂研究	研究百里香酚合成新催化剂，使用固定床催化	利用固定床催化剂对间甲酚和丙烯烷	实现百里香酚合成催化剂国产化。	采用固定床催化剂进行百里香酚合成反应，整个生产过

	剂代替硫酸等催化剂，解决环境污染问题。	基化中试反应，高选择性、转化率得到烷基化液，再进行精馏、结晶得到高含量百里香酚晶体。		程密闭操作，安全仪表和DCS系统确保不发生安全生产事故。
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	公司为了探索3,5-二甲基苯酚氧化氯化合成4-氯-3,5-二甲基苯酚工艺的可行性，提出采用氧气作为氧化剂、盐酸作为氯化剂，对3,5-二甲基苯酚氧化氯化合成4-氯-3,5-二甲基苯酚工艺进行研究。	经过小试研究论证，研制出3,5-二甲基苯酚氧化氯化合成4-氯-3,5-二甲基苯酚的方法。具有选择性高、原子利用效率高、降低生产成本、减少生产过程中三废排放等优点，达到3,5-二甲基苯酚氧化氯化合成4-氯-3,5-二甲基苯酚的目的。	取代传统使用有毒氯气、硫酰氯等作为催化剂合成4-氯-3,5-二甲基苯酚的方法，实现规模化生产。	4-氯-3,5-二甲基苯酚(PCM)是一种高效低毒的防霉杀菌剂，对革兰氏阴性、革兰氏阳性，以及酵母菌等微生物具有较为广谱的杀灭、或者抑制活性。在个人护理(家用消毒)、工业(皮革、木材防霉)等领域有着广泛的应用价值。4-氯-3,5-二甲基苯酚的研制成功增加公司产品种类。
百里香酚饲料级应用推广的研究	百里香酚具有抗菌、抗炎等活性，可广泛应用于动物养殖业中。	公司经中试不断的研究，现已实现规模化生产投入市场销售。	抢占国内市场，在国内市场中处于领军地位。	拓展公司香精香料产业链，打造成为国内一流的香精香料供应商。
绿色新型复合肥研制与生产过程智能化研究	本方案通过研制高效氮肥-可抑制硝化作用及脲酶活性的配位化合物及海藻酸-石墨烯纳米复合材料，制造绿色新型复合肥，提高肥料利用率；利用互联网、物联网、大数据等信息技术，改变原来相对固化的化肥生产线及生产体系，使设计、研发、制造、销售、物流全环节更加紧密，实现工厂透明化制造、智能化管控和智慧化协同。	目前已完成对公司化肥产品分析，正在研发优化新型配位纳米级大孔海藻酸/氧化石墨烯复合物，其他工作正按照项目方案有序开展。	(1) 研制高效氮肥-可抑制硝化作用及脲酶活性的配位化合物及海藻酸-石墨烯纳米复合材料；(2) 实现化肥生产线关键生产设备联网运行，实现数据共享；(3) 建立工业大数据决策支持平台，实现数据驱动的化肥生产；(4) 建立1个化肥智能工厂应用示范基地。	该项目为五禾生态肥业与中科院合肥物质研究院联合申报的蚌埠市中科转移产学研项目，通过项目实施有效提升辉隆五禾肥业生产效率和能源效率，缩短和降低新型化肥产品的研制周期，降低运营成本和产品质量，同时为我国化肥智能工厂建设提供有益探索和典型示范。
具有润湿性能微量元素水溶肥产品研发	开发一款润湿面积大，吸收效率高的微量元素水溶肥。	微量元素水溶肥已投入生产	开发100g/L、10%和31%微量元素水溶肥水剂和粉剂产品，并获取相关专利保护。	丰富公司水溶肥品种，能提高吸收效率，增强肥效，有利于提高市场占有率。
具有润湿性能的大量元素水溶肥产品研发	开发一款润湿面积大，吸收效率高的大量元素水溶肥。	一系列大量元素水溶肥已投入生产	开发500g/L、50%、54%、58%、60%等系列大量元素水溶肥水剂和粉剂，并获取相关专利保护。	丰富公司水溶肥品种，能提高吸收效率，增强肥效，有利于提高市场占有率。

具有防结块、缓释效果的复合肥料产品研发	开发系列兼具不结块和缓释效果的复合肥料。	系列控失复合肥已投入生产	开发控失复合肥 28-6-6, 并获取相关专利保护。	丰富公司复合肥品种, 不仅商品不结块, 同时具有缓释养分特点, 有利于提高市场占有率, 提高品牌价值。
含碳酸盐磷矿原料的处理及加工工艺的研发	解决磷矿煅烧装置内燃烧不充分。	已完成	解决烟尘排出污染环境	节能减排
复合肥微生物菌剂自动添加活化装置的开发	由于目前很多复合肥活化装置不能够连续输送复合肥并不能控制输料的量, 而且没有办法自及时将加工完毕的复合肥及时运输走, 为此公司提出一种连续投加控制的微生物菌剂复合肥活化装置。解决现有技术中存在目前很多复合肥活化装置不能够连续输送复合肥并不能控制输料的量, 而且没有办法自及时将加工完毕的复合肥及时运输走的问题。	项目已验收	1、已申报 1 项实用新型专利: 一种连续投加控制的微生物菌剂复合肥活化装置; 2、该项科技成果将应用到公司菌肥的生产中。	1、提高菌肥加工的生产效率; 2、获得知识产权, 增加公司产品的技术含量; 3、有利于承担或申报项目。
多级混合式复合肥制备用多分布原料输送装置的开发	由于目前很多复合肥制备装置在将制备完工的复合肥输送至输送管道的时候, 无法很好调节的输送的量, 而且没有办法将复合肥输送至不同的通道, 为此公司提出一种多级混合式复合肥制备用多分布原料输送通道。	项目已验收	1、已申报 1 项实用新型专利: 一种多级混合式复合肥制备用多分布原料输送通道; 2、该项成果将应用到公司复合肥的生产中。	1、提高复合肥加工的生产效率; 2、获得知识产权, 增加公司产品的技术含量; 3、有利于承担或申报项目。
玉米田除草剂"银山玉草克"研究及应用	玉米品种摸索, 对玉米不安全研究, 实际大田应用, 最佳浓度范围。	推进中	针对苯唑草酮玉米田除草效果, 设计不同梯度及研究各种温度、湿度、土壤、玉米品种等对银山玉草克的效果及抗性表现, 得出比现有产品更环保、更安全、更高效的"银山玉草克"商品。	秉持生产安全、高效的农药, 服务三农。增加销售额, 丰富产品库, 提高市场占有率, 提升公司知名度。
植调剂"迈瑞丹"研究及应用	过高浓度范围药害问题, 低含量范围药效不佳, 实	推进中	针对田生花使用剂量及使用浓度研究在不同靶标上的效果及药害表现, 特别是水稻、	秉持生产安全、高效的农药, 服务三农。增加销售额, 丰富产品库, 提高市场占有率,

	际应用中靶标安全性。		玉米、小麦的抗倒伏、壮苗、增产研究，得出比现有产品更环保、更安全、更高效的“田生花”商品。	提升公司知名度。
35%氯虫苯甲酰胺水分散粒剂工艺研究	水分散粒剂的崩解问题，助剂辅料对鱼虾的毒性，水分散粒剂自分散状态。	推进中	针对水稻纵卷叶螟、二化螟用药，推广重点虾稻田用药情况，得出比现有产品更环保、更安全、更高效的35%氯虫苯甲酰胺水分散粒剂。	秉持生产安全、高效的农药，服务三农。增加销售额，丰富产品库，提高市场占有率，提升公司知名度。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	215	214	0.47%
研发人员数量占比	6.07%	7.39%	-1.32%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	75	70	7.14%
硕士	10	9	11.11%
其他	130	135	-3.70%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	44	46	-4.35%
30~40 岁	74	71	4.23%
其他	97	97	0.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	153,182,468.42	86,081,473.54	77.95%
研发投入占营业收入比例	0.80%	0.53%	0.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	18,208,262,403.93	15,357,155,963.26	18.57%
经营活动现金流出小计	17,579,203,973.97	14,856,622,452.27	18.33%
经营活动产生的现金流量净额	629,058,429.96	500,533,510.99	25.68%
投资活动现金流入小计	337,975,259.47	153,498,088.76	120.18%
投资活动现金流出小计	1,429,288,175.30	595,183,078.84	140.14%
投资活动产生的现金流量净额	-1,091,312,915.83	-441,684,990.08	-147.08%
筹资活动现金流入小计	3,623,028,710.47	3,118,206,017.69	16.19%
筹资活动现金流出小计	3,527,086,609.26	2,761,215,753.89	27.74%
筹资活动产生的现金流量净额	95,942,101.21	356,990,263.80	-73.12%
现金及现金等价物净增加额	-371,138,363.59	402,685,532.54	-192.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长25.68%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加，支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降147.08%，主要原因是报告期内投资支付的现金增加，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降73.12%，主要原因是报告期内偿还债务支付的现金增加，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期下降192.17%，主要原因是报告期内投资活动产生的现金流量净额下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	75,914,049.52	12.48%	主要原因系权益法核算的长期股权投资收益、其他非流动金融资产持有期间的	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。

			投资收益等。	
公允价值变动损益	-21,357,844.85	-3.51%	主要原因系报告期内公司交易性金融资产和交易性金融负债产生公允价值变动收益。	是,公司将持续稳健开展套期保值相关业务。
资产减值	-32,167,085.98	-5.29%	主要原因系报告期内计提的存货跌价损失、生产性生物资产减值损失等。	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,减少相关减值损失。
营业外收入	4,068,124.24	0.67%	主要原因系报告期内无需支付的应付款项及其他营业外收入等。	否,公司营业外收入存在不确定性。
营业外支出	10,521,912.86	1.73%	主要原因系报告期内赔偿金、非流动资产报废损失等。	否,公司营业外支出存在不确定性。

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,633,116,936.74	14.82%	2,014,730,371.12	21.89%	-7.07%	无重大变动
应收账款	248,883,834.37	2.26%	272,809,498.09	2.96%	-0.70%	无重大变动
存货	2,366,721,493.56	21.48%	1,699,176,430.99	18.47%	3.01%	无重大变动
投资性房地产	104,174,652.35	0.95%	111,495,387.35	1.21%	-0.26%	无重大变动
长期股权投资	607,401,810.72	5.51%	811,795,668.54	8.82%	-3.31%	无重大变动
固定资产	1,662,812,592.28	15.09%	1,395,587,264.82	15.17%	-0.08%	无重大变动
在建工程	377,297,182.22	3.42%	111,233,301.89	1.21%	2.21%	无重大变动
使用权资产	77,286,264.99	0.70%	89,704,792.54	0.97%	-0.27%	无重大变动
短期借款	2,429,788,447.44	22.05%	1,987,500,984.84	21.60%	0.45%	无重大变动
合同负债	902,454,053.74	8.19%	688,565,624.00	7.48%	0.71%	无重大变动
长期借款	28,712,659.03	0.26%	200,458,027.78	2.18%	-1.92%	无重大变动
租赁负债	54,185,214.34	0.49%	72,112,697.77	0.78%	-0.29%	无重大变动

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、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					1,000.00		
2.衍生金融资产	3,993,792.00	718,077.25			2,892,236.59 8.29	2,950,886.61 6.43		40,106,017.00
4.其他权益工具投资	3,246,000.00		-436,000.00					2,810,000.00
应收款项融资	188,237,980.99						-16,736,450.47	204,974,431.46
其他非流动金融资产	326,528,185.85	-19,643,614.85			1,000,000.00	48,130,719.81	109,987,609.70	369,741,460.89
上述合计	522,006,958.84	-18,925,537.60	-436,000.00		2,893,236.59 8.29	2,999,018.33 6.24	93,251,159.23	617,631,909.35
金融负债	378,657.73					-378,657.73		

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、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	597,118,381.18	开具银行承兑汇票、信用证、保函、借款等
交易性金融资产	35,000,000.00	结构性存款质押开具银行承兑汇票
应收款项融资	48,289,568.74	银行承兑汇票开具银行承兑汇票
固定资产	101,306,229.24	银行抵押
无形资产	35,733,988.06	银行抵押
其他非流动资产	306,780,423.62	1年以上大额存单及其利息质押用于开具银行承兑汇票
合计	1,124,228,590.84	

七、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
979,953,271.61	1,141,569,854.39	-14.16%

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1月1日	2021年12月31日	47.85	27,996.22	28,062.24	0	0	0.00%	-273.48
郑州商品交易所	无	否	尿素期货	148.5	2021年1月1日	2021年12月31日	148.5	84,912.79	90,682.52	0	510.6	0.13%	-354.85
银行	无	否	远期结售汇	203.03	2021年1月1日	2021年12月31日	203.03	159,814.65	163,343.9	0	0	0.00%	1,002.33

合计	399.38	--	--	399.38	272,723.66	282,088.66	0	510.6	0.13%	374
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									
	2021年04月19日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2021年05月25日									
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>套期保值业务风险及风险控制：（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：（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《公司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：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：（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，尽量将该风险控制在最小的范围内。（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>									

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	无
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>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>

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	公开发行	130,226.64	2,976.37	130,043.04	0	0	0.00%	4,786.86	募集专户	
2020年	非公开发行	64,406.52	15,930.36	61,827.75	0	0	0.00%	3,025.07	募集专户	
合计	--	194,633.16	18,906.73	191,870.79	0	0	0.00%	7,811.93	--	0
募集资金总体使用情况说明										

1、2011年：截止2021年12月31日，公司对募集资金项目累计投入130,043.04万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目3,493.33万元；（根据第一届董事会第二十五次会议审议，应置换募集资金3,918.65万元，由于已置换资金的两个项目实施地点进行变更，前期已投入并置换的募集资金425.32万元全部退回了募集资金专户，故实际置换募集资金为3,493.33万元）；于2011年度起至2020年度止会计期间使用募集资金人民币127,066.67万元；本年度使用募集资金2,976.37万元。截止2021年12月31日，募集资金余额为人民币4,786.86万元（含募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额4,603.26万元），全部存放在募集资金专户中。

2、2020年：截止2021年12月31日，公司对募集资金项目累计投入61,827.75万元，其中公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目3,315.48万元（根据第四届董事会第二十五次会议、第四届董事会第二十七次会议分别审议通过《公司关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金2,422.04万元和893.44万元）。根据第四届董事会第三十九次会议审议，2020年募集资金使用46,222.19万元，2021年6月份因募投项目实施主体之一海华科技与某供应商解除合同，收到其退回的2020年已支付货款324.8万元，故2020年度实际使用募集资金为45,897.39万元；本年度使用募集资金15,930.36万元。截止2021年12月31日，募集资金余额为3,025.07万元（含募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额446.30万元），全部存放在募集资金专户中。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、配送中心建设项目	否	37,149			37,305.16	100.42%	2012年03月01日	442.72	是	否
2、信息化系统建设项目	否	3,273			3,495.28	106.79%	2014年03月01日		不适用	否
3、海华科技1000t/a百里香酚，3000t/a薄荷醇项目	否	27,722		15,930.36	25,150.6	90.72%			不适用	否
4、支付收购海华科技现金对价	否	18,084.52			18,084.54	100.00%			不适用	否
5、支付收购海华科并募集配套资金的中机构费用	否	2,600			2,592.61	99.72%			不适用	否
6、偿还债务及补充流动资金	否	16,000			16,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	104,828.52		15,930.36	102,628.19	--	--	442.72	--	--

超募资金投向										
1、归还银行贷款					59,100					否
2、收购控股子公司					12,793.39			3,318.9		否
3、设立控股子公司					6,050			5,313.64		否
4、40 万吨/年新型肥料项目		14,932.8		2,976.37	11,299.21	75.67%				否
超募资金投向小计	--	14,932.8		2,976.37	89,242.6	--	--	8,632.54	--	--
合计	--	119,761.32		18,906.73	191,870.79	--	--	9,075.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	40 万吨/年新型肥料项目由募集资设立的五禾生态肥业负责实施，其主体项目已投产，产生的效益包含在设立控股子公司效益中。公司将根据市场情况，推进建设进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 40 万吨/年新型肥料项目本年度投入超募资金 2,976.37 万元，累计投入 11,299.21 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 因政府规划和拆迁等原因，和县配送中心和临泉配送中心不能保证按时竣工，经公司第一届董事会第三十五次会议讨论并审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，决定将本次募集资金投资安徽省内自建配送中心项目中的两个项目实施地点进行变更，和县配送中心变更为望江配送中心，临泉配送中心变更为萧县配送中心。本次仅变更募投项目实施地点，不改变募集资金的投向和项目实施的实质内容。此次地点变更后，原变更项目前期已投入并置换的募集资金 425.32 万元全部退回募集资金专户，重新用于新变更项目的建设。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2011 年： 根据第一届董事会第二十五次会议审议，应置换募集资金 3,918.65 万元，由于已置换资金的两个项目实施地点进行变更，前期已投入并置换的募集资金 425.32 万元全部退回了募集资金专户，故实际置换募集资金为 3,493.33 万元。 2、2020 年： 根据第四届董事会第二十五次会议、第四届董事会第二十七次会议分别审议通过《公司关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,422.04 万元和 893.44 万元。									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2011 年：存在募集资金专户：4,786.86 万元。 2、2020 年：存在募集资金专户：3,025.07 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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：万元

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
安徽海华科技集团有限公司	子公司	精细化工产品生产销售业务	40,000.00	177,736.47	94,424.96	147,930.69	20,346.15	18,191.49
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	子公司	农资产品的生产销售业务	23,180.17	268,870.53	68,408.4	449,698.08	19,457.4	17,887.28
瑞美丰有限公司	子公司	农资产品的进出口业务	5,835.67	22,249.27	13,996.7	209,935.73	9,410.7	8,043.32

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	积极影响
铜陵丰农国际贸易有限公司	新设	积极影响
安徽辉隆集团辉铝智慧家居科技有限公司	新设	积极影响
安徽辉隆慧成科技有限公司	新设	积极影响
河北正华科技有限公司	收购	积极影响
辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司	新设	积极影响
广州辉隆泉很农业服务有限公司	新设	积极影响
广西瑞美丰生物科技有限公司	新设	积极影响
安徽韶美生物科技有限公司	新设	积极影响
安徽韶美健康发展有限公司	新设	积极影响
上海韶华生物科技发展有限公司	新设	积极影响
澳洲（辉隆）农化有限公司	转让	积极影响
农仁街（砀山）电子商务有限公司	注销	积极影响
寿县辉隆农业服务有限公司	注销	积极影响

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100.14%，主要原因是报告期内公司坚定“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。

瑞美丰净利润较去年同期增长3638.55%，主要原因是报告期内受市场行情影响，其化肥业务经营效益大幅增长。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）下一年经营计划

2022年是“十四五”关键之年，也是辉隆第三次创业的关键之年。公司坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调，坚持“工贸并举、工业强企、以工带贸、以贸助工、以工哺农”发展方向，围绕“双打造”愿景，按照“稳规模、强管理、增效益、重创新、谋长远”工作方

针，把高质量的“稳”与加速度的“进”有机统一，以稳促进，以进保稳，力争全年稳步增长。

1、聚焦传统主业，为实现“双打造”做好“大文章”。

主业为本，本固邦宁。公司密切围绕农资主业，精耕细作，努力成为对农业有影响力、对农村有贡献力、对农民有号召力的现代农业综合服务商，为绿色农业发展贡献辉隆力量。

(1) 聚焦农资经营。推动农资主业绿色高质量发展，要加强资源建设，巩固化肥、农药上游核心资源，大力开拓进口钾肥资源，开发科技创新型资源，为稳规模、增效益奠定基础。要巩固完善农药全国市场布局，主攻黄河流域，打通西北、东北，做强做稳华南。

(2) 聚焦中心建设。建设好、维护好、发展好连锁网络和现代农业综合服务中心是打基础、管长远的大事。要做好顶层设计，明确配送中心定位，丰富完善服务功能，夯实提升服务能力，激发配送中心活力。要精心打造“辉隆五好”模式，解决好“谁来种地”“怎样种地”这一时代考题。总结好“北涡阳、南庐江”的辉隆现代农业综合服务中心模式，加快农服中心建设，在条件成熟地区复制推广。

(3) 聚焦综合服务。全面融入乡村振兴战略，加快构建覆盖全程、综合配套、便捷高效的农业社会化服务体系。要提高服务含新量。推进技物结合，推广“菜单式”定制化方案和“套餐式”一体化方案，实现服务精准到物；升级服务方式，推进传统媒体与新媒体、线上与线下相结合，拓展服务广度与深度，实现服务精准到户。要提高服务含绿量。以作物实际需求为导向，探索优质种子供应，做好高效肥药研发生产，大力开展飞防植保、测土配方、统防统治等，实现技术服务与产品结构同步优化提升。要提高服务含金量。推广金融助农服务，加强与政策性银行、商业银行合作，总结“辉隆贷”成功经验，完善授信体系，解决农民“资金难”问题。

2、瞄准产业集群，为实现“双打造”打好“攻坚战”。

下大力气推动农资、香精香料、大健康等产业蓬勃发展，推动公司发展动能接续转换，发展层次走向高端。要在工业信息化上再突破，以智能生产为主攻方向，加大工业互联网投入，加强信息技术应用，加快工业现代化进程，提升工业数字化、网络化、智能化发展水平，实现由“制造”向“智造”转型升级。要在绿色低碳转型上再提升。以绿色发展理念贯穿工

业全领域、生产全过程，在节能降耗上有新表现，在低碳高产上有新作为；以精细管理贯穿工艺、制造、采购、营销、物流供应链及服务全流程，实现“绿色”转型升级。要在项目建设上再推进。海华科技集团要进一步延伸产业链、提升价值链，确保薄荷醇、间甲酚等项目如期投产达产；辉隆连锁集团要高起点、高标准、高质量建成中成科技、江西生态肥业二期项目，加快投产、释放产能、提升效能；瑞美福农化集团要强力推动原药项目建设，加快工贸一体化进程。

3、厚植人才优势，为实现“双打造”下好“先手棋”。强企之道，要在得人。要以重点突破带动整体提升，抓好自主培养、广纳英才。要鼓励引导年轻干部赴一线、下基层，在实践中经风雨、见世面、壮筋骨、长才干；要加强科研人才培养，加大在“卡脖子”关键核心技术上攻关力度，努力实现更多“从0到1”的突破，让科研创新成为导向，让创新创造迸发活力；要打造人才培养平台，用好辉隆研究院、辉隆商学院、辉隆产业学院、“启航计划”等，通过联合培训和导师制，让更多的人才脱颖而出，形成人才集聚“新高地”；要进一步完善人才培养机制，建立有效的考核评价体系，培养造就一支与“双打造”目标、高质量发展相匹配的能力胜任、结构合理、德才兼备的人才队伍。

4、创新管控模式，为实现“双打造”构筑“护城河”。安全为天，要时刻紧绷安全生产这根弦。要抓好“责任关”。牢固树立安全发展理念，将安全责任落实到各环节、各岗位，无缝衔接，不留死角。要把好“重点关”。加强对高危场所、重点领域的安全监管，发挥专家组作用，建立完善的风险管控和隐患排查治理双重预防机制。要攻好“科技关”。实现从“人防”向“技防”转变，加强工业信息化运用，为安全生产增设“防护墙”。要进一步落实辉隆特色管控模式，持续完善内控体系建设，通过信息化手段提升财务分析能力和决策支撑能力，不断强化财务管理，拓展审计监督广度和深度。要持续规范项目投资管理，加强项目跟踪，实现公司管控的系统性、科学性、有效性。要全面导入卓越绩效管理模式，推动企业质量提升。

5、坚持党建引领，为实现“双打造”奏响“主旋律”。要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，进一步捍卫“两个确立”，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，以党建促发展、以发展强党建。坚持党管干部原则，加强党风廉政建设和反

腐败工作，时刻盯紧关键岗位、关键人，驰而不息抓作风，织密扎牢制度“笼子”，对身边的不正之风决不手软。要不断提升基层党组织标准化建设水平，打造坚强堡垒。要发挥群团组织作用，开展丰富多彩的文体活动，关爱员工，加速并购企业文化融合，切实增强员工对企业的认同感、获得感、安全感，倾力打造幸福辉隆。

（二）面对的风险及应对措施

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、落实到新兴产业，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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月11日	会议室	实地调研	机构	中信证券、东吴证券、环懿投资、安徽明泽、三花绿能、国元基金、九昇科技、元寸资产、偕沣资产、海螺创投、上海弋江投资、招商证券、首创证券、浙江来益投资、和聚资产、长江证券、国海富兰克林、华商基金、浦银安盛、兴银基金、中泰资管、泰达宏利、晓漠投资、青禾投资、中金公司、长城证券、昶钰投资、南方天辰、华西证券、国信证券、财通证券、中泰化工、广发证券、申万宏源、安信证券、东北证券、华安证券、国元证券、天风证券等	见已披露的投资者关系活动记录表，未提供资料。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2021-01
2021年05月10日	网络	其他	其他	网上业绩说明会	见已披露的投资者关系活动记录表，未提供资料。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2021-02
2021年06月17日	海华科技工厂及会议室	实地调研	机构	安徽明泽、环懿投资、海螺创投、偕沣资产、招商证券、和聚资产、上海弋江投资、新华资产、天风化工、华安资管等	见已披露的投资者关系活动记录表，未提供资料。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2021-03
2021年10月30日	电话会议	电话沟通	机构	中信证券、明泽投资、招银理财、金华阳投资、中融信托、建信信托、国华人寿、海创投资、安粮期货等	见已披露的投资者关系活动记录表，未提供资料。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表，编号2021-04
2021年11月19日	海华科技工厂及会	实地调研	机构	环懿基金、重阳资本、长江证券、东吴证券、嘉实基金、国联安基金等	见已披露的投资者关系活动记录	巨潮资讯网（www.cninfo.com

	议室				表, 未提供资料。	.cn) 投资者关系活动记录表, 编号 2021-05
2021 年 12 月 09 日	会议室	实地调研	机构	安信证券	见已披露的投资者关系活动记录表, 未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表, 编号 2021-06
2021 年 12 月 24 日	会议室	实地调研	机构	环懿基金、国盛证券、慈阳投资等	见已披露的投资者关系活动记录表, 未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表, 编号 2021-07

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

公司董事的选聘，严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。截止报告期末，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（会计、法律及行业专家各1名）。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作

制度》认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，对公司和股东负责。

（四）关于监事和监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于信息披露与透明度

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

（七）关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

（一）资产独立情况

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

（二）人员独立情况

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

（三）财务独立情况

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

（四）机构独立情况

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展经营管理

活动。公司各职能部门的运作不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的现象。

（五）业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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	公告编号：2021-003；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.03%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	公告编号：2021-046；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
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	公告编号：2021-051；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.03%	2021 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 21 日	公告编号：2021-064；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	37.32%	2021 年 11 月 16 日	2021 年 11 月 17 日	公告编号：2021-085；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
2021 年第五次临时	临时股东大会	38.47%	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	公告编号：2021-099；巨

股东大会											潮资讯网；《证券时报》； 《中国证券报》；《上海证 券报》
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
刘贵华	董事长、 总经理	现任	男	53	2018年 06月21 日	2024年 07月19 日	405,163			132,000	537,163	自主行 权
程诚	董事、副 总经理	现任	女	37	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	0				0	
程金华	董事、副 总经理	现任	男	56	2018年 06月21 日	2024年 07月19 日	303,207			132,000	435,207	自主行 权
董庆	董事、副 总经理、 董事会秘 书	现任	男	44	2018年 06月21 日	2024年 07月19 日	100,000			108,000	208,000	自主行 权
文琼尧	董事	现任	女	40	2018年 06月21 日	2024年 07月19 日	0				0	
姚迪	董事	现任	女	36	2018年 06月21 日	2024年 07月19 日	0				0	
马长安	独立董事	现任	男	71	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	0				0	
张华平	独立董事	现任	男	48	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	0				0	

张璇	独立董事	现任	女	43	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	0				0	
王中天	监事会主席	现任	男	44	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	110,000			132,000	242,000	自主行 权
肖本余	监事	现任	男	58	2018年 06月21 日	2024年 07月19 日	50,000				50,000	
郭毅	职工监事	现任	女	41	2018年 06月01 日	2024年 07月19 日	90,000				90,000	
王涛	副总经理	现任	男	49	2020年 03月25 日	2024年 07月19 日	0			80,000	80,000	自主行 权
汪本法	副总经理	现任	男	53	2020年 03月25 日	2024年 07月19 日	60,000			80,000	140,000	自主行 权
解凤苗	副总经理	现任	男	50	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	11,527,1 55				11,527,1 55	
胡鹏	副总经 理、财务 负责人	现任	女	43	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	0				0	
陈书明	监事会主席	离任	男	60	2018年 06月21 日	2021年 07月20 日	0				0	
木利民	独立董事	离任	男	63	2015年 02月02 日	2021年 07月20 日	0				0	
杨昌辉	独立董事	离任	女	48	2015年 02月02 日	2021年 07月20 日	0				0	
方庆涛	独立董事	离任	男	45	2018年 06月21 日	2021年 07月20 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	12,645,5 25	0	0	664,000	13,309,5 25	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，第四届董事会、监事会届满，存在部分董事、监事届满离任的情况；不存在高级管理人员解聘的情况。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程诚	董事、副总经理	被选举	2021年07月20日	第五届董事会选举
董庆	董事	被选举	2021年07月20日	第五届董事会选举
马长安	独立董事	被选举	2021年07月20日	第五届董事会选举
张华平	独立董事	被选举	2021年07月20日	第五届董事会选举
张璇	独立董事	被选举	2021年07月20日	第五届董事会选举
王中天	监事会主席	被选举	2021年07月20日	第五届监事会选举
解凤苗	副总经理	聘任	2021年07月20日	第五届高级管理人员聘任
胡鹏	副总经理、财务负责人	聘任	2021年07月20日	第五届高级管理人员聘任
王中天	董事、常务副总经理	任期满离任	2021年07月20日	第四届董事会届满离任
木利民	独立董事	任期满离任	2021年07月20日	第四届董事会届满离任
杨昌辉	独立董事	任期满离任	2021年07月20日	第四届董事会届满离任
方庆涛	独立董事	任期满离任	2021年07月20日	第四届董事会届满离任
陈书明	监事会主席	任期满离任	2021年07月20日	第四届监事会届满离任
董庆	财务负责人	任期满离任	2021年07月20日	第四届经营层届满离任

2、任职情况

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

（一）董事

刘贵华先生：1969年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1995年参加工作，历任巢湖市政府驻西北办事处工作人员，巢湖市兰星实业总公司办事员、副经理、经理、法定代表人，巢湖市巢宁农资有限公司总经理、董事长，安徽辉隆集团泰吉农资有限公司、安徽辉隆集团皖江农资有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理，吉林市辉隆肥业有限责任公司董事长，湖北辉隆农资有限责任公司董事长，湖南辉隆农资有限责任公司董事长，安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司董事长，农仁街电子商务有限公司董事，安徽辉隆集团新安农资有限公司董事长，安徽辉隆集团华丰化工有限公司董事长，安徽乾丰新型肥料有限公司董事，安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司常务副总经理、总经理、董事长，

公司总经理助理、副总经理，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员。现任公司党总支书记、董事长、总经理，安徽省供销集团有限公司党委委员、董事，安徽辉隆投资集团有限公司党委副书记、副董事长。

程诚女士：1985年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士学历。2006年参加工作，历任公司办公室办事员、主任助理、副主任、主任，公司党总支委员、总经理助理。现任公司党总支副书记、董事、副总经理，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员，安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司董事长。

程金华先生：1966年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，农艺师。1991年参加工作，历任和县植保站技术干部，美国FMC公司农品部高级市场代表，德国巴斯夫（BASF）公司植保部省区经理，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司副总经理、总经理、董事长，河南辉隆农资有限公司董事长，安徽省银山药业有限公司董事，安徽省瑞丰农业化学有限公司董事，农仁街电子商务有限公司董事，海南省农业生产资料集团有限公司董事，安徽海华科技集团有限公司董事长，公司总经理助理。现任公司党总支委员、董事、副总经理，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员，安徽辉隆集团农业发展有限责任公司董事长。

董庆先生：男，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，高级会计师，取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书、独立董事资格证书。2000年7月参加工作，历任安徽省农资公司财务部职员，郑州瑞美福农化有限公司和安徽辉隆集团新力化工有限公司委派财务负责人，农仁街电子商务有限公司监事会主席，公司审计部副经理，证券部副经理、经理，总经理助理，财务负责人，安徽省供销合作发展基金有限责任公司董事、山西天泽煤化工集团股份公司监事。现任公司党总支委员、董事、副总经理、董事会秘书，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员，安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙）投委会委员。

文琼尧女士：1982年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士学历，高级会计师。2005年参加工作，历任安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司会计、主办会计、财务经理，安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司委派财务负责人，公司财务部经理助理，安徽辉隆投资集团有限公司财务部副经理，安徽辉隆投资集团有限公司机关党支部委员、财务部常务副经理，安徽省供销集团有限公司财务管理部常务副经理。现任公司董事，安徽省供销集团有限公司财

务管理部经理，安徽辉隆投资集团有限公司财务部经理，安徽新力科创集团有限公司董事，安徽双赢再生资源集团有限公司董事。

姚迪女士：1986年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士学历，会计师。2011年参加工作，历任公司证券投资部经理助理，安徽辉隆投资集团有限公司投资部副经理，安徽海华科技股份有限公司监事会主席，安徽辉隆投资集团有限公司机关党支部委员、投资部常务副经理，安徽省供销集团有限公司投资管理部常务副经理。现任公司董事，安徽省供销集团有限公司投资管理部经理，安徽省棉麻有限责任公司董事，安徽省供销合作发展基金有限责任公司董事长。

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

张华平先生：1974年出生，中国国籍，本科学历，2001年取得律师执业证书。历任合肥市邮政局员工，安徽世纪天元律师事务所律师，安徽新洲律师事务所律师，安徽巨铭律师事务所律师，公司独立董事。现任公司独立董事，北京亿达（合肥）律师事务所律师，中华全国律师协会会员。

张璇女士：1979年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，2005年参加工作，曾任美国密苏里州立大学商学院访问学者。现任公司独立董事，合肥工业大学管理学院会计学副教授，兼中国会计学会会员，美国会计学会会员、中国会计学会高等工科院校分会秘书。

（二）监事

王中天先生：1978年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。2000年参加工作，历任安徽省农资公司财务科职员，安徽辉隆农资集团股份有限公司工业肥事业部总经理助理、副总经理、总经理，陕西辉隆农资有限公司董事长，安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司副董事长，安徽辉隆慧达化工集团有限公司董事，公司总经理助理、副总经理、安徽辉隆慧达化工集团有限公司董事长，公司党总支书记、董事、常务副总经理。现任公司监事会

主席，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员。

肖本余先生：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济师，本科学历。1985年参加工作，历任安徽省供销社业务处副主任科员、主任科员，安徽省供销社科技工贸公司副总经理，安徽天宏科技工贸有限公司副总经理、总经理，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司董事、副董事长，公司资产管理部副经理、人力资源部经理、党总支办主任。现任公司监事、办公室主任，安徽辉隆投资集团有限公司纪委委员。

郭毅女士：1981年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士学位。2004年参加工作，历任安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司总经理助理，副总经理，安徽辉隆农资集团股份有限公司进出口事业部常务副总经理，国际事业一部常务副总经理、总经理。现任公司党总支第三支部委员、监事、国际事业部常务副总经理，江苏辉隆宜成农业科技有限公司董事长。

（三）高级管理人员

王涛先生：男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，助理政工师。1995年7月参加工作，历任舒城县农资公司业务员，安徽辉隆集团泰宁农资有限公司池州直销处经理，安徽辉隆集团皖江农资有限责任公司原料部经理、副总经理，安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司副总经理、常务副总经理、总经理、山西丰喜华瑞煤化工有限公司董事、安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司党支部书记、董事长、总经理，安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司董事长，江西辉隆生态肥业有限公司董事长，吉林市辉隆肥业有限公司董事长，山东辉隆化肥有限公司董事长，安徽辉隆中成科技有限公司董事长。现任公司党总支委员、副总经理，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员，安徽辉隆慧达化工集团有限公司董事长。

汪本法先生：男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中专学历。1992年11月参加工作，历任全椒硬质合金有限公司主办会计，安徽省供销社科技工贸公司员工，农药部副经理、经理，副总经理，河南辉隆农资有限公司董事长，安徽瑞美福植物保护有限公司董事长，南京瑞美福农业科技发展有限公司董事长，湖南瑞美福农业科技发展有限公司董事长，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司销售经理、副总经理、常务副总经理、总经理，安徽辉隆集团银山药业有限责任公司董事长，湖北瑞美福农业科技发展有限公司董事长，安

徽省瑞丰农业化学有限公司董事长。现任公司党总支委员、副总经理，安徽辉隆投资集团有限公司党委委员，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司董事长，辉隆瑞美丰（广州）农业集团有限公司董事长，海南省农业生产资料集团有限公司董事，四川瑞美福农业科技发展有限公司董事长，安徽辉隆瑞美福生物工程有限公司董事长，甘肃瑞美福农业科技发展有限公司董事，安徽农飞客农业科技有限公司董事，农飞客农业科技有限公司监事，安徽帝元全银农业股份有限公司董事。

解凤苗先生：1972年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1996年参加工作，历任庐江县化工总厂员工，上海海岩化工公司经理，浙江黄岩永宁化工厂厂长，庐江县海川化工有限公司董事长、总经理，蚌埠海川化工有限公司总经理，安徽海华化工有限公司总经理，安徽海华科技股份有限公司董事、总经理，安徽海华科技有限公司总经理，安徽辉隆海华供应链管理有限公司董事、总经理，安徽辉隆热电有限公司总经理，上海韶华生物科技发展有限公司执行董事，安徽韶美健康产业发展有限公司董事长，安徽海华科技有限公司党支部书记、总经理，公司总经理助理。现任公司副总经理，安徽海华科技集团有限公司党委书记、董事长、总经理，安徽韶美生物科技有限公司董事长、总经理，安徽海华香料有限公司董事长，蚌埠海梦企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，蚌埠九采罗化学有限公司监事。

胡鹏女士：1979年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，会计师。2002年参加工作，历任安徽省农资公司财务部会计，安徽辉隆农资集团股份有限公司财务部委派财务经理，安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司副总经理，公司财务部副经理、常务副经理，总经理助理。现任公司副总经理、财务负责人，财务部经理，瑞美丰有限公司董事长，安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司监事，安徽辉隆集团农业发展有限责任公司董事，江苏辉隆宜成农业科技有限公司监事，安徽德润融资租赁股份有限公司董事，德润融资租赁（深圳）有限公司董事，安徽德合典当有限公司董事，合肥德善小额贷款股份有限公司董事、马鞍山德善小额贷款有限公司董事，广德德善小额贷款有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
刘贵华	安徽省供销集团有限公司	党委委员、董事	否
刘贵华	安徽辉隆投资集团有限公司	党委副书记、副董事长	否
程诚	安徽辉隆投资集团有限公司	党委委员	否
程金华	安徽辉隆投资集团有限公司	党委委员	否
董庆	安徽辉隆投资集团有限公司	党委委员	否
文琼尧	安徽省供销集团有限公司	财务管理部经理	是
文琼尧	安徽辉隆投资集团有限公司	财务部经理	否
姚迪	安徽省供销集团有限公司	投资管理部经理	是
姚迪	安徽辉隆投资集团有限公司	投资部经理	否
王中天	安徽辉隆投资集团有限公司	党委委员	否
肖本余	安徽辉隆投资集团有限公司	纪委委员	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
董庆	安徽高新投新材料产业基金合伙企业(有限合伙)	投委会委员	否
文琼尧	安徽新力科创集团有限公司	董事	否
文琼尧	安徽双赢再生资源集团有限公司	董事	否
姚迪	安徽省棉麻有限责任公司	董事	否
姚迪	安徽省供销合作发展基金有限责任公司	董事长	否
张华平	北京亿达(合肥)律师事务所	律师	是
张璇	合肥工业大学	会计学副教授	是
解凤苗	蚌埠海梦企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	否
解凤苗	蚌埠九采罗化学有限公司	监事	否
胡鹏	安徽德润融资租赁股份有限公司	董事	否
胡鹏	德润融资租赁(深圳)有限公司	董事	否
胡鹏	安徽德合典当有限公司	董事	否
胡鹏	马鞍山德善小额贷款有限公司	董事	否
胡鹏	广德德善小额贷款有限公司	董事	否
胡鹏	合肥德善小额贷款股份有限公司	董事	否
在其他单位任职情况的说明	上述任职为董监高在合并报表外的公司任职情况。		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘贵华	董事长、总经理	男	53	现任	88.5	否
程诚	董事、副总经理	女	37	现任	41.67	否
程金华	董事、副总经理	男	56	现任	90.5	否
董庆	董事、副总经理、 董事会秘书	男	44	现任	88.5	否
马长安	独立董事	男	71	现任	2.5	否
张华平	独立董事	男	48	现任	2.5	是
张璇	独立董事	女	43	现任	2.5	是
王中天	监事会主席	男	44	现任	76.45	否
肖本余	监事	男	58	现任	40.56	否
郭毅	职工监事	女	41	现任	38.17	否
王涛	副总经理	男	49	现任	100.5	否
汪本法	副总经理	男	53	现任	94.5	否
解凤苗	副总经理	男	50	现任	79.14	否
胡鹏	副总经理、财务 负责人	女	43	现任	38.33	否
陈书明	监事会主席	男	60	离任	42.17	否
木利民	独立董事	男	63	离任	3.5	否
杨昌辉	独立董事	女	48	离任	3.5	否
方庆涛	独立董事	男	45	离任	3.5	否
合计	--	--	--	--	836.99	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十六次会议	2021年01月06日	2021年01月08日	公告编号：2021-004；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第四届董事会第三十七次会议	2021年02月25日	2021年02月27日	公告编号：2021-010；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第四届董事会第三十八次会议	2021年04月02日	2021年04月07日	公告编号：2021-018；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第四届董事会第三十九次会议	2021年04月19日	2021年04月21日	公告编号：2021-025；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第四届董事会第四十次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	审议《公司2021年第一季度报告全文及正文》，按照规定可不专项披露董事会决议公告。
第四届董事会第四十一次会议	2021年06月09日	2021年06月10日	公告编号：2021-047；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第四届董事会第四十二次会议	2021年06月29日	2021年07月01日	公告编号：2021-052；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第五届董事会第一次会议	2021年07月20日	2021年07月21日	公告编号：2021-065；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第五届董事会第二次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	公告编号：2021-070；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第五届董事会第三次会议	2021年10月27日	2021年10月29日	公告编号：2021-076；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第五届董事会第四次会议	2021年11月16日	2021年11月18日	公告编号：2021-086；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第五届董事会第五次会议	2021年12月07日	2021年12月08日	公告编号：2021-091；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》
第五届董事会第六次会议	2021年12月29日	2021年12月30日	公告编号：2021-100；巨潮资讯网；《证券时报》；《中国证券报》；《上海证券报》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘贵华	13	13				否	5

程诚	6	5	1			否	1
程金华	13	12	1			否	3
董庆	6	5	1			否	2
文琼尧	13	7	6			否	3
姚迪	13	12	1			否	4
马长安	6	6				否	1
张华平	6	5	1			否	1
张璇	6	6				否	1
王中天	7	7				否	4
木利民	7	2	5			否	2
杨昌辉	7	3	4			否	1
方庆涛	7	2	5				2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会审计委员会	杨昌辉、程金华、木利民	4	2021年01月05日	审议公司定期报告、募集资金使用和存放情况、内审部门日常工作总结及工作计划、内部规章制度等事项。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。		
			2021年02月24日	审议公司2020年度计提资产减值准备的事项。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
			2021年04月18日	审议公司定期报告、2020年度内部控制自我评价报告、募集资金使用和存放情况、内审部门日常工作总结及工作计划、会计政策变更、续聘2021年度财务报告审计机构、安徽海华科技有限公司2020年度业绩承诺实现情况等事项。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。		
			2021年04月26日	审议公司定期报告、募集资金使用和存放情况、内审部门日常工作总结及工作计划等事项。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。		
第五届董事会审计委员会	张璇、董庆、马长安	3	2021年08月24日	审议公司定期报告、募集资金使用和存放情	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则		

会				况、内审部门日常工作总结及工作计划等事项。	开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。		
			2021年10月26日	审议公司定期报告、募集资金使用和存放情况、内审部门日常工作总结及工作计划等事项。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。		
			2021年12月07日	审议公司聘任2021年度内部控制审计机构的事项。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
第四届董事会提名委员会	木利民、方庆涛	1	2021年06月28日	审议公司选举第五届董事会非独立董事/独立董事候选人事项。	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
第五届董事会提名委员会	马长安、程诚、张华平	1	2021年07月20日	审议公司聘任总经理/副总经理/董事会秘书/财务负责人/审计部负责人等事项。	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
第四届董事会战略委员会	刘贵华、王中天、木利民	2	2021年04月01日	审议公司对全资子公司增资的事项。	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
			2021年06月08日	审议公司与关联人共同投资暨关联交易的事项。	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》等规则		

				事项。	开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
第五届董事会战略委员会	刘贵华、程诚、马长安	3	2021 年 11 月 15 日	审议公司参与投资设立产业基金的事项。	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
			2021 年 12 月 07 日	审议公司变更注册资本、注册地址及修订《公司章程》的事项。	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
			2021 年 12 月 28 日	审议公司向安徽华星化工有限公司管理人提交《重整投资方案》的事项。	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
第四届董事会薪酬与考核委员会	方庆涛、杨昌辉	3	2021 年 04 月 01 日	审议公司 2021 年员工持股计划的事项。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
			2021 年 04 月 18 日	审议公司 2020 年度董监高薪酬的事项。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规则开展工作，各委员勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并将议案提交董事会审议。		
			2021 年 06 月	审议公司第五	薪酬与考核委员会严格按		

			月 28 日	届董事会独立 董事津贴的事 项。	照《公司法》《公司章程》 《董事会薪酬与考核委员 会实施细则》等规则开展工 作，各委员勤勉尽责，经过 充分沟通讨论，一致通过所 有议案，并将议案提交董事 会审议。		
第五届董事 会薪酬与考 核委员会	第五届董事 会薪酬与考 核委员会	1	2021 年 10 月 26 日	审议公司注销 部分期权的事 项。	薪酬与考核委员会严格按 照《公司法》《公司章程》 《董事会薪酬与考核委员 会实施细则》等规则开展工 作，各委员勤勉尽责，经过 充分沟通讨论，一致通过所 有议案，并将议案提交董事 会审议。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	164
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	3,379
报告期末在职工的数量合计（人）	3,543
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,543
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,219
销售人员	1,002
技术人员	376
财务人员	322
行政人员	624
合计	3,543
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	69
本科	779
大专	834
中专及以下	1,861
合计	3,543

2、薪酬政策

公司员工薪酬按相关的内部规章制度执行。

3、培训计划

公司员工培训主要涉及新员工入司培训、岗位专业技能培训、中高层管理人员培训等多个层级，包含企业文化、员工素质、岗位技能、管理能力等多个方面的内容。培训形式有内部讲师授课、外聘讲师授课等多个培训方式。每年各管理部室及子公司上报当年培训计划由人力资源部统一管理及安排，经公司管理层研究批准后执行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	125,124
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,717,203.14

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司章程》及相关法律法规的要求，审议并实施了利润分配方案。

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

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	953,992,980
现金分红金额（元）（含税）	190,798,596.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	190,798,596.00
可分配利润（元）	379,541,333.40
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以总股本 953,992,980 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

十一、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

1、股权激励

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。本报告期调整行权价格为7.51元/股。公司 2017 年股票期权激励计划第三个行权期到 2021 年 10 月 15 日结束，截止第三个行权期满，尚有 15.55 万份股票期权尚未行权，公司董事会对上述已到期但尚未行权的股票期权进行注销，注销完成后，剩余股票期权数量为 0 份，具体内容详见公司于《公司关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-083）。截止第三个行权期满，公司2017年股票期权激励计划激励对象通过自主行权方式累计行权

1,030.158 万份，累计收到行权资金7,829.52万元。2017 年股票期权激励计划已全部实施完毕。本报告期行权738.02万份，收到行权资金5,605.01万元。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期内新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘贵华	董事长、总经理	132,000	0	132,000	132,000	7.51	0	12.87	0	0	0	0	0
程诚	董事、副总经理	80,000	0	80,000	80,000	7.61	0	12.87	0	0	0	0	0
程金华	董事、副总经理	132,000	0	132,000	132,000	7.51	0	12.87	0	0	0	0	0
董庆	董事、副总经理、董事会秘书	108,000	0	108,000	108,000	7.51	0	12.87	0	0	0	0	0
王涛	副总经理	80,000	0	80,000	80,000	7.51	0	12.87	0	0	0	0	0
汪本法	副总经理	80,000	0	80,000	80,000	7.61	0	12.87	0	0	0	0	0
胡鹏	副总经理、财务负责人	60,000	0	60,000	60,000	7.61	0	12.87	0	0	0	0	0
合计	--	672,000	0	672,000	672,000	--	0	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系和激励机制，高管人员薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。公司与部分高级管理人员签订目标责任状，公司董事会薪酬与考核委员会按照公司薪酬绩效管理相关制度和目标奖惩考核管理办法，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标

完成情况进行年度考核，依据年度业绩考核情况和公司年度生产经营实际情况对薪酬预案进行审议，并报公司董事会审批，公司对高级管理人员的考评机制能充分调动高级管理人员的积极性和创造性，提高公司经营管理水平。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员、子公司主要管理人员、其他核心骨干员工。	282	19,694,276	不适用	2.06%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
刘贵华	董事长、总经理	0	240,000	0.03%
程诚	董事、副总经理	0	180,000	0.02%
程金华	董事、副总经理	0	210,000	0.02%
董庆	董事、副总经理、董事会秘书	0	210,000	0.02%
王涛	副总经理	0	210,000	0.02%
汪本法	副总经理	0	210,000	0.02%
胡鹏	副总经理、财务负责人	0	180,000	0.02%
王中天	监事会主席	0	220,000	0.02%
肖本余	监事	0	150,000	0.02%
郭毅	职工监事	0	130,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司实施2020年度利润分配方案及2021年前三季度利润分配方案，员工持股计划份额持有人均享受股东分红权。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

公司在回购的股份非交易过户至员工持股计划专户并收到《证券过户登记确认书》后，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润。同时根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司建立良好的公司治理架构，严格遵守法律、监管法规，不断提高信息透明度，充分保障广大股东的权益。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层的权利和责任明晰，各方独立运作、有效制衡；公司依据企业内部控制规范体系，结合自身实际情况，建立了一套较为完善的内部控制管理制度，涵盖了采购、生产、销售、投资、固定资产管理、人力资源管理、信息披露管理、对外担保、关联交易等方面，基本覆盖了公司各经营管理环节，并根据经营情况不断完善，并每年均召开董事会通过相关制度。目前，公司已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《内部控制审计报告》，公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 公司财务报告重大缺陷的迹象包括:</p> <p>① 董事、监事和高级管理人员的任何舞弊;</p> <p>② 公司更正已公布的财务报告;</p> <p>③ 注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错报;</p> <p>④ 审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括:</p> <p>① 未依照公认的会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>② 未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务</p>	<p>(1) 定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷:</p> <p>① 违反国家法律法规或规范性文件;</p> <p>② 重大决策程序不科学;</p> <p>③ 严重违规并被处以重罚或承担刑事责任;</p> <p>④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;</p> <p>⑤ 重大或重要缺陷不能得到整改;</p> <p>⑥ 其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>(2) 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>

	报表达达到真实、准确的目标。 (3)财务报告一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过营业收入的 1% 则认定为重大缺陷；如果超过营业收入 0.5% 但小于 1%，则认定为重要缺陷，其余为一般缺陷。考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过资产总额的 1% 则认定为重大缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1%，则认定为重要缺陷；其余为一般缺陷。	由于内部控制缺陷导致公司直接财产损失在 1000 万元（含）以上，已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响的，公司将其定性为重大缺陷；由于内部控制缺陷导致公司直接财产损失在 500 万元（含）至 1000 万元，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响的，公司将其定性为重要缺陷；由于内部控制缺陷导致公司直接财产损失在 500 万元以下，受到省级以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响的，公司将其定性为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，辉隆股份公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网； 《安徽辉隆农资集团股份有限公司内部控制审计报告》（大华内字[2022]000116 号）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规定，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。通过本次自查，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着近几年法律法规的不断更新，存在相关制度修订不及时等少数情形。目前，相关问题已整改到位。公司未来将时刻保持高度的敏感性，进一步健全上市公司治理结构，提高上市公司治理水平，加强内部控制的规范管理，提高信息披露质量，夯实上市公司高质量发展的基础。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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 ³	400mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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 ³	80mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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 ³	400mg/m ³	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	81mg/m ³	200mg/m ³	16.66	67.2	未超标
中成科技	二氧化硫	高空排放	1	硫酸二车间	88mg/m ³	200mg/m ³	12.25	67.2	未超标

中成科技	颗粒物	高空排放	1	磷铵车间	52mg/m ³	120mg/m ³	9.89	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 ³	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 ³	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 ³	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 ³	120mg/Nm ³	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 ³	1200mg/Nm ³	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 ³	120mg/m ³	/	/	未超标
辉铝新材	SO ₂	高空排放	1	DA006 固化室废气排放口	6.4mg/m ³	550mg/m ³	/	/	未超标
辉铝新材	NOX	高空排放	1	DA006 固化室废气排放口	6mg/m ³	240mg/m ³	/	/	未超标
辉铝新材	苯	高空排放	1	DA006 固化室废气排放口	<10ug/m ³	12mg/m ³	/	/	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 ³	40mg/m ³	/	/	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 ³	70mg/m ³	/	/	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 ³	120mg/m ³	/	/	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 ³	200mg/m ³	/	/	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 ³	240mg/m ³	/	/	未超标
辉铝新材	PH 值	--	1	DW003 废水出口	实测数据 7.36mg/L	6-9mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	CODcr	--	1	DW003 废水出口	实测数据 18.8mg/L	500mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	BOD5	--	1	DW003 废水出口	实测数据 5.96mg/L	300mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	SS	--	1	DW003 废水出口	实测数据 9.25mg/L	400mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	氟化物	--	1	DW003 废水出口	实测数据 0.317mg/L	20mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	阴离子表面活性剂	--	1	DW003 废水出口	实测数据 0.208mg/L	20mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	石油类	--	1	DW003 废水出口	实测数据 0.06mg/L	20mg/L	/	/	未超标
辉铝新材	总镍	--	1	DW002 含一类污染物废水排放口	实测数据 0.031mg/L	1.0mg/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，进入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SO₂/NO_X/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，对脱硝装置和重金属去除装置进行整改，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。

增加2套厂界在线监控系统，实时检测厂界VOC浓度，防止气味扰民。

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，检测数据同步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，新更换一套粉尘检测仪，精准度更高。

（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SO₂、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。

（四）辉铝新材

辉铝新材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，新建节能环保铝型材生产线技术改造项目工程项目严格落实环保“三同时”规定，已取得宣城市生态环境局经开区分局批复意见（宣环开[2021]126号）。

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发生的突发事件，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发生的突发事件，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，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发生的突发事件，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。

（四）辉铝新材

辉铝新材为了迅速、安全、有效地控制厂区范围内可能发生的突发事件，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，结合本公司实际情况，于2021年9月已编制《突发环境事件应急预案》并上报经开区环保分局，因厂区搬迁时间临近，经开区环保分局对我司《突发环境事件应急预案》做登记处理，新项目《突发环境事件应急预案》正在编制中。

（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《安徽海华科技集团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、区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，在排污许可证管理信息平台进行了企业环保信息公开。

（四）辉铝新材

辉铝新材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《安徽辉隆集团辉铝新材料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、区关于企业环境信息公开的要求，实施环境信息公开。

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

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CO₂的排放。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

《公司2021年度社会责任报告》具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司坚持贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作的重要论述和党中央关于脱贫攻坚的决策部署，结合企业拥有的资源与经营实际，在精准扶贫、开发式扶贫方面进行积极探索与实践，取得良好成效。

（一）服务现代农业，助农增产增收

公司立足安徽农业生产实际，坚持以“农”字为圆心，以优质粮食生产为核心，打造农业生产全程综合服务，促进农户增收增效。投资建设优质肥药生产基地，以“改良土壤结构、

提升作物品质、减少环境污染”为研发方向，生产供应高效、环保的农资产品；建立农化技术专业团队，以现场讲座、田间指导、电话咨询、专家直播等线下、线上相结合的方式，开展农业技术辅导与新型农民培训，提升农业种植管理水平；建立农事服务中心，为农户提供全程种植解决方案和菜单式农业服务，引导其种植适宜的优质品种，做好产中维护，解决粮食产后烘干、销售等难题，助农增收，有效地提升了农户种植效益，为种植户脱贫提供了有效助力。

（二）实施产业扶贫，提供就业岗位

公司以自有农场为基地，以园林苗木产业为支撑，针对周边有劳动能力的贫困农民开展苗木种植技术培训，培训产业工人，就近安排贫困户工作，帮助增收脱贫。积极对接省供销社、太和县社驻村工作队，与太和县梁庄村、徐老家村贫困户签署产业扶贫协议，提供农资装卸、运输等灵活就业岗位，提高贫困户收入。

（三）发动党员群众，对口捐助帮扶

公司通过党员干部带头，大力发动职工群众开展扶贫抗疫捐款活动，直接对口捐助帮扶困难对象。除了慰问帮扶公司困难职工外，辉隆股份多次向省社定点扶贫村和贫困县区捐赠价化肥、农药，帮助村民开展春耕备耕工作；帮助疫情重灾区开展春耕生产活动，从五禾生态肥业工厂组织复合肥捐赠湖北黄冈；组织“赈灾扶贫”爱心公益捐款，帮助遭受严重水灾、因病因疫因灾返贫致贫的妇女儿童和困难群众。

（四）开展消费扶贫，拓宽销售渠道

公司采取单位与个人相结合方式开展消费扶贫活动，购买省社定点扶贫县太和县蔬菜（青菜、莴笋）、肉鸽、鸽子蛋等；购买湖北绿茶、新疆和田皮山县红枣、核桃、核桃仁等兄弟省份贫困地区农产品；组织党员参加“消费扶贫”主题党日活动，积极为贫困地区农产品销售找路子、做宣传，努力帮助拓宽销售渠道。

报告期内，公司荣获安徽省委、省政府表彰的“2020年度安徽省脱贫攻坚先进集体”称号。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	安徽辉隆投资集团有限公司	关于上市公司独立性	<p>(一) 保证上市公司人员独立。保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在辉隆投资及辉隆投资控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与辉隆投资之间完全独立；辉隆投资向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(二) 保证上市公司资产独立完整。保证上市公司具有独立完整的资产；保证辉隆投资及辉隆投资控制的其他企业不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。(三) 保证上市公司的财务独立。保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度；保证上市公司独立在银行开户，不与辉隆投资共用银行账户；保证上市公司的财务人员不在辉隆投资兼职；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立作出财务决策，辉隆投资不干预上市公司的资金使用。</p> <p>(四) 保证上市公司机构独立。保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保证上市公司业务独立。保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证辉隆投资除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；保证辉隆投资及辉隆投资控制的其他企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营；辉隆投资将尽量避免辉隆投资及辉隆投资实际控制或施加重大影响</p>	2017年05月22日	长期有效	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情况。

			响的其他企业与上市公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行。			
安徽辉隆投资集团有限公司	同业竞争		为确保辉隆股份及其全体股东尤其是中小股东的利益不受损害，避免收购人及收购人控制的其他企业与辉隆股份之间可能存在的潜在同业竞争，辉隆投资已作出如下说明和承诺：截止本承诺出具日，辉隆投资与上市公司不存在从事相同和相似业务的情形，与上市公司不存在同业竞争；本次无偿转让完成后，辉隆投资将采取合法及有效的措施，促使辉隆投资及除上市公司外辉隆投资控制的其他企业不新增与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的同业竞争；如辉隆投资及除上市公司外辉隆投资控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司；若在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，辉隆投资及除上市公司外辉隆投资控制的其他企业尽力将该商业机会给予上市公司；如辉隆投资及辉隆投资控制的其他企业在未来的业务发展过程中，经监管部门认定与上市公司确实存在同业竞争，在维护辉隆投资下属包括上市公司在内的公司及其股东合法权益、促进该等公司规范运营质量不断提高的前提下，辉隆投资承诺将在其后的 3 年内采取合法、有效的措施予以解决。	2017 年 05 月 22 日	长期有效	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情况。
安徽辉隆投资集团有限公司	关联交易		为了减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，辉隆投资承诺如下：辉隆投资将尽量避免辉隆投资及辉隆投资实际控制或施加重大影响的其他企业与上市公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场认可的合理价格确定；辉隆投资将严格遵守上市公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照上市公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；辉隆投资保证不会利用关联交易转移上市公司利润，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017 年 05 月 22 日	长期有效	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情况。
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司持股董事、监事、高级管理人员。	股份变动	持股董事、监事、高级管理人员承诺：本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2011 年 03 月 02 日	长期有效	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺	刘贵华、王中天、程金华、董庆、王涛、汪本法等	股份变动	自期权行权之日起六个月内不卖出所持全部股份（含行权所得股份和其他股份）	2018 年 11 月 30 日	自行权之日起 6 个月内	截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人安徽省供销社联合社	同业竞争	为避免与辉隆股份同业竞争和保护辉隆股份其他股东的合法权益，实际控制人安徽省供销社联合社作出如下承诺："对于辉隆股份正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。"	2011 年 03 月 02 日	长期有效	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。
	实际控制人安徽省供销社联合社	关联交易	公司实际控制人向股份公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，郑重承诺："如与辉隆股份不可避免地出现关联交易，承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，承诺方将不利用在辉隆股份中的股东地位，为其或其近亲属在与辉隆股份关联交易中谋取不正当利益。"	2011 年 03 月 02 日	长期有效	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。
	辉隆投资、解凤贤等 40 名自然人交易对手方	认购股份锁定	一、交易对手方辉隆投资承诺：1、本公司通过本次交易所获得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份；2、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同；3、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票	2019 年 08 月 29 日	认购股份全部解锁前	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

		<p>连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司/本人持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。4、如前述关于本次交易中取得的上市公司股份的锁定期安排与现行有效的法律法规及证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司同意根据现行有效的法律法规及证券监管机构的监管意见进行相应调整。二、解凤贤等 40 名自然人交易对手方承诺：1、本人通过本次交易取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 24 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份；该等股份自发行结束之日届满 24 个月后，可按照如下方式进行解锁：（1）第一次解锁：本次发行所取得的上市公司股份发行结束之日已届满 24 个月，且上市公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在业绩承诺期第二年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 50%在扣减《盈利补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年应补偿股份数量后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定。（2）第二次解锁：上市公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 50%在扣减《盈利补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年、第三年累计应补偿股份数量后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定。（3）在上述扣减过程中，如当年扣减后实际可解锁的股份数量小于或等于 0 的，则本人当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值，如次年可解锁股份数量仍不足以扣减该差额，则下一年应继续扣减。2、戴承继、夏仲明同时承诺，本人取得本次发行的股份时，对其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的，该等股份自本次发行结束之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理该等股份。3、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。4、如前述关于本次交易中取得的上市公司股份的锁定期安排与现行有效的法律法规及证券监管机构的最新监管意见不相符，同意根据现</p>			
--	--	--	--	--	--

		行有效的法律法规及证券监管机构的监管意见进行相应调整。三、上市公司控股股东辉隆投资承诺： 1、本公司在本次交易实施完毕前持有的上市公司股份，自本次交易实施完毕之日起 12 个月内不向本公司控制的其他企业之外的主体转让； 2、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同； 3、如前述关于本次交易中取得的上市公司股份的锁定期安排与现行有效的法律法规及证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司同意根据现行有效的法律法规及证券监管机构的监管意见进行相应调整；上述股份锁定期届满之后，将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。			
安徽省供销社合作社、辉隆投资、解凤贤等 40 名自然人交易对手方	独立性	（一）保证资产独立完整 1、保证上市公司及其子公司拥有与经营有关的业务体系以及独立完整的资产，且该等资产全部处于上市公司及其子公司的控制之下，并为上市公司及其子公司独立拥有和运营； 2、除正常经营性往来外，保证本单位及本单位控制的其他企业不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源； 3、保证不以上市公司的资产为本单位及本单位控制的其他企业的债务违规提供担保。（二）保证人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员不在本单位及本单位控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本单位及本单位控制的其他企业领薪； 2、保证上市公司的财务人员不在本单位及本单位控制的其他企业中兼职、领薪； 3、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本单位及本单位控制的其他企业。（三）保证财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门、配备独立的财务人员、建立独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度； 2、保证上市公司独立在银行开户，不与本单位及本单位控制的其他企业共用一个银行账户； 3、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本单位不违法干预上市公司的资金使用调度；（四）保证机构独立 1、保证上市公司建立健全公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构； 2、保证上市公司内部经营管理机构及在该等机构任职的人员依照法律、法规和公司章程独立行使职权； 3、保证本单位及本单位控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）保证业务独立	2019 年 08 月 29 日	长期有效	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

		1、保证上市公司的业务独立于本单位及本单位控制的其他企业； 2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力； 3、保证本单位除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。			
安徽省供销社联合社、辉隆投资、解凤贤、解凤苗、解凤祥、解佩玲、戴承继、夏仲明	同业竞争	一、实际控制人安徽省供销社联合社、控股股东辉隆投资承诺： 1、本单位及本单位控制的其他企业目前没有、且将来也不直接或间接从事或参与与上市公司及其子公司相同或类似的业务或构成、可能构成同业竞争的任何活动； 2、对本单位控制的其他企业、直接或间接控股的企业，本单位将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本单位相同的义务，保证不与上市公司发生同业竞争； 3、如果本单位及其控制的其他企业未来从事的业务与上市公司及其子公司经营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本单位将立即通知上市公司，并尽最大努力，向上市公司优先提供上述业务机会，或转让给其他无关联关系的第三方； 4、本单位承诺不利用上市公司控股股东/实际控制人地位损害上市公司及其他股东的权益； 5、若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本单位将对前述行为给上市公司造成的损失承担赔偿责任。 二、主要股东辉隆投资、解凤贤、解凤苗、解凤祥、解佩玲、戴承继、夏仲明承诺： 1、本单位/本人及本单位/本人控制的其他企业目前没有、且将来也不直接或间接从事或参与与标的公司及其子公司相同或类似的业务或构成、可能构成同业竞争的任何活动； 2、对本单位/本人控制的其他企业、直接或间接控股的企业，本单位/本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本单位/本人相同的义务，保证不与标的公司发生同业竞争； 3、如果本单位/本人及其控制的其他企业未来从事的业务与标的公司及其子公司经营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本单位/本人将立即通知标的公司，并尽最大努力，向标的公司优先提供上述业务机会，或转让给其他无关联关系的第三方； 4、本单位/本人承诺不利用标的公司股东地位损害标的公司的权益； 5、若出现违反上述承诺而损害标的公司利益的情形，本单位/本人将对前述行为给标的公司造成的损失承担赔偿责任。	2019年08月29日	长期有效	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。
安徽省供销社	关联交易	一、实际控制人安徽省供销社联合社、控股股东辉隆投资承诺： 1、在本单位作为上市公司控股	2019年08	长期有效	上述各项承诺均得

	联合社、辉隆投资、解凤贤、解凤苗、解凤祥、解佩玲、戴承继、夏仲明		股东/实际控制人期间，本单位及本单位控制的其他企业将尽力避免与上市公司发生关联交易； 2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，本单位保证按公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并严格按照相关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易程序及信息披露义务； 3、本单位保证不会利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。二、主要股东辉隆投资、解凤贤、解凤苗、解凤祥、解佩玲、戴承继、夏仲明承诺： 1、本次交易完成后，在本单位/本人作为上市公司股东期间，本单位/本人及本单位/本人控制的其他企业将尽力避免与上市公司发生关联交易； 2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，本单位/本人保证按公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并严格按照相关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易程序及信息披露义务； 3、本单位/本人保证不会利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	月 29 日		到了严格履行，未出现违反承诺的情形。
	安徽省供销社联合社、辉隆投资、蚌埠隆海、解凤贤等 40 名自然人交易对手方、上市公司及其董监高、海华科技及其董监高	提供信息真实性、准确性、完整性	一、实际控制人安徽省供销社联合社、控股股东及交易对手方辉隆投资、交易对手方蚌埠隆海、解凤贤等 40 名自然人交易对手方、上市公司董监高承诺： 1、本单位/本人保证本次交易的信息披露和申请文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 2、本单位/本人将及时提供与本次交易有关的信息，并保证所提供的信息和资料真实、准确、完整，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏； 3、若因本单位/本人违反上述承诺，给上市公司或投资者造成损失的，本单位/本人将依法承担个别及连带的赔偿责任； 4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未	2019 年 08 月 29 日	长期有效	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

		<p>在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本单位/本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>二、海华科技及其董监高承诺：</p> <p>1、本单位/本人将及时提供与本次交易有关的信息，并保证本单位/本人所提供的上述信息真实、准确、完整，且不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、本单位/本人保证所提供的信息和资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；</p> <p>3、若因本单位/本人违法上述承诺，给上市公司或投资者造成损失的，本单位/本人将依法承担个别及连带的赔偿责任。</p> <p>二、上市公司承诺：</p> <p>1、本单位/本人保证本次交易的信息披露和申请文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、本单位/本人将及时提供与本次交易有关的信息，并保证所提供的信息和资料真实、准确、完整，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；</p> <p>3、若因本单位/本人违法上述承诺，给上市公司或投资者造成损失的，本单位/本人将依法承担个别及连带的赔偿责任。</p>				
	辉隆投资、解凤贤等 40 名自然人交易对手方	股份质押安排	<p>1、本公司/本人保证对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，保证不通过质押股份等方式逃废补偿义务；</p> <p>2、在业绩承诺补偿义务履行完毕前，本公司/本人将不以任何方式对本次交易所获上市公司股份进行质押，未来在完成业绩承诺且经上市公司同意后方可进行质押；</p> <p>3、如未来质押所获上市公司对价股份，本公司/本人将书面告知质权人根据相关协议安排，上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。由于上市公司送股、转增股本或配股等原因而增加的股份，亦遵守上述安排；</p> <p>4、如上述股份质押安排与中国证监会或证券交易所的最新监管意见不相符的，本公司/</p>	2019 年 08 月 29 日	业绩承诺补偿义务履行完毕前	上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

			本人将根据最新的监管意见进行相应调整。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
收购海华科技100%股权	2019年01月01日	2021年12月31日	8,780	17,438.73	不适用	2019年08月31日	巨潮资讯网；2019-8-31；《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

交易对手方，包括辉隆投资、蚌埠隆海以及解凤贤、解凤苗、解凤祥等40名自然人承诺2021年实现的合并报表中归属于母公司股东的净利润数（扣除非经常性损益前后孰低）不低于人民币8,780万元。2021年度业绩承诺完成。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

名称	变更原因
铜陵丰农国际贸易有限公司	新设
黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司	新设
安徽辉隆集团辉铝智慧家居科技有限公司	新设
安徽辉隆慧成科技有限公司	新设
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
安徽韶美生物科技有限公司	新设
安徽韶美健康发展有限公司	新设
上海韶华生物科技发展有限公司	新设
辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司	新设
辉隆（澳洲）农化有限公司	转让
寿县辉隆农业服务有限公司	注销
农仁街（砀山）电子商务有限公司	注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴琳、陶秀珍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本年度内部控制审计机构，审计费用30万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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	76,655.88		130,000	否	现汇、银行承兑汇票等	--	2021年04月21日	《公司2021年度日常关联交易预计的公告》；公告编号：2021-029
合计				--	--	76,655.88	--	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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 全资子公司海华科技为引进人才、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,此次交易金额不超过1,300万元。

(2) 公司出资6,600万元与公司管理层及核心骨干成员共同出资设立“安徽韶美生物科技有限公司”,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。

(3) 公司向安徽友盛房地产有限公司以自有资金购买汇元国际三层商业写字楼(面积约为2,890.28平方米),本次交易价格不超过2,500万元。

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
公司关于与关联人共同投资暨关联交易的进展公告	2021年07月17日	巨潮资讯网;公告编号:2021-062
公司关于向关联方购买资产的关联交易的公告	2021年08月27日	巨潮资讯网;公告编号:2021-074

十五、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4月21日	15,000	2022年2月1日	8,138.59	连带责任保证			2022年11月27日	否	是
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）						8,138.59
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）						8,138.59
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4月21日	138,000	2019年9月27日	25,642.75	连带责任保证			2022年11月15日	否	是
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	2021年4月21日	55,000	2021年3月19日	11,394.4	连带责任保证			2022年9月9日	否	是

安徽海华集团科技有限公司	2021年4月21日	82,000	2021年2月22日	37,850	连带责任保证			2024年4月29日	否	是
海南省农业生产资料集团有限公司	2021年4月21日	27,000	2021年3月31日	14,930.71	连带责任保证			2022年6月28日	否	是
安徽辉隆慧达化工集团有限公司	2021年4月21日	40,000	2021年7月5日	7,129.15	连带责任保证			2022年6月28日	否	是
安徽辉隆集团农业发展有限公司	2021年4月21日	10,000	2021年3月15日	2,500	连带责任保证			2022年9月28日	否	是
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	2021年4月21日		2021年1月6日	18,000	连带责任保证			2022年4月28日	否	是
安徽辉隆集团银山药业有限责任公司	2021年4月21日		2021年4月12日	1,750	连带责任保证			2022年9月18日	否	是
安徽万乐米业有限公司	2021年4月21日		2021年6月11日	2,000	连带责任保证			2022年9月28日	否	是
山东辉隆化肥有限公司	2021年4月21日		2021年7月9日	12,016.87	连带责任保证			2022年12月10日	否	是
安徽瑞美福植物保护有限公司	2021年4月21日		2021年3月24日	1,000	连带责任保证			2022年3月24日	否	是
安徽省瑞丰农业化学有限公司	2021年4月21日		2021年6月23日	2,000	连带责任保证			2022年6月28日	否	是
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）					136,213.88
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			372,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					136,213.88

(B3)										
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4月21日		2021年7月20日	4,270.92	连带责任保证			2022年6月24日	否	是
安徽辉隆中成科技有限公司	2021年4月21日		2021年8月9日	4,600	连带责任保证			2022年11月1日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						8,870.92
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						8,870.92
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		387,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						153,223.39
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		387,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						153,223.39
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										39.86%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										73,090.4
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										73,090.4
对未到期担保合同,报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无						

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	17,000	3,500	0	0
合计		17,000	3,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
20,000	自有资金	0	18,067.49

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款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

公司通过兴业银行向贵州中盟磷业有限公司提供委托贷款金额为人民币2亿元整，期限24个月，年利率13%。2015年12月3日该笔委托贷款到期后，中盟磷业未按期偿还本金。为维护公司合法权益，2017年5月3日，公司向安徽省高级人民法院就中盟磷业违反委托贷款合同纠纷一案提起诉讼，并向法院申请对被告实施财产保全，2017年5月3日收到安徽省高级人民法院签发的《受理案件通知书》。公司基于谨慎性原则，已累计计提1.13亿元减值准备。

鉴于中盟磷业拥有的磷矿采矿权和其全资子公司新中远化工均具备投资价值。公司2019年8月5日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《公司关于参与新中远化工科技有限公司重整的议案》，公司通过参与中盟磷业全资子公司新中远化工（现已更名为安徽辉隆中成

科技有限公司)的破产重整,挽回损失1,932.51万元;公司和其他主要债权人一直致力于推动对中盟磷业进行破产重整,根据贵州省黔南布依族苗族自治州中级人民法院批准的重整计划草案,公司与其他债权人将采取“债转股”方式对中盟磷业进行重整。重整成功后,公司将成为中盟磷业股东之一。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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。

十七、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%				7,324,190	7,324,190	127,939,106	13.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,614,916	13.36%				7,324,190	7,324,190	127,939,106	13.41%
其中：境内法人持股	58,055,360	6.43%				8,113,590	8,113,590	66,168,950	6.94%
境内自然人持股	62,559,556	6.93%				-789,400	-789,400	61,770,156	6.47%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	782,499,702	86.64%				43,554,172	43,554,172	826,053,874	86.59%
1、人民币普通股	782,499,702	86.64%				43,554,172	43,554,172	826,053,874	86.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	903,114,618	100.00%				50,878,362	50,878,362	953,992,980	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

截至报告期末，新增股份已完成中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所等登记发行的相关手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘贵华	303,872	99,000		402,872	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
程金华	227,405	99,000		326,405	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
董庆	75,000	81,000		156,000	高管锁定股	任期均存在高管锁定股。
王涛		60,000		60,000	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。
王中天	82,500	99,000		181,500	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。
解凤苗	11,347,155	135,000		11,482,155	高管锁定股，购买资产发行新股	任期均存在高管锁定股，； 2022年2月25日解锁 50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
安徽辉隆投资集团有限公司	58,055,360	8,113,590		66,168,950	购买资产发行新股	58,055,360股于2023年2月25日解除限售， 8,113,590股于2023年4月14日解除限售

解凤贤	24,548,006			24,548,006	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
杨忠杰	1,898,105			1,898,105	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
杨晓鹏	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
杨登峰	436,669			436,669	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
王旭东	146,730			146,730	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
苏武	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
邵荣玲	254,332			254,332	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。

欧加思	205,422			205,422	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
卢培田	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
刘康	25,824			25,824	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
解佩玲	3,912,812			3,912,812	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
解凤祥	6,671,345			6,671,345	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
解春明	2,172,980			2,172,980	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
纪文顺	193,684			193,684	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。

方凯	176,076			176,076	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
范新江	1,790,111			1,790,111	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
吴祥站	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
朱家仓	322,807			322,807	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
唐东升	502,796			502,796	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
营飞跃	29,346			29,346	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
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；171,185股于2022年2月25日解除限售；171,185股待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计

						并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
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；146,730 股于 2022 年 2 月 25 日解除限售；146,731 股待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
周树辉	48,910			48,910	购买资产发行新股	2022 年 2 月 25 日解锁 50%；剩余 50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
郝宗贤	129,122			129,122	购买资产发行新股	2022 年 2 月 25 日解锁 50%；剩余 50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
鲁学锐	48,518			48,518	购买资产发行新股	2022 年 2 月 25 日解锁 50%；剩余 50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
吴红星	329,263			329,263	购买资产发行新股	2022 年 2 月 25 日解锁 50%；剩余 50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
李江华	193,684			193,684	购买资产发行新股	2022 年 2 月 25 日解锁 50%；剩余 50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
杨品	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022 年 2 月 25 日解锁 50%；剩余 50%待会计师事

						务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
兰金珠	176,076			176,076	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
张其忠	499,274			499,274	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
刘新宇	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
张玉祥	206,596			206,596	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
张德海	193,684			193,684	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
崔海玉	39,128			39,128	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
陈宝义	97,820			97,820	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所

						务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
何临乔	19,564			19,564	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
戴林	479,906			479,906	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
夏亚	978,203			978,203	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
孙其永	121,297			121,297	购买资产发行新股	2022年2月25日解锁50%；剩余50%待会计师事务所对业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后确定解锁日期。
邓顶亮	1,422,400		1,422,400	0	高管锁定股	离职董事、高级管理人员，于2021年12月21日解锁。
合计	120,614,916	8,746,590	1,422,400	127,939,106	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司因定向可转债转股和激励对象行权的原因，共计增加股本50,878,362股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,721	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,296	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽辉隆投资集团有限公司	境内非国有法人	37.45%	357,244,325	8,113,590	66,168,950	291,075,375	质押	199,370,000
解凤贤	境内自然人	2.57%	24,548,006		24,548,006			
安徽辉隆农资集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	2.06%	19,694,276	19,694,276		19,694,276		
安徽省农业产业化发展基金有限公司	国有法人	2.00%	19,100,000	19,100,000		19,100,000		
余荣琳	境内自然人	1.86%	17,720,518	16,015,718		17,720,518		
解凤苗	境外自然人	1.21%	11,527,155		11,482,155	45,000		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.19%	11,373,100	11,373,100		11,373,100		
海螺创投控股(珠海)有限公司	境内非国有法人	0.98%	9,380,935	3,050,683		9,380,935		
廖翠猛	境内自然人	0.81%	7,734,495	5,570,895		7,734,495		

解凤祥	境内自然人	0.73%	7,001,345		6,671,345	330,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司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，其为公司前十大股东。							
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 10）	公司存在回购专户。报告期末，持有公司股票 0 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽辉隆投资集团有限公司	291,075,375	人民币普通股	29,107,537					
安徽辉隆农资集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	19,694,276	人民币普通股	19,694,276					
安徽省农业产业化发展基金有限公司	19,100,000	人民币普通股	19,100,000					
余荣琳	17,720,518	人民币普通股	17,720,518					
中信建投证券股份有限公司	11,373,100	人民币普通股	11,373,100					
海螺创投控股（珠海）有限公司	9,380,935	人民币普通股	9,380,935					
廖翠猛	7,734,495	人民币普通股	7,734,495					
李永东	6,573,750	人民币普通股	6,573,750					
中国民生银行股份有限公司—东方红创新趋势混合型证券投资基金	6,239,300	人民币普通股	6,239,300					
香港中央结算有限公司	6,149,731	人民币普通股	6,149,731					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售股东中，李永东现任职于安徽省供销集团有限公司；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情况说明（如有）（参见注 4）	余荣琳、廖翠猛参与融资融券业务。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽辉隆投资集团有限公司	黄勇	2016年12月20日	91340000MA2N986X00	资产管理；项目投资及管理；股权投资及管理；农业投资、管理及咨询服务；化工投资、设备投资及管理、服务；房屋租赁；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

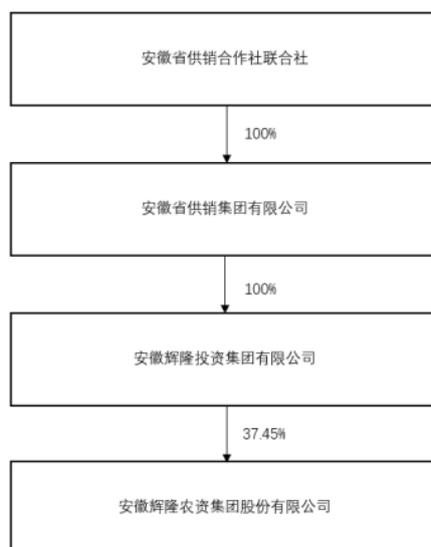
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽省供销合作社联合社	吴良斯		无	通过安徽省供销集团有限公司对直属企事业单位行使出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2021 年 12 月 31 日，通过安徽省供销集团有限公司的控股子公司安徽新力科创集团有限公司持有上市公司安徽新力金融股份有限公司 23.6% 的股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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）。

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。公司因2020年度利润分派实施，“辉隆定转”调整后转股价格为：4.93元/股。

目前，“辉隆定转”及“辉隆定02”均已全部转股。

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 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
辉隆定转	2021年4月 14日至2025 年4月13日	400,000	40,000,000.0 0	40,000,000.0 0	8,113,590	0.86%	0.00	0.00%
辉隆定02	2020年10月 21日至2025 年4月20日	5,140,652	514,065,200. 00	514,065,200. 00	79,086,947	9.21%	0.00	0.00%

3、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

4、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

速动比率较上年同期下降超过30%，主要原因系本报告期末货币资金同比减少所致。

扣除非经常性损益后净利润、利息保障倍数、现金利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数较上年同期增加超过30%，主要原因系本年度公司盈利能力增强，利润同比大幅增长。

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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、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	0.94	1.07	-12.15%
资产负债率	62.97%	63.28%	-0.31%
速动比率	0.34	0.49	-30.61%

	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 (万元)	44,688.07	22,933.88	94.86%
EBITDA 全部债务比	16.20%	11.11%	5.09%
利息保障倍数	7.81	3.37	131.75%
现金利息保障倍数	10.7	5.02	113.15%
EBITDA 利息保障倍数	8.69	4.14	109.90%
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2022]005793 号
注册会计师姓名	吴琳、陶秀珍

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了安徽辉隆农资集团股份有限公司(以下简称辉隆股份公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了辉隆股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于辉隆股份公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认;

2. 在建工程。

（一）收入确认

1. 事项描述

本年度辉隆股份公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四（三十六）及附注六的注释46。辉隆股份公司主要从事农业生产资料、化工产品以及农副产品的生产与销售等。2021年度，辉隆股份实现的营业收入为人民币1,908,130.56万元，其中：以化肥、农药、化工产品等生产、销售为主的主营业务收入为人民币1,896,188.88万元，较上年度增加了18.19%。

由于收入是辉隆股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将辉隆股份公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对此事项实施的主要审计程序包括（但不限于）：

（1）对辉隆股份公司销售与收款业务的关键内部控制进行了解和测试，确定内控设计是否合理并得到有效执行；

（2）抽样检查收入的支持性文件，如：合同、发货单、收款单、报关单、海运提单、运费结算单、发票、纳税申报文件等；

（3）向重要客户实施函证及替代程序，确认本期发生的销售金额及往来款项余额；

（4）对产品的毛利率进行分析性复核；

（5）抽样测试资产负债表日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层的收入确认符合辉隆股份公司的会计政策。

（二）在建工程

1. 事项描述

辉隆股份公司2021年度在建工程较上年增加了26,606.39万元，其中工程物资本期增加金额为1,308.57万元，在建工程增加25,297.82万元，具体明细请参阅合并财务报表附注四（二十三）及附注六的注释14。

由于报告期内在建工程发生额较大，对于财务报表具有重要性，因此，我们将报告期内在建工程发生额认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对在建工程的发生额所实施的重要审计程序包括：

- (1) 获取主要工程项目立项备案、项目概算以及财务决算报告等资料；
- (2) 向主要施工方函证，了解真实交易背景和实际施工情况，核对支付的工程款、开票金额、工程合同金额，工程完工进度等数据；
- (3) 抽查大额工程施工的相关记录，核查记账凭证、合同、发票、付款回执单、监理方的工程监理进度报告，检查合同是否经双方盖章认可，合同签订方、发票开具方和收款方是否一致，核实在建工程确认是否准确；
- (4) 年末对在建工程进行监盘和复盘，根据合同的施工期间、监理方提供的工程进度监理报告以及现场查看情况判断在建工程是否已准确计量，工程是否真实发生；
- (5) 检查在建工程转固凭证、转固申请单、工程施工合同等文件判断转固时间是否及时，转固金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对在建工程发生额的确认是完整、准确的。

四、其他信息

辉隆股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

辉隆股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，

并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，辉隆股份公司管理层负责评估辉隆股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算辉隆股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辉隆股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对辉隆股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致辉隆股份公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事

项。

6. 就辉隆股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

吴琳

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

陶秀珍

二〇二二年四月二十日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	1,633,116,936.74	2,014,730,371.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,106,017.00	3,994,792.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	248,883,834.37	272,809,498.09
应收款项融资	204,974,431.46	188,237,980.99
预付款项	1,514,902,287.70	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	182,979,524.99	94,828,393.59
其中：应收利息		
应收股利	108,900,000.00	
其他应收款	74,079,524.99	94,828,393.59
买入返售金融资产		
存货	2,366,721,493.56	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	100,171,853.44	72,108,999.79
流动资产合计	6,291,856,379.26	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	607,401,810.72	811,795,668.54
其他权益工具投资	2,810,000.00	3,246,000.00
其他非流动金融资产	369,741,460.89	326,528,185.85
投资性房地产	104,174,652.35	111,495,387.35
固定资产	1,662,812,592.28	1,395,896,047.30

在建工程	377,297,182.22	111,233,301.89
生产性生物资产	2,268,896.06	5,205,615.34
油气资产		
使用权资产	77,286,264.99	
无形资产	429,140,823.01	400,358,922.33
开发支出		
商誉	138,594,426.34	131,707,861.98
长期待摊费用	22,707,264.41	13,581,813.94
递延所得税资产	100,582,427.81	97,699,879.94
其他非流动资产	830,609,448.60	139,591,767.47
非流动资产合计	4,725,427,249.68	3,548,340,451.93
资产总计	11,017,283,628.94	9,113,070,209.70
流动负债：		
短期借款	2,429,788,447.44	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	2,178,437,281.84	1,574,402,557.79
应付账款	464,739,218.93	331,017,602.21
预收款项	2,193,938.64	1,178,757.43
合同负债	902,454,053.74	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	154,806,083.49	125,005,680.07
应交税费	111,087,539.53	104,704,181.44
其他应付款	213,047,536.24	219,915,228.37
其中：应付利息		
应付股利		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	151,942,035.34	120,000,000.00
其他流动负债	91,460,513.20	52,085,076.29
流动负债合计	6,699,956,648.39	5,204,754,350.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,712,659.03	200,458,027.78
应付债券		230,876,534.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	54,185,214.34	
长期应付款	800.00	31,970.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	53,130,505.42	18,918,334.30
递延收益	65,358,634.69	61,113,743.81
递延所得税负债	27,938,052.80	46,537,879.40
其他非流动负债	8,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	237,325,866.28	561,936,489.70
负债合计	6,937,282,514.67	5,766,690,839.87
所有者权益：		
股本	953,992,980.00	903,114,618.00
其他权益工具		41,520,687.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,450,972,254.00	1,106,042,581.53
减：库存股		100,501,775.94
其他综合收益	-2,840,169.06	1,351,314.23
专项储备	6,004,131.50	2,412,204.60
盈余公积	155,626,260.25	122,713,295.65
一般风险准备		
未分配利润	1,280,344,588.04	1,092,526,015.71
归属于母公司所有者权益合计	3,844,100,044.73	3,169,178,941.26
少数股东权益	235,901,069.54	177,200,428.57
所有者权益合计	4,080,001,114.27	3,346,379,369.83
负债和所有者权益总计	11,017,283,628.94	9,113,070,209.70

法定代表人：刘贵华

主管会计工作负责人：胡鹏

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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	753,183,677.04	888,535,442.29
交易性金融资产	5,106,017.00	1,486,050.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,836,223.28	14,437,242.47
应收款项融资	21,338,030.12	60,539,993.59
预付款项	654,575,109.40	541,868,454.73
其他应收款	1,447,962,024.70	1,018,861,324.06
其中：应收利息		
应收股利	24,393,600.00	
存货	278,681,505.01	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	31,239,883.82	127,053.28
流动资产合计	3,206,922,470.37	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	2,167,907,575.73	1,980,702,253.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	421,800,162.24	378,586,887.20
投资性房地产	90,187,630.36	94,936,876.60
固定资产	81,548,112.92	60,490,741.99
在建工程	3,062,732.63	1,300,418.28
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	14,376,948.49	16,622,982.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	756,731.50	446,078.01
递延所得税资产	40,425,873.78	33,826,177.41
其他非流动资产	260,887,751.96	67,764,546.20
非流动资产合计	3,080,953,519.61	2,634,676,962.00
资产总计	6,287,875,989.98	5,393,056,800.97
流动负债：		
短期借款	879,336,982.88	895,734,544.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,632,948,364.53	859,667,675.00
应付账款	9,782,752.29	9,884,590.13
预收款项		173,478.89
合同负债	210,560,530.81	343,102,141.10
应付职工薪酬	15,064,400.00	10,000,000.00
应交税费	14,988,760.90	17,323,829.99
其他应付款	352,743,294.53	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负债		
其他流动负债	11,992,215.85	16,790,971.82
流动负债合计	3,127,417,301.79	2,511,742,656.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		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		230,978,159.41
负债合计	3,127,417,301.79	2,742,720,815.88
所有者权益：		
股本	953,992,980.00	903,114,618.00
其他权益工具		41,520,687.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,691,883,553.95	1,335,434,180.70
减：库存股		100,501,775.94
其他综合收益	5,205.91	47,320.54
专项储备		
盈余公积	135,035,614.93	102,122,650.33
未分配利润	379,541,333.40	368,598,303.98
所有者权益合计	3,160,458,688.19	2,650,335,985.09
负债和所有者权益总计	6,287,875,989.98	5,393,056,800.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	19,081,305,600.97	16,102,472,007.94
其中：营业收入	19,081,305,600.97	16,102,472,007.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,544,516,325.93	15,856,562,113.98
其中：营业成本	17,577,609,842.17	15,180,753,360.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,657,844.08	29,005,289.97
销售费用	220,718,765.45	160,128,395.39
管理费用	480,122,675.28	315,010,853.93
研发费用	153,182,468.42	86,081,473.54
财务费用	79,224,730.53	85,582,740.24
其中：利息费用	89,265,457.21	110,745,550.23
利息收入	18,569,344.21	34,662,281.21
加：其他收益	60,095,806.14	50,714,077.59
投资收益（损失以“-”号填列）	75,914,049.52	77,616,025.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,694,078.66	102,485,892.67
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“-”号填列）	-21,357,844.85	3,200,527.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,167,605.38	-37,372,095.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,167,085.98	-51,364,749.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,621,588.77	9,591,567.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	614,728,183.26	298,295,247.12
加：营业外收入	4,068,124.24	8,765,741.56
减：营业外支出	10,521,912.86	44,310,701.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	608,274,394.64	262,750,287.42
减：所得税费用	60,829,856.77	77,915,340.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	547,444,537.87	184,834,946.94
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	547,444,537.87	184,834,946.94
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.归属于母公司股东的净利润	506,005,188.93	224,665,626.63
2.少数股东损益	41,439,348.94	-39,830,679.69
六、其他综合收益的税后净额	-4,255,381.86	-9,277,984.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,191,483.29	-9,074,079.40
（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	-4,191,483.29	-9,074,079.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-42,114.63	240,036.28
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	-436,000.00	-354,000.00
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	-3,713,368.66	-8,960,115.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-63,898.57	-203,904.65
七、综合收益总额	543,189,156.01	175,556,962.89

归属于母公司所有者的综合收益总额	501,813,705.64	215,591,547.23
归属于少数股东的综合收益总额	41,375,450.37	-40,034,584.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.26
（二）稀释每股收益	0.52	0.24

法定代表人：刘贵华

主管会计工作负责人：胡鹏

会计机构负责人：胡鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4,578,574,995.90	3,405,021,574.86
减：营业成本	4,426,871,014.96	3,333,292,474.00
税金及附加	5,012,234.98	4,143,241.64
销售费用	30,162,990.52	16,498,133.66
管理费用	68,475,404.01	49,421,279.28
研发费用		
财务费用	9,039,520.87	30,942,649.63
其中：利息费用	33,055,793.49	55,435,018.04
利息收入	28,173,587.36	27,931,634.79
加：其他收益	3,112,864.78	2,086,204.27
投资收益（损失以“-”号填列）	298,583,353.10	130,366,762.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,607,412.54	63,298,964.40
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）	-19,314,894.85	672,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,339,320.75	-5,299,868.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,548,000.00	-2,471,320.28

资产处置收益（损失以“-”号填列）	194,791.27	301,457.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	323,381,265.61	96,379,732.21
加：营业外收入	18,174.85	518,894.22
减：营业外支出	841,118.10	879,676.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	322,558,322.36	96,018,949.53
减：所得税费用	-6,571,323.66	12,645,779.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	329,129,646.02	83,373,169.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	329,129,646.02	83,373,169.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-42,114.63	240,036.28
（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	-42,114.63	240,036.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-42,114.63	240,036.28
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	329,087,531.39	83,613,205.93
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 年度	2020 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	17,991,882,192.25	15,193,164,505.47
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	16,490,191.98	11,549,893.83
收到其他与经营活动有关的现金	199,890,019.70	152,441,563.96
经营活动现金流入小计	18,208,262,403.93	15,357,155,963.26
购买商品、接受劳务支付的现金	16,564,768,430.04	13,835,346,735.40
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	522,612,646.98	305,766,730.33

金		
支付的各项税费	201,890,931.97	163,246,509.91
支付其他与经营活动有关的现金	289,931,964.98	552,262,476.63
经营活动现金流出小计	17,579,203,973.97	14,856,622,452.27
经营活动产生的现金流量净额	629,058,429.96	500,533,510.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	176,474,860.34	45,843,936.06
取得投资收益收到的现金	59,669,540.62	48,832,048.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,830,858.51	57,964,347.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		857,755.93
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	337,975,259.47	153,498,088.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,507,060.83	373,020,902.65
投资支付的现金	656,859,939.75	10,075,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,810,000.00	23,589,325.89
支付其他与投资活动有关的现金	111,174.72	188,497,850.30
投资活动现金流出小计	1,429,288,175.30	595,183,078.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,091,312,915.83	-441,684,990.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	240,514,993.87	154,886,916.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29,850,000.00	15,280,000.00
取得借款收到的现金	3,382,237,581.03	2,445,937,211.38
发行债券收到的现金		506,788,402.85
收到其他与筹资活动有关的现金	276,135.57	10,593,487.07
筹资活动现金流入小计	3,623,028,710.47	3,118,206,017.69
偿还债务支付的现金	3,112,203,947.16	2,518,685,740.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,573,816.85	184,600,577.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,749,000.00	2,690,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	31,308,845.25	57,929,435.13
筹资活动现金流出小计	3,527,086,609.26	2,761,215,753.89
筹资活动产生的现金流量净额	95,942,101.21	356,990,263.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,825,978.93	-13,153,252.17
五、现金及现金等价物净增加额	-371,138,363.59	402,685,532.54
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	1,035,998,555.56	1,407,136,919.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	4,588,404,221.18	3,623,666,952.92
收到的税费返还		1,015,218.23
收到其他与经营活动有关的现金	31,304,626.99	169,265,646.18
经营活动现金流入小计	4,619,708,848.17	3,793,947,817.33
购买商品、接受劳务支付的现金	3,902,026,952.90	3,187,389,771.23
支付给职工以及为职工支付的现金	51,552,010.30	33,946,945.45
支付的各项税费	25,417,767.55	13,370,127.63
支付其他与经营活动有关的现金	587,239,338.48	229,896,408.59
经营活动现金流出小计	4,566,236,069.23	3,464,603,252.90
经营活动产生的现金流量净额	53,472,778.94	329,344,564.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	177,588,554.55	45,843,936.06
取得投资收益收到的现金	267,318,423.81	95,166,974.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	512,903.56	403,601.56
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	445,419,881.92	141,414,512.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,822,323.58	12,754,547.29

投资支付的现金	446,292,247.00	319,630,000.00
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		187,185,982.15
投资活动现金流出小计	669,114,570.58	519,570,529.44
投资活动产生的现金流量净额	-223,694,688.66	-378,156,017.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	210,664,993.87	139,606,916.39
取得借款收到的现金	1,547,646,209.23	1,251,468,775.56
收到其他与筹资活动有关的现金		506,788,402.85
筹资活动现金流入小计	1,758,311,203.10	1,897,864,094.80
偿还债务支付的现金	1,563,132,209.23	1,422,759,950.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	316,854,921.54	124,918,779.17
支付其他与筹资活动有关的现金		749,904.07
筹资活动现金流出小计	1,879,987,130.77	1,548,428,633.61
筹资活动产生的现金流量净额	-121,675,927.67	349,435,461.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,154,112.48	-578,662.53
五、现金及现金等价物净增加额	-294,051,949.87	300,045,345.72
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	426,197,610.32	720,249,560.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 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	903,1 14,61 8.00		41,52 0,687 .48	1,106, 042,58 1.53	100,50 1,775. 94		1,351, 314.23	2,412, 204.60	122,71 3,295. 65		1,092, 526,01 5.71	3,169, 178,94 1.26	177,20 0,428. 57	3,346, 379,36 9.83
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	50,87 8,362 .00		-41,5 20,68 7.48	344,92 9,672. 47	-100,5 01,775 .94		-4,191, 483.29	3,591, 926.90	32,912 ,964.6 0		187,81 8,572. 33	674,92 1,103. 47	58,700 ,640.9 7	733,62 1,744. 44
(一)综合收益 总额							-4,191, 483.29				506,00 5,188. 93	501,81 3,705. 64	41,375 ,450.3 7	543,18 9,156. 01
(二)所有者投 入和减少资本	50,87 8,362 .00			295,51 9,161. 06								346,39 7,523. 06	29,445 ,755.5 9	375,84 3,278. 65
1. 所有者投入 的普通股	43,49 8,204 .00			292,54 7,476. 09								336,04 5,680. 09	38,388 ,615.2 8	374,43 4,295. 37
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	7,380 ,158. 00			20,325 ,723.4 7								27,705 ,881.4 7	868,52 8.80	28,574 ,410.2 7
4. 其他				-17,35 4,038. 50								-17,35 4,038. 50	-9,811, 388.49	-27,16 5,426. 99
(三)利润分配									32,912 ,964.6 0		-318,1 86,616 .60	-285,2 73,652 .00	-12,74 9,000. 00	-298,0 22,652 .00
1. 提取盈余公 积									32,912 ,964.6 0		-32,91 2,964. 60			
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配											-285,2 73,652	-285,2 73,652	-12,74 9,000.	-298,0 22,652

											.00		.00	00	.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转				-41,520,687.48	41,520,687.48	-100,501,775.94							100,501,775.94		100,501,775.94
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				-41,520,687.48	41,520,687.48	-100,501,775.94							100,501,775.94		100,501,775.94
(五)专项储备								3,591,926.90					3,591,926.90	628,435.01	4,220,361.91
1. 本期提取								15,415,135.04					15,415,135.04	879,030.62	16,294,165.66
2. 本期使用								11,823,208.14					11,823,208.14	250,595.61	12,073,803.75
(六)其他					7,889,823.93								7,889,823.93		7,889,823.93
四、本期期末余额	953,992,980.00				1,450,972.254.00		-2,840,169.06	6,004,131.50	155,626,260.25		1,280,344,588.04		3,844,100,044.73	235,901,069.54	4,080,001,114.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股

	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	东权益	权益合计
		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）	67,160,879.00			41,520,687.48	348,557,204.73		-9,074,079.40	3,483,235.68	8,337,316.97		132,659,066.13		592,644,310.59	-64,850,080.83	527,794,229.76
（一）综合收益总额							-9,074,079.40				224,665,626.63		215,591,547.23	-40,034,584.34	175,556,962.89
（二）所有者投入和减少资本	67,160,879.00			85,207,612.15	348,557,204.73								500,925,695.88	-22,166,867.64	478,758,828.24
1. 所有者投入的普通股	23,458,546.00				117,970,962.20								141,429,508.20	15,280,000.00	156,709,508.20
2. 其他权益工具持有者投入资本	43,702,333.00			85,207,612.15	241,308,806.58								370,218,751.73		370,218,751.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,129,341.72								2,129,341.72	80,201.30	2,209,543.02
4. 其他					-12,851,905.77								-12,851,905.77	-37,527,068.94	-50,378,974.71
（三）利润分									8,337,		-92,00		-83,66	-2,690,	-86,359

配								316.97		6,560.50		9,243.53	000.00	,243.53
1. 提取盈余公积								8,337,316.97		-8,337,316.97				
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	-2,690,000.00	-86,359,243.53
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转				-43,686,924.67								-43,686,924.67		-43,686,924.67
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				-43,686,924.67								-43,686,924.67		-43,686,924.67
（五）专项储备								3,483,235.68				3,483,235.68	41,371.15	3,524,606.83
1. 本期提取								10,680,867.58				10,680,867.58	41,371.15	10,722,238.73
2. 本期使用								-7,197,631.90				-7,197,631.90		-7,197,631.90
（六）其他														
四、本期期末	903,144.61			41,520,687.04	1,106,042.58	100,501,775.17	1,351,241.21	122,713,295.12		1,092,526.01		3,169,178.94	177,200.00	3,346,379.369

余额	8.00			.48	1.53	94	314.23	204.60	65		5.71		1.26	,428.57	83
----	------	--	--	-----	------	----	--------	--------	----	--	------	--	------	---------	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	所有者权 益合计
		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）	50,878,362.00			-41,520,687.48	356,449,373.25	-100,501,775.94	-42,114.63		32,912,964.60	10,943,029.42		510,122,703.10
（一）综合收益总额							-42,114.63			329,129,646.02		329,087,531.39
（二）所有者投入和减少资本	50,878,362.00				313,741,728.37							364,620,90.37
1. 所有者投入的普通股	43,498,204.00				292,547,476.09							336,045,680.09
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	7,380,158.00				21,194,252.28							28,574,410.28
4. 其他												
（三）利润分配									32,912,964.60	-318,186,616.6		-285,273,652.00

										0		
1. 提取盈余公积									32,912,964.60	-32,912,964.60		
2. 对所有者（或股东）的分配										-285,273,652.00		
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转				-41,520,687.48	41,520,687.48	-100,501,775.94						100,501,775.94
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				-41,520,687.48	41,520,687.48	-100,501,775.94						100,501,775.94
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					1,186,957.40							1,186,957.40
四、本期期末余额	953,992,980.00				1,691,883,553.95		5,205.91		135,035,614.93	379,541,333.40		3,160,458,688.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
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)	67,160,879.00			41,520,687.48	361,394,997.35		240,036.28		8,337,316.97	-8,633,390.85		470,020,526.23
(一)综合收益总额							240,036.28			83,373,169.65		83,613,205.93
(二)所有者投入和减少资本	67,160,879.00			85,207,612.15	361,394,997.35							513,763,488.50
1. 所有者投入的普通股	23,458,546.00				117,970,962.20							141,429,508.20
2. 其他权益工具持有者投入资本	43,702,333.00			85,207,612.15	241,308,806.58							370,218,751.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,115,228.57							2,115,228.57
4. 其他												
(三)利润分配									8,337,316.97	-92,006,560.50		-83,669,243.53
1. 提取盈余公积									8,337,316.97	-8,337,316.97		
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				-43,68								-43,686,924

益内部结转				6,924.67								.67
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				-43,686,924.67								-43,686,924.67
（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	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、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 12 月 31 日，股本为 953,992,980.00 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 2022 年 4 月 20 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 74 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1. 安徽辉隆集团瑞丰化肥有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 吉林辉隆贸易有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
2) 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
3) 铜陵丰农国际贸易有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
2、安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
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) 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
10) 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
11) 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
12) 山东瑞美福农业科技发展有限公司	控股孙公司	三级	92.11	92.11
13) 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
14) 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
3、安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 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

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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
4、瑞美丰有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
5、安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	控股子公司	二级	73.00	73.00
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
2) 安徽辉隆集团辉铝智能家居科技有限公司	全资重孙公司	四级	100.00	100.00
6、安徽辉隆集团农业发展有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 安徽辉隆集团全椒生态农业发展有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
2) 安徽辉隆集团生态园林有限公司	控股孙公司	三级	59.90	59.90
3) 安徽辉隆农业开发有限责任公司	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) 安徽辉隆万乐米业有限公司	控股孙公司	三级	85.00	85.00
7) 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
8) 含山辉隆农业服务有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
9) 六安辉隆农业服务有限公司	控股孙公司	三级	80.00	80.00
10) 涡阳辉隆农业服务有限公司	控股孙公司	三级	70.00	70.00
7、海南省农业生产资料集团有限公司	控股子公司	二级	65.00	65.00
1) 海南辉隆生物科技有限公司	控股孙公司	三级	60.00	60.00
8、安徽辉隆慧达化工集团有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00
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
8) 安徽辉隆慧成科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
9、安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	控股子公司	二级	56.00	56.00
10、广西辉隆农资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
11、安徽海华科技集团有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
1) 安徽辉隆和美科创医药化工有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
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

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
12、辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
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
3) 湛江市辉隆昌盛农业科技有限公司	控股孙公司	三级	55.00	55.00
4) 广西辉隆农业服务有限公司	控股孙公司	三级	60.00	60.00
5) 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
13、安徽韶美生物科技有限公司	控股子公司	二级	56.97	56.97
1) 安徽韶美健康发展有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
2) 上海韶华生物科技发展有限公司	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 11 户，减少 3 户。

1. 本期新纳入合并范围的子公司、孙公司情况

名称	变更原因
黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司	新设
铜陵丰农国际贸易有限公司	新设
安徽辉隆集团辉铝智慧家居科技有限公司	新设
安徽辉隆慧成科技有限公司	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
安徽韶美生物科技有限公司	新设
安徽韶美健康发展有限公司	新设
上海韶华生物科技发展有限公司	新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、孙公司情况

名称	变更原因
澳洲（辉隆）农化有限公司	转让
寿县辉隆农业服务有限公司	注销
农仁街（砀山）电子商务有限公司	注销

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

本公司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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司在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. 金融资产的分类、确认和计量

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、应收账款、其他应收款、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. 金融负债的分类、确认和计量

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

本公司对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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础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、合同资产以及租赁应收款，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) 对于租赁应收款项，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。
- 3) 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。
- 4) 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（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（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（十）6.金融工具减值。

(十四) 其他应收款

本公司对其他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（十）6.金融工具减值。

本公司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本附注（二十五）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（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，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（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（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（五）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（适用 2020 年 12 月 31 日之前）

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. 无形资产的后续计量

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使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(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和年金计划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） 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

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. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
4. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。
5. 本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。
6. 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十四） 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。

（三十五） 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的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （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的合同义务；

(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。

(三十六) 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) 农副产品的销售业务

公司农副产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，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刻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刻履行履约义务。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间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。

(三十七) 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。

(三十八) 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。

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。

(三十九) 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。

(四十) 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。

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。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、二十六和三十三。

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和经营租赁。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。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者出租人未按市场价格收取租金, 本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按照资产购买进行相应会计处理, 并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者本公司未按市场价格收取租金, 本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(四十一) 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。

(四十二) 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）。

(四十三) 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。

(四十四) 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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	(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	相关会计政策变更业经公司第五届董事会第八次会议决议批准	(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	相关会计政策变更业经公司第五届董事会第八次会议决议批准	(3)

执行新租赁准则对本公司的影响

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四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《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，具体如下：

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 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额（注 1）	2021 年 1 月 1 日
固定资产	1,395,896,047.30	-308,782.48	1,395,587,264.82
使用权资产		89,704,792.54	89,704,792.54
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	88,979,333.05	1,498,457,194.29
租赁负债		72,112,697.77	72,112,697.77
长期应付款	31,970.00	-31,170.00	800.00
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	16,897,805.28	136,897,805.28
负债合计	120,031,970.00	88,979,333.05	209,011,303.05

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，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（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 不适用

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		89,704,792.54	89,704,792.54
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		
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	3,637,319,784.98	88,979,333.05
资产总计	9,113,070,209.70	9,202,049,542.75	88,979,333.05
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		
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	120,000,000.00	136,897,805.28	16,897,805.28

负债			
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	5,221,652,155.45	16,897,805.28
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		72,112,697.77	72,112,697.77
长期应付款	31,970.00		-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		
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	634,018,017.47	
负债合计	5,766,690,839.87	5,855,670,172.92	88,979,333.05
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		
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		
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	9,202,049,542.75	88,979,333.05

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		859,667,675.00	
应付票据	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 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	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

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%
吉林市辉隆肥业有限公司	15%
安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司	15%
瑞美丰有限公司	16.5%
辉隆新力国际有限公司	16.5%
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
安徽辉隆海华供应链管理有限公司	小微企业
黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司	小微企业
铜陵丰农国际贸易有限公司	小微企业
安徽辉隆集团辉铝智能家居科技有限公司	小微企业
广西瑞美丰生物科技有限公司	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、安徽辉隆集团银山药业有限责任公司、吉林市辉隆肥业有限公司和安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限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)规定以及税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告(税务总局公告2021年第12号),自2021年1月1日至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25%计入应纳税所得额,在按20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税;对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。

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	938,618.52	206,439.25
银行存款	1,018,255,551.32	1,477,038,532.53
其他货币资金	613,922,766.90	537,485,399.34
合计	1,633,116,936.74	2,014,730,371.12
其中:存放在境外的款项总额	8,260,139.68	15,504,565.67

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	6,947,523.29	3,431,832.36
银行承兑汇票保证金	584,115,566.00	497,492,754.53
信用证保证金	2,500,000.00	
保函保证金		2,000,000.00

借款保证金	1,540,313.72	1,816,449.29
受限定期存款		9,800,000.00
其他	2,014,978.17	92,895,960.79
合计	597,118,381.18	607,436,996.97

截止2021年12月31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	5,106,017.00	3,994,792.00
其中：		
衍生金融资产	5,106,017.00	3,993,792.00
交易性债券投资		1,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,000,000.00	
其中：		
合计	40,106,017.00	3,994,792.00

其他说明：

公司控股子公司安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司以结构性存款35,000,000.00元质押用于开具应付票据。

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	76,629,928.48	24.21%	54,510,991.67	71.14%	22,118,936.81	68,611,986.59	20.85%	41,663,728.59	60.72%	26,948,258.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	239,885,921.15	75.79%	13,121,023.59	5.47%	226,764,897.56	260,428,025.83	79.15%	14,566,785.74	5.59%	245,861,240.09

其中：										
合计	316,515,849.63	100.00%	67,632,015.26		248,883,834.37	329,040,012.42	100.00%	56,230,514.33		272,809,498.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
齐齐哈尔市徐雅杰	462,295.40	462,295.40	100.00%	预计无法收回
宝鸡红太阳肥业发展有限公司	75,578.00	75,578.00	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
仪征升信无纺织物有限公司	455,300.00	455,300.00	100.00%	预计无法收回
江苏双鹿空调器有限公司	4,913.75	4,913.75	100.00%	预计无法收回
江苏上菱电器有限公司	77,469.20	77,469.20	100.00%	预计无法收回
山东瑞华塑料有限公司	383,169.60	383,169.60	100.00%	预计无法收回
山东惠姿化纤绳网有限公司	528,450.00	528,450.00	100.00%	预计无法收回
山东惠民丰鑫工贸有限责任公司	505,260.00	505,260.00	100.00%	预计无法收回
淮北市飞腾农业科技发展有限公司	153,340.00	153,340.00	100.00%	预计无法收回
福建省（屏南）榕屏化工有限公司	4,477,782.75	4,477,782.75	100.00%	预计无法收回
福州一化化学品股份有限公司	4,244,296.80	4,244,296.80	100.00%	预计无法收回
江苏盈鸿化工商贸有限公司	284,920.00	284,920.00	100.00%	预计无法收回
广西冰誉科技有限公司	315,772.00	315,772.00	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算
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
东莞市鸿亿塑胶制品有限公司	240,000.00	240,000.00	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
海南春蕾南繁实业发展有限公司	152,232.36	152,232.36	100.00%	预计无法收回
江苏惠欣塑农贸易有限公司	2,947,052.06	2,947,052.06	100.00%	预计无法收回
CEDAR FALLS PROPERTIES 130(PTY) LTD	608,241.78	3,041.22	0.50%	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	715,098.51	3,575.49	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
PT.BERBAK AGRO SEJATI	504,955.44	2,524.78	0.50%	扣除保险赔付额后采用个

				别认定法计提坏账准备
PT.DELTA GIRI WACANA	2,250,494.59	11,252.47	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
PT PRIMA KARYA BERJAYA	365,812.16	1,829.06	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
ADIRA SINGAPORE PTE.LTD	278,299.30	1,391.50	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.	2,255,945.81	22,559.46	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.	549,585.34	5,495.85	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	5,759,757.91	28,798.79	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FALCON AGRONOMICS PVT. LTD	230,864.10	1,154.32	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
FALCON INTERNATIONAL BIOSCIENCES LLP	1,119,933.02	5,599.67	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.	263,188.90	2,631.89	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
AGROTERRASRL	1,682,164.69	16,821.65	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
APAGRICULTURA	366,220.21	3,662.20	1.00%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
MEGA AGRO	366,220.21	1,831.10	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
A.I.GROUP S.R.L	366,220.21	1,831.10	0.50%	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.	366,220.21	1,831.10	0.50%	扣除保险赔付额后采用个别认定法计提坏账准备
辉隆（澳洲）农化有限公司	2,038,438.07	2,038,438.07	100.00%	转让
PFC INTERNATIONAL	126,672.41	126,672.41	100.00%	保险公司已赔付，余额收不回，全额计提
VALUE SEEDS LIMITED	72,597.10	72,597.10	100.00%	保险公司已赔付，余额收不回，全额计提
ULTRA AGROSERVICES LIMITED	34,479.15	34,479.15	100.00%	保险公司已赔付，余额收不回，全额计提
RAYMMO INTERNATIONAL ASIA	256,028.70	256,028.70	100.00%	保险公司已赔付，余额收

				不回，全额计提
DIOFALTRADINGS.A.	1,178,170.13	1,178,170.13	100.00%	保险公司已赔付，余额收不回，全额计提
合肥思帕化学技术有限公司	2,811,118.10	2,811,118.10	100.00%	涉诉
太和县原墙粮食收储有限公司	94,340.50	94,340.50	100.00%	预计无法收回
太和县国家粮食储备库	94,361.50	94,361.50	100.00%	预计无法收回
太和县洪山粮食收储有限公司	94,340.50	94,340.50	100.00%	预计无法收回
安徽三泰面粉有限责任公司	94,342.50	94,342.50	100.00%	预计无法收回
太和县三堂粮食收储有限公司	94,340.50	94,340.50	100.00%	预计无法收回
全椒散户	5,524,747.22	5,524,747.22	100.00%	预计无法收回
霍邱散户	3,333,457.00	3,333,457.00	100.00%	预计无法收回
合计	76,629,928.48	54,510,991.67	--	--

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	227,862,418.18	11,393,120.94	5.00%
1—2年	8,786,717.50	878,671.74	10.00%
2—3年	1,285,098.36	192,764.76	15.00%
3—4年	1,374,338.70	274,867.74	20.00%
4—5年	391,500.00	195,750.00	50.00%
5年以上	185,848.41	185,848.41	100.00%
合计	239,885,921.15	13,121,023.59	--

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提预期信用损失的应收账款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	252,557,316.83
1至2年	48,540,125.38
2至3年	10,238,159.34
3年以上	5,180,248.08
3至4年	1,435,338.70

4至5年	391,500.00
5年以上	3,353,409.38
合计	316,515,849.63

(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	41,663,728.59	25,845,580.40	7,219,013.83	5,779,303.49		54,510,991.67
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,566,785.74	2,255,143.87	3,541,406.02	159,500.00		13,121,023.59
合计	56,230,514.33	28,100,724.27	10,760,419.85	5,938,803.49		67,632,015.26

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
青海盐湖镁业有限公司	6,000,000.00	破产重整清偿
合计	6,000,000.00	--

(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	5,938,803.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏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
安徽呆萝卜电子商务有限公司	货款	438,308.34	无法收回	管理层审批	否
徐闻县下桥镇供销社聚兴农药门市部	货款	3,257,205.76	无法收回	管理层审批	否

市部					
合计	--	4,402,502.80	--	--	--

(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
青海盐湖镁业有限公司	25,096,488.59	7.93%	20,910,942.52
安徽维通建设投资有限公司	15,254,800.94	4.82%	762,740.05
厦门市储备粮管理集团有限公司	7,530,464.36	2.38%	376,523.22
乐东保绿康农业服务有限公司	6,807,583.86	2.15%	340,379.19
浙江医药股份有限公司 昌海生物分公司	6,661,750.00	2.10%	333,087.50
合计	61,351,087.75	19.38%	

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	204,974,431.46	184,960,480.99
商业承兑汇票		3,277,500.00
合计	204,974,431.46	188,237,980.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

本公司控股子公司安徽辉隆慧达化工集团有限公司以其持有的48,289,568.74元银行承兑汇票质押用于开具应付票据。截止2021年12月31日，已使用额度48,173,684.58元，剩余可用额度115,900.16元。

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	1,511,257,531.46	99.76%	1,214,015,195.04	99.60%
1 至 2 年	3,383,563.79	0.22%	3,960,287.81	0.32%
2 至 3 年	241,192.45	0.02%	845,808.35	0.07%
3 年以上	20,000.00		22,000.00	0.01%
合计	1,514,902,287.70	--	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
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	250,303,979.51	16.52	1年内	货未到
山东润银肥业科技有限公司	131,456,397.42	8.68	1年内	货未到
晋能控股装备制造集团天源山西化工有限公司晋城惠源分公司	128,854,900.11	8.51	1年内	货未到
青岛清原抗性杂草防治有限公司	102,598,932.24	6.77	1年内	货未到
山东晋煤明升达化工有限公司	91,247,421.73	6.02	1年内	货未到
合计	704,461,631.01	46.50		

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	108,900,000.00	
其他应收款	74,079,524.99	94,828,393.59
合计	182,979,524.99	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
安徽德润融资租赁股份有限公司	47,358,900.00	
德润融资租赁(深圳)有限公司	15,750,000.00	

合肥德善小额贷款股份有限公司	39,193,600.00	
安徽德合典当有限公司	6,597,500.00	
合计	108,900,000.00	

(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	36,213,144.30	12,782,503.38
备用金	1,610,500.71	2,329,259.64
关联方资金往来	138,792.80	130,000.00
出口退税	2,638,044.00	2,351,565.71
预付货款转入	90,169,321.64	129,176,759.55
项目往来款		4,600,000.00
其他	15,364,506.43	20,587,152.55
合计	146,134,309.88	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 (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	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	1,882,740.53		861,561.32	2,744,301.85
本期转回	6,123,347.47		722,616.91	6,845,964.38
本期核销	331,349.45		641,050.37	972,399.82
2021 年 12 月 31 日余额	7,374,254.99		64,680,529.90	72,054,784.89

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	39,475,465.30
1 至 2 年	2,670,254.22
2 至 3 年	47,618,490.20
3 年以上	56,370,100.16
3 至 4 年	880,716.69
4 至 5 年	165,220.00
5 年以上	55,324,163.47
合计	146,134,309.88

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	972,399.82

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南博亚房地产开发有限公司	往来款	629,333.25	无法收回	管理层审批	否
合计	--	629,333.25	--	--	--

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
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	21.90%	32,000,000.00
THOMPSONGLOBAL AGRICULTURE LIMITED	预付货款	23,459,710.50	2-3 年	16.05%	3,518,956.58
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	12.18%	17,800,000.00
CENTRAL AGRICULTURAL PTE. LTD.	预付货款	16,909,611.14	2-3 年	11.57%	4,270,299.14
上海圆迈贸易有限	预付保证金	5,000,000.00	1 年以内	3.42%	250,000.00

公司					
合计	--	95,169,321.64	--	65.12%	57,839,255.72

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 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	424,364,004.22		424,364,004.22	268,821,673.94		268,821,673.94
在产品	68,740,539.80		68,740,539.80	39,282,734.54		39,282,734.54
库存商品	1,782,291,508.37	31,252,885.31	1,751,038,623.06	1,271,672,745.74	28,036,797.58	1,243,635,948.16
周转材料	20,661,144.97	5,480,000.00	15,181,144.97	21,453,443.95	1,689,736.22	19,763,707.73
消耗性生物资产	105,295,249.27		105,295,249.27	124,313,420.63		124,313,420.63
委托加工物资	195,355.68		195,355.68	105,986.66		105,986.66
工程施工	1,906,576.56		1,906,576.56	3,252,959.33		3,252,959.33
合计	2,403,454,378.87	36,732,885.31	2,366,721,493.56	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	26,869,301.64		635,299.34	23,017,914.57	31,252,885.31
周转材料	1,689,736.22	3,790,263.78				5,480,000.00
合计	29,726,533.80	30,659,565.42		635,299.34	23,017,914.57	36,732,885.31

(3) 消耗性生物资产

项目	期末余额	期初余额
一、种植业	1,845,829.85	675,512.22
二、林业	103,449,419.42	123,637,908.41
合计	105,295,249.27	124,313,420.63

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	69,053,523.77	72,006,997.55
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	755,250.98	96,777.24
理财产品及利息	30,035,079.45	
其他	327,999.24	5,225.00
合计	100,171,853.44	72,108,999.79

9、长期股权投资

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
吉林辉润 化肥销售 有限公司	1,638,111 .47			-331.24						1,637,780 .23	
宁波隆华 汇股权投资 管理有限 公司	27,515,46 1.85			965,385.7 5						28,480,84 7.60	
益海嘉里 (安徽)粮 油工业有 限公司	76,660,06 9.40			22,473,58 7.45	-42,114.6 3		-10,000,0 00.00			89,091,54 2.22	
马鞍山德 善小额贷 款有限公 司	24,049,49 2.92			1,224,012 .72		433,341.5 6	-2,000,00 0.00			23,706,84 7.20	
广德德善 小额贷款 有限公司	23,999,63 1.86			-1,442,61 7.55		753,615.8 4	-1,200,00 0.00			22,110,63 0.15	

上海隆华 汇股权投资 基金合 伙企业 (有限合 伙)	10,411,10 8.57		-444,444. 44	-73,794.7 3			-3,038,34 1.95		6,854,527 .45	
宁波正通 博源股权 投资合伙 企业	110,071,6 50.61			3,461,170 .14			-3,545,21 1.05		-109,987, 609.70	
海南农飞 客农业科 技有限公 司	38,362.71			156,544.2 9					194,907.0 0	
安徽农飞 客农业科 技有限公 司	0.00								0.00	
德润融资 租赁(深 圳)有限 公司	121,010,8 50.36			6,762,615 .27		168,106.6 4	-24,151,1 58.86		-3,450,87 9.78	100,339,5 33.63
合肥德善 小额贷款 股份有限 公司	178,295,4 27.14			6,767,086 .82		4,059,470 .55	-47,033,6 00.00			142,088,3 84.51
安徽德润 融资租赁 股份有限 公司	238,105,5 01.65			17,400,41 9.74		2,475,289 .34	-65,084,4 00.00			192,896,8 10.73
小计	811,795,6 68.54		-444,444. 44	57,694,07 8.66	-42,114.6 3	7,889,823 .93	-156,052, 711.86		-113,438, 489.48	607,401,8 10.72
合计	811,795,6 68.54		-444,444. 44	57,694,07 8.66	-42,114.6 3	7,889,823 .93	-156,052, 711.86		-113,438, 489.48	607,401,8 10.72

10、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	1,840,000.00	1,750,000.00
农飞客农业科技有限公司	970,000.00	1,496,000.00

合计	2,810,000.00	3,246,000.00
----	--------------	--------------

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安徽德合典当有限公司	17,075,000.00	17,075,000.00
巢湖市集联民爆物品有限公司	300,000.00	300,000.00
山西天泽煤化工集团股份公司	30,000,000.00	30,000,000.00
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	11,516,828.59	11,516,828.59
天禾农业科技集团股份有限公司		19,643,614.85
安徽辉隆阔海企业管理咨询有限公司	0.00	0.00
安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）	1,260,000.00	1,800,000.00
安徽省供销合作发展基金有限责任公司	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）	48,602,022.60	96,192,742.41
安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	120,000,000.00
庐江振川一号产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
宁波隆华汇股权投资管理有限公司	109,987,609.70	
合计	369,741,460.89	326,528,185.85

12、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	7,320,735.00			7,320,735.00
(1) 计提或摊销	7,320,735.00			7,320,735.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	66,502,186.16			66,502,186.16
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	104,174,652.35			104,174,652.35
2.期初账面价值	111,495,387.35			111,495,387.35

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,662,812,592.28	1,395,587,264.82
合计	1,662,812,592.28	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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,150,090,364.00	908,521,193.03	56,301,533.51	73,084,223.18	2,187,997,313.72
2.本期增加金额	335,092,218.17	149,576,425.84	12,115,462.25	8,382,050.11	505,166,156.37
(1) 购置	53,222,755.58	19,477,292.78	11,454,996.25	7,090,681.27	91,245,725.88
(2) 在建工程转入	273,439,516.59	117,061,285.06		1,195,355.84	391,696,157.49
(3) 企业合并增加	8,429,946.00	13,037,848.00	660,466.00	96,013.00	22,224,273.00
3.本期减少金额	105,640,195.04	3,810,302.25	7,116,308.24	1,780,022.75	118,346,828.28
(1) 处置或报废	105,640,195.04	3,810,302.25	6,825,228.60	1,584,875.09	117,860,600.98
处置子公司			291,079.64	195,147.66	486,227.30
4.期末余额	1,379,542,387.13	1,054,287,316.62	61,300,687.52	79,686,250.54	2,574,816,641.81
二、累计折旧					
1.期初余额	278,025,199.07	405,240,770.39	35,890,629.32	57,615,737.80	776,772,336.58
2.本期增加金额	55,040,317.73	90,479,233.37	6,646,896.96	9,256,837.91	161,423,285.97
(1) 计提	54,917,562.38	90,035,465.21	6,610,788.99	9,221,936.47	160,785,753.05
非同一控制下企业合并	122,755.35	443,768.16	36,107.97	34,901.44	637,532.92
3.本期减少金额	32,397,509.67	2,016,936.40	5,808,182.94	1,606,656.33	41,829,285.34
(1) 处置或报废	32,397,509.67	2,016,936.40	5,575,039.71	1,454,247.95	41,443,733.73
处置子公司			233,143.23	152,408.38	385,551.61
4.期末余额	300,668,007.13	493,703,067.36	36,729,343.34	65,265,919.38	896,366,337.21
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	1,064,467,017.77	559,396,054.27	24,571,344.18	14,378,176.06	1,662,812,592.28
2.期初账面价值	857,657,802.70	502,092,227.65	20,410,904.19	15,426,330.28	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	222,415,440.87	正在办理中

(3) 固定资产的抵押情况

(1) 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元借款作抵押。抵押的房产原值26,066,025.60元，净值17,166,848.22元。

(2) 本公司的控股孙公司安徽辉隆中成科技有限公司以皖（2020）庐江县不动产权0008174号龙桥工业园厂房以及注释的土地使用权作抵押，为兴业银行政务区支行的20,000,000.00元借款作抵押。抵押的房产原值26,565,000.00元，净值20,834,423.00元。

(3) 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号以及注释17的土地使用权作抵押，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12月31日，未使用该额度。抵押的房产原值81,114,444.33元，净值63,304,958.02元。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	364,211,483.99	111,233,301.89
工程物资	13,085,698.23	
合计	377,297,182.22	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	40,437,093.65		40,437,093.65	574,350.83		574,350.83
35T 锅炉超低排放改造				890,738.44		890,738.44
二分厂总控制室	5,133,495.74		5,133,495.74			
百里香酚、薄荷醇项目	135,760,121.56		135,760,121.56	100,314,288.42		100,314,288.42
仓库建设及改造	459,822.58		459,822.58	4,221,140.34		4,221,140.34
车间技改	3,048,229.97		3,048,229.97	537,358.57		537,358.57
和美科创二期罐区	31,267,857.34		31,267,857.34			
新华公司公用工程项目	9,162,757.63		9,162,757.63			
江西生态复混肥生产线项目（二期）工程	14,204,575.79		14,204,575.79	1,045,396.75		1,045,396.75
韶美医疗器械项目	3,421,028.00		3,421,028.00			
信息化用友软件升级	3,062,732.63		3,062,732.63	1,300,418.28		1,300,418.28
1.5 万吨 BHT 扩产项目	4,577,338.70		4,577,338.70	256,118.07		256,118.07
节能环保铝型材生产线技术改造项目	108,471,022.67		108,471,022.67	183,724.00		183,724.00

其他工程	5,205,407.73		5,205,407.73	1,909,768.19		1,909,768.19
合计	364,211,483.99		364,211,483.99	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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
仓库建设及改造	5,000,000.00	4,221,140.34	7,063,199.05	10,824,516.81		459,822.58	65.25%					其他
百里香酚、薄荷醇	302,250,000.00	100,314,288.42	174,193,432.00	138,279,126.77	468,472.09	135,760,121.56	33.19%	33.19%				募股资金
江西生态复混肥生产线项目（二期）工程	60,000,000.00	1,045,396.75	13,159,179.04			14,204,575.79	1.74%	1.74%				其他
节能环保铝型材生产线技术改造项	369,304,000.00	183,724.00	273,451,226.31	165,163,927.64		108,471,022.67	64.40%	95.00%				其他
二分厂总控制室	10,000,000.00		5,133,495.74			5,133,495.74	51.33%	51.33%				其他
1万吨间甲酚项目	305,950,600.00	574,350.83	39,862,742.82			40,437,093.65	23.44%	23.44%				其他
35T锅炉超低排放改造	5,500,000.00	890,738.44	4,579,771.25	5,470,509.69		0.00	99.46%	100.00%				其他
新华公司公用工程项目	10,000,000.00		9,162,757.63			9,162,757.63	94.64%	95.00%				其他

和美科 创二期 罐区	32,000,0 00.00		31,267,8 57.34			31,267,8 57.34	97.71%	100.00%				其他
合计	1,100,00 4,600.00	107,229, 638.78	557,873, 661.18	319,738, 080.91	468,472. 09	344,896, 746.96	--	--				--

(3) 工程物资

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
工程用材料	13,085,698.23		13,085,698.23			
合计	13,085,698.23		13,085,698.23			

15、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	86,401.35				86,401.35
(1)外购					
(2)自行培育	86,401.35				86,401.35
3.本期减少金额	1,288,878.17				1,288,878.17
(1)处置	1,288,878.17				1,288,878.17
(2)其他					
4.期末余额	5,962,430.40				5,962,430.40
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	181,243.19			181,243.19
(1)处置	181,243.19			181,243.19
(2)其他				
4.期末余额	1,685,735.67			1,685,735.67
三、减值准备				
1.期初余额	463,518.19			463,518.19
2.本期增加金额	1,544,280.48			1,544,280.48
(1)计提	1,544,280.48			1,544,280.48
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他				
4.期末余额	2,007,798.67			2,007,798.67
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,268,896.06			2,268,896.06
2.期初账面价值	5,205,615.34			5,205,615.34

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	89,396,010.06	467,500.00	89,863,510.06
2.本期增加金额	1,260,642.23		1,260,642.23
租赁	1,260,642.23		1,260,642.23
3.本期减少金额		467,500.00	467,500.00
处置或报废		467,500.00	467,500.00
其他减少			
4.期末余额	90,656,652.29		90,656,652.29

二、累计折旧			
1.期初余额		158,717.52	158,717.52
2.本期增加金额	13,152,654.33	22,674.21	13,175,328.54
(1) 计提	13,152,654.33	22,674.21	13,175,328.54
3.本期减少金额		181,391.73	181,391.73
(1) 处置		181,391.73	181,391.73
4.期末余额	13,152,654.33		13,152,654.33
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额	217,732.97		217,732.97
(1) 计提	217,732.97		217,732.97
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	217,732.97		217,732.97
四、账面价值			
1.期末账面价值	77,286,264.99		77,286,264.99
2.期初账面价值	89,396,010.06	308,782.48	89,704,792.54

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	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	69,330,068.62	150,000.00		95,575.22	1,683.17	69,577,327.01
(1) 购置	62,405,462.62	150,000.00		95,575.22	1,683.17	62,652,721.01
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	6,924,606.00					6,924,606.00
3.本期减少金额	25,238,673.17			45,800.00		25,284,473.17

(1) 处置	25,238,673.17			45,800.00		25,284,473.17
4.期末余额	478,405,077.41	68,912,698.58		48,705,000.76	292,734.17	596,315,510.92
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	10,068,372.12	4,989,706.27		1,914,901.73	6,057.20	16,979,037.32
(1) 计提	10,019,076.96	4,989,706.27		1,914,901.73	6,057.20	16,929,742.16
非同一控制下企业合并	49,295.16					49,295.16
3.本期减少金额	1,451,949.61			45,800.00		1,497,749.61
(1) 处置	1,451,949.61			45,800.00		1,497,749.61
4.期末余额	64,835,615.09	36,486,875.96		39,795,231.34	280,608.20	141,398,330.59
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				29,665.45		29,665.45
(1) 计提				29,665.45		29,665.45
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,861,752.47	16,496,810.72		6,417,794.13		25,776,357.32
四、账面价值						
1.期末账面价值	410,707,709.85	15,929,011.90		2,491,975.29	12,125.97	429,140,823.01
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

(2) 无形资产抵押情况

本公司的控股孙公司安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司以地号为340311005030GB00009土地使用权以及注释13的房产作抵押，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12月31日，未使用该额度。抵押的土地使用权原值18,170,201.29元，净值14,899,565.06元。

本公司的控股孙公司安徽辉隆中成科技有限公司以皖（2020）庐江县不动产权0008174号土地使用权以及注释13的房产为兴业银行政务区支行的20,000,000.00元借款作抵押。抵押的土地使用权原值26,565,000.00元，净值20,834,423.00元。

18、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	计入当期损益	
玉米田除草剂"银山玉草克"研究及应用		2,092,787.36					2,092,787.36	
35%氯虫苯甲酰胺水分散粒剂工艺研究		1,888,066.97					1,888,066.97	
水溶肥向具有润湿性能的微量元素方向的研发		5,340,177.81					5,340,177.81	
水溶肥向具有润湿性能的大量元素方向的研发		4,340,039.61					4,340,039.61	
复合肥向具有防结块、缓释效果方向的研发		5,035,671.06					5,035,671.06	
水溶肥向具有自变色防伪功能方向的研发		5,334,617.68					5,334,617.68	
水溶肥向具		4,333,881.72					4,333,881.72	

有含锌-铁元素稳定型大量元素方向的研究								
豆科作物专用肥的研发		5,091,405.76					5,091,405.76	
复合肥生产线振打滚筒筛的研发		3,001,059.71					3,001,059.71	
复合肥生产线循环烘干系统的研发		2,806,992.25					2,806,992.25	
复合肥造粒窑助剂定量添加技术的研发		2,836,779.52					2,836,779.52	
复合肥生产线智能码包技术的研发		2,685,631.73					2,685,631.73	
邻甲酚粗品蒸吹工艺提纯方法研究		1,084,144.23					1,084,144.23	
混酚烷基化通过树脂平衡去除杂酚方法研究		1,688,815.26					1,688,815.26	
2,4-二甲基苯酚与 2,5-二甲基苯酚分离方法的研究		2,289,703.34					2,289,703.34	
香芹酚合成技术给与应用技术研究		4,393,642.74					4,393,642.74	
2-叔丁基对甲酚与 6-叔丁基间甲酚分离的研究		3,887,517.39					3,887,517.39	
烷基酚合成的研究		3,777,009.08					3,777,009.08	
3,4-二甲基苯		2,220,982.02					2,220,982.02	

酚提纯的研究								
大苏打、百里香酚、BHT连续结晶的研究		3,049,238.40					3,049,238.40	
间甲酚合成百里香酚催化剂研究		3,903,139.89					3,903,139.89	
混合甲醚分离的研究		2,456,708.21					2,456,708.21	
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		3,552,137.85					3,552,137.85	
百里香酚饲料级应用推广的研究		7,301,238.30					7,301,238.30	
高盐有机废水资源化利用研究		2,482,398.42					2,482,398.42	
氯化甲苯精馏节能研究		4,877,997.20					4,877,997.20	
煤气化中低温小甲酚连续脱色、脱臭、抗氧化工艺方案		1,886,557.68					1,886,557.68	
环保型复合肥防结块技术的研究		1,483,052.30					1,483,052.30	
长效缓释型复合肥制备方法的研究		1,716,282.27					1,716,282.27	
再生料浆氯化造粒制备高浓度复合肥料的方法研究		1,325,068.00					1,325,068.00	

新型增效双硫氮钾复合肥料的研发		1,851,314.77					1,851,314.77	
减肥提质功能型复合肥料制备技术的研究		1,479,185.49					1,479,185.49	
含碳酸盐磷矿原料的处理及加工工艺的研发		2,120,301.10					2,120,301.10	
肥料制备过程中固废的综合回收利用方法的研发		1,747,665.52					1,747,665.52	
多功能肥料运输码垛一体化技术的研发		1,944,067.07					1,944,067.07	
磷石膏综合利用生产中量元素肥料工艺的研发		3,100,825.26					3,100,825.26	
肥料生产过程除尘净化工艺的研发		2,557,350.70					2,557,350.70	
肥料防潮仓储管理技术的研发与应用		2,482,099.77					2,482,099.77	
磷石膏土壤改良剂制备及应用的研发		2,714,948.56					2,714,948.56	
精制硫酸脱除二氧化硫尾气回收工艺的研发		1,768,334.88					1,768,334.88	
注胶式门窗铝型材静音		4,068,470.00					4,068,470.00	

滑动结构的研制								
便捷安装推拉门窗铝型材窗框与装配结构的研制		3,961,410.00					3,961,410.00	
铝合金防水外开上悬窗主体与连接结构的研制		4,710,860.00					4,710,860.00	
防尘防水可调节式门窗型材与框架结构的的研制		4,282,600.00					4,282,600.00	
静音闭合式开窗窗框与连接结构的的研制		4,282,600.00					4,282,600.00	
装配式商亭预制件与装配关键技术的研究		3,114,236.55					3,114,236.55	
其他项目		8,833,454.99					8,833,454.99	
合计		153,182,468.42					153,182,468.42	

19、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		处置		
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
安徽辉隆万乐米业有限公司	6,148,999.83					6,148,999.83
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		6,886,564.36				6,886,564.36
合计	150,316,341.72	6,886,564.36				157,202,906.08

(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		处置		
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
合计	18,608,479.74					18,608,479.74

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 安徽辉隆集团银山药业有限责任公司商誉所在资产组是与全资子公司安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司因并购安徽辉隆集团银山药业有限责任公司形成的商誉相关的资产组；

(2) 安徽辉隆集团新安农资有限公司商誉所在资产组是与全资子公司安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司因并购安徽辉隆集团新安农资有限公司形成的商誉相关的资产组；

(3) 安徽辉隆万乐米业有限公司商誉所在资产组是与全资子公司安徽辉隆集团农业发展有限责任公司因并购安徽辉隆万乐米业有限公司形成的商誉相关的资产组；

(4) 安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司商誉所在资产组是与全资子公司安徽辉隆集团东华农资有限责任公司因并购安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司形成的商誉相关的资产组；

(5) 新疆新华科技有限公司和河北正华科技有限公司商誉所在资产组是与全资子公司安徽海华科技集团有限公司因并购新疆新华科技有限公司和河北正华科技有限公司形成的商誉相关的资产组；

(6) 海南省农业生产资料集团有限公司和安徽海华科技集团有限公司商誉所在资产组是与本公司因并购海南省农业生产资料集团有限公司和安徽海华科技集团有限公司形成的商誉相关的资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 由于安徽辉隆集团新安农资有限公司、海南省农业生产资料集团有限公司、安徽辉隆万乐米业有限公司已将并购时形成的商誉全额计提了减值准备，本次不再进行减值测试。

(2) 由于安徽辉隆集团银山药业有限责任公司、安徽辉隆中成科技有限公司目前经营形势良好，商誉未出现减值迹象，故本期未进行减值测试。

(3) 本期对新疆新华科技有限公司、河北正华科技有限公司、安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司以及安徽海华科技集团有限公司的商誉进行了减值测试。

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组进行商誉减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。

根据子、孙公司安徽海华科技集团有限公司、新疆新华科技有限公司、河北正华科技有限公司和安徽辉隆集团辉铝新材料科技有限公司相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率，预测期限5年，对资产组未来现金流做出估计，并分别按照折现率13.93%、14.88%、14.88%和14.89%折现后计算资产组的可收回价值。经测试后，不存在资产减值的情形。

20、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
苗木绿化	2,503,928.68	3,932,394.86	661,678.11		5,774,645.43

模具费	2,510,410.66	9,444,241.94	1,647,397.11		10,307,255.49
农机局库仓储中心	1,874,038.89		1,874,038.89		
农业灌溉工程	3,423,109.76	50,301.56	428,187.26		3,045,224.06
装修费	1,135,243.85	1,877,369.63	872,722.51		2,139,890.97
房屋修理费	47,085.12		36,143.01		10,942.11
农事服务中心		1,404,343.21	95,883.49		1,308,459.72
其他	1,671,319.97	19,150.00	1,569,623.34		120,846.63
合计	13,165,136.93	16,727,801.20	7,185,673.72		22,707,264.41

其他说明

21、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	208,709,787.46	49,065,995.45	186,536,102.84	45,195,982.96
可抵扣亏损	110,636,120.58	21,809,553.41	164,561,715.02	41,052,496.42
应付职工薪酬	51,741,940.00	7,761,291.00	16,208,600.00	2,431,290.00
股权激励	19,635,941.37	4,676,384.17	2,766,400.00	649,074.88
公允价值变动	24,247,576.06	6,061,894.02	378,657.73	94,664.43
递延收益	55,012,059.43	10,293,809.76	42,859,715.03	8,276,371.25
预提费用	6,090,000.00	913,500.00		
合计	476,073,424.90	100,582,427.81	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	151,180,584.26	25,005,095.19	207,590,178.27	45,756,361.05
内部交易亏损	1,103,190.29	165,478.54	1,127,705.69	169,155.85
公允价值变动	6,780,423.62	1,695,105.91	2,449,450.00	612,362.50
其他	7,149,154.40	1,072,373.16		
合计	166,213,352.57	27,938,052.80	211,167,333.96	46,537,879.40

22、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（注1）	180,674,866.48	112,910,320.28	67,764,546.20	180,674,866.48	112,910,320.28	67,764,546.20
预付的工程设备款等	121,709,781.88		121,709,781.88	40,787,721.27		40,787,721.27
预付购房款	46,302,110.00		46,302,110.00			
预付土地款	123,121,125.00		123,121,125.00	31,039,500.00		31,039,500.00
大额存单及应计利息（注2）	467,372,889.38		467,372,889.38			
其他	4,338,996.14		4,338,996.14			
合计	943,519,768.88	112,910,320.28	830,609,448.60	252,502,087.75	112,910,320.28	139,591,767.47

其他说明：

注1：根据贵州省黔南布依族苗族自治州中级人民法院批准的重整计划草案，公司与其他债权人将采取“债转股”方式对中盟磷业进行重整。重整成功后，公司将成为中盟磷业股东之一。

注2：公司将1年以上的金额306,780,423.62元（其中本金300,000,000.00元，利息6,780,423.62元）的大额存单质押给南洋商业银行（中国）有限公司合肥分行、杭州银行股份有限公司合肥分行和上海浦东发展银行合肥新站区支行，用于开具银行承兑汇票。

23、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	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	1,237,290,000.00	1,036,778,505.50
信用借款	1,010,810,000.00	742,296,000.00
保证+信用借款	143,000,000.00	144,600,000.00

抵押+保证借款	20,000,000.00	35,000,000.00
未到期应付利息	3,688,447.44	4,325,354.41
合计	2,429,788,447.44	1,987,500,984.84

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

(1) 截至2021年12月31日止，保证借款1,237,290,000.00元，其中：全资孙公司安徽辉隆中成科技有限公司26,000,000.00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，其余借款均由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保。

(2) 截至2021年12月31日止，抵押借款15,000,000.00元，全部为控股孙公司安徽辉隆万乐米业有限公司用房产和土地使用权做抵押借入的款项。

(3) 截至2021年12月31日止，保证及信用借款143,000,000.00元，系将合并范围内母子公司之间已贴现的应付票据调整至短期借款的款项。

(4) 截至2021年12月31日止，抵押及保证借款20,000,000.00元。全部系全资孙公司安徽辉隆中成科技有限公司以房产和土地使用权作抵押，并由安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司作担保而借入的款项。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,140,000.00
银行承兑汇票	2,178,437,281.84	1,541,262,557.79
国内信用证		30,000,000.00
合计	2,178,437,281.84	1,574,402,557.79

25、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	275,801,017.53	234,730,955.36
应付工程、设备款	163,778,199.33	88,148,184.82

应付费用类	22,892,138.94	3,571,772.57
其他	2,267,863.13	4,566,689.46
合计	464,739,218.93	331,017,602.21

26、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	2,193,938.64	1,178,757.43
合计	2,193,938.64	1,178,757.43

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	902,454,053.74	688,565,624.00
合计	902,454,053.74	688,565,624.00

28、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	531,899,135.74	502,061,656.98	154,794,649.54
二、离职后福利-设定提存计划	44,945.99	19,915,637.94	19,949,149.98	11,433.95
三、辞退福利	3,563.30	598,276.72	601,840.02	0.00
合计	125,005,680.07	552,413,050.40	522,612,646.98	154,806,083.49

(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	489,343,733.44	460,039,743.50	153,022,823.92
2、职工福利费	690,974.88	21,013,519.86	20,870,004.84	834,489.90

3、社会保险费	31,024.19	10,519,901.25	10,508,111.10	42,814.34
其中：医疗保险费	25,954.21	9,933,668.49	9,917,684.74	41,937.96
工伤保险费	1,342.60	533,899.89	534,961.15	281.34
生育保险费	3,727.38	52,332.87	55,465.21	595.04
4、住房公积金	6,200.00	9,303,315.64	9,290,913.64	18,602.00
5、工会经费和职工教育经费	510,137.73	1,718,665.55	1,352,883.90	875,919.38
合计	124,957,170.78	531,899,135.74	502,061,656.98	154,794,649.54

(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	19,233,760.60	19,266,510.43	10,939.04
2、失业保险费	1,257.12	594,045.69	594,807.90	494.91
3、企业年金缴费		87,831.65	87,831.65	
合计	44,945.99	19,915,637.94	19,949,149.98	11,433.95

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,437,951.49	9,554,661.00
企业所得税	43,811,004.15	36,503,758.11
个人所得税	5,652,132.80	752,474.33
城市维护建设税	141,945.21	516,381.77
房产税	11,704,989.39	11,718,399.50
土地使用税	6,190,732.22	6,845,486.85
印花税	1,181,988.89	511,403.92
教育费附加	67,633.82	222,007.18
地方教育费附加	45,089.23	148,004.81
水利基金	39,424,786.47	37,545,508.49
其他	429,285.86	386,095.48
合计	111,087,539.53	104,704,181.44

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		297,000.00
其他应付款	213,047,536.24	219,618,228.37
合计	213,047,536.24	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		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	6,548,956.83	7,383,184.48
押金及保证金	22,004,968.17	9,723,380.65
应付未付费用(预提费用)	66,680,736.99	41,799,091.12
应付股权收购款		43,761,605.02
房改房专项基金	2,293,849.06	2,293,849.06
其他关联方资金	388,526.00	320,000.00
暂收的拆迁补偿款	93,585,288.44	90,000,000.00
其他	21,545,210.75	24,337,118.04
合计	213,047,536.24	219,618,228.37

31、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	130,000,000.00	120,000,000.00
一年内到期的租赁负债	21,942,035.34	16,897,805.28
合计	151,942,035.34	136,897,805.28

32、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	91,460,513.20	52,085,076.29
合计	91,460,513.20	52,085,076.29

33、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	158,500,000.00	320,000,000.00
未到期应付利息	212,659.03	458,027.78
一年内到期的长期借款	-130,000,000.00	-120,000,000.00
合计	28,712,659.03	200,458,027.78

长期借款分类的说明：

截至2021年12月31日止，保证借款158,500,000.00元，全部由安徽辉隆农资集团股份有限公司提供担保。

34、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		230,526,163.96
可转换公司债券-应付利息		350,370.45
合计		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		-11,148.87	1,125,724.40	35,271,882.66	
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	1,255,997.39	197,572,354.22	

合计	--	--	--	460,233,564.94	230,526,163.96		-63,648.87	2,381,721.79	232,844,236.88		
----	----	----	----	----------------	----------------	--	------------	--------------	----------------	--	--

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额现值小计	76,127,249.68	89,010,503.05
一年内到期的租赁负债	-21,942,035.34	-16,897,805.28
合计	54,185,214.34	72,112,697.77

36、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	
弃置费用	53,130,505.42	18,056,944.30	环境治理费
合计	53,130,505.42	18,918,334.30	--

37、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	19,153,370.46	7,799,057.07	62,268,057.20	
与收益相关政府补助	10,200,000.00	4,000,000.00	11,109,422.51	3,090,577.49	
合计	61,113,743.81	23,153,370.46	18,908,479.58	65,358,634.69	--

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			125,000.00			1,125,000.00	与资产相关
固镇项目补贴资金	468,831.67			42,173.20			426,658.47	与资产相关

利辛项目补贴	1,789,248.63			41,957.08			1,747,291.55	与资产相关
萧县库项目补贴	1,300,000.00			100,000.00			1,200,000.00	与资产相关
六安项目补贴	3,923,477.34			100,925.00			3,822,552.34	与资产相关
新网工程萧县项目	1,031,250.00			75,000.00			956,250.00	与资产相关
宣城项目补贴（万村千乡）	388,055.54			15,217.88			372,837.66	与资产相关
年产 40 万吨复混肥料项目	174,933.33			131,200.00			43,733.33	与资产相关
五禾生态新网工程项目资金	6,475,000.00			825,252.53			5,649,747.47	与资产相关
银山药业技术改造项目	204,750.00			45,500.00			159,250.00	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			614,754.24			1,326,228.68	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			217,241.40			1,050,000.03	与资产相关
土地治理单项补贴	241,833.33			97,899.97			143,933.36	与资产相关
育秧工厂补助	248,916.66			64,250.03			184,666.63	与资产相关
现代农业建设项目-连栋温室大棚	332,034.00			51,744.00			280,290.00	与资产相关
温室大棚补贴款	87,500.00			30,000.00			57,500.00	与资产相关
灌溉机井	55,636.34			13,090.92			42,545.42	与资产相关
新网工程项目-阴阳日	1,458,227.85			364,556.96			1,093,670.89	与资产相关

光温室大棚								
好粮油项目 补贴	10,200,000.00	4,000,000.00		11,109,422.51			3,090,577.49	与资产相关
4万吨粮食 仓库建设工程 中央补助 资金	4,811,360.37			193,119.76			4,618,240.61	与资产相关
2.5万吨粮 食仓库建设 工程中央补 助资金	3,322,853.11			127,802.04			3,195,051.07	与资产相关
产业振兴和 技术改造	710,000.00			426,000.00			284,000.00	与收益相关
招商引资、 前期费用补 助、固定资 产投资补助	512,133.33			307,280.00			204,853.33	与资产相关
鼓励工业发 展补助	643,670.33			130,916.00			512,754.33	与资产相关
固定资产投 资总额超 1.5亿元补 助	5,456,750.00			897,000.00			4,559,750.00	与资产相关
年产2万吨 甲酚项目专 项补助	1,990,164.15			398,032.84			1,592,131.31	与资产相关
2万吨/年甲 酚分离技改 项目	4,731,485.77			946,297.15			3,785,188.62	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			344,444.45			2,296,297.11	与资产相关
土地托管项 目-农机购 置补贴	279,447.27			175,309.11			104,138.16	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			131,552.88			936,894.24	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		141,989.08			1,217,532.68	与收益相关
1000t/a 百里香酚 3000t/a 合成 L-薄荷醇技术改造项目		1,560,000.00		14,054.05			1,545,945.95	与资产相关
年产 15 万吨酚醛树脂及原料提纯项目（一期 5 万 t/a）		6,670,000.00		61,759.26			6,608,240.74	与资产相关
万乐米业新网工程补贴		3,600,000.00		27,165.08			3,572,834.92	与资产相关
优质粮食工程-含山辉隆粮食产后服务中心		1,200,000.00		63,157.92			1,136,842.08	与资产相关
收淮上区科技经济信息化局制造强市及民营经济发展专项资金		5,605,000.00		51,422.02			5,553,577.98	与资产相关
六安辉隆新网工程补贴		277,520.46		5,992.22			271,528.24	与资产相关
合计	61,113,743.81	23,153,370.46		18,908,479.58			65,358,634.69	

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提设备维修款	8,000,000.00	4,000,000.00
合计	8,000,000.00	4,000,000.00

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				50,878,362.00	50,878,362.00	953,992,980.00

其他说明：

股本变动情况说明：

- 1、本年度公司发行的辉隆定02可转换公司债券持有人将230.00万张可转换公司债券转为35,384,614股。
- 2、本年度公司发行的辉隆定转可转换公司债券持有人将40.00万张可转换公司债券转为8,113,590股。
- 3、本年度第三个行权期部分激励对象行权，行权共计增加7,380,158.00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	338,280,867.16	17,354,038.50	1,421,219,225.91
其他资本公积	5,750,184.28	28,215,547.40	4,212,703.59	29,753,028.09
合计	1,106,042,581.53	366,496,414.56	21,566,742.09	1,450,972,254.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价变动的的原因：1）2021年公司使用库存股进行员工持股计划增加54,098,290.66元；2）可转换公司债券转股新增231,285,103.64元。3）2017年股票期权激励计划行权增加48,684,769.27元，同时因2017年股票期权激励计划结束，由其他资本公积转入资本公积-股本溢价4,212,703.59元。4）本期收购少数股权等冲减资本公积17,354,038.50元。

（2）其他资本公积变动原因：1）员工持股计划增加股权激励20,325,723.47元，2）联营企业资本公积变动增加7,889,823.93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：

注：根据2020年年度股东大会审议通过的《关于〈安徽辉隆农资集团股份有限公司2021年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司实施2021年员工持股计划，股票来源为2018年11月至2019年3月期间公司已回购的存放在回购专用账户的辉隆股份A股股票。库存股已于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					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-354,000.00	-436,000.00				-436,000.00	-790,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-354,000.00	-436,000.00				-436,000.00	-790,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,705,314.23	-3,819,381.86				-3,755,483.29	-2,050,169.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	47,320.54	-42,114.63				-42,114.63	5,205.91
外币财务报表折算差额	1,657,993.69	-3,777,267.23				-3,713,368.66	-2,055,374.97
其他综合收益合计	1,351,314.23	-4,255,381.86				-4,191,483.29	-2,840,169.06

43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,412,204.60	15,415,135.04	11,823,208.14	6,004,131.50
合计	2,412,204.60	15,415,135.04	11,823,208.14	6,004,131.50

44、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	32,912,964.60		155,626,260.25
合计	122,713,295.65	32,912,964.60		155,626,260.25

45、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	506,005,188.93	224,665,626.63
减：提取法定盈余公积	32,912,964.60	8,337,316.97
应付普通股股利	285,273,652.00	83,669,243.53
期末未分配利润	1,280,344,588.04	1,092,526,015.71

46、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	18,961,888,775.91	17,515,440,440.62	16,043,289,288.74	15,160,121,628.82
其他业务	119,416,825.06	62,169,401.55	59,182,719.20	20,631,732.09
合计	19,081,305,600.97	17,577,609,842.17	16,102,472,007.94	15,180,753,360.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

47、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	5,367,180.52	5,264,061.65
教育费附加	2,343,287.28	2,274,722.29
房产税	5,983,430.23	5,239,228.39
土地使用税	12,178,699.05	9,653,962.56
车船使用税	95,620.10	109,858.66
印花税	5,822,843.58	4,705,722.00
地方教育费附加	1,562,455.39	1,515,607.03

环保税	304,327.93	242,127.39
合计	33,657,844.08	29,005,289.97

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,789,623.52	107,908,916.49
仓储保管费	14,489,168.13	15,104,883.25
广告宣传费	10,280,592.05	6,769,326.69
差旅费	25,841,617.49	21,498,740.30
其他	18,317,764.26	8,846,528.66
合计	220,718,765.45	160,128,395.39

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	247,533,110.91	155,455,919.39
办公费	29,114,186.27	29,672,341.43
折旧及摊销	71,097,855.84	75,362,944.09
税费	10,349,722.33	2,203,392.23
招待费	15,543,320.30	11,067,189.18
保险费	4,870,363.61	5,749,854.64
租赁费	8,008,334.85	9,606,805.79
邮电费	4,259,792.70	3,980,057.68
股权激励费	21,194,252.29	3,209,661.91
环境治理费	43,160,350.02	
其他	24,991,386.16	18,702,687.59
合计	480,122,675.28	315,010,853.93

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,178,887.82	20,294,979.26
累计折旧	21,367,279.11	11,778,816.08

物料消耗	93,455,795.75	51,506,223.96
其他	7,180,505.74	2,501,454.24
合计	153,182,468.42	86,081,473.54

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	89,265,457.21	110,745,550.23
减：利息收入	18,569,344.21	34,662,281.21
汇兑损益	4,494,979.04	4,193,136.49
银行手续费等	4,033,638.49	5,306,334.73
合计	79,224,730.53	85,582,740.24

52、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	59,544,973.66	50,641,967.41
其他	550,832.48	72,110.18
合计	60,095,806.14	50,714,077.59

53、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	57,694,078.66	102,485,892.67
处置长期股权投资产生的投资收益	1,860,149.45	5,604.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,827,771.47	-20,859,855.87
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	12,734,740.65	3,222,890.23
其他投资收益	-1,202,690.71	-7,238,505.57
合计	75,914,049.52	77,616,025.73

54、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	-1,714,230.00	3,312,985.00

交易性金融负债		-112,457.73
其他	-19,643,614.85	
合计	-21,357,844.85	3,200,527.27

55、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	-9,167,605.38	-37,372,095.70
合计	-9,167,605.38	-37,372,095.70

56、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	-30,375,407.08	-42,305,429.53
八、生产性生物资产减值损失	-1,544,280.48	
十、无形资产减值损失	-29,665.45	
十一、商誉减值损失		-6,148,999.83
十三、其他	-217,732.97	-2,910,320.28
合计	-32,167,085.98	-51,364,749.64

57、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	5,095,751.31	8,069,098.16
生物资产处置利得或损失		-37,422.10
无形资产处置利得或损失	-474,162.54	1,559,891.85
合计	4,621,588.77	9,591,567.91

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		4,436,537.00	

非流动资产处置利得	151,677.68	123,607.83	151,677.68
其中：固定资产处置利得	151,677.68	123,607.83	151,677.68
赔偿收入	190,927.66	2,516,165.89	190,927.66
无需支付的应付款项	2,203,696.50	246,584.82	2,203,696.50
其他	1,521,822.40	1,442,846.02	1,521,822.40
合计	4,068,124.24	8,765,741.56	4,068,124.24

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	425,151.00	704,655.60	425,151.00
非流动资产报废损失	2,828,087.46	4,736,672.20	2,828,087.46
其中：固定资产报废损失	1,644,174.48	4,736,672.20	1,644,174.48
生产性生物资产报废损失	1,183,912.98		1,183,912.98
罚款损失	117,571.17	186,953.98	117,571.17
赔偿金	4,153,532.46	5,283,868.00	4,153,532.46
违约金	754,600.00	350,250.00	754,600.00
非常损失		32,789,314.52	
其他	2,242,970.77	258,986.96	2,242,970.77
合计	10,521,912.86	44,310,701.26	10,521,912.86

60、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	82,312,231.25	58,890,899.82
递延所得税费用	-21,482,374.48	19,024,440.66
合计	60,829,856.77	77,915,340.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	608,274,394.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,068,598.66
子公司适用不同税率的影响	-37,928,551.92
调整以前期间所得税的影响	-1,789,672.39
非应税收入的影响	-21,656,607.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,927,678.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-161,660,001.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	135,420,495.07
加计扣除的影响	-12,682,650.27
股权激励	-3,183,700.94
专项储备	1,096,461.63
其他	1,217,807.57
所得税费用	60,829,856.77

61、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	18,569,344.21	33,622,781.21
政府补助及收益递延	64,340,697.02	56,091,379.84
转入受限资金	89,521,746.69	58,521,806.18
收回已核销的坏账	4,289,546.40	
其他营业外收入	3,916,446.56	4,205,596.73
其他往来款	19,252,238.82	
合计	199,890,019.70	152,441,563.96

(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
付现费用支出	198,881,689.62	133,728,254.51
财务费用的手续费	4,033,638.49	5,306,334.73
营业外支出	7,693,825.40	6,784,714.54
转出受限资金	79,322,811.47	93,427,267.49

核销的坏账		29,739,232.11
其他往来款		283,276,673.25
合计	289,931,964.98	552,262,476.63

(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
支付期货保证金		1,311,868.15
支付收购对价		187,185,982.15
处置子公司减少资金	111,174.72	
合计	111,174.72	188,497,850.30

(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	276,135.57	10,593,487.07
合计	276,135.57	10,593,487.07

(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
票据贴现息	3,808,845.25	7,238,505.57
收购少数股权	27,500,000.00	50,690,929.56
合计	31,308,845.25	57,929,435.13

62、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	547,444,537.87	184,834,946.94
加：资产减值准备	32,167,085.98	51,364,749.64
信用减值损失	9,167,605.38	37,372,095.70

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,611,959.75	131,912,108.05
使用权资产折旧	13,175,328.54	
无形资产摊销	16,929,742.16	14,615,081.00
长期待摊费用摊销	7,099,496.72	10,099,829.57
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）	-4,621,588.77	-9,591,567.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,676,409.78	-4,860,280.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	21,357,844.85	-3,200,527.27
财务费用（收益以“-”号填列）	93,760,436.25	115,451,686.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,914,049.52	-77,616,025.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,882,547.87	24,801,007.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,599,826.60	-5,734,196.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-697,285,170.31	234,342,625.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,371,151.01	-95,092,768.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	706,342,316.76	-108,165,253.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	629,058,429.96	500,533,510.99
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	1,035,998,555.56	1,407,136,919.15
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	-371,138,363.59	402,685,532.54

(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
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
河北正华科技有限公司	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	26,810,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
澳洲（辉隆）农化有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	111,174.72
其中：	--
澳洲（辉隆）农化有限公司	111,174.72
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-111,174.72

(4) 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	1,035,998,555.56	1,407,136,919.15
其中：库存现金	938,618.52	206,439.25
可随时用于支付的银行存款	1,011,308,028.03	1,383,606,700.17
可随时用于支付的其他货币资金	23,751,909.01	23,323,779.73
三、期末现金及现金等价物余额	1,035,998,555.56	1,407,136,919.15

63、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	597,118,381.18	开具银行承兑汇票、信用证、保函、借款等
固定资产	101,306,229.24	银行抵押
无形资产	35,733,988.06	银行抵押
交易性金融资产	35,000,000.00	结构性存款质押开具银行承兑汇票
应收款项融资	48,289,568.74	银行承兑汇票开具银行承兑汇票
其他非流动资产	306,780,423.62	1 年以上大额存单及其利息质押用于开具银行承兑汇票
合计	1,124,228,590.84	--

64、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	--	--	
其中：美元	5,885,294.00	6.3757	37,522,868.96
欧元			
港币	85,206.57	0.8176	69,664.89
澳元	2,350.39	4.6220	10,863.50
应收账款	--	--	
其中：美元	5,076,644.12	6.3757	32,367,159.92
欧元			
港币			
澳元	441,029.44	4.6220	2,038,438.07
其他应收款			
其中：美元	1,229,061.00	6.3757	7,836,124.22
港币	2,200.00	0.8176	1,798.72
其他应付款			
其中：美元	3,188,280.61	6.3757	20,327,520.69

65、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	23,153,370.46	详见附注	18,908,479.58
计入其他收益的政府补助	40,636,494.08	详见附注	40,636,494.08
合计	63,789,864.54		59,544,973.66

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%	收购	2021年03月31日	支付对价	182,745,830.10	4,509,045.65

(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
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,923,435.64
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	6,886,564.36

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产	21,586,740.08	21,586,740.08
无形资产	6,875,310.84	6,875,310.84
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	28,462,050.92	28,462,050.92
减：少数股东权益	8,538,615.28	8,538,615.28
取得的净资产	19,923,435.64	19,923,435.64

2、其他原因的合并范围变动

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

名称	变更原因
铜陵丰农国际贸易有限公司	新设
黑龙江瑞美福农业科技发展有限公司	新设
安徽辉隆集团辉铝智慧家居科技有限公司	新设
安徽辉隆慧成科技有限公司	新设
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
安徽韶美生物科技有限公司	新设
安徽韶美健康发展有限公司	新设
上海韶华生物科技发展有限公司	新设
辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司	新设
辉隆（澳洲）农化有限公司	转让
寿县辉隆农业服务有限公司	注销
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
辉隆瑞美丰（广州）农业有限公司	广州市	广州市	销售	100.00%		投资设立
安徽韶美生物科技有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	56.97%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	44.00%	8,939,783.65		25,651,010.92
海南省农业生产资料集团有限公司	35.00%	11,332,543.43	4,900,000.00	63,707,380.40
安徽辉隆慧达化工集团有限公司	25.00%	10,961,241.12		-31,005,992.43
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	27.00%	343,394.11		8,627,344.84

(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
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	220,042,500.47	392,687.42	220,435,187.89	162,137,435.79		162,137,435.79	267,162,851.07	358,361.11	267,521,212.18	229,541,150.20		229,541,150.20
海南省农业生产资料集团有限公司	599,872,573.86	21,050,477.68	620,923,051.54	471,466,504.92		471,466,504.92	463,159,212.35	23,347,457.70	486,506,670.05	336,307,766.56		336,307,766.56
安徽辉隆慧达化工集团有限公司	334,818,120.34	78,290,400.20	413,108,520.54	487,992,877.51		487,992,877.51	634,366,945.39	70,951,211.15	705,318,156.54	811,530,539.02	864,565.00	812,395,104.02
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	160,120,022.89	556,656,545.83	716,776,568.72	676,253,162.58	8,570,277.11	684,823,439.69	162,735,176.14	280,760,658.81	443,495,834.95	388,690,637.08	24,613,198.88	413,303,835.96

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	751,214,095.94	20,317,690.12	20,317,690.12	76,262,925.68	912,460,314.36	1,767,228.47	1,767,228.47	-25,194,240.26
海南省农业生产资料集团有限公司	1,213,558,480.10	22,157,890.53	22,157,890.53	38,662,324.93	927,233,135.97	12,195,938.41	12,195,938.41	-92,959,219.10
安徽辉隆慧达化工集团有限公司	4,193,230,825.68	32,428,159.77	32,158,975.11	36,342,730.52	5,986,749,478.73	-169,340,148.42	-170,255,555.18	-64,916,267.88
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	780,712,832.61	1,271,830.04	1,271,830.04	-20,413,875.59	53,661,639.11	2,188,129.99	2,188,129.99	9,727,364.92

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	18.55%		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
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

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司高管在安徽德润融资租赁股份有限公司董事会中担任董事（董事会共有 5 名董事），对其经营决策具有重大影响。

(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	益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	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	益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司
流动资产	1,281,511,796.93	88,186,697.83	1,157,043,025.00	1,579,933,483.74	138,078,594.28	1,187,309,002.37
非流动资产	991,278,301.62	649,921,677.76	353,004,720.38	1,291,269,578.83	726,039,161.06	344,269,433.74
资产合计	2,272,790,098.55	738,088,375.59	1,510,047,745.38	2,871,203,062.57	864,117,755.34	1,531,578,436.11
流动负债	712,265,966.52	99,179,305.85	1,045,554,524.37	720,391,749.07	97,806,972.47	1,142,270,407.77
非流动负债	422,523,606.65	897,175.67	19,035,509.90	670,444,402.61		6,007,681.34
负债合计	1,134,789,573.17	100,076,481.52	1,064,590,034.27	1,390,836,151.68	97,806,972.47	1,148,278,089.11
少数股东权益	98,182,691.31	159,399,531.28		301,605,120.44	165,763,753.13	
归属于母公司股东权益	1,039,817,834.07	478,612,362.79	445,457,711.11	1,178,761,790.45	600,547,029.74	383,300,347.00
按持股比例计算的净资产份额	192,896,810.73	142,088,384.52	89,091,542.22	238,105,501.64	178,295,427.14	76,660,069.40
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	192,896,810.73	142,088,384.52	89,091,542.22	238,105,501.64	178,295,427.14	76,660,069.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	214,784,466.71	86,312,985.99	4,480,218,122.82	281,340,132.44	86,808,877.03	3,907,971,972.26
净利润	95,162,328.35	22,786,424.17	112,367,937.27	128,637,507.32	44,044,692.83	167,263,359.90
终止经营的净利润						
其他综合收益						1,200,181.43
综合收益总额	95,162,328.35	22,766,424.17	112,367,937.27	128,637,507.32	44,044,692.83	168,463,541.33
本年度收到的来自联营企业的股利	65,084,400.00	47,033,600.00	10,000,000.00	15,150,000.00	9,800,000.00	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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	183,325,073.25	280,808,099.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	11,052,984.65	11,039,119.02
--综合收益总额	11,052,984.65	11,039,119.02

十、与金融工具相关的风险

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，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。除附注十三、(二)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 12 月 31 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
应收款项融资	204,974,431.46	
应收账款	316,515,849.63	67,632,015.26
其他应收款	146,134,309.88	72,054,784.89
合计	667,624,590.97	139,686,800.15

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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 957,510.00 万元，其中：已使用授信金额为 384,005.79 万元。

截止 2021 年 12 月 31 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	2,429,788,447.44				2,429,788,447.44
应付票据	2,178,437,281.84				2,178,437,281.84
应付账款	464,739,218.93				464,739,218.93
其他应付款	213,047,536.24				213,047,536.24
其他流动负债	91,460,513.20				91,460,513.20
一年内到期的非流动负债	151,942,035.34				151,942,035.34
长期借款			28,712,659.03		28,712,659.03
长期应付款	800.00				800.00
合计	5,529,415,832.99		28,712,659.03		5,558,128,492.02

（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 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额附注七、注释 64。

（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 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 158,500,000.00 元，详见附注七注释 33。

(3) 敏感性分析：

截止 2021 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 1,089.25 元（2020 年度约 1,151.58 万元）。

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

十一、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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	40,106,017.00			40,106,017.00
(三) 其他权益工具投资			2,810,000.00	2,810,000.00
其他非流动金融资产			369,741,460.89	369,741,460.89
应收款项融资			204,974,431.46	204,974,431.46
持续以公允价值计量的资产总额	40,106,017.00		577,525,892.35	617,631,909.35

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 万元	37.45%	37.45%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是安徽省供销合作社联合社。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林辉润化肥销售有限公司	参股企业
宁波隆华汇股权投资管理有限公司	参股企业

益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	参股企业
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
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

其他说明

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
巢湖市集联民爆物品有限公司	参股企业
宁波正通博源股权投资合伙企业	参股企业
安徽双赢集团东南再生资源有限公司	最终控制人附属企业
新力德润（天津）融资租赁有限公司	最终控制人附属企业
枞阳县和盛农产品大市场建设有限公司	最终控制人附属企业
安徽省茶业集团有限公司	最终控制人附属企业

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	766,558,774.58	1,300,000,000.00	否	971,141,862.00
合肥绿叶生态园林集团有限公司	劳务	1,183,914.84			74,082.57
巢湖市集联民爆物品有限公司	化工	7,468,081.43			
安徽辉隆投资集团有限公司	餐费	201,801.28			
安徽省汇众福食品有限公司	食品	62,289.99			
安徽省茶叶集团有限公司	农副产品	162,338.94			

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	原粮类	7,573,540.57	
农飞客农业科技有限公司	农药	32,480.00	33,760.00

合肥德善小额贷款股份有限公司	农副产品		21,272.47
安徽德信融资担保有限公司	农副产品		40,190.82
安徽新力金融股份有限公司	农副产品		16,985.30
安徽新力科创集团有限公司	农副产品	4,651.33	5,131.86
安徽德润融资租赁股份有限公司	农副产品、酒水类	33,546.90	33,621.47
德润融资租赁（深圳）有限公司	农副产品、酒水类	2,325.66	4,128.46
海南农飞客农业科技有限公司	化肥	401,965.14	
安徽辉隆投资集团有限公司	农副产品、酒水类	40,159.47	141,226.46
安庆辉隆置业有限责任公司	农副产品		4,816.51
安徽省供销集团有限公司	农副产品、复合肥、酒水类	13,930.28	246,450.38
安徽德合典当有限公司	农副产品		20,102.75
合肥绿叶生态园林集团有限公司	农副产品	92,508.78	127,309.57
安徽和合生态农业股份有限公司	农药		28,000.00
安徽双赢集团东南再生资源有限公司	农副产品	20,128.43	
新力德润（天津）融资租赁有限公司	酒水类	17,299.12	
枞阳县和盛农产品大市场建设有限公司	建材	147,175.64	
合计		8,379,711.32	722,996.05

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）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽省供销集团有限公司	房屋出租、物业等	920,844.95	918,448.62

安徽辉隆投资集团有限公司	房屋出租、物业等	149,900.92	188,801.83
安徽新力科创集团有限公司	房屋出租、物业等	52,806.32	216,693.78
合肥德善小额贷款股份有限公司	房屋出租、物业等	533,361.78	559,332.92
安徽德信融资担保有限公司	房屋出租、物业等	386,066.30	428,778.78
安徽德合典当有限公司	房屋出租、物业等	217,657.09	268,518.70
安徽德润融资租赁股份有限公司	房屋出租、物业等	426,948.24	478,026.67
德润融资租赁（深圳）有限公司	房屋出租、物业等	120,815.30	72,001.04
安徽新力金融股份有限公司	房屋出租、物业等	663,741.78	444,787.96
安徽德明资产管理有限公司	房屋出租、物业等	43,601.85	145,222.43
安徽德众金融信息服务有限公司	房屋出租、物业等		99,916.69
安徽省茶业集团有限公司	房屋出租、物业等	387,159.64	
安徽德森基金管理有限公司	房屋出租、物业等	14,237.49	
合计		3,917,141.66	3,820,529.42

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽海华集团科技有限公司	378,500,000.00	2021年02月22日	2024年04月29日	否
安徽辉隆慧达化工集团有限公司	71,291,500.00	2021年07月05日	2022年06月28日	否
安徽辉隆集团农业发展有限责任公司	25,000,000.00	2021年03月15日	2022年09月28日	否
安徽万乐米业有限公司	20,000,000.00	2021年06月11日	2022年09月28日	否
安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	256,427,500.00	2019年09月27日	2022年11月15日	否
山东辉隆化肥有限公司	120,168,700.74	2021年07月09日	2022年12月10日	否
安徽辉隆集团五禾生态肥业有限公司	180,000,000.00	2021年01月06日	2022年04月28日	否
安徽辉隆集团银山药业有限责任公司	17,500,000.00	2021年04月12日	2022年09月18日	否
安徽辉隆瑞美福农化集团有限公司	113,944,000.00	2021年03月19日	2022年09月09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
安徽省瑞丰农业化学有限公司	20,000,000.00	2021年06月23日	2022年06月28日	否
海南省农业生产资料集团有限公司	149,307,107.15	2022年03月31日	2022年06月28日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,369,932.05	6,446,439.89

(5) 其他关联交易

本公司向安徽友盛房地产有限公司以自有资金按照市场价格购买汇元国际三层商业写字楼（面积约为2,890.28平方米），价值24,567,380.00元。该交易业经董事会审议通过。

本公司全资子公司安徽海华科技集团有限公司为引进人才、解决外地职工住房向安徽祺祥居置业有限公司以自有资金按照市场价格购买面积约3,000平方的住宅，价值13,771,370.00元，该房产尚未交付。该交易业经董事会审议通过。

本公司与公司管理层及核心骨干成员共同出资设立安徽韶美生物科技有限公司，注册资本1.2亿元，其中本公司出资人民币6,600.00万元,占比55.00%。截止2021年12月31日，本公司已出资3,300.00万元,公司管理层及核心骨干成员已出资2,492.50万元。

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	1,120.00	56.00	5,464.00	273.20
预付款项					
	青海盐湖工业股份有限公司	61,042,984.95		118,771,320.16	
应收股利					
	安徽德润融资租赁股份有限公司	47,358,900.00			
	德润融资租赁（深圳）有限公司	15,750,000.00			

	合肥德善小额贷款股份有限公司	39,193,600.00			
	安徽德合典当有限公司	6,597,500.00			
其他应收款					
	巢湖市巢联民爆物品有限公司	130,000.00	130,000.00	130,000.00	130,000.00
	枞阳县和盛农产品大市场建设有限公司	8,792.80	439.64		
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	

(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			
	巢湖市巢联民爆物品有限公司	1,313,496.37	147,680.90
	合肥绿叶生态园林集团有限公司	308,111.18	
	安徽省汇众福食品有限公司	20,306.95	
	合肥绿叶生态园林集团有限公司	24,639.43	
其他应付款			
	安徽农飞客农业科技有限公司	68,526.00	
	海南农飞客农业科技有限公司	320,000.00	320,000.00
合同负债			
	益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	500.00	
长期应付款			
	安徽德润融资租赁股份有限公司		31,970.00

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	19,694,276 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
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	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司于 2021 年 4 月 2 日第四届董事会第三十八次会议和 2021 年 5 月 25 日 2020 年年度股东大会审议通过的《关于〈安徽辉隆农资集团股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司 2021 年员工持股计划相关事宜的议案》，确定本次员工持股计划总人数不超过 300 人，购买已回购股份的数量 19,694,276.00 股。购买回购股票的价格为 7.85 元/股。本次员工持股计划自公司公告标的股票过户至本计划名下之日起 12 个月后开始分两批解锁，解锁时点分别为自公司公告标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 12 个月和 24 个月，每批解锁的标的股票比例分别为 50% 和 50%。锁定期内，因参与送股、资本公积转增股本、配股等情形所取得的股份，亦遵守前述股份锁定安排。

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	20,325,723.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,194,252.29

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押、质押资产情况

A、本公司的控股孙公司安徽辉隆万乐米业有限公司以注释13的房产为中国邮政储蓄银行庐江县支行的15,000,000.00元借款作抵押。抵押的房产原值26,066,025.60元，净值17,166,848.22元。

B、本公司的全资孙公司安徽辉隆中成科技有限公司以注释13的房产和注释17的土地使用权，为兴业银行政务区支行的20,000,000.00元借款作抵押。抵押的房产原值26,565,000.00元，净值20,834,423.00元；抵押的土地使用权原值26,565,000.00元，净值20,834,423.00元。

C、本公司的控股孙公司安徽辉隆五禾生态肥业有限公司以注释13的房产和注释17的土地使用权作抵押，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12月31日，未使用该额度。抵押的房产原值81,114,444.33元，净值63,304,958.02元；抵押的土地使用权原值18,170,201.29元，净值14,899,565.06元。

D、本公司的全资子公司安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司以注释22的大额存单作质押，用于从南洋商业银行（中国）有限公司合肥分行、杭州银行股份有限公司合肥分行和上海浦东发展银行合肥新站区支行开具银行承兑汇票。截止2021年12月31日，质押的1年以上大额存单及其利息306,780,423.62元。

E、本公司控股子公司安徽辉隆慧达化工集团有限公司以注释4的银行承兑汇票质押，用于开具应付票据。截止2021年12月31日，质押的银行承兑汇票48,289,568.74元，已使用额度48,173,684.58元。

F、本公司控股子公司安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司以注释2结构性存款质押用于开具应付票据。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31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

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附注。

截止2021年12月31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(万元)	期限	备注
零散客户	信用+企业保证	8,138.59	六个月或一年	期末用于担保的货币资金余额为154.03万元
合计		8,138.59		

开出保函、信用证

截止 2021 年 12 月 31 日开出银行承兑汇票、信用证情况如下：

项目	保证金余额	票面金额
银行承兑汇票	584,115,566.00	2,178,437,281.84
信用证	2,500,000.00	15,000,000.00
合计	586,615,566.00	2,193,437,281.84

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司拟以总股本 953,992,980.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。
经审议批准宣告发放的利润或股利	此议案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，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、营业收入	15,556,154,566.59	392,704,093.93	5,678,155,215.47	780,712,832.61	-3,326,421,107.63	19,081,305,600.97
二、营业费用	14,565,308,735.35	385,503,560.49	5,212,592,941.89	730,252,696.23	-3,316,048,091.79	17,577,609,842.17
三、利润总额	764,913,708.13	-43,003,670.86	213,305,731.61	1,331,017.89	-328,869,892.13	607,676,894.64
四、净利润	729,071,587.20	-42,421,004.66	187,794,517.42	1,271,830.04	-328,869,892.13	546,847,037.87
五、资产总额	11,871,581,455.69	518,438,455.18	2,528,874,035.90	748,743,955.22	-4,656,951,773.05	11,010,686,128.94
六、负债总额	6,932,036,714.83	483,039,311.35	1,618,935,239.87	716,790,826.19	-2,813,519,577.57	6,937,282,514.67

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	2,947,052.06	16.28%	2,947,052.06	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	15,155,888.71	83.72%	319,665.43		14,836,223.28	14,813,862.49	81.39%	376,620.02		14,437,242.47
其中:										
账龄组合	6,393,308.54	35.32%	319,665.43	5.00%	6,073,643.11	7,532,400.34	41.39%	376,620.02	5.00%	7,155,780.32
合并范围内关联方	8,762,580.17	48.40%			8,762,580.17	7,281,462.15	40.00%			7,281,462.15
合计	18,102,940.77	100.00%	3,266,717.49		14,836,223.28	18,200,562.97	100.00%	3,763,320.50		14,437,242.47

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏惠欣塑农贸易有限公司	2,947,052.06	2,947,052.06	100.00%	预计无法收回
合计	2,947,052.06	2,947,052.06	--	--

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	6,393,308.54	319,665.43	5.00%
合计	6,393,308.54	319,665.43	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	15,155,888.71
2 至 3 年	2,947,052.06

合计	18,102,940.77
----	---------------

(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		439,648.42			2,947,052.06
按组合计提预期信用损失的应收账款	376,620.02	43,045.41		100,000.00		319,665.43
合计	3,763,320.50	43,045.41	439,648.42	100,000.00		3,266,717.49

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	439,648.42	货币、调账
合计	439,648.42	--

注：江苏惠欣塑农贸易有限公司收回439,648.42元，其中货币资金收回110,000.00元，其余339,648.42元为三方调账收回。

(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	100,000.00

(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
香港瑞美丰有限公司	8,762,580.17	48.41%	
KG CHEMICAL CORPORATION	3,608,646.20	19.93%	180,432.31

江苏惠欣塑农贸易有限公司	2,947,052.06	16.28%	2,947,052.06
福建榕昌化工有限公司	2,784,662.34	15.38%	139,233.12
合计	18,102,940.77	100.00%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	24,393,600.00	
其他应收款	1,423,568,424.70	1,018,861,324.06
合计	1,447,962,024.70	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	24,393,600.00	
合计	24,393,600.00	

(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	5,138,780.00	128,000.00
备用金	26,500.00	
合并范围内关联方资金	1,385,819,521.17	953,959,402.57
预付账款转入		76,118,142.31
应收赔偿款	40,369,321.64	
其他	302,091.78	686,286.81
合计	1,431,656,214.59	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	—	—	—	—
本期计提	258,848.59			258,848.59
本期转回	4,201,566.33			4,201,566.33
2021 年 12 月 31 日余额	3,817,490.75		4,270,299.14	8,087,789.89

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,391,087,581.48
1 至 2 年	171,311.47
2 至 3 年	40,369,321.64
3 年以上	28,000.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	8,000.00
合计	1,431,656,214.59

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
安徽辉隆集团东华农 资有限责任公司	关联方往来款	437,573,675.81	1 年内	30.56%	
安徽辉隆慧达化工集 团有限公司	关联方往来款	304,655,721.17	1 年内	21.28%	
安徽辉隆集团农业发 展有限责任公司	关联方往来款	284,780,774.21	1 年内	19.89%	
安徽海华科技集团有 限公司	关联方往来款	175,169,958.12	1 年内	12.24%	
安徽辉隆集团农资连 锁有限责任公司	关联方往来款	99,103,433.04	1 年内	6.92%	

合计	--	1,301,283,562.35	--	90.89%	
----	----	------------------	----	--------	--

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	1,996,025,400.88		1,996,025,400.88	1,706,356,726.90		1,706,356,726.90
对联营、合营企业投资	171,882,174.85		171,882,174.85	274,345,526.68		274,345,526.68
合计	2,167,907,575.73		2,167,907,575.73	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				101,342,600.00	174,225,207.52	
安徽辉隆集团东华农资有限责任公司	38,405,417.00				489,300.00	38,894,717.00	
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				199,100.00	31,503,374.56	
海南省农业生产资料集团有限公司	84,783,351.44				785,404.15	85,568,755.59	
安徽辉隆集团农业发展有限责任公司	101,485,179.97				567,875.00	102,053,054.97	

安徽辉隆集团 农资连锁有限 责任公司	376,957,227.0 3					2,359,149.00	379,316,376.03	
安徽盐湖辉隆 南方贸易有限 公司	16,980,000.00						16,980,000.00	
安徽海华科技 有限公司	734,663,312.2 2					767,000.00	735,430,312.22	
辉隆瑞美丰(广 州)农业集团有 限公司						150,158,245.83	150,158,245.83	
安徽韶美生物 科技有限公司						33,000,000.00	33,000,000.00	
合计	1,706,356,726. 90					289,668,673.98	1,996,025,400. 88	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
吉林辉润 化肥销售 有限公司	1,638,111 .47			-331.24						1,637,780 .23	
上海隆华 汇股权投 资基金合 伙企业 (有限合 伙)	10,411,10 8.57		-444,444. 44	-73,794.7 3			-3,038,34 1.95			6,854,527 .45	
宁波隆华 汇股权投 资管理有 限公司	27,515,46 1.85			965,385.7 5						28,480,84 7.60	
宁波正通 博源股权	110,071,6 50.61			3,461,170 .14			-3,545,21 1.05		-109,987, 609.70		

投资合伙企业										
益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	76,660,069.40		22,473,587.45	-42,114.63		-10,000,000.00			89,091,542.22	
马鞍山德善小额贷款有限公司	24,049,492.92		1,224,012.72		433,341.56	-2,000,000.00			23,706,847.20	
广德德善小额贷款有限公司	23,999,631.86		-1,442,617.55		753,615.84	-1,200,000.00			22,110,630.15	
小计	274,345,526.68		-444,444.44	26,607,412.54	-42,114.63	1,186,957.40	-19,783,553.00		-109,987,609.70	171,882,174.85
合计	274,345,526.68		-444,444.44	26,607,412.54	-42,114.63	1,186,957.40	-19,783,553.00		-109,987,609.70	171,882,174.85

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	4,562,351,478.56	4,420,240,774.61	3,391,170,002.13	3,328,885,938.89
其他业务	16,223,517.34	6,630,240.35	13,851,572.73	4,406,535.11
合计	4,578,574,995.90	4,426,871,014.96	3,405,021,574.86	3,333,292,474.00

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	234,851,061.03	58,590,084.15
权益法核算的长期股权投资收益	26,607,412.54	63,298,964.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,761,027.25	-1,082,981.16
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,835,605.78
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	33,136,548.44	8,474,993.57
其他投资收益	1,227,303.84	-749,904.07
合计	298,583,353.10	130,366,762.67

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	1,945,178.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	47,687,473.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,081,625.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,821,448.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,941,630.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,777,378.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	550,832.48	
减：所得税影响额	13,677,415.44	
少数股东权益影响额	8,448,936.84	
合计	59,124,458.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	13.93%	0.54	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司	12.40%	0.48	0.46

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--