

南京红太阳股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-139

审计报告

信会师报字[2019]第 ZH10109 号

南京红太阳股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京红太阳股份有限公司（以下简称红太阳）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了红太阳 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于红太阳，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
2018 年度，红太阳合并口径营业收入为 590,827.14 万元，比 2017 年营业收入增长了 16.49%，为红太阳合并利润表重要组成项目，营业收入主要来源于农药产品销售，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。收入确认的会计政策参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十四）。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、了解、评价并测试红太阳管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、针对外销收入，检查报关单、提单，取得海关 2018 年出口数据，并和账面数据进行核对。 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、 其他信息

红太阳管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括红太阳 2018 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到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

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，管理层负责评估红太阳的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红太阳的财务报告过程。

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，就可能导致对红太阳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表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红太阳不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就红太阳中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖厚祥
(项目合伙人)

中国注册会计师：王涛

中国•上海

2019 年 04 月 08 日

南京红太阳股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,896,418,894.72	2,403,970,696.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	462,111.48	495,632.52
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(三)	1,928,942,971.70	1,326,857,104.25
预付款项	(四)	167,406,500.06	127,691,829.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	112,744,914.62	73,609,103.54
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,467,521,167.69	1,641,644,628.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	174,295,089.49	378,985,280.74
流动资产合计		6,747,791,649.76	5,953,254,275.25
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	109,223,600.00	177,476,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	105,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	(十)	194,094,436.86	194,205,992.36
投资性房地产			
固定资产	(十一)	3,908,823,916.66	4,178,180,602.56
在建工程	(十二)	780,354,491.38	408,741,295.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	570,992,908.74	472,010,902.94
开发支出			
商誉	(十四)	612,518,931.74	613,325,971.75
长期待摊费用	(十五)	65,703,833.62	62,714,459.57
递延所得税资产	(十六)	70,433,240.41	59,946,718.60
其他非流动资产	(十七)	204,465,744.34	209,816,230.19
非流动资产合计		6,621,611,103.75	6,476,418,173.38
资产总计		13,369,402,753.51	12,429,672,448.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨寿海

主管会计工作负责人: 詹燧

会计机构负责人: 詹燧

南京红太阳股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	3,880,836,896.78	3,621,670,753.49
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十九）	3,477,838,309.31	1,923,227,275.25
预收款项	（二十）	241,350,319.14	269,167,073.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	34,995,427.04	27,333,635.58
应交税费	（二十二）	106,056,315.97	83,865,194.17
其他应付款	（二十三）	125,930,304.24	1,427,609,202.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十四）	254,486,517.67	15,160,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		8,121,494,090.15	7,368,033,134.40
非流动负债：			
长期借款	（二十五）	240,180,000.00	410,340,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十六）	168,016,110.48	96,433,232.27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十七）	63,200,817.79	67,813,729.87
递延所得税负债	（十六）	28,830,325.13	43,588,562.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,227,253.40	618,175,524.91
负债合计		8,621,721,343.55	7,986,208,659.31
所有者权益：			
股本	（二十八）	580,772,873.00	580,772,873.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十九）	1,877,097,897.73	1,871,428,081.10
减：库存股			
其他综合收益	（三十）	86,663,436.62	144,142,476.62
专项储备	（三十一）	10,466,788.02	12,011,380.50
盈余公积	（三十二）	236,171,853.60	183,580,368.84
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	1,846,456,193.14	1,552,757,673.10
归属于母公司所有者权益合计		4,637,629,042.11	4,344,692,853.16
少数股东权益		110,052,367.85	98,770,936.16
所有者权益合计		4,747,681,409.96	4,443,463,789.32
负债和所有者权益总计		13,369,402,753.51	12,429,672,448.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹燚

会计机构负责人：詹燚

南京红太阳股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,749,915,334.52	1,180,309,972.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		462,111.48	495,632.52
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	1,786,278,902.81	1,014,579,630.36
预付款项		117,195,034.84	316,526,964.89
其他应收款	(二)	117,533,615.98	188,793,010.86
存货		507,825,323.08	600,322,542.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		23,295,579.99	211,423,638.35
流动资产合计		4,302,505,902.70	3,512,451,391.17
非流动资产:			
可供出售金融资产		104,049,600.00	172,302,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	4,164,805,945.80	3,343,844,882.13
投资性房地产		-	-
固定资产		370,787,350.94	421,844,342.58
在建工程		12,025,067.00	33,980.58
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		95,257,134.30	98,136,123.28
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		37,502,772.90	41,138,598.48
递延所得税资产		37,415,644.35	39,852,074.83
其他非流动资产		24,532,799.92	15,644,976.58
非流动资产合计		4,846,376,315.21	4,132,796,978.46
资产总计		9,148,882,217.91	7,645,248,369.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨寿海

主管会计工作负责人: 詹燧

会计机构负责人: 詹燧

南京红太阳股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,741,306,202.63	1,086,983,085.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,563,521,743.07	1,872,918,537.83
预收款项		1,171,919,158.25	132,513,149.77
应付职工薪酬		2,800,460.00	1,754,124.80
应交税费		1,138,635.21	1,221,865.80
其他应付款		157,462,987.23	188,500,433.22
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		34,326,517.67	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,672,475,704.06	3,283,891,197.19
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		24,363,471.84	92,242,634.65
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益		809,583.21	1,343,749.92
递延所得税负债		12,694,368.52	22,842,756.68
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,867,423.57	116,429,141.25
负债合计		5,710,343,127.63	3,400,320,338.44
所有者权益：			
股本		580,772,873.00	580,772,873.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,982,202,059.97	2,970,524,197.78
减：库存股		-	-
其他综合收益		85,305,403.34	142,784,443.34
专项储备		4,126,809.76	242,984.00
盈余公积		216,820,673.99	164,229,189.23
未分配利润		569,311,270.22	386,374,343.84
所有者权益合计		3,438,539,090.28	4,244,928,031.19
负债和所有者权益总计		9,148,882,217.91	7,645,248,369.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹燚

会计机构负责人：詹燚

南京红太阳股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,908,271,416.09	5,071,834,340.50
其中: 营业收入	(三十四)	5,908,271,416.09	5,071,834,340.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,209,916,541.99	4,330,156,965.80
其中: 营业成本	(三十四)	4,199,661,604.66	3,462,820,808.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十五)	32,918,026.33	35,412,899.72
销售费用	(三十六)	244,413,766.46	224,307,048.51
管理费用	(三十七)	373,846,789.59	318,696,500.12
研发费用	(三十八)	108,596,541.01	96,382,104.31
财务费用	(三十九)	216,499,259.47	183,075,506.63
其中: 利息费用		210,037,836.85	156,166,547.58
利息收入		21,417,945.78	13,959,975.74
资产减值损失	(四十)	33,980,554.47	9,462,097.53
加: 其他收益	(四十一)	103,464,976.99	116,647,252.28
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十二)	-265,423.22	15,113,697.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,311,555.50	-1,135,527.64
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	-33,521.04	35,117.28
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	-11,058,481.05	-9,943,386.54
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		790,462,425.78	863,530,055.49
加: 营业外收入	(四十五)	898,527.21	10,060,558.53
减: 营业外支出	(四十六)	9,249,899.36	6,937,739.92
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		782,111,053.63	866,652,874.10
减: 所得税费用	(四十七)	144,920,603.55	143,960,721.47
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		637,190,450.08	722,692,152.63
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		637,190,450.08	722,692,152.63
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 (净亏损以“-”号填列)		636,676,441.30	713,841,677.30
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		514,008.78	8,850,475.33
六、其他综合收益的税后净额		-57,479,040.00	129,091,200.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-57,479,040.00	129,091,200.00
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-57,479,040.00	129,091,200.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-57,479,040.00	129,091,200.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		579,711,410.08	851,783,352.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		579,197,401.30	842,932,877.30
归属于少数股东的综合收益总额		514,008.78	8,850,475.33
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.096	1.229
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.096	1.229

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 70,018,609.70 元, 上期被合并方实现的净利润为:

16,285,956.02 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨寿海

主管会计工作负责人: 詹燚

会计机构负责人: 詹燚

南京红太阳股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	3,452,473,933.63	2,594,878,563.31
减：营业成本	(四)	3,129,647,674.43	2,376,038,791.82
税金及附加		4,606,692.98	4,258,522.92
销售费用		81,439,054.25	71,962,475.44
管理费用		126,941,872.02	119,127,152.41
研发费用		8,771,752.01	3,365,261.82
财务费用		123,677,498.12	65,834,018.29
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		9,655,210.76	22,014,814.52
加：其他收益		22,999,859.00	15,321,540.53
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	550,191,595.79	370,915,936.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,801.48	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-33,521.04	35,117.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,515,663.76	-8,478,152.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		530,376,449.05	310,071,967.82
加：营业外收入		64,107.15	1,900,624.75
减：营业外支出		2,094,306.24	2,223,415.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		528,346,249.96	309,749,177.21
减：所得税费用		2,431,402.32	2,221,625.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		525,914,847.64	307,527,552.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-57,479,040.00	129,091,200.00
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-57,479,040.00	129,091,200.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-57,479,040.00	129,091,200.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		468,435,807.64	436,618,752.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹赓

会计机构负责人：詹赓

南京红太阳股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,224,482,761.81	4,357,237,375.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		204,602,336.29	117,328,901.79
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	1,542,759,824.91	1,595,690,444.31
经营活动现金流入小计		5,971,844,923.01	6,070,256,721.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,774,113,735.84	3,319,731,554.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		393,887,974.47	317,147,368.35
支付的各项税费		218,329,417.56	195,814,930.41
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	3,207,872,713.96	1,705,137,954.33
经营活动现金流出小计		5,594,203,841.83	5,537,831,807.66
经营活动产生的现金流量净额		377,641,081.18	532,424,914.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,222,794.31	372,649,225.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,931,397.51	3,374,482.94
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	(四十八)	3,250,000.00	285,285,066.33
投资活动现金流入小计		11,404,191.82	661,308,774.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,209,357.40	336,534,123.70
投资支付的现金		141,582,480.00	183,250,000.00
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		31,161,572.40	59,166,426.98
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)	50,000,000.00	148,298,128.92
投资活动现金流出小计		485,953,409.80	727,248,679.60
投资活动产生的现金流量净额		-474,549,217.98	-65,939,904.92
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,375,377,812.69	3,790,780,372.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	1,995,454,798.30	1,642,310,000.00
筹资活动现金流入小计		6,370,832,610.99	5,433,090,372.73
偿还债务支付的现金		4,077,242,756.34	3,612,283,310.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		490,965,696.22	622,905,211.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	2,596,684,895.85	1,014,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,164,893,348.41	5,249,188,521.83
筹资活动产生的现金流量净额		-794,060,737.42	183,901,850.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,229,738.51	-21,416,792.10
五、现金及现金等价物净增加额		-865,739,135.71	628,970,068.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,135,169,188.23	506,199,120.12
六、期末现金及现金等价物余额		269,430,052.52	1,135,169,188.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹懿

会计机构负责人：詹懿

南京红太阳股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,029,355,333.64	2,506,074,684.89
收到的税费返还		111,188,894.54	72,056,678.53
收到其他与经营活动有关的现金		679,526,683.82	832,765,509.01
经营活动现金流入小计		3,820,070,912.00	3,410,896,872.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,827,815,556.55	1,977,820,999.81
支付给职工以及为职工支付的现金		49,216,057.93	54,524,256.53
支付的各项税费		29,683,723.67	4,226,922.35
支付其他与经营活动有关的现金		1,817,333,915.46	901,135,122.74
经营活动现金流出小计		4,724,049,253.61	2,937,707,301.43
经营活动产生的现金流量净额		(903,978,341.61)	473,189,571.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		550,172,794.31	370,915,936.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,733,197.51	3,374,482.94
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		-	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		556,905,991.82	574,290,419.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,726,437.67	36,204,644.64
投资支付的现金		608,582,480.00	352,576,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,303,500.00	72,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	144,298,128.92
投资活动现金流出小计		665,612,417.67	605,878,773.56
投资活动产生的现金流量净额		(108,706,425.85)	(31,588,353.95)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,990,674,451.96	2,269,874,054.96
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		8,015,327,262.21	5,956,262,449.46
筹资活动现金流入小计		11,006,001,714.17	8,226,136,504.42
偿还债务支付的现金		2,595,325,054.94	2,233,713,569.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,439,610.94	225,862,255.35
支付其他与筹资活动有关的现金		7,505,275,760.85	5,956,262,449.46
筹资活动现金流出小计		10,463,040,426.73	8,415,838,274.40
筹资活动产生的现金流量净额		542,961,287.44	(189,701,769.98)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,796,881.75	(17,502,292.04)
五、现金及现金等价物净增加额		(455,926,598.26)	234,397,155.03
加: 期初现金及现金等价物余额		537,415,304.47	303,018,149.44
六、期末现金及现金等价物余额		81,488,706.21	537,415,304.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 杨寿海

主管会计工作负责人: 詹燧

会计机构负责人: 詹燧

南京红太阳股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	580,772,873.00				1,951,182,743.29		144,142,476.62	11,320,500.05	183,580,368.84		1,473,693,891.36	98,770,936.16	4,443,463,789.32
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并					(79,754,662.19)			690,880.45			79,063,781.74		-
其他													-
二、本年初余额	580,772,873.00	-	-	-	1,871,428,081.10	-	144,142,476.62	12,011,380.50	183,580,368.84	-	1,552,757,673.10	98,770,936.16	4,443,463,789.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,669,816.63	-	(57,479,040.00)	(1,544,592.48)	52,591,484.76	-	293,698,520.04	11,281,431.69	304,217,620.64
（一）综合收益总额							(57,479,040.00)				636,676,441.30	514,008.78	579,711,410.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,669,816.63	-	-	-	-	-	-	10,767,422.91	16,437,239.54
1. 所有者投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					5,669,816.63			-	-		-	10,767,422.91	16,437,239.54
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,591,484.76	-	(342,977,921.26)	-	(290,386,436.50)
1. 提取盈余公积									52,591,484.76		(52,591,484.76)		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											(290,386,436.50)		(290,386,436.50)
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	(1,544,592.48)	-	-	-	-	(1,544,592.48)
1. 本期提取								36,426,230.44					36,426,230.44
2. 本期使用								37,970,822.92					37,970,822.92
（六）其他													-
四、本期期末余额	580,772,873.00	-	-	-	1,877,097,897.73	-	86,663,436.62	10,466,788.02	236,171,853.60	-	1,846,456,193.14	110,052,367.85	4,747,681,409.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹燚

会计机构负责人：詹燚

南京红太阳股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	580,772,873.00				1,881,341,920.11		15,051,276.62	24,946,449.71	152,827,613.63		1,036,327,488.80	53,978,740.55	3,745,246,362.42
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并					(9,913,839.01)			868,666.97			9,045,172.04		-
其他													-
二、本年初余额	580,772,873.00	-	-	-	1,871,428,081.10	-	15,051,276.62	25,815,116.68	152,827,613.63	-	1,045,372,660.84	53,978,740.55	3,745,246,362.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	129,091,200.00	(13,803,736.18)	30,752,755.21	-	507,385,012.26	44,792,195.61	698,217,426.90
（一）综合收益总额							129,091,200.00				713,841,677.30	8,850,475.33	851,783,352.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,472,047.93)	36,441,720.28	34,969,672.35
1. 所有者投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他								-	-		(1,472,047.93)	36,441,720.28	34,969,672.35
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	30,752,755.21	-	(204,984,617.11)	(500,000.00)	(174,731,861.90)
1. 提取盈余公积									30,752,755.21		(30,752,755.21)		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											(174,231,861.90)	(500,000.00)	(174,731,861.90)
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	(13,803,736.18)	-	-	-	-	(13,803,736.18)
1. 本期提取								30,947,665.04					30,947,665.04
2. 本期使用								44,751,401.22					44,751,401.22
（六）其他													-
四、本期期末余额	580,772,873.00	-	-	-	1,871,428,081.10	-	144,142,476.62	12,011,380.50	183,580,368.84	-	1,552,757,673.10	98,770,936.16	4,443,463,789.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹燚

会计机构负责人：詹燚

南京红太阳股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	580,772,873.00				2,970,524,197.78		142,784,443.34	242,984.00	164,229,189.23	386,374,343.84	4,244,928,031.19
加：会计政策变更	-							-	-	-	
前期差错更正	-							-	-	-	
其他	-							-	-	-	
二、本年初余额	580,772,873.00				2,970,524,197.78		142,784,443.34	242,984.00	164,229,189.23	386,374,343.84	4,244,928,031.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-988,322,137.81		-57,479,040.00	3,883,825.76	52,591,484.76	182,936,926.38	-806,388,940.91
（一）综合收益总额	-				-	-	(57,479,040.00)	-	-	525,914,847.64	468,435,807.64
（二）所有者投入和减少资本					-988,322,137.81						-988,322,137.81
1. 所有者投入的普通股	-				-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-				(988,322,137.81)	-	-	-	-	-	-988,322,137.81
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,591,484.76	(342,977,921.26)	-290,386,436.50
1. 提取盈余公积	-				-	-	-	-	52,591,484.76	(52,591,484.76)	
2. 对所有者（或股东）的分配	-				-	-	-	-	-	(290,386,436.50)	-290,386,436.50
3. 其他	-				-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-				-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-				-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-				-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-				-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-				-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	3,883,825.76	-	-	3,883,825.76
1. 本期提取	-				-	-	-	9,148,314.73	-	-	9,148,314.73
2. 本期使用	-				-	-	-	5,264,488.97	-	-	5,264,488.97
（六）其他	-				-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	580,772,873.00				1,982,202,059.97		85,305,403.34	4,126,809.76	216,820,673.99	569,311,270.22	3,438,539,090.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹燚

会计机构负责人：詹燚

南京红太阳股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	580,772,873.00				2,970,524,197.78		13,693,243.34	4,636,974.06	133,476,434.02	283,831,408.90	3,986,935,131.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	580,772,873.00				2,970,524,197.78		13,693,243.34	4,636,974.06	133,476,434.02	283,831,408.90	3,986,935,131.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							129,091,200.00	-4,393,990.06	30,752,755.21	102,542,934.94	257,992,900.09
（一）综合收益总额							129,091,200.00			307,527,552.05	436,618,752.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									30,752,755.21	-204,984,617.11	-174,231,861.90
1. 提取盈余公积									30,752,755.21	-30,752,755.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-174,231,861.90	-174,231,861.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								-4,393,990.06			-4,393,990.06
1. 本期提取								8,575,047.36			8,575,047.36
2. 本期使用								12,969,037.42			12,969,037.42
（六）其他											
四、本期期末余额	580,772,873.00				2,970,524,197.78		142,784,443.34	242,984.00	164,229,189.23	386,374,343.84	4,244,928,031.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：詹燚

会计机构负责人：詹燚

南京红太阳股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

南京红太阳股份有限公司(以下简称公司)是 1992 年经南京市体改委“宁体改字(92)036 号”文批准,以原南京造漆厂为骨干改制组成的股份有限公司,公司原名南京天龙股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)43 号文批准发行社会公众股 2,000 万股,于 1993 年 10 月 28 日在深圳证券交易所上市交易,股票代码“000525”。

经过送、转、配股、增发等,截至 2018 年 12 月 31 日,公司总股本为 580,772,873 股,其中有限售条件股份计 73,789,780.00 股,占总股本的 12.71%;无限售条件股份计 506,983,093.00 股,占总股本的 87.29%。

企业统一社会信用代码为 91320100134900928L。

公司住所:南京市高淳区桤溪镇东风路 8 号;法定代表人:杨寿海;公司经营范围:农药生产(按《农药生产许可证》和《安全生产许可证》所列项目经营)、农药产品包装物的生产、销售(按《危险化学品包装物、容器生产企业定点证书》核定的定点生产范围经营);三药中间体及精细化工产品的生产、销售、技术咨询和服务;化肥经营;投资管理及咨询;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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)

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2019 年 4 月 8 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
安徽国星生物化学有限公司
南京红太阳生物化学有限责任公司
重庆华歌生物化学有限公司
南京华洲药业有限公司
安徽瑞邦生物科技有限公司
安徽红太阳生物化学有限公司
大连佳德催化剂有限公司

子公司名称
南京红太阳国际贸易有限公司
南京红太阳农资连锁集团有限公司
南京红太阳农村云商有限公司
红太阳国际贸易（上海）有限公司
湖北红太阳农资连锁有限公司
四川红太阳农资连锁有限公司
上海国羲融资租赁有限公司
南京红太阳国际实业有限公司
上海国羲资产管理有限公司
山东科信生物化学有限公司
RURALCO SOLUCIONES S.A.
重庆中邦科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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，冲减权益。

(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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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。

（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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的, 按照上述原则进行会计处理。

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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升

且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间已达到或超过 12 个月。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额在 600 万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	①确定依据：已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；②计提方法：余额百分比法。
组合 2	①确定依据：年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备；
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	余额百分比法
组合 2	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1	6	6

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

坏账准备的计提方法：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备

4、 按风险等级分类计提的长期应收款坏账准备

风险等级类别	确定风险等级的依据	计提比例
正常类资产	借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑本息不能按时足额偿还。	不计提
关注类资产	尽管借款人目前有能力偿还本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。	5%
次级类资产	借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。	20%
可疑类资产	借款人无法足额偿还本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。	60%
损失类资产	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。	100%

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货的分类为原材料、辅助材料、在产品及自制半成品、包装物、委托加工材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

各种存货取得时按实际成本记账，期末按加权平均法结转成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投

资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30 年	5%	4.75—3.17%
机械设备	10 年	5%	9.50%
电子设备	3-5 年	5%	19.00%
运输设备	10-12 年	5%	9.50%—7.92%
其他设备	3-10 年	5%	19.00%—9.50%

按照财会[2009]8 号《企业会计准则解释第 3 号》文件，与安全生产相关的固定资产不保留残值，按照固定资产入账价值计提折旧并冲减专项储备。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十六) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	49-52	法律规定有效年限
专利权	10	预计使用年限
软件	10	预计使用年限
技术	10-20	预计使用年限

每年度终了，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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确认的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括绿化、装修工程。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利，分别按设定提存计划、设定收益计划的原则处理，但对归类为设定受益计划所产生的职工薪酬成本采用简化处理方法，即全部计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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。初始采用期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司主营原药和制剂产品的生产销售。

原药、制剂、化肥的国内销售，主要是根据公司与客户签订的产品销售合同，由公司发货后并由财务部门开具销售发票给客户，收到客户收货回执后，公司确认原药销售收入的实现；

对于公司自营出口业务，根据公司与客户签订的产品销售合同，由公司发货后并取得出口报关单和提单时确认自营出口销售收入的实现。

(二十五) 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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董 事 会 批 准	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 1,928,942,971.70 元，上期金额 1,326,857,104.25 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 3,477,838,309.31 元，上期金额 1,923,227,275.25 元； 调增“其他应收款”本期金额 5,166,263.07 元，上期金额 2,661,410.57 元； 调增“其他应付款”本期金额 5,889,390.77 元，上期金额 6,387,345.21 元； 调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“在建工程”本期金额 39,340,365.71 元，上期金额 16,722,331.39 元； 调增“长期应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董 事 会 批 准	调减“管理费用”本期金额 108,596,541.01 元，上期金额 96,382,104.31 元，重分类至“研发费用”。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董 事 会 批 准	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0 元，上期金额 0 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%
增值税	有形动产融资租赁收入	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	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
安徽国星生物化学有限公司	15%
大连佳德催化剂有限公司	25%
安徽红太阳生物化学有限公司	25%
南京红太阳生物化学有限责任公司	15%
南京华洲药业有限公司	15%
南京红太阳国际贸易有限公司	25%
重庆华歌生物化学有限公司	15%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	25%
上海国羲融资租赁有限公司	25%
安徽瑞邦生物科技有限公司	15%
南京红太阳农资连锁集团有限公司	25%
湖北红太阳农资连锁有限公司	25%
四川红太阳农资连锁有限公司	25%
南京红太阳农村云商有限公司	25%
红太阳国际实业有限公司	16.5%
上海国羲资产管理有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
山东科信生物化学有限公司	15%
Ruralco Soluciones S.A.	30%
重庆中邦科技有限公司	15%

(二) 税收优惠

1、根据南京市高新技术企业认定管理工作协调小组 2010 年 1 月下旬下发的宁高企协（2010）1 号《关于转发省 2009 年度第三批高新技术企业认定的通知》文件，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200932000677，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司所得税自 2009 年起三年内按 15% 的税率征收。公司于 2012 年 8 月 6 日通过高新技术企业复审并收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GF201232000236，有效期为三年。公司于 2016 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201632002268，有效期：三年。

2、本公司的子公司安徽国星生物化学有限公司于 2009 年 6 月 26 日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR200934000014 号证书，自 2009 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有效期为三年。公司于 2012 年 8 月 23 日通过高新技术企业复审并收到由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GF201234000094，有效期为三年。公司于 2015 年 6 月 19 日通过高新技术企业复审并收到由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201534000173，有效期为三年。公司于 2018 年 7 月 24 日通过高新技术企业复审并收到由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201834000934，有效期为三年。

3、本公司的子公司南京红太阳生物化学有限责任公司于 2009 年 12 月 22 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR200932001077 号证书，自 2009 年 1 月 1 日起享受国家高新技术

企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有效期为三年。公司于 2012 年 11 月 5 日通过高新技术企业复审并收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GF201232001006，有效期为三年。公司于 2015 年 10 月 10 日通过高新技术企业复审并收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201532002565，有效期为三年。公司于 2018 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审并收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201832006157，有效期为三年。

4、本公司的子公司重庆华歌生物化学有限公司于 2014 年 5 月 12 日收到重庆市万州区国家税务局通知，重庆华歌生物化学有限公司符合西部大开发减免企业所得税条件，减征期限为 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，企业所得税减按 15% 税率征收。

5、本公司的子公司安徽瑞邦生物化学有限公司于 2017 年 11 月 7 日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201734001175 号证书，自 2017 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有效期为三年。

6、本公司的子公司山东科信生物化学有限公司于 2010 年 11 月 30 日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201037000249 号证书，自 2010 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有效期为三年。公司于 2013 年 12 月 11 日通过高新技术企业复审并收到由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201337000221，有效期为三年。公司于 2016 年 12 月 15 日通过高新技术企业复审并收到由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201637000262，有效期为三年。

7、本公司的子公司南京华洲药业有限公司于 2018 年 12 月 3 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201832007715 号证书，自 2018 年起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有效期为三年。

8、根据国家税务局发布的《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业名录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号），公司满足西部大开发所得税税收优惠条件。公司的企业所得税减按 15%的税率征收，减征期限为 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

9、本公司的子公司红太阳国际实业有限公司适用资本利得税。

10、本公司的子公司 RURALCO SOLUCIONES S.A.适用所得税税率为 30%。

11、除上述公司其他公司的所得税税率均为 25%。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	732,655.14	427,196.14
银行存款	268,697,397.38	1,134,741,992.09
其他货币资金	2,626,988,842.20	1,268,801,508.44
合计	2,896,418,894.72	2,403,970,696.67
其中：存放在境外的款项总额	5,496,901.83	1,306,856.92

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,074,847,124.69	1,212,797,131.78
信用证保证金	145,200,000.00	35,980,000.00
锁汇保证金	1,381.61	7,650,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	396,970,000.00	10,000,000.00
海通证券（第三方存款）	150,335.90	127,055.32

项目	期末余额	年初余额
贸易融资保证金		2,122,321.34
借款保证金	9,820,000.00	125,000.00
合计	2,626,988,842.20	1,268,801,508.44

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	462,111.48	495,632.52
权益工具投资	462,111.48	495,632.52
合计	462,111.48	495,632.52

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	65,550,260.33	77,780,067.36
应收账款	1,863,392,711.37	1,249,077,036.89
合计	1,928,942,971.70	1,326,857,104.25

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,303,022.13	77,780,067.36
商业承兑汇票	27,247,238.20	
合计	65,550,260.33	77,780,067.36

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,215,224,901.40	
合计	2,215,224,901.40	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,982,332,671.70	99.62	118,939,960.33	6.00	1,863,392,711.37	1,328,805,358.42	99.25	79,728,321.53	6.00	1,249,077,036.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,660,565.71	0.38	7,660,565.71	100.00		10,008,716.74	0.75	10,008,716.74	100.00	
合计	1,989,993,237.41	100.00	126,600,526.04		1,863,392,711.37	1,338,814,075.16	100.00	89,737,038.27		1,249,077,036.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,890,456,857.33	113,427,411.16	6.00
1 年以上	91,875,814.37	5,512,549.17	6.00
合计	1,982,332,671.70	118,939,960.33	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,645,202.20 元,合并范围变更增加坏账 15,227,833.63 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例	坏账准备
第一名	46,830,000.00	2.35%	2,809,800.00
第二名	38,409,419.41	1.93%	2,304,565.16
第三名	38,009,325.87	1.91%	2,280,559.55
第四名	30,680,086.65	1.54%	1,840,805.20
第五名	30,297,963.31	1.52%	1,817,877.80
合计	184,226,795.24	9.26%	11,053,607.71

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	126,412,850.17	75.51	93,468,423.78	73.20
1 至 2 年	19,414,894.40	11.60	15,975,062.97	12.51
2 至 3 年	7,347,626.40	4.39	7,203,422.79	5.64
3 年以上	14,231,129.09	8.50	11,044,919.61	8.65
合计	167,406,500.06	100.00	127,691,829.15	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	33,568,386.96	20.05
第二名	15,000,000.00	8.96
第三名	7,861,530.13	4.70
第四名	7,371,159.55	4.40
第五名	5,692,736.15	3.40
合计	69,493,812.79	41.51

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	3,000,000.00	5,166,263.07
其他应收款	109,744,914.62	68,442,840.47
合计	112,744,914.62	73,609,103.54

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款		1,596,462.50
融资租赁	3,000,000.00	3,569,800.57
合计	3,000,000.00	5,166,263.07

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	116,749,909.17	98.66	7,004,994.55	6.00	109,744,914.62	72,811,532.41	97.78	4,368,691.94	6.00	68,442,840.47
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	1,591,648.68	1.34	1,591,648.68	100.00		1,654,648.68	2.22	1,654,648.68	100.00	
合计	118,341,557.85	100.00	8,596,643.23		109,744,914.62	74,466,181.09	100.00	6,023,340.62		68,442,840.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	101,758,770.06	6,105,526.19	6.00
1 年以上	14,991,139.11	899,468.36	6.00
合计	116,749,909.17	7,004,994.55	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,342,703.68 元，合并范围变更增加坏账金额 4,916,006.29 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
杭州余杭金控汇银投资有限公司	借款	50,000,000.00	1 年以内	42.25%	3,000,000.00
中华人民共和国扬州海关	应收出口退税	5,434,877.92	1 年以内	4.59%	326,092.68
中国出口信用保险公司南京营业管理部	保险费	3,699,621.96	1 年以内	3.13%	221,977.32
高淳县东方红茶厂	苗木款、员工福利	2,344,356.00	1 年以内、1-2 年	1.98%	140,661.36
南京康萌生物科技有限公司	加工费	2,002,724.12	1 年以内	1.69%	120,163.45
合计		63,481,580.00		53.64%	3,808,894.80

（六） 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	300,694,830.55	1,150,021.47	299,544,809.08	394,930,343.50		394,930,343.50
在途物资	13,545,333.52		13,545,333.52			
周转材料	125,206,534.30		125,206,534.30	8,545,134.62		8,545,134.62
委托加工物资	28,849,375.01		28,849,375.01	8,146,909.80		8,146,909.80
库存商品	1,015,558,845.61	15,183,729.83	1,000,375,115.78	1,233,398,590.88	3,376,350.42	1,230,022,240.46
合计	1,483,854,918.99	16,333,751.30	1,467,521,167.69	1,645,020,978.80	3,376,350.42	1,641,644,628.38

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,150,021.47				1,150,021.47
库存商品	3,376,350.42	12,265,341.85	1,806,823.87	2,264,786.31		15,183,729.83
合计	3,376,350.42	13,415,363.32	1,806,823.87	2,264,786.31		16,333,751.30

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
结构性存款	65,005,037.07	148,298,128.92
已认证待抵扣进项税	100,005,933.50	205,310,522.11
应收出口退税	2,456,152.83	13,584,684.17
预缴所得税	230,489.69	1,728,624.29
预缴关税	817,090.02	86,872.38
融资租赁保证金		5,000,000.00
未确认融资费用	5,780,386.38	2,801,468.88
待摊费用		474,094.99
试生产产品暂估收入		1,700,885.00
合计	174,295,089.49	378,985,280.74

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	117,908,800.00	8,685,200.00	109,223,600.00	185,531,200.00	8,055,200.00	177,476,000.00
其中：按公允价值计量	89,049,600.00		89,049,600.00	156,672,000.00		156,672,000.00
按成本计量	28,859,200.00	8,685,200.00	20,174,000.00	28,859,200.00	8,055,200.00	20,804,000.00
合计	117,908,800.00	8,685,200.00	109,223,600.00	185,531,200.00	8,055,200.00	177,476,000.00

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	4,800,000.00	4,800,000.00
公允价值	89,049,600.00	89,049,600.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	71,612,160.00	71,612,160.00
已计提减值金额		-

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
南京市高新技术风险投资股份有 限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					3.86	
深圳石化集团股份有限公司	8,055,200.00			8,055,200.00	8,055,200.00			8,055,200.00	0.51	
江苏长江涂料有限公司	5,144,000.00			5,144,000.00					5.00	
长江经济联合发展有限公司	630,000.00			630,000.00		630,000.00		630,000.00	0.07	
余江红太阳农资连锁有限公司	30,000.00			30,000.00					4.83	
合计	28,859,200.00			28,859,200.00	8,055,200.00	630,000.00		8,685,200.00		

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	105,000,000.00		105,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
合计	105,000,000.00		105,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
2. 联营企业											
重庆吉沅环保科技有限公司	10,955,992.36			-1,330,356.98					9,625,635.38		
南京红太阳金控供应链有限 公司	180,000,000.00			18,801.48					180,018,801.48		
云阳三阳化工有限公司	3,250,000.00	1,200,000.00							4,450,000.00		
小计	194,205,992.36	1,200,000.00		-1,311,555.50					194,094,436.86		
合计	194,205,992.36	1,200,000.00		-1,311,555.50					194,094,436.86		

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,908,823,916.66	4,178,180,602.56
固定资产清理		
合计	3,908,823,916.66	4,178,180,602.56

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	2,381,595,271.15	3,828,437,667.48	99,272,738.05	19,300,883.61	16,576,951.13	6,345,183,511.42
（2）本期增加金额	44,647,606.76	181,973,151.66	10,902,862.36	3,093,112.36	771,324.97	241,388,058.11
—购置	24,384,852.26	101,264,016.60	10,471,511.99	1,995,232.36	543,450.23	138,659,063.44
—在建工程转入	20,262,754.50	80,602,783.35	285,168.77			101,150,706.62
—企业合并增加		106,351.71	146,181.60	1,097,880.00	227,874.74	1,578,288.05
（3）本期减少金额	20,406,997.91	171,749,570.39	12,122,920.10	929,619.29	1,084,970.51	206,294,078.20
—处置或报废	20,406,997.91	171,749,570.39	12,122,920.10	929,619.29	1,084,970.51	206,294,078.20
（4）期末余额	2,405,835,880.00	3,838,661,248.75	98,052,680.31	21,464,376.68	16,263,305.59	6,380,277,491.33
2. 累计折旧						
（1）年初余额	557,288,570.54	1,538,607,172.33	52,150,780.40	11,185,091.37	7,771,294.22	2,167,002,908.86
（2）本期增加金额	118,049,938.17	332,582,808.91	17,301,997.97	1,984,078.11	1,536,065.25	471,454,888.41
—计提	118,049,938.17	332,582,808.91	17,214,637.19	1,359,689.05	1,516,210.03	470,723,283.35
—合并增加			87,360.78	624,389.06	19,855.22	731,605.06
（3）本期减少金额	14,776,788.25	137,764,455.67	11,868,486.27	1,575,140.85	1,019,351.56	167,004,222.60
—处置或报废	14,776,788.25	137,764,455.67	11,868,486.27	1,575,140.85	1,019,351.56	167,004,222.60
（4）期末余额	660,561,720.46	1,733,425,525.57	57,584,292.10	11,594,028.63	8,288,007.91	2,471,453,574.67
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,745,274,159.54	2,105,235,723.18	40,468,388.21	9,870,348.05	7,975,297.68	3,908,823,916.66
(2) 年初账面价值	1,824,306,700.61	2,289,830,495.15	47,121,957.65	8,115,792.24	8,805,656.91	4,178,180,602.56

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	125,579,669.22	41,690,427.48		83,889,241.74	
合计	125,579,669.22	41,690,427.48		83,889,241.74	

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甲仓库	196,280.49	暂未办理房产证
乙仓库	621,287.70	暂未办理房产证
新百草枯车间	2,139,350.20	暂未办理房产证
新百草枯加工车间	774,304.40	暂未办理房产证
新百草枯冷冻车间	444,557.64	暂未办理房产证
生活办公室	2,836,827.38	暂未办理房产证
办公楼	7,539,579.56	暂未办理房产证
3 号仓库	819,299.94	暂未办理房产证
大仓库	1,563,084.70	暂未办理房产证
制剂仓库	1,559,042.39	暂未办理房产证
动力车间	537,566.70	暂未办理房产证
除草剂乳油车间	1,898,904.03	暂未办理房产证
杀虫剂乳油车间	1,566,116.41	暂未办理房产证
噻虫嗪制剂车间	2,760,345.04	暂未办理房产证
氯气仓库	381,094.82	暂未办理房产证
固废仓库	101,906.38	暂未办理房产证
老厂 7.8 号仓库	1,484,893.01	暂未办理房产证
噻唑噻虫嗪车间	14,238,836.07	暂未办理房产证
东方杀虫剂乳油车间	1,710,692.68	暂未办理房产证
东方小仓库	98,774.48	暂未办理房产证
粉剂杀虫剂车间	633,017.94	暂未办理房产证
中试一车间	459,290.37	暂未办理房产证
食堂	1,054,558.63	暂未办理房产证
吡啶车间	3,613,582.05	暂未办理房产证
草甘膦车间	66,379,221.20	暂未办理房产证
中控楼	35,930,552.30	暂未办理房产证

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂餐厅	313,300.00	暂未办理房产证
消防站	1,781,045.97	暂未办理房产证
变配电站	533,286.92	暂未办理房产证
氟化车间	38,189,208.46	暂未办理房产证
百草枯车间	2,424,451.75	暂未办理房产证
氯化车间	25,393,285.75	暂未办理房产证
烟噻磺隆仓库	4,107,842.07	暂未办理房产证
中控楼	7,688,564.75	暂未办理房产证
配电楼	2,466,025.00	暂未办理房产证
厂房一	10,013,092.69	暂未办理房产证
厂房二	26,564,765.02	暂未办理房产证
高架仓库	5,514,279.97	暂未办理房产证
设备维修车间	9,261,288.78	暂未办理房产证
三氯乙酰氯	11,423,938.65	申请办理中
三氯吡啶醇钠	8,499,242.18	申请办理中
五金仓库	15,349,177.54	申请办理中
二氯化工段 1	6,951,026.44	申请办理中
西物流门卫室工程	131,792.11	申请办理中
吡啶项目车间工程	1,067,996.11	申请办理中
二氯化工段 2	2,413,239.57	申请办理中
风机房	432,448.63	申请办理中
液氯化工段	3,141,403.91	申请办理中
氟氯代中控楼	7,063,238.71	申请办理中
合计	342,066,907.49	

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	756,898,349.63	369,400,929.70
工程物资	23,456,141.75	39,340,365.71
合计	780,354,491.38	408,741,295.41

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 5 万吨吡啶碱项目一期	243,328,438.49		243,328,438.49	99,654,330.83		99,654,330.83
年产 3000 吨草铵膦项目	86,547,150.36		86,547,150.36	2,197,272.27		2,197,272.27
年产 2 万吨四氯吡啶的生产线	80,164,854.42		80,164,854.42	51,530,820.88		51,530,820.88
公用工程	72,986,224.90		72,986,224.90	43,797,220.90		43,797,220.90
烟酰胺车间 2 期	62,148,780.84		62,148,780.84	24,624,704.01		24,624,704.01
安徽红太阳公用工程	52,482,062.58		52,482,062.58	31,593,585.80		31,593,585.80
吡啶醚菌酯车间	47,838,342.56		47,838,342.56	27,503,251.84		27,503,251.84
年产 24 万吨甲醛项目一期	40,318,927.06		40,318,927.06	27,238,114.56		27,238,114.56
科研质检楼	22,579,065.68		22,579,065.68			
分装加工车间	10,383,495.14		10,383,495.14	33,980.58		33,980.58
厂区道路	8,988,720.47		8,988,720.47	6,734,364.92		6,734,364.92
L-草铵膦-中试	8,338,503.49		8,338,503.49	5,982,593.18		5,982,593.18
丙硫菌唑-中试	6,451,360.36		6,451,360.36	5,360,545.25		5,360,545.25
仓库	4,697,930.04		4,697,930.04			
污水处理工程	2,970,326.02		2,970,326.02			
污水处理工程	2,051,724.18		2,051,724.18			
股份公用工程	1,641,571.86		1,641,571.86			
4000T/a2-氯吡啶及 5000T/a2,3-二氯吡啶项目	1,199,999.97		1,199,999.97			
动力分厂	531,973.26		531,973.26			
10 千伏配电工程	388,596.91		388,596.91			
智能制造中心	364,967.43		364,967.43	361,157.53		361,157.53
联苯菊酯分厂	167,155.16		167,155.16			
功夫菊酯分厂	156,226.42		156,226.42			
咪鲜胺分厂	142,825.81		142,825.81			
吡虫啉分厂	29,126.22		29,126.22			
VB3 公用工程			-	646,766.00		646,766.00
三氟基吡啶车间 2 期			-	31,939,294.85		31,939,294.85
敌草快-2 车间			-	7,404,028.29		7,404,028.29
5#焚烧炉			-	1,382,351.93		1,382,351.93
华洲药业公用工程			-	75,471.70		75,471.70
办公楼装修工程				1,341,074.38		1,341,074.38
	756,898,349.63		756,898,349.63	369,400,929.70		369,400,929.70

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	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	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资本化 金额	资金来源
年产 5 万吨吡啶碱项目一期	99,654,330.83	143,674,107.66			243,328,438.49	未完工	4,060,276.63	4,060,276.63	金融机构贷款/ 自有资金
年产 3000 吨草铵膦项目	2,197,272.27	84,349,878.09	-		86,547,150.36	未完工	921,825.31	850,957.72	金融机构贷款/ 自有资金
年产 2 万吨四氯吡啶的生产线	51,530,820.88	28,634,033.54			80,164,854.42	未完工	-		自有资金
公用工程	43,797,220.90	29,189,004.00			72,986,224.90	未完工	1,059,242.91	1,059,242.91	金融机构贷款/ 自有资金
烟酰胺车间 2 期	24,624,704.01	37,524,076.83			62,148,780.84	未完工	2,434,375.00	2,335,416.67	金融机构贷款/ 自有资金
安徽红太阳公用工程	31,593,585.80	20,888,476.78			52,482,062.58	未完工	-		自有资金
吡啶醚菌酯车间	27,503,251.84	20,335,090.72			47,838,342.56	未完工	990,298.14	990,298.14	金融机构贷款/ 自有资金
年产 24 万吨甲醛项目一期	27,238,114.56	13,080,812.50			40,318,927.06	未完工	337,584.69	337,584.69	金融机构贷款/ 自有资金
科研质检楼		22,579,065.68			22,579,065.68	未完工			自有资金
分装加工车间	33,980.58	10,349,514.56			10,383,495.14	未完工	-		自有资金
厂区道路	6,734,364.92	2,254,355.55			8,988,720.47	未完工	-		自有资金

南京红太阳股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	年初余额	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	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资本化 金额	资金来源
L-草铵膦-中试	5,982,593.18	2,355,910.31			8,338,503.49	未完工	191,889.95	191,889.95	金融机构贷款/ 自有资金
丙硫菌唑-中试	5,360,545.25	1,090,815.11			6,451,360.36	未完工	305,566.50	305,566.50	金融机构贷款/ 自有资金
仓库		4,697,930.04			4,697,930.04	未完工			自有资金
污水处理工程		2,970,326.02			2,970,326.02	未完工			自有资金
污水处理工程		2,051,724.18			2,051,724.18	未完工			自有资金
桧溪公用工程		4,457,105.88	2,815,534.02		1,641,571.86	未完工	-		自有资金
4000T/a2-氯吡啶及 5000T/a2,3-二 氯吡啶项目		1,199,999.97			1,199,999.97	未完工	-		自有资金
动力分厂		531,973.26			531,973.26	未完工			自有资金
10 千伏配电工程		388,596.91			388,596.91	未完工	-		自有资金
智能制造中心	361,157.53	3,809.90	-		364,967.43	未完工	16,378.60	3,809.90	金融机构贷款/ 自有资金
联苯菊酯分厂		167,155.16			167,155.16	未完工			自有资金
功夫菊酯分厂		156,226.42			156,226.42	未完工			自有资金
咪鲜胺分厂		142,825.81			142,825.81	未完工			自有资金
吡虫啉分厂		29,126.22			29,126.22	未完工			自有资金
VB3 公用工程	646,766.00			646,766.00	-	完工	-		自有资金

南京红太阳股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	年初余额	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	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资本化 金额	资金来源
三氯吡啶车间 2 期	31,939,294.85	12,866,440.48	44,805,735.33		-	完工	-		金融机构贷款/ 自有资金
华洲药业公用工程	75,471.70		75,471.70		-	完工	-		自有资金
敌草快 2 车间	7,404,028.29	7,556,953.74	14,960,982.03		-	完工	-		自有资金
5#焚烧炉	1,382,351.93	79,053.22	1,461,405.15		-	完工	-		金融机构贷款/ 自有资金
安徽国星公用工程-配套新吡啶产 业的厂区改造	-	3,261,708.32	3,261,708.32		-	完工	-		金融机构贷款/ 自有资金
年产 20000 吨敌草快节能减排循 环经济项目	-	23,720,267.35	23,720,267.35		-	完工	-		金融机构贷款/ 自有资金
重庆华歌公用工程		5,373,682.27	5,373,682.27		-	完工			自有资金
二氯吡啶生产线		625,307.89	625,307.89		-	完工	-		自有资金
重庆中邦公用工程		1,059,988.63	1,059,988.63		-	完工	-		自有资金
办公楼装修工程	1,341,074.38	1,649,549.55	2,990,623.93		-	完工	-		自有资金
合计	369,400,929.70	489,294,892.55	101,150,706.62	646,766.00	756,898,349.63		10,317,437.73	10,135,043.11	

4、 工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	21,715,992.35		21,715,992.35	33,635,889.49		33,635,889.49
专用设备	1,740,149.40		1,740,149.40	5,704,476.22		5,704,476.22
合计	23,456,141.75		23,456,141.75	39,340,365.71		39,340,365.71

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	渠道	技术	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	524,745,157.48	5,258,986.07	19,130,682.05		15,920,466.75	565,055,292.35
(2) 本期增加金额		10,214,154.09	721,949.75	103,342,870.66		114,278,974.50
—购置		10,214,154.09				10,214,154.09
—内部研发						
—企业合并增加			721,949.75	103,342,870.66		104,064,820.41
(3) 本期减少金额			834,871.79			834,871.79
—处置			834,871.79			834,871.79
(4) 期末余额	524,745,157.48	15,473,140.16	19,017,760.01	103,342,870.66	15,920,466.75	678,499,395.06
2. 累计摊销						

项目	土地使用权	专利权	软件	渠道	技术	合计
(1) 年初余额	76,938,834.89	1,285,269.60	2,500,815.71		12,319,469.21	93,044,389.41
(2) 本期增加金额	11,066,911.21	1,018,747.37	1,858,638.45		517,799.88	14,462,096.91
—计提	11,066,911.21	1,018,747.37	1,847,513.83		517,799.88	14,450,972.29
—企业合并增加			11,124.62			11,124.62
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额	88,005,746.10	2,304,016.97	4,359,454.16		12,837,269.09	107,506,486.32
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	436,739,411.38	13,169,123.19	14,658,305.85	103,342,870.66	3,083,197.66	570,992,908.74
(2) 年初账面价值	447,806,322.59	3,973,716.47	16,629,866.34		3,600,997.54	472,010,902.94

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其它	处置	其它	
湖北红太阳农资连锁有限公司	376,505.95					376,505.95
广西红太阳农资连锁有限公司	174,347.38			174,347.38		
四川红太阳农资连锁有限公司	256,186.68					256,186.68
安徽国星生物化学有限公司	414,569,601.51					414,569,601.51
南京红太阳生物化学有限责任公司	197,949,330.23					197,949,330.23
合计	613,325,971.75			174,347.38		613,151,624.37

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其它	处置	其它	
湖北红太阳农资连锁有限公司		376,505.95				376,505.95
四川红太阳农资连锁有限公司		256,186.68				256,186.68
合计		632,692.63				632,692.63

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

（1）、安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽国星”）：2011 年 9 月 30 日，公司以 1,113,862,853.95 元的对价，收购安徽国星 100.00% 的股权，形成商誉 414,569,601.51 元；安徽国星于评估基准日的评估范围是公司并购安徽国星形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），安徽国星在被收购时的主要产品有百草枯、吡啶碱和双甘磷。截止 2018 年 12 月 31 日，前述资产组的账面价值为 891,710,511.03 元。

（2）、南京红太阳生物化学有限公司（以下简称“南京生化”）：2011 年 9 月 30 日，公司以 998,137,249.45 元的对价，收购南京生化 100.00% 的股权，形成商誉 197,949,330.23 元；南京生化于评估基准日的评估范围是公司并购南京生化形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他）。南京生化在被收购时主要生产吡啶碱、百草枯、三氯吡啶醇钠和敌草快等杂环类农药及中间体。截止 2018 年 12 月 31 日，前述资产组的账面价值为 551,103,820.28 元。

（3）湖北红太阳农资连锁有限公司（以下简称“湖北农资”）及四川红太阳农资连锁有限公司（以下简称“四川农资”）对应的商誉是由于红太阳收购前述子公司股权形成的。

4、 商誉减值测试情况、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法

（1） 商誉减值测试情况说明如下：

说明 1：安徽国星与南京生化的资产组组合的可收回金额的估计采用了资产组预计未来现金流量的现值，通过未来可收回金额与包含商誉的资产组账面价值进行对比可知，截至 2018 年 12 月 31 日，安徽国星与南京生化商誉未出现减值迹象。

说明 2：湖北农资、四川农资的资产组组合的可收回金额的估计采用了其公允价值减去处置费用后的净额，湖北农资形成商誉的资产组已处置，目前已无实质经营，形成商誉的资产组预期已不会再产生现金流，本期全额计提减值准备 376,505.95 元。四川农资形成商誉的资产组已处置，目前已无实质经营，形成商誉的资产组预期已不会再产生现金流，本期全额计提减值准备 256,186.68 元。

说明 3：广西红太阳农资连锁有限公司于 2018 年清算，本期减少 174,347.38 元。

（2） 本公司采用未来现金流量折现方法的主要参数

说明 1：安徽国星根据历史年度的经营状况、未来的战略规划、经管理层批准的预算等资料对安徽国星预测期内的各类收入进行了预测，综合考虑商誉涉及的资产组综合产能及安徽国星未来对市场的整体分析，同时考虑农药的销售也受到环保等各方面的影响，预计 2019 年至 2023 年之间，安徽国星销售收入增长率分别为 7.89%、5.20%、0%、0%、0%。

说明 2：南京生化根据历史年度的经营状况、未来的战略规划、经管理层批准的预算等资料对南京生化预测期内的各类收入进行了预测，综合考虑商誉涉及的资产组综合产能及南京生化未来对市场的整体分析，同时考虑农药的销售也受到环保等各方面的影响，预计 2019 年至 2023 年之间，南京生化销售收入增长率分别为 -7.05%、8.92%、0%、0%、0%。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	42,500.00	40,476.19	42,500.00		40,476.19
装修费	30,787,696.76	8,301,943.34	6,143,001.56		32,946,638.54
绿化费	31,884,262.81	4,633,103.43	3,800,647.35		32,716,718.89
合计	62,714,459.57	12,975,522.96	9,986,148.91		65,703,833.62

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
应收帐款坏帐准备	126,600,526.04	27,171,798.86	88,363,179.39	16,596,727.95
其他应收款坏帐准备	8,596,643.23	2,856,329.35	6,948,115.51	1,095,648.26
存货跌价准备	16,333,751.30	2,721,086.28	3,376,350.42	506,452.56
可供出售金融资产减值准备	8,685,200.00	1,302,780.00	8,055,200.00	1,208,280.00
未弥补亏损	219,235,245.04	32,885,286.75	219,483,971.14	32,922,595.67
未实现的销售利润	11,649,890.52	1,747,483.58	18,530,995.87	5,424,532.86
递延收益	343,511.82	51,526.78	11,258,260.70	1,688,739.11
预提费用	11,312,992.11	1,696,948.81	3,140,342.46	503,742.19
合计	402,757,760.07	70,433,240.41	359,156,415.49	59,946,718.60

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
公允价值变动收益	-	-	413,044.52	61,956.68
非同一控制可辨认资产暂时性差异	107,577,337.46	16,135,956.61	128,586,119.26	20,745,806.09
可供出售金融资产公允价值变动	84,629,123.48	12,694,368.52	151,872,000.00	22,780,800.00
合计	192,206,460.94	28,830,325.13	280,871,163.78	43,588,562.77

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
工程设备款	174,281,744.34	179,632,230.19
土地款	30,184,000.00	30,184,000.00
合计	204,465,744.34	209,816,230.19

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	1,662,084,960.00	1,582,679,445.38
贸易融资	621,763,802.63	396,796,752.29
票据融资	1,244,598,214.15	1,404,310,000.00
保证质押借款	349,539,920.00	237,779,555.82
质押借款	2,850,000.00	105,000.00
合计	3,880,836,896.78	3,621,670,753.49

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	2,017,814,542.60	862,683,534.52
应付账款	1,460,023,766.71	1,060,543,740.73
合计	3,477,838,309.31	1,923,227,275.25

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,408,263,566.06	612,653,517.52
商业承兑汇票	65,982,589.58	2,530,017.00
信用证	543,568,386.96	247,500,000.00
合计	2,017,814,542.60	862,683,534.52

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,188,672,005.87	798,509,275.79
1-2 年	173,169,880.69	108,089,607.46
2—3 年	39,980,073.04	65,942,913.70
3 年以上	58,201,807.11	88,001,943.78
合计	1,460,023,766.71	1,060,543,740.73

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	6,635,402.64	未结算工程款
第二名	3,747,012.11	未结算工程款
第三名	3,625,562.45	未结算设备款
第四名	3,044,887.16	未结算工程款
第五名	2,858,900.60	未结算设备款
合计	19,911,764.96	

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	222,757,383.98	256,659,485.43
1-2 年	12,401,692.50	1,959,633.99
2—3 年	1,061,493.37	3,651,817.29
3 年以上	5,129,749.29	6,896,137.12
合计	241,350,319.14	269,167,073.83

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	26,696,940.30	370,637,688.31	362,341,327.57	34,993,301.04
离职后福利-设定提存计划	636,695.28	30,949,148.75	31,583,718.03	2,126.00
合计	27,333,635.58	401,586,837.06	393,925,045.60	34,995,427.04

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	25,392,338.05	307,584,940.63	299,958,526.97	33,018,751.71
(2) 职工福利费		27,524,178.50	27,524,178.50	
(3) 社会保险费	414,742.92	20,208,451.75	20,001,474.56	621,720.11
其中：医疗保险费	390.06	14,224,516.15	13,639,886.10	585,020.11
工伤保险费		1,692,581.99	1,692,581.99	
生育保险费	414,352.86	756,590.26	1,170,943.12	
(4) 住房公积金	13,026.72	13,542,370.13	12,989,452.75	565,944.10
(5) 工会经费和职工教育经费	876,832.61	1,170,974.97	1,867,694.79	180,112.79
(6) 短期带薪缺勤		606,772.33		606,772.33
(7) 短期利润分享计划				
合计	26,696,940.30	370,637,688.31	362,341,327.57	34,993,301.04

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	636,597.84	29,958,221.78	30,592,819.62	2,000.00
失业保险费	97.44	990,926.97	990,898.41	126.00
合计	636,695.28	30,949,148.75	31,583,718.03	2,126.00

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	11,026,814.53	1,980,239.50
企业所得税	90,307,906.90	74,866,229.56
个人所得税	351,415.27	650,402.92
城市维护建设税	803,491.41	51,199.56
房产税	1,447,288.25	1,929,514.48
教育费附加	634,306.97	90,061.17
资源税	668.00	
土地使用税	1,424,724.34	4,264,254.13
印花税	59,700.30	33,292.85
合计	106,056,315.97	83,865,194.17

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	8,613,491.69	4,048,545.72
应付股利	1,972,723.05	1,840,845.05
其他应付款	115,344,089.50	1,421,719,811.31
合计	125,930,304.24	1,427,609,202.08

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,655,763.19	739,528.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	6,957,728.50	3,309,017.22
合计	8,613,491.69	4,048,545.72

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	1,972,723.05	1,840,845.05
合计	1,972,723.05	1,840,845.05

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	81,976,843.39	1,375,337,957.97
1 年以上	33,367,246.11	46,381,853.34
合计	115,344,089.50	1,421,719,811.31

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	220,160,000.00	15,160,000.00
一年内到期的长期应付款	34,326,517.67	
合计	254,486,517.67	15,160,000.00

(二十五) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
保证借款	240,180,000.00	250,340,000.00
保证质押借款		160,000,000.00
合计	240,180,000.00	410,340,000.00

(二十六) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	168,016,110.48	96,433,232.27
合计	168,016,110.48	96,433,232.27

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	167,643,858.22	92,242,634.65
风险押金	372,252.26	4,190,597.62
合计	168,016,110.48	96,433,232.27

(二十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,813,729.87	3,250,000.00	7,862,912.08	63,200,817.79	
合计	67,813,729.87	3,250,000.00	7,862,912.08	63,200,817.79	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1000 吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	1,183,333.29		200,000.00		983,333.29	与资产相关
形成年产 2.5 万吨吡啶碱生产能力	2,840,000.00		480,000.00		2,360,000.00	与资产相关
氯化吡啶项目（工信部规【2015】463 号）	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
毒死蜱节能减排技术改造项目	95,833.25		50,000.04		45,833.21	与资产相关
毒死蜱节能减排技术改造项目（市财政）	95,833.25		50,000.04		45,833.21	与资产相关
锅炉改造补助	807,416.83		114,499.92		692,916.91	与资产相关
节能减排项目设备补助	74,999.92		50,000.04		24,999.88	与资产相关
农药废水治理提标工程	166,666.59		166,666.59			与资产相关
三氟氯氰车间技改项目	103,000.08		103,000.08			与资产相关
临邑财政补助（土地）资金	4,730,695.20		119,011.20		4,611,684.00	与资产相关
百草枯一工段二工段工艺废水废气综合整治等项目	473,666.67		195,999.96		277,666.71	与资产相关
吡啶废水汽提改造等项目	1,151,333.25		313,999.92		837,333.33	与资产相关
二氯烟酸第四期款	466,666.67		80,000.04		386,666.63	与资产相关
二氯烟酸研究专项经费	1,808,333.34		310,000.08		1,498,333.26	与资产相关
氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目	887,500.00		150,000.00		737,500.00	与资产相关
工业和信息化专项资金		1,500,000.00	150,000.00		1,350,000.00	与资产相关
市环保局废水治理财政补助	440,000.00		80,000.04		359,999.96	与资产相关
雨排系统改造工程项目	108,750.00		45,000.00		63,750.00	与资产相关
智能制造补助	2,700,000.00		270,000.00		2,430,000.00	与资产相关

南京红太阳股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
						关
重点产业振兴和技术 改造项目	2,958,333.33		499,999.92		2,458,333.41	与资产相 关
1.1 万吨氟氯代吡啶 系列三药中间体产业 链项目	11,688,000.00		1,461,000.00		10,227,000.00	与资产相 关
3.93 万氟氯代吡啶系 列三药中间体/设备 采购 3	6,254,166.67		950,000.00		5,304,166.67	与资产相 关
30000 吨毒死蜱项目	1,387,837.84		210,810.81		1,177,027.03	与资产相 关
废气、废水环保综合 处理项目	1,282,500.00		135,000.00		1,147,500.00	与资产相 关
废水焚烧装置及配套 设施		1,750,000.00	16,990.96		1,733,009.04	与资产相 关
工业高浓废液焚烧技 改项目	900,000.00		100,000.00		800,000.00	与资产相 关
年产 2 万吨四氯吡啶 三药中间体项目	2,400,000.00		240,000.00		2,160,000.00	与资产相 关
年产 5000 吨毒死蜱 中间体配套一期项目	3,471,639.23		527,337.61		2,944,301.62	与资产相 关
企业 DCS 系统建设	183,130.43		31,826.09		151,304.34	与资产相 关
2, 3 二氯吡啶技改项 目	1,983,193.28		201,680.67		1,781,512.61	与资产相 关
2, 3-二氯吡啶项目一 期工程	860,546.04		111,275.39		749,270.65	与资产相 关
基础设施补助	853,692.31		45,779.74		807,912.57	与资产相 关
年产 1 万吨 ZPT 项目 一期工程	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相 关
土地返还款	6,868,872.74		146,927.76		6,721,944.98	与资产相 关
园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶项目	2,087,789.66		206,105.18		1,881,684.48	与资产相 关
合计	67,813,729.87	3,250,000.00	7,862,912.08		63,200,817.79	

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	199,939.00						199,939.00
(3). 其他内资持股	73,589,841.00						73,589,841.00
其中:							
境内非国有法人持股	61,276.00						61,276.00
境内自然人持股	2,541.00						2,541.00
(4). 外资持股							
其中:							

南京红太阳股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	73,789,780.00						73,789,780.00
2. 无限售条件股份							
(1). 人民币普通股	506,983,093.00						506,983,093.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件股份合计	506,983,093.00						506,983,093.00
股份总额	580,772,873.00						580,772,873.00

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,871,428,081.10	5,669,816.63		1,877,097,897.73
合计	1,871,428,081.10	5,669,816.63		1,877,097,897.73

(三十) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	203,575.74						203,575.74
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
零碎股出售净所得	203,575.74						203,575.74
2. 将重分类进损益的其他综合收益	143,938,900.88	-57,479,040.00			-57,479,040.00		86,459,860.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	129,091,200.00	-57,479,040.00			-57,479,040.00		71,612,160.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
股权投资准备	14,847,700.88						14,847,700.88
其他综合收益合计	144,142,476.62	-57,479,040.00			-57,479,040.00		86,663,436.62

(三十一) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,011,380.50	36,426,230.44	37,970,822.92	10,466,788.02
合计	12,011,380.50	36,426,230.44	37,970,822.92	10,466,788.02

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	183,580,368.84	52,591,484.76		236,171,853.60
合计	183,580,368.84	52,591,484.76		236,171,853.60

(三十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,473,693,891.36	1,036,327,488.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
同一控制合并范围变更	79,063,781.74	9,045,172.04
调整后年初未分配利润	1,552,757,673.10	1,045,372,660.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	636,676,441.30	712,369,629.37
减：提取法定盈余公积	52,591,484.76	30,752,755.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有（或股东）的分配	290,386,436.50	174,231,861.90
期末未分配利润	1,846,456,193.14	1,552,757,673.10

调整年初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 79,063,781.74 元。

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,883,277,297.82	4,186,475,016.31	4,896,926,923.77	3,334,482,463.77
其他业务	24,994,118.27	13,186,588.35	174,907,416.73	128,338,345.21
合计	5,908,271,416.09	4,199,661,604.66	5,071,834,340.50	3,462,820,808.98

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,536,892.73	2,429,227.61
教育费附加	1,473,472.99	2,724,896.22
环境保护税	287,088.87	
河道管理费	189,375.13	63,293.75
土地使用税	16,054,595.19	20,352,319.96
房产税	9,265,014.00	5,798,979.61
车船使用税	17,452.72	165,201.50
印花税	4,094,134.70	3,878,981.07
合计	32,918,026.33	35,412,899.72

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,253,932.24	35,782,892.67
运输费	184,906,981.47	162,719,105.64
差旅费	6,497,998.39	5,884,700.36
租赁费	2,153,716.50	1,690,661.58
会议费	6,903,854.58	4,517,339.81
宣传费	2,679,928.61	9,678,800.80
其他	9,017,354.67	4,033,547.65
合计	244,413,766.46	224,307,048.51

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,725,175.65	117,007,038.82
停工损失	72,756,454.43	69,648,492.29
折旧费	31,377,269.81	19,595,293.93
排污费	17,779,539.03	8,344,486.94
业务招待费	16,231,243.12	14,089,946.68
无形资产摊销	12,625,669.69	15,110,028.29
中介机构及咨询费	11,570,858.24	8,404,682.55
差旅费及办公费	10,997,312.82	10,142,825.28
试验费	226,301.16	273,918.55
残疾人就业保障金	200,000.00	200,000.00
其他	52,356,965.64	55,879,786.79
合计	373,846,789.59	318,696,500.12

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,579,279.71	15,494,561.54
折旧及摊销	24,386,281.90	17,600,608.34
物料消耗	53,004,132.00	60,170,814.64
其他	5,626,847.40	3,116,119.79
合计	108,596,541.01	96,382,104.31

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	210,037,836.85	156,166,547.58
减：利息收入	21,417,945.78	13,959,975.74
汇兑损益	8,931,970.39	19,183,818.98
手续费支出	18,947,398.01	21,685,115.81
合计	216,499,259.47	183,075,506.63

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,302,498.52	7,322,102.04
存货跌价损失	13,415,363.32	2,139,995.49
可供出售金融资产减值损失	630,000.00	
商誉减值损失	632,692.63	
合计	33,980,554.47	9,462,097.53

(四十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
太湖流域治理补助	29,792,700.00	10,735,000.00	与收益相关
土地税奖励返还	5,065,945.00		与收益相关
城市建设配套补助	4,837,015.80	9,392,990.40	与收益相关
土地税用税奖补	4,788,918.00	2,487,147.00	与收益相关
工业振兴专项资金	4,576,000.00		与收益相关
税收返还	4,370,000.00	4,218,800.00	与收益相关
财政扶持资金	4,283,900.00		与收益相关
技改投入资金	3,175,650.00		与收益相关
绿色工厂奖补	3,000,000.00		与收益相关
技术创新	2,425,000.00		与收益相关
专项引导资金	2,071,600.00		与收益相关
环保治理补助	2,000,000.00		与收益相关
科技政策兑现资金	1,848,200.00		与收益相关
政策升级资金	1,841,750.00		与收益相关
省科技重大专项	1,700,000.00		与收益相关
设备研发补助款	1,483,950.00		与收益相关
氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目	1,461,000.00	1,461,000.00	与资产相关
经济发展专项资金	1,308,000.00		与收益相关
设备研发补助款	1,216,450.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退	1,166,300.31	418.75	与收益相关
专项引导资金	1,000,000.00		与收益相关
重大项目改造资金	1,000,000.00		与收益相关
氟氯代吡啶系列三药中 间体/设备采购	950,000.00	950,000.00	与资产相关
财政扶持资金	856,000.00		与收益相关
经济发展专项资金	703,000.00		与收益相关
科技创新补贴	665,600.00		与收益相关
农药储备补贴	661,600.00		与收益相关
万州财政局税收返还	656,100.00		与收益相关
高企奖励奖金	570,900.00		与收益相关
年产 5000 吨毒死蜱中 间体配套一期项目	527,337.61	527,337.62	与资产相关
数字化车间奖励款	500,000.00		与收益相关
科技创新补助	500,000.00		与收益相关
重点产业振兴和技术改 造补助	499,999.92	500,000.00	与资产相关
形成年产 2.5 万吨吡啶 碱生产能力	480,000.00	480,000.00	与资产相关
环境保护与水务局补助	420,000.00		与收益相关
科研项目立项款	400,000.00		与收益相关
高企省级入库奖补	400,000.00		与收益相关
经济发展专项资金	384,000.00		与收益相关
专利资助	333,600.00		与收益相关
双百企业流动资金补助	330,000.00		与收益相关
吡啶废水汽提改造等项 目补助	313,999.92	314,000.04	与资产相关
科技创新券政策	300,000.00		与收益相关
国际科技合作计划项目 奖励	300,000.00		与收益相关
现金技术补助	300,000.00		与收益相关
二氯烟酸研究专项经费	290,000.04	290,000.00	与资产相关
万州经开区 2017 年度	283,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工业发展专项资金			
智能制造名城建设补助 (年产 1 万吨新吡啶)	270,000.00	300,000.00	与资产相关
中小企业专精特新项目 资金	250,000.00		与收益相关
江北新区液氨储罐泄露 事故应急演练企业补助 费	250,000.00		与收益相关
年产 2 万吨四氯吡啶三 药中间体项目	240,000.00		与资产相关
设备研发补助	234,500.00		与收益相关
毒死蜱项目补助	210,810.81	210,810.81	与资产相关
2, 3 二氯吡啶技改项目	201,680.67	16,806.72	与资产相关
年产 1000 吨甲基吡啶 类中间体研究及产业化	200,000.00	200,000.00	与资产相关
平台引才资	200,000.00		与收益相关
杂环农药产业技术创新	200,000.00		与收益相关
高企培训奖补资金	200,000.00		与收益相关
百草枯一工段二工段工 艺废水废气综合整治等 项目补助	195,999.96	196,000.00	与资产相关
贷款贴息	170,000.00		与收益相关
外经贸支持项目资金	169,000.00	2,000.00	与收益相关
农药废水治理提标工程 补助	166,666.59	200,000.04	与资产相关
2, 3-二氯吡啶项目	162,210.35	162,210.35	与资产相关
购置研发设备补助	155,000.00		与收益相关
稳岗补贴	151,275.00		与收益相关
氟氯代吡啶系列三药中 间体产业链项目补助	150,000.00	150,000.00	与资产相关
工业和信息化专项资金	150,000.00		与资产相关
新兴产业项目引导资金	150,000.00		与收益相关
土地返还款	146,927.76	146,927.76	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个人所得税奖补	137,266.54		与收益相关
废气、废水环保综合处 理项目补助	135,000.00	67,500.00	与资产相关
稳岗补贴	131,225.75		与收益相关
先进单位奖	130,000.00		与收益相关
产业发展资金	120,000.00		与收益相关
废气整治补贴	120,000.00		与收益相关
锅炉改造	114,499.92	114,499.92	与资产相关
政府扶持资金	112,400.00		与收益相关
专利资助	110,000.00		与收益相关
专利资助	109,000.00	10,000.00	与收益相关
三氟氯氧车间技改项目	103,000.08	102,999.96	与资产相关
工业高浓废液焚烧技改 项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
培训就业补助	98,500.00		与收益相关
江北新区管委会环境保 护与水务局补助	89,100.00		与收益相关
失业补贴	88,046.93	69,663.00	与收益相关
市环保局废水治理财政 补助	80,000.04	80,000.00	与资产相关
二氯烟酸第四期款	80,000.04	80,000.00	与资产相关
展会补贴	71,800.00		与收益相关
2, 3-二氯吡啶项目一期 工程 1	68,571.43	68,571.43	与资产相关
稳岗补助	56,919.69	73,042.34	与收益相关
专利资助	52,000.00		与收益相关
经开区三峡职业技术培 训补贴	51,000.00		与收益相关
毒死蜱节能减排技术改 造项目	50,000.04	50,000.04	与资产相关
节能减排项目设备补助	50,000.04	50,000.04	与资产相关
毒死蜱节能减排技术改 造项目（市财政）	50,000.04	50,000.04	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
外贸进出口先进企业奖励	50,000.00	30,000.00	与收益相关
年产 1 万吨 ZPT 项目一期工程	50,000.00		与资产相关
新兴产业引导	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	47,300.43		与收益相关
基础设施补助	45,779.74	41,964.76	与资产相关
雨排系统改造工程项目补助	45,000.00	45,000.00	与资产相关
循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶项目	43,894.83	43,894.83	与资产相关
环保治理补助	40,000.00		与收益相关
学术技术带头人资助和引进人才补贴	33,000.00		与收益相关
稳岗补贴	32,794.24	36,386.06	与收益相关
企业 DCS 系统建设	31,826.09	31,826.09	与资产相关
自动监控设施补助	30,000.00		与收益相关
2, 3 二氯吡啶新产品产业化	24,242.42	6,060.61	与资产相关
二氯烟酸研究专项经费	20,000.04	20,000.00	与资产相关
科技信息数据库应用工作经费补助	20,000.00		与收益相关
安全生产专项补助资金	20,000.00		与收益相关
安全管理创建试点奖励金	20,000.00		与收益相关
补助	20,000.00		与收益相关
能源审计补助资金	20,000.00		与收益相关
专利资助	20,000.00		与收益相关
2, 3-二氯吡啶项目一期工程 2	18,461.54	12,307.69	与资产相关
废水焚烧装置及配套设施	16,990.96		与资产相关
稳岗补贴	15,189.50	14,761.14	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
当涂就业服务中心补助	14,668.00		与收益相关
2017 年度失业保险稳岗补贴	13,439.00		与收益相关
关于做好 2017 年稳岗补贴生申领放工作的补充通知	4,936.72		与收益相关
人才优惠政策兑现	3,324.00		与收益相关
管委会科技创新局补助金	2,000.00		与收益相关
临邑财政补助（土地）资金	119,011.20	89,258.40	与资产相关
岗位补贴款	25,600.00		与收益相关
退还马鞍山财政局兑现资金	(2,400.00)		与收益相关
草甘膦项目补助		20,090,000.00	与资产相关
草甘膦节能减排补助		8,534,833.33	与资产相关
入园协议书国星司字		6,344,556.00	与收益相关
当涂开发区扶持款		5,784,899.00	与收益相关
税收扶持款		5,500,000.00	与收益相关
制造强省建设补助		3,940,000.00	与收益相关
产业扶持资金兑现		3,800,000.00	与收益相关
土地使用税奖补		3,292,864.00	与收益相关
财政扶持资金		3,288,500.00	与收益相关
国家工业转型升级款		2,600,000.00	与收益相关
环保补助		1,500,000.00	与收益相关
税收扶持款		1,200,000.00	与收益相关
建设投资补助款		1,200,000.00	与收益相关
企业转型升级资金		1,150,000.00	与收益相关
财政扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
转型升级资金兑现		964,900.00	与收益相关
重大新兴产业基地新建项目补助		962,100.00	与收益相关
转型升级专项资金		900,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
农药储备补助		663,400.00	与收益相关
三重“一创”建设专项引导资金		625,000.00	与收益相关
经建股提前下达 2017 年省级环保专项资金		600,000.00	与收益相关
专利大户奖励		555,200.00	与收益相关
产业转型专项资金		500,000.00	与收益相关
两化融合补助		500,000.00	与收益相关
产业扶持资金兑现		469,700.00	与收益相关
创新省份建设专项款		469,000.00	与收益相关
激励资金		450,000.00	与收益相关
经济技术开发区税收返还		449,000.00	与收益相关
流动资金补助		350,000.00	与收益相关
研发投入补助		340,000.00	与收益相关
创新省份建设专项款		327,000.00	与收益相关
税收扶持款		310,000.00	与收益相关
新兴产业引导资金		300,000.00	与收益相关
产业政策资金兑现		234,500.00	与收益相关
技能培训资金		209,200.00	与收益相关
科技政策兑现资金款		206,800.00	与收益相关
科技政策兑现资金		195,000.00	与收益相关
稳岗补贴		177,340.49	与收益相关
科技创新补助		175,000.00	与收益相关
政府惠普补贴		166,306.00	与收益相关
产业政策兑现（补助）款		155,000.00	与收益相关
应研资金补助		150,000.00	与收益相关
创新示范基金		150,000.00	与收益相关
财政扶持资金		120,000.00	与收益相关
技能培训资金		101,600.00	与收益相关
焚烧炉油改气		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
纳税大户		100,000.00	与收益相关
纳税大户		100,000.00	与收益相关
115 产业创新团队		100,000.00	与收益相关
节水型企业补助		100,000.00	与收益相关
高新技术企业补助		100,000.00	与收益相关
失业保险基金		85,000.00	与收益相关
企业股 2016 年度县级 科技计划项目资金		80,000.00	与收益相关
南京社保 2017 稳岗补 贴		60,654.98	与收益相关
知识产权局发省专利资 助		60,000.00	与收益相关
外贸发展专项资金		58,300.00	与收益相关
新产品研发奖励		50,000.00	与收益相关
知识产权补助		50,000.00	与收益相关
质量强省专项经费		50,000.00	与收益相关
外贸政策资金兑现		50,000.00	与收益相关
人才政策资金兑现		50,000.00	与收益相关
国库企业技能培训补贴		31,800.00	与收益相关
人才政策市级资金补助		30,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓 资金		21,000.00	与收益相关
人才政策市级资金补助		20,000.00	与收益相关
收安徽省当涂地方税务 局		19,422.64	与收益相关
专利资助		18,060.00	与收益相关
新增实绩企业物流补贴		18,000.00	与收益相关
2016 稳岗补助		15,939.55	与收益相关
项目补助		10,000.00	与收益相关
专利资助		10,000.00	与收益相关
开发区管委会党建先进 集体款		10,000.00	与收益相关
关于做好 2016 年度稳		6,590.45	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
岗补贴申领发放工作的 补充通知			
马鞍山市总工会幸福家 园款		5,000.00	与收益相关
企业党员活动补助经费		3,700.00	与收益相关
专利资助		2,000.00	与收益相关
当涂县人才政策市级资 金补助		900.00	与收益相关
合计	103,464,976.99	116,647,252.28	

(四十二) 投资收益

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	-1,311,555.50	-1,135,527.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-176,662.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在 持有期间的投资收益	22,794.31	21,668.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	16,227,556.45
合计	-265,423.22	15,113,697.77

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-33,521.04	35,117.28
合计	-33,521.04	35,117.28

(四十四) 资产处置收益

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
处置非流动资产净收益	-11,058,481.05	-9,943,386.54	-11,058,481.05
合计	-11,058,481.05	-9,943,386.54	-11,058,481.05

(四十五) 营业外收入

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
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		7,720,205.55	
商业赔偿款	33,508.90	1,625,233.99	33,508.90
其他	610,881.39	594,235.83	610,881.39
罚款净收入	238,622.62	100,883.16	238,622.62
接受捐赠		20,000.00	
不需要支付的往来	15,514.30		15,514.30
合计	898,527.21	10,060,558.53	898,527.21

(四十六) 营业外支出

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	4,640,680.00	574,900.00	4,640,680.00
非常损失		3,155.96	
盘亏损失		119,506.39	
非流动资产毁损报废损失	354,411.51	4,825,719.21	354,411.51
罚没支出	376,955.15	711,400.00	376,955.15
滞纳金	2,485,700.89	160,629.80	2,485,700.89
赔偿支出	69,422.61		69,422.61
其他	1,322,729.20	542,428.56	1,322,729.20
合计	9,249,899.36	6,937,739.92	9,249,899.36

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	153,805,339.44	140,925,711.20
递延所得税费用	-8,884,735.89	3,035,010.27
合计	144,920,603.55	143,960,721.47

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	782,111,053.63
按法定适用税率计算的所得税费用	117,316,658.04
子公司适用不同税率的影响	13,306,259.51
调整以前期间所得税的影响	1,472,478.06
非应税收入的影响	199,553.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,482,916.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,331,091.92
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	2,166,505.90
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-692,675.81
所得税费用	144,920,603.55

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,301,590.85	13,613,464.97
政府补助及往来款	250,704,893.85	393,480,367.19
上期末受限货币资金	1,268,801,508.44	1,182,459,039.67
收到的押金		350,000.00
营业外收入	3,951,831.77	5,787,572.48
合计	1,542,759,824.91	1,595,690,444.31

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	108,894,509.65	100,815,876.95
管理费用	93,604,053.08	71,662,198.53
财务费用	20,116,374.47	12,010,436.11
往来款等	305,547,818.54	223,536,725.76
本期末受限货币资金	2,626,988,842.20	1,268,801,508.44
研发费用	46,192,790.69	18,823,630.54
支付的押金	176,369.50	6,397,516.98
营业外支出	6,351,955.83	3,090,061.02
合计	3,207,872,713.96	1,705,137,954.33

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		200,000,000.00
收回信托产品		50,000,000.00
收到与资产相关的政府补助	3,250,000.00	35,285,066.33
合计	3,250,000.00	285,285,066.33

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	50,000,000.00	148,298,128.92
合计	50,000,000.00	148,298,128.92

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资往来	1,995,454,798.30	1,642,310,000.00
合计	1,995,454,798.30	1,642,310,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资往来	2,588,219,215.85	1,014,000,000.00
购买少数股权支付的现金	8,465,680.00	
合计	2,596,684,895.85	1,014,000,000.00

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	637,190,450.08	722,692,152.63
加：资产减值准备	33,980,554.47	9,462,097.53
固定资产折旧	471,454,888.41	408,375,763.17
无形资产摊销	14,462,096.91	13,607,904.92
长期待摊费用摊销	9,986,148.91	3,250,818.60
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)	11,058,481.05	9,943,386.54
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	354,411.51	4,825,719.21
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	33,521.04	(35,117.28)
财务费用(收益以“—”号填列)	210,037,836.85	156,166,547.58
投资损失(收益以“—”号填列)	265,423.22	(15,113,697.77)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(10,486,521.81)	4,607,562.27
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	(14,758,237.64)	(1,284,884.77)
存货的减少(增加以“—”号填列)	161,166,059.81	(366,489,186.54)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(732,602,946.85)	265,095,118.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	(414,501,084.78)	(682,679,270.66)
其他		
经营活动产生的现金流量净额	377,641,081.18	532,424,914.23
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	269,430,052.52	1,135,169,188.23
减：现金的期初余额	1,135,169,188.23	506,199,120.12
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	-865,739,135.71	628,970,068.11

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	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	33,303,500.00
其中：RURALCO SOLUCIONES S.A	33,303,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,141,927.60
其中：RURALCO SOLUCIONES S.A	2,141,927.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	31,161,572.40

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	269,430,052.52	1,135,169,188.23
其中：库存现金	732,655.14	427,196.14
可随时用于支付的银行存款	268,697,397.38	1,134,741,992.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	269,430,052.52	1,135,169,188.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

- 4、 本期应收票据背书支付材料款 2,069,011,625.55 元，支付融资租赁款 52,449,266.06 元，支付设备工程款 365,728,684.37 元，支付投资款 1,052,960,000.00 元。

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,626,988,842.20	银行承兑汇票、借款、信用证、远期结汇保证金
应收账款	741,763,733.77	贸易融资借款押汇
应收票据	48,000,000.00	借款
合计	3,416,752,575.97	

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			227,796,834.77
其中：美元	32,993,715.54	6.8632	226,442,491.78
欧元	172,587.13	7.8473	1,354,342.99
应收账款			848,923,020.87
其中：美元	116,413,847.23	6.8632	798,971,516.34
比索	274,386,827.25	0.1820	49,951,504.53
长期借款			2,373,016.78
其中：比索	13,035,133.80	0.1820	2,373,016.78
短期借款			662,996,629.45
其中：美元	96,217,281.57	6.8632	660,358,415.23
比索	14,491,880.38	0.1820	2,638,214.22
应付账款			66,696,305.67
其中：比索	366,367,096.94	0.1820	66,696,305.67

六、 合并范围的变更

(一) 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的情况

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
RURALCO SOLUCIONES S.A.	2018-12-25	144,405,500.00	60%	购买	2018-12-25	购股协 议已签 定，股 权交割 已完成	-	-

2、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	RURALCO SOLUCIONES S.A.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	488,828,481.98	488,828,481.98
货币资金	2,141,927.60	2,141,927.60
应收款项	257,923,617.61	257,923,617.61
存货	96,936,863.84	96,936,863.84
固定资产	895,498.65	895,498.65
负债：	420,390,766.42	420,390,766.42
借款	2,638,214.15	2,638,214.15
应付款项	405,062,788.73	405,062,788.73
净资产	68,437,715.56	68,437,715.56
减：少数股东权益	27,375,086.22	27,375,086.22
取得的净资产	41,062,629.34	41,062,629.34

(二) 不再纳入合并范围的子公司

- 1、公司子公司广西红太阳农资连锁公司本期注销，不再纳入合并报表范围
- 2、公司子公司山东科信生物化学有限公司吸收合并了子公司山东东方农药科技实业有限公司，山东东方农药科技实业有限公司已于 2018 年底递交工商注销申请。

(三) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆中邦科技有限公司	100%	受同一实际控制人控制	2018-12-28	完成工商变更	290,999,165.96	70,018,609.70	98,507,273.17	16,285,956.02

2、 合并成本

	重庆中邦科技有限公司
合并成本	1,186,076,800.00
—现金	133,116,800.00
—银行承兑汇票背书	1,052,960,000.00

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	重庆中邦科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	281,002,049.77	227,498,506.85
货币资金	4,142,782.67	6,634,318.89
应收款项	61,428,344.05	27,226,809.30
存货	76,569,196.17	40,023,589.07
固定资产	112,555,878.12	111,466,648.73
无形资产	10,567,460.82	10,798,443.54
负债：	83,247,387.58	99,584,667.84
借款		
应付款项	49,322,163.08	79,479,758.84
净资产	197,754,662.19	127,913,839.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	197,754,662.19	127,913,839.01

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
安徽国星生物化学有限公司	马鞍山市当涂经济开发区	马鞍山市当涂经济开发区	制造业	100		收购
南京红太阳生物化学有限责任公司	南京化学工业园区芳烃南路168号	南京化学工业园区芳烃南路168号	制造业	100		收购
重庆华歌生物化学有限公司	重庆市万州区龙都街道办事处九龙江五组(盐化园内)	重庆市万州区龙都街道办事处九龙江五组(盐化园内)	制造业	60	40	收购
南京华洲药业有限公司	南京市高淳县桠溪镇东风路10号	南京市高淳县桠溪镇东风路10号	制造业		100	收购
安徽瑞邦生物科技有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	制造业	100		新设
安徽红太阳生物化学有限公司	安徽省池州市	安徽省池州市	制造业		100	新设
大连佳德催化剂有限公司	大连	大连	制造业		54.13	收购

南京红太阳股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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	
南京红太阳国际贸易有限公司	高淳县 淳溪镇 宝塔路 269 号	高淳县 淳溪镇 宝塔路 269 号	贸易	100		收购
南京红太阳农资连锁集团有限 公司	江苏省 南京市	江苏省 南京市	贸易	98.75		新设
南京红太阳农村云商有限公司	江苏省 南京市	江苏省 南京市	贸易		100	新设
红太阳国际贸易（上海）有限 公司	中国（上 海）自由 贸易试 验区杨 高北路 2001 号 1 幢 4 部 位楼 2 层 2606 室	中国（上 海）自由 贸易试 验区杨 高北路 2001 号 1 幢 4 部 位楼 2 层 2606 室	贸易	100		新设
湖北红太阳农资连锁有限公司	湖北省 武汉市	湖北省 武汉市	贸易		100	新设
四川红太阳农资连锁有限公司	四川省 成都市	四川省 成都市	贸易		100	新设
上海国羲融资租赁有限公司	中国（上 海）自由 贸易试 验区正 定路 530 号 A5 集 中辅助 区三层 3646 室	中国（上 海）自由 贸易试 验区正 定路 530 号 A5 集 中辅助 区三层 3646 室	租赁		75	新设
南京红太阳国际实业有限公司	香港	香港	贸易	100		新设

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	
上海国羲资产管理有限公司	上海市宝山区	上海市宝山区	资产管理		100	新设
山东科信生物化学有限公司	山东临邑	山东临邑恒源经济开发区	制造业	82.19		收购
RURALCO SOLUCIONES S.A.	阿根廷圣达菲省罗萨里奥市辖内	阿根廷圣达菲省罗萨里奥市辖内	商贸业	60		收购
重庆中邦科技有限公司	重庆市万州经济技术开发区盐气化工业园	重庆市万州经济技术开发区盐气化工业园	制造业	100		收购

2、重要的非全资子公司

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
山东科信生物化学有限公司	17.81	-2,601,812.76		20,771,294.34
RURALCO SOLUCIONES S.A	40.00			27,375,086.22

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
山东科信生物化学有限公司	53,678,081.37	94,157,398.72	147,835,480.09	26,565,211.34	4,611,684.00	31,176,895.34	68,082,217.39	99,504,492.59	167,586,709.98	29,586,780.09	4,730,695.20	34,317,475.29
RURALCO SOLUCIONES S.A.	496,766,632.08	12,924,817.02	509,691,449.10	381,695,074.63		381,695,074.63			-			-

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
山东科信生物化学有限公司	73,393,371.44	-14,612,656.78	-14,612,656.78	-25,983,843.77	116,144,174.03	16,703,660.20	16,703,660.20	22,633,609.86
RURALCO SOLUCIONES S.A	-	-	-	-	-	-	-	-

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

公司以现金购买资产的方式,即由公司向柳振芳、谢德明共两名自然人合计支付现金 1,058.21 万元,购买山东科信生物化学有限公司(以下简称“山东科信”)12.19%股权。交易完成后,公司将持有山东科信 82.19%的股权。

公司已与柳振芳、谢德明两名自然人于 2018 年 5 月就山东科信 12.19%股权办理了股权过户和工商信息变更手续。截止 2018 年 12 月 31 日,山东科信 12.19%股权相关的工商变更登记手续已办理完毕,公司已持有山东科信 82.19%股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	山东科信生物化学有限公司	
购买成本/处置对价		
—现金	10,582,100.00	
购买成本/处置对价合计	10,582,100.00	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,251,916.63	
差额	-5,669,816.63	
其中:调整资本公积	5,669,816.63	

(三) 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

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	
南京红太阳金控供应链有限公司	南京	南京市高淳区经济开发区花山路 29 号 4 幢	供应链管理	30.00		权益法

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前银行借款金额占比较小，且银行授信额度充足，本公司所承担的银行借款利率变动市场风险较小。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款利率风险并不重大。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币 资金	427,078,062.91	2,880,412.82	429,958,475.73	395,808,678.67	9,456.20	395,818,134.87
应收 账款	822,843,858.72	49,951,503.16	872,795,361.88	773,172,360.60		773,172,360.60
应付 账款	33,972.84	66,696,303.84	66,730,276.68	11,764,031.89		11,764,031.89
预收 账款	84,891,053.26		84,891,053.26	11,032,973.06		11,032,973.06
预付 账款	39,540,112.18		39,540,112.18	4,766,483.14	1,038,519.63	5,805,002.77
短期 借款	514,858,575.23	2,638,214.14	517,496,789.38	367,955,753.49		367,955,753.49
合计	1,889,245,635.14	122,166,433.96	2,011,412,069.10	1,564,500,280.85	1,047,975.83	1,565,548,256.68

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	462,111.48	495,632.52
可供出售金融资产	104,079,600.00	156,672,000.00
合计	104,541,711.48	157,167,632.52

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	3,880,836,896.78		3,880,836,896.78
应付票据	2,017,814,542.60		2,017,814,542.60
应付账款	1,188,672,005.87	271,351,760.84	1,460,023,766.71
应付利息	8,613,491.69		8,613,491.69
其他应付款	81,976,843.39	33,367,246.11	115,344,089.50
一年内到期的非流动负债	254,486,517.67		254,486,517.67
长期借款	240,180,000.00		240,180,000.00
合计	7,672,580,298.00	304,719,006.95	7,977,299,304.95

项目	期初余额		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	3,621,670,753.49		3,621,670,753.49
应付票据	862,683,534.52		862,683,534.52
应付账款	798,509,275.79	262,034,464.94	1,060,543,740.73
应付利息	4,048,545.72		4,048,545.72
其他应付款	1,375,337,957.97	46,381,853.34	1,421,719,811.31
一年内到期的非流动负债	15,160,000.00		15,160,000.00
长期借款	410,340,000.00		410,340,000.00
合计	7,087,750,067.49	308,416,318.28	7,396,166,385.77

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	462,111.48			462,111.48
1.交易性金融资产	462,111.48			462,111.48
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	462,111.48			462,111.48
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆可供出售金融资产	89,049,600.00			89,049,600.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	89,049,600.00			89,049,600.00
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	89,511,711.48			89,511,711.48
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

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
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
南京第一农药集团有限公司	南京	农药中间体开发、制造；技术服务、开发	39.680.00	51.75	51.75

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
南京红太阳金控供应链有限公司	联营企业
云阳三阳化工有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
红太阳集团有限公司	本公司的股东
南京红太阳种业有限公司	同一控制下关联方
马鞍山科邦生态肥有限公司	同一控制下关联方
南京世界村天然保健品有限公司	同一控制下关联方
南京世界村健康宅连配云商有限公司	同一控制下关联方
安徽世界村功能饮品有限公司	同一控制下关联方

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京世界村天然保健品有限公司	采购商品	20,000.00	
南京世界村健康宅连配云商有限公司	采购商品	10,700.00	33,087.90
安徽世界村功能饮品有限公司	采购商品	138,680.00	12,600.00

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京红太阳种业有限公司	办公楼租赁	2,836,753.92	2,836,753.92

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
红太阳集团有限公司	10,000.00	2018-12-7	2019-12-7	否
红太阳集团有限公司	5,000.00	2018-9-11	2019-9-3	否
红太阳集团有限公司	2,999.50	2018-9-28	2019-9-28	否
红太阳集团有限公司	2,500.00	2018-9-12	2019-9-11	否
红太阳集团有限公司	3,000.00	2018-11-19	2019-11-18	否
红太阳集团有限公司	5,000.00	2018-9-17	2019-3-17	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
红太阳集团有限公司	12,000.00	2018-1-16	2019-1-16	否
红太阳集团有限公司	8,000.00	2018-2-5	2019-2-5	否
红太阳集团有限公司	7,000.00	2018-2-7	2019-2-7	否
红太阳集团有限公司	3,300.00	2018-2-8	2019-2-8	否
红太阳集团有限公司	5,000.00	2018-9-26	2019-3-26	否
红太阳集团有限公司	8,000.00	2018-9-21	2019-9-20	否
红太阳集团有限公司	5,000.00	2018-10-23	2019-4-23	否
红太阳集团有限公司	9,000.00	2018-9-18	2019-9-18	否
红太阳集团有限公司	14,000.00	2018-3-7	2019-3-7	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-1-16	2019-1-15	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-1-19	2019-1-18	否
南京第一农药集团有限公司	7,000.00	2018-5-10	2019-5-10	否
南京第一农药集团有限公司	7,000.00	2018-5-15	2019-5-15	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-5-22	2019-5-22	否
南京第一农药集团有限公司	20,000.00	2018-6-14	2019-6-14	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-6-22	2019-6-22	否
南京第一农药集团有限公司	10,000.00	2018-6-25	2019-6-25	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-6-29	2019-6-28	否
南京第一农药集团有限公司	4,999.40	2018-9-21	2019-9-21	否
南京第一农药集团有限公司	7,000.00	2018-7-5	2019-7-5	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-7-16	2019-7-16	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-9-12	2019-9-11	否
南京第一农药集团有限公司	3,500.00	2018-11-13	2019-11-12	否
南京第一农药集团有限公司	2,500.00	2018-12-20	2019-12-18	否
南京第一农药集团有限公司	3,000.00	2018-12-10	2019-12-9	否
南京第一农药集团有限公司	10,000.00	2018-11-27	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	5,968.00	2018-10-29	2019-10-29	否
南京第一农药集团有限公司	1,500.00	2018-11-8	2019-11-8	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-12-6	2019-6-6	否
南京第一农药集团有限公司	10,000.00	2018-10-12	2019-10-11	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-2-23	2019-2-23	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	11,000.00	2018-2-24	2019-2-24	否
南京第一农药集团有限公司	7,700.00	2018-12-20	2019-12-20	否
南京第一农药集团有限公司	11,000.00	2018-7-11	2019-1-11	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-7-18	2019-7-18	否
南京第一农药集团有限公司	3,000.00	2018-7-19	2019-1-19	否
南京第一农药集团有限公司	7,600.00	2018-7-3	2019-1-3	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	3,500.00	2018-11-14	2019-11-14	否
南京第一农药集团有限公司	3,000.00	2018-1-2	2019-1-2	否
南京第一农药集团有限公司	1,000.00	2018-10-26	2019-10-25	否
南京第一农药集团有限公司	1,000.00	2018-12-6	2019-12-5	否
南京红太阳股份有限公司/南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-4-3	2019-4-2	否
南京红太阳股份有限公司/南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-9-25	2019-9-25	否
南京第一农药集团有限公司/南京红太阳生物化学有限责任公司	4,500.00	2018-4-2	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-6-26	2019-6-25	否
南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-7-12	2019-7-12	否
南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-6-19	2019-6-19	否
南京红太阳股份有限公司	10,000.00	2017-11-8	2022-11-7	否
南京红太阳股份有限公司	4,700.00	2018-1-19	2019-1-18	否
南京红太阳股份有限公司	10,000.00	2018-8-7	2019-8-6	否
南京红太阳股份有限公司/红太阳集团有限公司	6,000.00	2018-4-27	2019-4-27	否
红太阳集团有限公司	1,200.00	2018-5-14	2019-5-14	否
红太阳集团有限公司	2,580.00	2018-11-13	2019-11-12	否
红太阳集团有限公司	1,200.00	2018-11-13	2019-11-12	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京红太阳股份有限公司	3,000.00	2018-12-20	2019-12-20	否
南京第一农药集团有限公司	3,999.60	2018-9-17	2019-9-17	否
南京第一农药集团有限公司集团	1,296.00	2018/10/31	2019/10/31	否
南京第一农药集团有限公司	1,200.00	2018-7-31	2019-7-31	否
南京第一农药集团有限公司	4,500.00	2018-6-19	2019-3-19	否
南京第一农药集团有限公司	1,500.00	2018-7-24	2019-7-24	否
南京第一农药集团有限公司	999.60	2018-8-9	2019-8-9	否
南京第一农药集团有限公司	1,714.80	2018-9-27	2019-3-27	否
南京第一农药集团有限公司	3,000.00	2018-9-28	2019-3-27	否
南京第一农药集团有限公司	1,860.00	2018-11-1	2019-11-1	否
南京第一农药集团有限公司	2,100.00	2018-7-18	2019-7-18	否
南京第一农药集团有限公司	2,898.00	2018-8-1	2019-8-1	否
南京第一农药集团有限公司	1,998.00	2018-12-6	2019-12-6	否
南京第一农药集团有限公司	1,200.00	2018-9-28	2019-9-28	否
南京第一农药集团有限公司	3,000.00	2018-11-1	2019-11-1	否
南京红太阳股份有限公司	2,620.00	2018-8-3	2019-2-3	否
南京红太阳股份有限公司	2,380.00	2018-10-18	2019-4-18	否
南京红太阳股份有限公司	1,400.00	2018-7-31	2019-1-31	否
南京红太阳股份有限公司	2,996.00	2018-11-29	2019-5-29	否
南京红太阳股份有限公司	7,260.00	2018-12-21	2019-6-21	否
南京红太阳股份有限公司	1,722.50	2018-7-4	2019-1-4	否
南京第一农药集团有限公司	1,667.76	2018-9-28	2019-2-28	否
南京第一农药集团有限公司	1,667.76	2018-12-29	2019-9-3	否
南京第一农药集团有限公司	1,921.70	2018-12-29	2019-9-3	否
南京红太阳股份有限公司	16,000.00	2016-9-26	2021-5-26	否
南京红太阳股份有限公司	5,000.00	2018-7-27	2019-7-26	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	3,000.00	2018-8-17	2019-8-16	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	3,000.00	2018-6-7	2019-6-5	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	5,000.00	2018-7-4	2019-7-2	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	3,500.00	2018-8-1	2019-8-2	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	1,500.00	2018-8-31	2019-8-30	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	5,000.00	2018-10-17	2019-10-16	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-2-5	2019-2-4	否
红太阳集团有限公司	5,000.00	2018-12-18	2019-6-27	否
南京第一农药集团有限公司	8,000.00	2018-12-21	2019-6-20	否
南京红太阳股份有限公司	20,000.00	2017-3-16	2019-5-22	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司	1,980.00	2018-3-16	2019-3-15	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	1,000.00	2018-8-24	2019-8-24	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司、南京红太阳股份有限公司	1,000.00	2018-8-23	2019-8-23	否
南京第一农药集团有限公司集团	2,000.00	2018-3-13	2019-3-12	否
红太阳集团有限公司	6,000.00	2018-3-6	2019-3-6	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-4-24	2019-4-23	否
红太阳集团有限公司	5,000.00	2018-1-2	2019-1-2	否
南京第一农药集团有限公司集团、安徽国星生物化学有限公司	5,150.00	2018-10-22	2019-4-2	否
南京第一农药集团有限公司、安	4,804.24	2018-9-28	2019-2-20	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徽国星生物化学有限公司				
南京第一农药集团有限公司	4,000.00	2018-6-22	2019-6-13	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-11-16	2019-6-15	否
南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-11-16	2019-6-15	否
南京第一农药集团有限公司	802.03	2018-11-16	2019-4-16	否
南京第一农药集团有限公司	1,470.38	2018-11-15	2019-4-11	否
南京第一农药集团有限公司	1,203.04	2018-11-14	2019-4-14	否
南京第一农药集团有限公司	6,270.30	2018-10-29	2019-4-24	否
南京第一农药集团有限公司	4,000.00	2018-5-18	2019-5-16	否
南京第一农药集团有限公司	3,400.00	2018-10-31	2019-3-19	否
红太阳集团有限公司	10,000.00	2018-12-17	2019-6-19	否
南京第一农药集团有限公司	8,000.00	2018-8-15	2019-8-15	否
南京第一农药集团有限公司	7,000.00	2018-8-23	2019-8-23	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-10-16	2019-10-15	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-1-26	2019-1-25	否
杨寿海	9,000.00	2018-2-12	2019-2-11	否
南京第一农药集团有限公司	16,000.00	2018-12-12	2019-12-11	否
南京第一农药集团有限公司	20,000.00	2018-8-29	2019-8-28	否
南京第一农药集团有限公司	2,864.89	2018-12-29	2019-7-19	否
南京第一农药集团有限公司	3,912.02	2018-11-23	2019-5-1	否
南京第一农药集团有限公司	4,598.34	2018-12-20	2019-5-25	否
南京第一农药集团有限公司	2,000.00	2018-1-29	2019-1-22	否
红太阳集团有限公司，南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-8-15	2019-8-14	否
红太阳集团有限公司，南京第一农药集团有限公司	10,000.00	2018-6-1	2019-6-1	否
南京第一农药集团有限公司	17,999.85	2018-10-9	2019-10-9	否
南京第一农药集团有限公司集团	6,000.00	2018-10-22	2019-10-17	否
南京第一农药集团有限公司集团	1,020.00	2018-12-26	2019-12-26	否
南京第一农药集团有限公司集团	4,200.00	2018-10-23	2019-4-16	否
南京第一农药集团有限公司集团	2,100.00	2018-11-29	2019-5-27	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	4,950.00	2018-6-20	2019-6-20	否
红太阳集团有限公司	6,000.00	2018-3-2	2019-3-1	否
南京第一农药集团有限公司	4,800.00	2018-7-5	2019-7-5	否
南京第一农药集团有限公司	8,160.00	2018-8-21	2019-8-21	否
南京第一农药集团有限公司	6,000.00	2018-9-12	2019-9-12	否
南京第一农药集团有限公司	3,360.00	2018-9-27	2019-9-27	否
南京第一农药集团有限公司	4,980.00	2018-12-5	2019-12-5	否
南京第一农药集团有限公司	4,800.00	2018-8-31	2019-8-22	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-12-10	2019-6-10	否
红太阳集团有限公司、南京第一农药集团有限公司	5,000.00	2018-12-12	2019-6-12	否
南京第一农药集团有限公司	228.95	2018-6-29	2019-1-6	否
南京第一农药集团有限公司	128.11	2018-7-6	2019-1-6	否
南京第一农药集团有限公司	128.11	2018-7-6	2019-1-7	否
南京第一农药集团有限公司	64.06	2018-7-6	2019-1-20	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-5	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-12	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-12	否
南京第一农药集团有限公司	26.40	2018-7-6	2019-1-10	否
南京第一农药集团有限公司	228.30	2018-7-6	2019-1-5	否
南京第一农药集团有限公司	76.10	2018-7-6	2019-1-5	否
南京第一农药集团有限公司	228.30	2018-7-6	2019-1-9	否
南京第一农药集团有限公司	76.10	2018-7-6	2019-1-9	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-12	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-20	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-20	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-7-6	2019-1-20	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-8-6	2019-1-26	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-8-6	2019-1-26	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-8-6	2019-1-26	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-8-6	2019-2-1	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-8-6	2019-2-1	否
南京第一农药集团有限公司	177.89	2018-8-6	2019-2-1	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-8-6	2019-2-7	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-8-6	2019-2-14	否
南京第一农药集团有限公司	234.82	2018-8-6	2019-2-14	否
南京第一农药集团有限公司	119.71	2018-8-6	2019-2-11	否
南京第一农药集团有限公司	64.06	2018-8-6	2019-1-28	否
南京第一农药集团有限公司	132.25	2018-8-6	2019-2-7	否
南京第一农药集团有限公司	268.82	2018-8-6	2019-1-26	否
南京第一农药集团有限公司	134.41	2018-8-6	2019-2-12	否
南京第一农药集团有限公司	134.41	2018-8-6	2019-2-16	否
南京第一农药集团有限公司	229.15	2018-8-6	2019-1-29	否
南京第一农药集团有限公司	229.15	2018-8-6	2019-2-3	否
南京第一农药集团有限公司	229.15	2018-8-6	2019-2-11	否
南京第一农药集团有限公司	229.15	2018-8-6	2019-2-11	否
南京第一农药集团有限公司	257.58	2018-8-6	2019-2-4	否
南京第一农药集团有限公司	46.45	2018-9-19	2019-4-20	否
南京第一农药集团有限公司	94.17	2018-9-19	2019-3-28	否
南京第一农药集团有限公司	99.62	2018-9-19	2019-3-28	否
南京第一农药集团有限公司	65.88	2018-9-19	2019-3-24	否
南京第一农药集团有限公司	66.12	2018-9-19	2019-3-24	否
南京第一农药集团有限公司	98.57	2018-9-19	2019-3-22	否
南京第一农药集团有限公司	68.04	2018-9-19	2019-3-22	否
南京第一农药集团有限公司	131.42	2018-9-19	2019-3-30	否
南京第一农药集团有限公司	22.68	2018-9-19	2019-4-2	否
南京第一农药集团有限公司	38.86	2018-9-19	2019-4-7	否
南京第一农药集团有限公司	38.86	2018-9-19	2019-4-7	否
南京第一农药集团有限公司	38.86	2018-9-19	2019-4-7	否
南京第一农药集团有限公司	38.86	2018-9-19	2019-4-7	否
南京第一农药集团有限公司	38.86	2018-9-19	2019-4-7	否
南京第一农药集团有限公司	38.86	2018-9-19	2019-4-7	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	68.04	2018-9-19	2019-4-15	否
南京第一农药集团有限公司	32.65	2018-9-19	2019-4-20	否
南京第一农药集团有限公司	265.51	2018-9-19	2019-1-30	否
南京第一农药集团有限公司	36.09	2018-9-19	2019-4-20	否
南京第一农药集团有限公司	503.00	2018-9-19	2019-3-30	否
南京第一农药集团有限公司	54.51	2018-9-19	2019-3-20	否
南京第一农药集团有限公司	61.87	2018-9-19	2019-4-7	否
南京第一农药集团有限公司	443.75	2018-9-19	2019-4-15	否
南京第一农药集团有限公司	133.50	2018-9-19	2019-4-20	否
南京第一农药集团有限公司	114.59	2018-9-19	2019-4-18	否
南京第一农药集团有限公司	100.81	2018-9-19	2019-4-16	否
南京第一农药集团有限公司	433.87	2018-11-21	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	400.50	2018-11-21	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	400.50	2018-11-21	2019-6-16	否
南京第一农药集团有限公司	265.26	2018-11-21	2019-6-18	否
南京第一农药集团有限公司	101.10	2018-11-21	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-11-21	2019-5-30	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-11-21	2019-5-30	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-11-21	2019-5-30	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-11-21	2019-5-30	否
南京第一农药集团有限公司	321.20	2018-11-21	2019-6-19	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-11-21	2019-6-19	否
南京第一农药集团有限公司	160.60	2018-11-21	2019-6-19	否
南京第一农药集团有限公司	72.74	2018-11-21	2019-6-19	否
南京第一农药集团有限公司	42.60	2018-11-21	2019-6-13	否
南京第一农药集团有限公司	93.27	2018-11-21	2019-6-5	否
南京第一农药集团有限公司	93.27	2018-11-21	2019-6-5	否
南京第一农药集团有限公司	92.11	2018-11-21	2019-6-5	否
南京第一农药集团有限公司	86.97	2018-11-21	2019-6-5	否
南京第一农药集团有限公司	130.46	2018-11-21	2019-6-13	否
南京第一农药集团有限公司	92.11	2018-11-21	2019-6-13	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	93.93	2018-11-21	2019-6-10	否
南京第一农药集团有限公司	116.19	2018-11-21	2019-6-14	否
南京第一农药集团有限公司	116.19	2018-11-21	2019-6-14	否
南京第一农药集团有限公司	170.48	2018-11-21	2019-6-20	否
南京第一农药集团有限公司	79.24	2018-11-21	2019-6-20	否
南京第一农药集团有限公司	25.00	2018-11-21	2019-6-20	否
南京第一农药集团有限公司	71.39	2018-11-21	2019-6-20	否
南京第一农药集团有限公司	84.01	2018-11-21	2019-6-21	否
南京第一农药集团有限公司	84.01	2018-11-21	2019-6-21	否
南京第一农药集团有限公司	84.01	2018-12-19	2019-6-23	否
南京第一农药集团有限公司	84.01	2018-12-19	2019-6-23	否
南京第一农药集团有限公司	84.01	2018-12-19	2019-6-23	否
南京第一农药集团有限公司	0.47	2018-12-19	2019-6-27	否
南京第一农药集团有限公司	52.69	2018-12-19	2019-6-26	否
南京第一农药集团有限公司	72.74	2018-12-19	2019-7-1	否
南京第一农药集团有限公司	82.77	2018-12-19	2019-7-19	否
南京第一农药集团有限公司	82.77	2018-12-19	2019-7-19	否
南京第一农药集团有限公司	321.20	2018-12-19	2019-6-26	否
南京第一农药集团有限公司	321.20	2018-12-19	2019-7-4	否
南京第一农药集团有限公司	321.20	2018-12-19	2019-7-11	否
南京第一农药集团有限公司	321.20	2018-12-19	2019-7-11	否
南京第一农药集团有限公司	321.20	2018-12-19	2019-7-19	否
南京第一农药集团有限公司	42.60	2018-12-19	2019-7-12	否
南京第一农药集团有限公司	154.92	2018-12-19	2019-7-13	否
南京第一农药集团有限公司	212.35	2018-8-23	2019-1-8	否
南京第一农药集团有限公司	360.25	2018-8-23	2019-1-11	否
南京第一农药集团有限公司	575.00	2018-9-14	2019-2-22	否
南京第一农药集团有限公司	62.80	2018-9-14	2019-3-13	否
南京第一农药集团有限公司	515.22	2018-9-14	2019-2-28	否
南京第一农药集团有限公司	171.58	2018-9-18	2019-3-12	否
南京第一农药集团有限公司	40.77	2018-9-20	2019-2-22	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	78.93	2018-9-20	2019-3-15	否
南京第一农药集团有限公司	112.49	2018-9-20	2019-2-18	否
南京第一农药集团有限公司	89.56	2018-9-29	2019-3-18	否
南京第一农药集团有限公司	734.84	2018-9-29	2019-3-11	否
南京第一农药集团有限公司	66.09	2018-9-29	2019-3-15	否
南京第一农药集团有限公司	119.08	2018-9-29	2019-3-8	否
南京第一农药集团有限公司	39.67	2018-9-29	2019-3-8	否
南京第一农药集团有限公司	43.92	2018-9-30	2019-2-20	否
南京第一农药集团有限公司	223.12	2018-9-30	2019-2-25	否
南京第一农药集团有限公司	29.17	2018-9-30	2019-2-20	否
南京第一农药集团有限公司	109.33	2018-9-30	2019-2-22	否
南京第一农药集团有限公司	45.30	2018-9-30	2019-2-27	否
南京第一农药集团有限公司	367.18	2018-9-30	2019-2-22	否
南京第一农药集团有限公司	59.71	2018-9-30	2019-2-27	否
南京第一农药集团有限公司	137.61	2018-9-30	2019-3-8	否
南京第一农药集团有限公司	63.28	2018-9-30	2019-3-1	否
南京第一农药集团有限公司	434.99	2018-10-12	2019-3-8	否
南京第一农药集团有限公司	159.84	2018-10-17	2019-3-26	否
南京第一农药集团有限公司	153.12	2018-10-17	2019-3-27	否
南京第一农药集团有限公司	460.73	2018-10-17	2019-3-27	否
南京第一农药集团有限公司	263.75	2018-10-17	2019-3-28	否
南京第一农药集团有限公司	75.98	2018-10-17	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	93.20	2018-10-17	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	175.42	2018-10-17	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	511.51	2018-10-17	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	118.73	2018-10-17	2019-4-1	否
南京第一农药集团有限公司	71.10	2018-10-17	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	161.29	2018-10-17	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	477.75	2018-10-17	2019-4-12	否
南京第一农药集团有限公司	497.72	2018-10-17	2019-4-12	否
南京第一农药集团有限公司	28.48	2018-10-17	2019-4-12	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	17.84	2018-10-18	2019-3-26	否
南京第一农药集团有限公司	77.42	2018-10-18	2019-3-27	否
南京第一农药集团有限公司	153.19	2018-10-18	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	999.28	2018-10-18	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	193.95	2018-10-18	2019-3-29	否
南京第一农药集团有限公司	41.52	2018-10-18	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	237.54	2018-10-18	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	366.43	2018-10-18	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	60.88	2018-10-18	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	164.65	2018-10-18	2019-4-4	否
南京第一农药集团有限公司	150.58	2018-10-18	2019-4-12	否
南京第一农药集团有限公司	150.85	2018-10-18	2019-4-12	否
南京第一农药集团有限公司	79.61	2018-10-18	2019-4-12	否
南京第一农药集团有限公司	24.16	2018-10-18	2019-4-17	否
南京第一农药集团有限公司	62.46	2018-10-18	2019-4-17	否
南京第一农药集团有限公司	78.45	2018-12-10	2019-5-10	否
南京第一农药集团有限公司	80.51	2018-12-10	2019-5-6	否
南京第一农药集团有限公司	83.46	2018-12-10	2019-5-22	否
南京第一农药集团有限公司	203.63	2018-12-10	2019-4-26	否
南京第一农药集团有限公司	149.34	2018-12-10	2019-5-14	否
南京第一农药集团有限公司	1,206.69	2018-12-10	2019-5-17	否
南京第一农药集团有限公司	79.06	2018-12-10	2019-5-21	否
南京第一农药集团有限公司	355.99	2018-12-10	2019-5-15	否
南京第一农药集团有限公司	22.17	2018-12-10	2019-5-21	否
南京第一农药集团有限公司	358.05	2018-12-10	2019-5-6	否
南京第一农药集团有限公司	63.42	2018-12-10	2019-4-26	否
南京第一农药集团有限公司	272.33	2018-12-10	2019-5-21	否
南京第一农药集团有限公司	741.64	2018-12-10	2019-5-17	否
南京第一农药集团有限公司	70.42	2018-12-14	2019-5-31	否
南京第一农药集团有限公司	325.59	2018-12-14	2019-5-24	否
南京第一农药集团有限公司	93.06	2018-12-14	2019-5-30	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京第一农药集团有限公司	224.01	2018-12-14	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	148.86	2018-12-14	2019-6-12	否
南京第一农药集团有限公司	1,686.56	2018-12-14	2019-6-12	否
南京第一农药集团有限公司	137.68	2018-12-14	2019-5-24	否
南京第一农药集团有限公司	363.34	2018-12-19	2019-6-12	否
南京第一农药集团有限公司	44.06	2018-12-19	2019-6-10	否
南京第一农药集团有限公司	37.82	2018-12-19	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	76.25	2018-12-19	2019-5-29	否
南京第一农药集团有限公司	106.65	2018-12-19	2019-5-27	否
南京第一农药集团有限公司	1,478.61	2018-12-19	2019-5-24	否
南京第一农药集团有限公司	82.56	2018-12-19	2019-5-24	否
南京第一农药集团有限公司	30.40	2018-12-21	2019-6-19	否
南京第一农药集团有限公司	52.37	2018-12-21	2019-6-12	否
南京第一农药集团有限公司	33.84	2018-12-21	2019-6-6	否
南京第一农药集团有限公司	409.73	2018-12-21	2019-6-6	否
南京第一农药集团有限公司	38.78	2018-12-21	2019-5-24	否
南京第一农药集团有限公司	406.85	2018-12-21	2019-5-24	否
南京第一农药集团有限公司	166.91	2018-12-21	2019-5-29	否
南京第一农药集团有限公司	126.49	2018-12-21	2019-5-29	否
南京第一农药集团有限公司	69.80	2018-12-21	2019-5-29	否
南京第一农药集团有限公司	681.24	2018-12-21	2019-5-29	否
南京第一农药集团有限公司	131.58	2018-11-9	2019-2-6	否
南京第一农药集团有限公司	219.11	2018-11-16	2019-2-14	否
南京第一农药集团有限公司	218.86	2018-12-14	2019-3-14	否
南京第一农药集团有限公司	218.58	2018-12-26	2019-3-22	否

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	842.10	754.40

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	重庆吉沅环保科技有限公司	1,325,518.47	

十一、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
1.1 万吨氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目	11,688,000.00	递延收益	1,461,000.00	1,461,000.00	其他收益
3.93 万氟氯代吡啶系列三药中间体/设备采购	6,254,166.67	递延收益	950,000.00	950,000.00	其他收益
年产 5000 吨毒死蜱中间体配套一期项目	3,471,639.23	递延收益	527,337.61	527,337.62	其他收益
重点产业振兴和技术改造项目	2,958,333.33	递延收益	499,999.92	500,000.00	其他收益
形成年产 2.5 万吨吡啶碱生产能力	2,840,000.00	递延收益	480,000.00	480,000.00	其他收益
吡啶废水汽提改造等项目	1,151,333.25	递延收益	313,999.92	314,000.04	其他收益
二氯烟酸研究专项经费	1,808,333.34	递延收益	310,000.08	310,000.00	其他收益
智能制造补助	2,700,000.00	递延收益	270,000.00	300,000.00	其他收益
年产 2 万吨四氯吡啶三药中间体项目	2,400,000.00	递延收益	240,000.00	-	其他收益
30000 吨毒死蜱项目	1,387,837.84	递延收益	210,810.81	210,810.81	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶项目	2,087,789.66	递延收益	206,105.18		其他收益
2, 3 二氯吡啶技改项目	1,983,193.28	递延收益	201,680.67		其他收益
年产 1000 吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	1,183,333.29	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
百草枯一工段二工段工艺废水废气综合整治等项目	473,666.67	递延收益	195,999.96	196,000.00	其他收益
农药废水治理提标工程	166,666.59	递延收益	166,666.59	200,000.04	其他收益
氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目	887,500.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
工业和信息化专项资金	1,500,000.00	递延收益	150,000.00		其他收益
土地返还款	6,868,872.74	递延收益	146,927.76		其他收益
废气、废水环保综合处理项目	1,282,500.00	递延收益	135,000.00	67,500.00	其他收益
临邑财政补助（土地）资金	4,730,695.20	递延收益	119,011.20	89,258.40	其他收益
锅炉改造补助	807,416.83	递延收益	114,499.92	114,499.92	其他收益
2, 3-二氯吡啶项目一期工程	860,546.04	递延收益	111,275.39		其他收益
三氟氯氰车间技改项目	103,000.08	递延收益	103,000.08	102,999.96	其他收益
工业高浓废液焚烧技改项目	900,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
二氯烟酸第四期款	466,666.67	递延收益	80,000.04	80,000.00	其他收益
市环保局废水治理财政补助	440,000.00	递延收益	80,000.04	80,000.00	其他收益
毒死蜱节能减排技术改造项目	95,833.25	递延收益	50,000.04	50,000.04	其他收益
毒死蜱节能减排技术改造项目(市财政)	95,833.25	递延收益	50,000.04	50,000.04	其他收益
节能减排项目设备补助	74,999.92	递延收益	50,000.04	50,000.04	其他收益
年产1万吨ZPT项目一期工程	500,000.00	递延收益	50,000.00		其他收益
基础设施补助	853,692.31	递延收益	45,779.74		其他收益
雨排系统改造工程项目	108,750.00	递延收益	45,000.00	45,000.00	其他收益
企业DCS系统建设	183,130.43	递延收益	31,826.09	31,826.09	其他收益
废水焚烧装置及配套设施	1,750,000.00	递延收益	16,990.96		其他收益
草甘膦项目补助	20,090,000.00	递延收益	-	20,090,000.00	其他收益
氯化吡啶项目(工信部规【2015】463号)	6,000,000.00	递延收益		-	其他收益
草甘膦节能减排补助	8,534,833.33	递延收益		8,534,833.33	其他收益
合计	99,688,563.20		7,862,912.08	35,285,066.33	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
太湖治理补贴	20,750,000.00	20,750,000.00		其他收益
太湖流域治理 补助	9,042,700.00	9,042,700.00		其他收益
计提土地税奖 励返还	5,065,945.00	5,065,945.00		其他收益
城市建设配套 补助	4,837,015.80	4,837,015.80	9,392,990.40	其他收益
政府土地税奖 励	4,788,918.00	4,788,918.00	2,000.00	其他收益
工业振兴专项 资金	4,576,000.00	4,576,000.00		其他收益
税收返还	4,370,000.00	4,370,000.00	4,218,800.00	其他收益
财政扶持资金	4,283,900.00	4,283,900.00		其他收益
技改投入资金	3,175,650.00	3,175,650.00		其他收益
绿色工厂奖补	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
技术创新	2,425,000.00	2,425,000.00		其他收益
专项引导资金	2,071,600.00	2,071,600.00		其他收益
环保治理补助	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
科技政策兑现 资金	1,848,200.00	1,848,200.00	2,487,147.00	其他收益
政策升级资金	1,841,750.00	1,841,750.00		其他收益
省科技重大专 项	1,700,000.00	1,700,000.00		其他收益
设备研发补助 款	1,483,950.00	1,483,950.00		其他收益
氟氯代吡啶系 列三药中间体 产业链项目	1,461,000.00	1,461,000.00	1,461,000.00	其他收益
经济发展专项 资金	1,308,000.00	1,308,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
设备研发补助款	1,216,450.00	1,216,450.00	5,000.00	其他收益
即征即退	1,166,300.31	1,166,300.31	418.75	其他收益
专项引导资金	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
重大项目改造资金	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
氟氯代吡啶系列三药中间体/设备采购	950,000.00	950,000.00	950,000.00	其他收益
财政扶持资金	856,000.00	856,000.00		其他收益
经济发展专项资金	703,000.00	703,000.00		其他收益
科技创新补贴	665,600.00	665,600.00		其他收益
农药储备补贴	661,600.00	661,600.00		其他收益
万州财政局税收返还	656,100.00	656,100.00		其他收益
高企奖励奖金	570,900.00	570,900.00		其他收益
年产 5000 吨毒死蜱中间体配套一期项目	527,337.61	527,337.61	527,337.62	其他收益
数字化车间奖励款	500,000.00	500,000.00	625,000.00	其他收益
科技创新补助	500,000.00	500,000.00		其他收益
重点产业振兴和技术改造补助	499,999.92	499,999.92	500,000.00	其他收益
形成年产 2.5 万吨吡啶碱生产能力	480,000.00	480,000.00	480,000.00	其他收益
环境保护与水务局补助	420,000.00	420,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
2018 科研项目立款项	400,000.00	400,000.00		其他收益
高企省级入库奖补	400,000.00	400,000.00		其他收益
经济发展专项资金	384,000.00	384,000.00		其他收益
专利资助	333,600.00	333,600.00		其他收益
双百企业流动资金补助	330,000.00	330,000.00		其他收益
吡啶废水汽提改造等项目补助	313,999.92	313,999.92	314,000.04	其他收益
科技创新券政策	300,000.00	300,000.00		其他收益
国际科技合作计划项目奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
现金技术补助	300,000.00	300,000.00		其他收益
二氯烟酸研究专项经费	290,000.04	290,000.04	290,000.00	其他收益
万州经开区 2017 年度工业发展专项资金	283,000.00	283,000.00		其他收益
智能制造名城建设补助（年产 1 万吨新吡啶）	270,000.00	270,000.00	300,000.00	其他收益
中小企业专精特新项目资金	250,000.00	250,000.00		其他收益
江北新区液氨储罐泄露事故	250,000.00	250,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
应急演练企业补助费				
年产 2 万吨四氯吡啶三药中间体项目	240,000.00	240,000.00		其他收益
设备研发补助	234,500.00	234,500.00		其他收益
毒死蜱项目补助	210,810.81	210,810.81	210,810.81	其他收益
2, 3 二氯吡啶技改项目	201,680.67	201,680.67	16,806.72	其他收益
年产 1000 吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	200,000.00	200,000.00	200,000.00	其他收益
平台引才资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
杂环农药产业技术创新	200,000.00	200,000.00		其他收益
高企培训奖补资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
百草枯一工段二工段工艺废水废气综合整治等项目补助	195,999.96	195,999.96	196,000.00	其他收益
贷款贴息	170,000.00	170,000.00		其他收益
外经贸支持项目资金	169,000.00	169,000.00	21,000.00	其他收益
农药废水治理提标工程	166,666.59	166,666.59	200,000.10	其他收益
收园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶项	162,210.35	162,210.35	162,210.35	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
目(机器设备)				
购置研发设备	155,000.00	155,000.00	469,700.00	其他收益
补助				
稳岗补贴	151,275.00	151,275.00		其他收益
氟氯代吡啶系 列三药中间体 产业链项目补 助	150,000.00	150,000.00	150,000.00	其他收益
工业和信息化 专项资金	150,000.00	150,000.00		其他收益
新兴产业项目 引导资金	150,000.00	150,000.00		其他收益
土地返还款	146,927.76	146,927.76	146,927.76	其他收益
个人所得税 奖补	137,266.54	137,266.54		其他收益
废气、废水环 保综合处理项 目补助	135,000.00	135,000.00	67,500.00	其他收益
稳岗补贴	131,225.75	131,225.75		其他收益
先进单位奖	130,000.00	130,000.00		其他收益
产业发展资金	120,000.00	120,000.00		其他收益
废气整治补贴	120,000.00	120,000.00		其他收益
临邑财政补助 (土地) 资金	119,011.20	119,011.20	89,258.40	其他收益
锅炉改造	114,499.92	114,499.92	114,499.92	其他收益
政府扶持资金	112,400.00	112,400.00		其他收益
专利资助	110,000.00	110,000.00		其他收益
专利资助	109,000.00	109,000.00	10,000.00	其他收益
三氟氯氧车间 技改项目	103,000.08	103,000.08	103,000.08	其他收益
工业高浓废液	100,000.00	100,000.00	100,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
焚烧技改项目				
培训就业补助	98,500.00	98,500.00		其他收益
江北新区管委 会环境保护与 水务局补助	89,100.00	89,100.00		其他收益
失业补贴	88,046.93	88,046.93	69,663.00	其他收益
市环保局废水 治理财政补助	80,000.04	80,000.04	80,000.00	其他收益
二氯烟酸第四 期款	80,000.04	80,000.04	80,000.00	其他收益
展会补贴	71,800.00	71,800.00	200,000.00	其他收益
2, 3-二氯吡啶 项目一期工程 1	68,571.43	68,571.43	68,571.43	其他收益
稳岗补助	56,919.69	56,919.69	73,042.34	其他收益
专利资助	52,000.00	52,000.00		其他收益
经开区三峡职 业技术培训补 贴	51,000.00	51,000.00		其他收益
毒死蜱节能减 排技术改造项 目	50,000.04	50,000.04	50,000.04	其他收益
节能减排项目 设备补助	50,000.04	50,000.04	50,000.04	其他收益
毒死蜱节能减 排技术改造项 目（市财政）	50,000.04	50,000.04	50,000.04	其他收益
发改委付 2016 年度外 贸进出口先进 企业奖励	50,000.00	50,000.00	30,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
年产 1 万吨 ZPT 项目一期工程	50,000.00	50,000.00		其他收益
新兴产业引导	50,000.00	50,000.00		其他收益
稳岗补贴	47,300.43	47,300.43		其他收益
基础设施补助	45,779.74	45,779.74	41,964.76	其他收益
雨排系统改造工程项目补助	45,000.00	45,000.00	45,000.00	其他收益
收园区循环化改造资金 2，3-二氯吡啶项目（房屋建筑物）	43,894.83	43,894.83	43,894.83	其他收益
环保治理补助	40,000.00	40,000.00		其他收益
学术技术带头人资助和引进人才补贴	33,000.00	33,000.00	900.00	其他收益
稳岗补贴	32,794.24	32,794.24	36,386.06	其他收益
企业 DCS 系统建设	31,826.09	31,826.09	31,826.09	其他收益
自动监控设施补助	30,000.00	30,000.00		其他收益
岗位补贴款	25,600.00	25,600.00		其他收益
2，3 二氯吡啶新产品产业化	24,242.42	24,242.42	6,060.61	其他收益
二氯烟酸研究专项经费	20,000.04	20,000.04	20,000.00	其他收益
科技信息数据库应用工作经费补助	20,000.00	20,000.00		其他收益
安全生产专项	20,000.00	20,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
补助资金				
安全管理创建 试点奖励金	20,000.00	20,000.00		其他收益
补助	20,000.00	20,000.00		其他收益
能源审计补助 资金	20,000.00	20,000.00		其他收益
专利资助	20,000.00	20,000.00		其他收益
2, 3-二氯吡啶 项目一期工程 2	18,461.54	18,461.54	12,307.69	其他收益
废水焚烧装置 及配套设施	16,990.96	16,990.96		其他收益
稳岗补贴	15,189.50	15,189.50	14,761.14	其他收益
当涂就业服务 中心补助	14,668.00	14,668.00	1,800.00	其他收益
2017 年度失 业保险稳岗补 贴	13,439.00	13,439.00		其他收益
关于做好 2017 年稳岗 补贴生申领放 工作的补充通 知	4,936.72	4,936.72		其他收益
人才优惠政策 兑现	3,324.00	3,324.00		其他收益
管委会科技创 新局补助金	2,000.00	2,000.00		其他收益
退还马鞍山财 政局兑现资金	(2,400.00)	(2,400.00)	18,000.00	其他收益
草甘膦项目补 助	20,090,000.00		20,090,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
太湖治理专项资金	10,735,000.00		10,735,000.00	其他收益
草甘膦节能减排补助	8,534,833.33		8,534,833.33	其他收益
安徽当涂经济开发区建设投资有限公司财政扶持款	6,344,556.00		6,344,556.00	其他收益
当涂开发区扶持款	5,784,899.00		5,784,899.00	其他收益
安徽当涂经济开发区建设投资有限公司财政扶持款	5,500,000.00		5,500,000.00	其他收益
当涂国库经委付 2016 市级产业扶持资金兑现	3,800,000.00		3,800,000.00	其他收益
经开区土地使用税奖补	3,292,864.00		3,292,864.00	其他收益
关于拨付 2017 年商务发展专项资金（第二批项目）的通知	3,288,500.00		3,288,500.00	其他收益
先进单位奖	2,600,000.00		2,600,000.00	其他收益
经济科技信息化委员本级经委付 2017 年制造强省建设资金款	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
经济科技信息 化委员本级经 委付 2017 年 制造强省建设 资金款	1,940,000.00		1,940,000.00	其他收益
环保补助	1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益
收到经委付创 新型省份建设 专项款	1,200,000.00		1,200,000.00	其他收益
安徽当涂经济 开发区建设投 资有限责任公 司补助款	1,200,000.00		1,200,000.00	其他收益
当涂国库市管 局付 2017 年 度企业转型升 级资金	1,150,000.00		1,150,000.00	其他收益
关于拨付 2017 年省级 商务发展（第 二批项目）及 2017 年市级 外贸发展专项 资金的通知	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
国库工业倍增 企业兑现	964,900.00		964,900.00	其他收益
经建股重大新 兴产业基地新 建项目补助资 金	962,100.00		962,100.00	其他收益
转型升级专项	900,000.00		900,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
资金				
农药储备补助	663,400.00		663,400.00	其他收益
经建股提前下达 2017 年省级环保专项资金	600,000.00		600,000.00	其他收益
财政零余额账户款	555,200.00		555,200.00	其他收益
产业转型专项资金	500,000.00		500,000.00	其他收益
两化融合补助	500,000.00		500,000.00	其他收益
经济科技信息化委员本级经委付创新型省份建设专项款	469,000.00		469,000.00	其他收益
国库市商务局机关-四季度激励资金	450,000.00		450,000.00	其他收益
经济技术开发区税收返还	449,000.00		449,000.00	其他收益
流动资金补助	350,000.00		350,000.00	其他收益
研发投入补助	340,000.00		340,000.00	其他收益
经济科技信息化委员本级经委付创新型省份建设专项款	327,000.00		327,000.00	其他收益
收到经委付创新型省份建设专项款	310,000.00		310,000.00	其他收益
新兴产业引导资金	300,000.00		300,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
经济科技信息化委员本级经委付产业政策兑现（补助）款	234,500.00		234,500.00	其他收益
技能培训资金	209,200.00		209,200.00	其他收益
经委付 2016 年市科技政策兑现专利资助款	195,000.00		195,000.00	其他收益
稳岗补贴	177,340.31		177,340.31	其他收益
科技创新补助	175,000.00		175,000.00	其他收益
政府惠普补贴抵消个人养老保险及部分单位养老保险	166,306.00		166,306.00	其他收益
收到经委付产业政策兑现（补助）款	155,000.00		155,000.00	其他收益
应研资金补助	150,000.00		150,000.00	其他收益
创新示范基金	150,000.00		150,000.00	其他收益
财政扶持资金	120,000.00		120,000.00	其他收益
技能培训资金	101,600.00		101,600.00	其他收益
当涂国库 2016 年焚烧炉油改气项目款	100,000.00		100,000.00	其他收益
当涂国库 2016 年纳税大户奖励资金	100,000.00		100,000.00	其他收益
国库企业股	100,000.00		100,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
2015 年纳税 大户奖励资金				
中共安徽省委 组织部省 1 1 5 产业创新团 队第 5 批	100,000.00		100,000.00	其他收益
水利局本级水 利局付省级节 水型企业补助 资金	100,000.00		100,000.00	其他收益
高新技术企业 补助	100,000.00		100,000.00	其他收益
马鞍山市财政 局社保资金专 户失业保险基 金	85,000.00		85,000.00	其他收益
企业股 2016 年度县级科技 计划项目资金	80,000.00		80,000.00	其他收益
南京社保 2017 稳岗补 贴	60,654.98		60,654.98	其他收益
知识产权局发 省专利资助	60,000.00		60,000.00	其他收益
外贸发展专项 资金	58,300.00		58,300.00	其他收益
新产品研发奖 励	50,000.00		50,000.00	其他收益
知识产权补助	50,000.00		50,000.00	其他收益
质量强省专项 经费	50,000.00		50,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
国库市商务局 机关-2016 年 省级外贸政策 第二批资金兑 现	50,000.00		50,000.00	其他收益
组织部付 2017 年促进 工业经济倍增 人才政策资金 补助	50,000.00		50,000.00	其他收益
国库企业技能 培训补贴	31,000.00		31,000.00	其他收益
转付用于 2017 年促进 工业经济倍增 当涂县人才政 策市级资金补 助	30,000.00		30,000.00	其他收益
转付用于 2017 年促进 工业经济倍增 当涂县人才政 策市级资金补 助	20,000.00		20,000.00	其他收益
收安徽省当涂 地方税务局	19,422.64		19,422.64	其他收益
国库知识产权 局-2015 年省 发明专利资助	18,060.00		18,060.00	其他收益
2016 稳岗补 助	15,939.55		15,939.55	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
项目补助	10,000.00		10,000.00	其他收益
专利资助	10,000.00		10,000.00	其他收益
开发区管委会 党建先进集体 款	10,000.00		10,000.00	其他收益
关于做好 2016 年度稳 岗补贴申领发 放工作的补充 通知	6,590.45		6,590.45	其他收益
马鞍山市总工 会幸福家园款	5,000.00		5,000.00	其他收益
企业党员活动 补助经费	3,700.00		3,700.00	其他收益
专利资助	2,000.00		2,000.00	其他收益
国库企业技能 培训补贴	800.00		800.00	其他收益

(三) 政府补助的退回

项目	金额	原因
退还马鞍山财政局兑现资金	2,400.00	返还上年多收款项

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

经审议批准宣告发放的利润或股利	拟以公司 2018 年末总股本 580,772,873 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），派发现金红利总额为 87,115,930.95 元
-----------------	--

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	920,761,973.59	331,300,000.00
应收账款	865,516,929.22	683,279,630.36
合计	1,786,278,902.81	1,014,579,630.36

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	920,761,973.59	331,300,000.00
合计	920,761,973.59	331,300,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,715,121,888.10
合计	1,715,121,888.10

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,773,801,888.10	
商业承兑汇票		
合计	1,773,801,888.10	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	920,762,690.66	100.00	55,245,761.44	6.00	865,516,929.22	726,893,223.79	100.00	43,613,593.43	6.00	683,279,630.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	920,762,690.66	100.00	55,245,761.44		865,516,929.22	726,893,223.79	100.00	43,613,593.43		683,279,630.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	858,366,927.20	51,502,015.63	6.00
1 年以上	62,395,763.46	3,743,745.81	6.00
合计	920,762,690.66	55,245,761.44	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 11,632,168.01 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
第一名	212,775,009.01	24.58	12,766,500.54
第二名	38,660,920.34	4.47	2,319,655.22
第三名	38,409,419.41	4.44	2,304,565.16
第四名	30,297,963.31	3.50	1,817,877.80
第五名	22,097,704.48	2.55	1,325,862.27
合计	342,241,016.55	39.54	20,534,460.99

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	3,980,337,144.32		3,980,337,144.32	3,160,594,882.13		3,160,594,882.13
对联营、合营企业投资	184,468,801.48		184,468,801.48	183,250,000.00		183,250,000.00
合计	4,164,805,945.80		4,164,805,945.80	3,343,844,882.13		3,343,844,882.13

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京红太阳农资连锁集团有限公司	79,000,000.00			79,000,000.00		
安徽国星生物化学有限公司	1,242,862,853.95			1,242,862,853.95		
南京红太阳生物化学有限责任公司	998,137,249.45	299,000,000.00		1,297,137,249.45		
南京红太阳国际贸易有限公司	36,124,762.05			36,124,762.05		
重庆华歌生物化学有限公司	312,344,016.68			312,344,016.68		
红太阳国际贸易（上海）有限公司	200,000,000.00	168,000,000.00		368,000,000.00		
安徽瑞邦生物科技有限公司	218,000,000.00			218,000,000.00		
山东科信生物化学有限公司	72,800,000.00	10,582,100.00		83,382,100.00		
红太阳国际实业有限公司	1,326,000.00			1,326,000.00		
RURALCO SOLUCIONES S.A.		144,405,500.00		144,405,500.00		
重庆中邦制药有限公司		197,754,662.19		197,754,662.19		
合计	3,160,594,882.13	819,742,262.19		3,980,337,144.32		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
2. 联营企业											
云阳三阳化工有限公司	3,250,000.00	1,200,000.00							4,450,000.00		
南京红太阳金控供应链有限公司	180,000,000.00			18,801.48					180,018,801.48		
小计	183,250,000.00	1,200,000.00		18,801.48					184,468,801.48		
合计	183,250,000.00	1,200,000.00		18,801.48					184,468,801.48		

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,445,143,397.06	3,123,545,875.06	2,578,295,026.05	2,359,105,966.26
其他业务	7,330,536.57	6,101,799.37	16,583,537.26	16,932,825.56
合计	3,452,473,933.63	3,129,647,674.43	2,594,878,563.31	2,376,038,791.82

(四) 投资收益

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	548,950,000.00	356,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,801.48	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	22,794.31	21,668.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	12,742,060.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,752,207.12
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	550,191,595.79	370,915,936.67

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,235,143.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	101,046,345.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	70,018,609.70	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,189,273.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,027,418.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-39,196.92	
小计	152,952,469.75	
所得税影响额	13,724,788.74	
少数股东权益影响额	-26,046.08	
合计	139,253,727.09	

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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.65%	1.096	1.096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.67%	0.856	0.856

(二) 会计政策变更及同一控制下合并调整比较期间相关补充资料

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）等会计准则及相关规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,688,658,159.79	2,403,970,696.67	2,896,418,894.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	460,515.24	495,632.52	462,111.48
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1,140,430,165.78	1,326,857,104.25	1,928,942,971.70
预付款项	347,932,036.11	127,691,829.15	167,406,500.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	151,213,070.23	73,609,103.54	112,744,914.62
买入返售金融资产			
存货	1,258,178,323.59	1,641,644,628.38	1,467,521,167.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	401,965,814.20	378,985,280.74	174,295,089.49
流动资产合计	4,988,838,084.94	5,953,254,275.25	6,747,791,649.76
非流动资产：			

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	25,604,000.00	177,476,000.00	109,223,600.00
持有至到期投资			
长期应收款	100,000,000.00	100,000,000.00	105,000,000.00
长期股权投资	9,499,520.00	194,205,992.36	194,094,436.86
投资性房地产			
固定资产	3,113,439,708.58	4,178,180,602.56	3,908,823,916.66
在建工程	1,079,405,796.97	408,741,295.41	780,354,491.38
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	467,119,240.66	472,010,902.94	570,992,908.74
开发支出			
商誉	613,325,971.75	613,325,971.75	612,518,931.74
长期待摊费用	17,366,875.53	62,714,459.57	65,703,833.62
递延所得税资产	64,075,993.06	59,946,718.60	70,433,240.41
其他非流动资产	191,796,612.02	209,816,230.19	204,465,744.34
非流动资产合计	5,681,633,718.57	6,476,418,173.38	6,621,611,103.75
资产总计	10,670,471,803.51	12,429,672,448.63	13,369,402,753.51
流动负债：			
短期借款	3,028,705,095.38	3,621,670,753.49	3,880,836,896.78
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,951,646,852.34	1,923,227,275.25	3,477,838,309.31
预收款项	235,111,585.18	269,167,073.83	241,350,319.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	4,547,888.68	27,333,635.58	34,995,427.04

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应交税费	54,440,490.08	83,865,194.17	106,056,315.97
其他应付款	1,305,085,767.78	1,427,609,202.08	125,930,304.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债	5,000,000.00	15,160,000.00	254,486,517.67
其他流动负债			
流动负债合计	6,584,537,679.44	7,368,033,134.40	8,121,494,090.15
非流动负债：			
长期借款	125,000,000.00	410,340,000.00	240,180,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	102,293,527.36	96,433,232.27	168,016,110.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	91,301,586.75	67,813,729.87	63,200,817.79
递延所得税负债	22,092,647.54	43,588,562.77	28,830,325.13
其他非流动负债			
非流动负债合计	340,687,761.65	618,175,524.91	500,227,253.40
负债合计	6,925,225,441.09	7,986,208,659.31	8,621,721,343.55
所有者权益：			
股本	580,772,873.00	580,772,873.00	580,772,873.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,871,428,081.10	1,871,428,081.10	1,877,097,897.73
减：库存股			
其他综合收益	15,051,276.62	144,142,476.62	86,663,436.62

南京红太阳股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
专项储备	25,815,116.68	12,011,380.50	10,466,788.02
盈余公积	152,827,613.63	183,580,368.84	236,171,853.60
一般风险准备			
未分配利润	1,045,372,660.84	1,552,757,673.10	1,846,456,193.14
归属于母公司所有者权 益合计	3,691,267,621.87	4,344,692,853.16	4,637,629,042.11
少数股东权益	53,978,740.55	98,770,936.16	110,052,367.85
所有者权益合计	3,745,246,362.42	4,443,463,789.32	4,747,681,409.96
负债和所有者权益总计	10,670,471,803.51	12,429,672,448.63	13,369,402,753.51

南京红太阳股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月八日