

# 南京红太阳股份有限公司

## 2021 年半年度财务报告



2021 年 8 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南京红太阳股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	220,593,610.46	198,108,972.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	156,101,278.80	146,200,757.76
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	494,415,319.22	630,001,170.50
应收款项融资	25,608,870.81	31,629,280.86
预付款项	368,589,945.86	333,001,455.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,522,674,344.21	3,231,963,297.16
其中：应收利息	9,000,000.00	7,200,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,074,711,450.81	929,958,788.41
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,119,929.29	85,580,847.97
流动资产合计	5,946,814,749.46	5,586,444,570.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		80,000,000.00
长期股权投资	195,145,098.03	200,657,808.03
其他权益工具投资	20,174,000.00	20,174,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,665,859,748.90	3,675,735,573.53
在建工程	308,845,803.65	273,138,928.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	883,914,139.64	
无形资产	579,641,956.04	592,318,958.67
开发支出		
商誉	612,518,931.74	612,518,931.74
长期待摊费用	59,780,716.40	63,732,388.29
递延所得税资产	219,256,055.03	194,298,011.11
其他非流动资产	257,269,015.08	243,728,990.96
非流动资产合计	5,802,405,464.51	5,956,303,591.22
资产总计	11,749,220,213.97	11,542,748,161.82
流动负债：		
短期借款	3,994,640,297.85	3,790,760,741.73
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	998,517,716.94	1,070,007,554.76
预收款项		

合同负债	242,449,030.89	123,396,139.92
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,752,010.42	25,045,045.33
应交税费	82,370,544.09	78,164,520.06
其他应付款	642,432,261.62	532,479,713.46
其中：应付利息	204,686,342.86	140,804,895.98
应付股利	2,004,888.90	2,004,888.90
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,018,112,510.11	840,578,361.94
其他流动负债	22,177,219.80	9,539,356.81
流动负债合计	7,007,451,591.72	6,469,971,434.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	317,000,000.00	493,957,474.10
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,081,063.80	
长期应付款	138,063.57	194,145,406.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	246,193,179.59	239,640,526.13
递延所得税负债	36,767,542.48	36,503,546.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	608,179,849.44	964,246,953.24
负债合计	7,615,631,441.16	7,434,218,387.25
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	1,877,097,897.73	1,877,097,897.73
减：库存股		
其他综合收益	48,306,932.05	52,218,197.85
专项储备	21,077,127.52	22,405,381.53
盈余公积	240,601,760.82	240,601,760.82
一般风险准备		
未分配利润	1,266,314,716.97	1,235,810,879.51
归属于母公司所有者权益合计	4,034,171,308.09	4,008,906,990.44
少数股东权益	99,417,464.72	99,622,784.13
所有者权益合计	4,133,588,772.81	4,108,529,774.57
负债和所有者权益总计	11,749,220,213.97	11,542,748,161.82

法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：赵勇

会计机构负责人：赵勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	183,832,621.57	151,521,097.89
交易性金融资产	171,101,278.80	146,200,757.76
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	149,247,569.47	118,472,817.24
应收款项融资	1,000,000.00	17,294,000.00
预付款项	274,347,110.21	107,228,578.32
其他应收款	3,079,072,891.30	3,105,514,042.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	178,456,444.12	188,919,194.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,658,807.42	9,977,281.80

流动资产合计	4,046,716,722.89	3,845,127,769.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,225,482,242.35	4,230,994,952.35
其他权益工具投资		15,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	237,801,543.52	264,971,545.82
在建工程	1,675,552.44	1,675,552.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,151,975.61	
无形资产	86,929,494.18	89,365,263.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,901,739.08	31,884,802.13
递延所得税资产	97,053,492.43	97,415,847.63
其他非流动资产	28,663,267.29	33,369,188.00
非流动资产合计	4,727,659,306.90	4,764,677,152.27
资产总计	8,774,376,029.79	8,609,804,922.05
流动负债：		
短期借款	2,300,278,372.94	2,333,229,929.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	172,258,164.65	
应付账款	687,158,167.74	806,016,515.39
预收款项		
合同负债	1,313,871,900.28	1,132,992,152.51
应付职工薪酬	940,194.47	9,794,837.21
应交税费	4,396,045.10	1,839,183.90
其他应付款	678,864,949.23	636,282,467.22
其中：应付利息	173,324,735.01	116,696,753.11

应付股利	2,004,888.90	2,004,888.90
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	419,879,973.16	190,500,560.17
其他流动负债	118,248,471.02	101,969,293.72
流动负债合计	5,695,896,238.59	5,212,624,939.41
非流动负债：		
长期借款		183,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,081,063.80	
长期应付款		46,391,411.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	406,667.05	463,917.01
递延所得税负债	22,682,803.57	21,197,725.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,170,534.42	251,953,054.45
负债合计	5,727,066,773.01	5,464,577,993.86
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	1,982,202,059.97
减：库存股		
其他综合收益	85,305,403.34	85,305,403.34
专项储备		8,360,953.71
盈余公积	218,534,931.56	218,534,931.56
未分配利润	180,493,988.91	270,050,706.61
所有者权益合计	3,047,309,256.78	3,145,226,928.19
负债和所有者权益总计	8,774,376,029.79	8,609,804,922.05

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,964,650,611.45	1,997,807,325.88
其中：营业收入	1,964,650,611.45	1,997,807,325.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,940,511,352.79	2,008,095,734.22
其中：营业成本	1,509,283,960.72	1,581,177,643.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,532,500.56	12,547,799.25
销售费用	57,502,879.66	85,932,799.33
管理费用	167,569,140.42	152,711,534.99
研发费用	69,238,334.64	69,050,556.33
财务费用	122,384,536.79	106,675,400.48
其中：利息费用	125,130,182.93	113,300,816.04
利息收入	2,981,211.35	14,897,394.10
加：其他收益	21,057,766.09	56,102,217.11
投资收益（损失以“-”号填列）	13,357,290.00	12,247,602.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		



“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	9,900,521.04	12,678,174.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-12,765,965.66	13,282,403.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-27,707.74	-1,526,577.39
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	55,661,162.39	82,495,411.01
加:营业外收入	4,910,547.72	1,440,080.52
减:营业外支出	21,107,848.08	5,876,569.11
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	39,463,862.03	78,058,922.42
减:所得税费用	10,460,412.72	7,930,926.38
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	29,003,449.31	70,127,996.04
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	29,003,449.31	70,127,996.04
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	30,503,837.46	66,655,287.51
2.少数股东损益	-1,500,388.15	3,472,708.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	29,003,449.31	70,127,996.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,503,837.46	66,655,287.51
归属于少数股东的综合收益总额	-1,500,388.15	3,472,708.53
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0525	0.11
(二) 稀释每股收益	0.0525	0.11

法定代表人：杨寿海

主管会计工作负责人：赵勇

会计机构负责人：赵勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	29,138,247.13	239,859,252.21
减：营业成本	28,154,443.34	255,003,240.72
税金及附加	2,202,254.50	609,235.66
销售费用	481,057.47	20,667,146.79
管理费用	47,396,485.60	56,972,552.76
研发费用	1,311,358.25	1,537,889.37

财务费用	63,907,314.03	56,157,537.09
其中：利息费用	64,722,410.88	61,970,248.64
利息收入	24,111.32	7,411,426.94
加：其他收益	762,649.96	3,264,101.50
投资收益（损失以“-”号填列）	13,357,290.00	12,862,317.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,900,521.04	12,678,174.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,424,510.24	19,956,628.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,071,234.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,869,694.82	-103,398,362.55
加：营业外收入	223,360.13	1,630.00
减：营业外支出	20,062,949.69	3,125,826.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-87,709,284.38	-106,522,559.15
减：所得税费用	1,847,433.32	-10,730,880.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-89,556,717.70	-95,791,678.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-89,556,717.70	-95,791,678.23
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-89,556,717.70	-95,791,678.23
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,439,514,801.95	1,708,644,067.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,678,749.35	30,162,218.22
收到其他与经营活动有关的现金	228,296,864.86	278,231,562.52
经营活动现金流入小计	1,680,490,416.16	2,017,037,847.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,047,293,273.38	1,398,098,429.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	168,992,404.88	190,988,475.92
支付的各项税费	62,660,342.28	54,301,138.59
支付其他与经营活动有关的现金	319,937,260.69	287,580,571.91
经营活动现金流出小计	1,598,883,281.23	1,930,968,615.73
经营活动产生的现金流量净额	81,607,134.93	86,069,232.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,700,000.00
取得投资收益收到的现金		1,728,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	437,609.50	6,736,608.25
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	19,572,751.39	1,959,945,878.50
投资活动现金流入小计	20,010,360.89	1,971,110,486.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,447,290.85	99,622,873.53

投资支付的现金	1,639,226.75	996,381.46
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		85,000,000.00
投资活动现金流出小计	62,086,517.60	185,619,254.99
投资活动产生的现金流量净额	-42,076,156.71	1,785,491,231.76
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	883,465,555.45	2,081,851,122.29
收到其他与筹资活动有关的现金	92,391,163.76	1,003,075,012.41
筹资活动现金流入小计	975,856,719.21	3,084,926,134.70
偿还债务支付的现金	613,071,996.95	2,126,916,656.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,905,677.69	113,849,817.28
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	363,951,101.30	2,682,310,112.38
筹资活动现金流出小计	1,020,928,775.94	4,923,076,586.51
筹资活动产生的现金流量净额	-45,072,056.73	-1,838,150,451.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,542,740.10	669,585.45
五、现金及现金等价物净增加额	-2,998,338.41	34,079,597.46
加：期初现金及现金等价物余额	44,606,101.14	59,182,731.63
六、期末现金及现金等价物余额	41,607,762.73	93,262,329.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,162,973.03	256,507,171.82
收到的税费返还	57,694.58	3,264,101.50
收到其他与经营活动有关的现金	270,698,619.19	104,022,449.59

经营活动现金流入小计	306,919,286.80	363,793,722.91
购买商品、接受劳务支付的现金	68,747,697.06	212,305,814.78
支付给职工以及为职工支付的现金	2,680,897.87	45,274,349.30
支付的各项税费	90,492.10	3,947,979.24
支付其他与经营活动有关的现金	340,534,999.14	163,204,874.48
经营活动现金流出小计	412,054,086.17	424,733,017.80
经营活动产生的现金流量净额	-105,134,799.37	-60,939,294.89
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		1,728,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,676,608.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,959,945,878.50
投资活动现金流入小计		1,968,350,486.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,625,218.06
投资支付的现金	639,226.75	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		85,000,000.00
投资活动现金流出小计	639,226.75	92,625,218.06
投资活动产生的现金流量净额	-639,226.75	1,875,725,268.69
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	265,512,555.45	1,487,551,933.57
收到其他与筹资活动有关的现金	17,260,764.51	743,735,743.20
筹资活动现金流入小计	282,773,319.96	2,231,287,676.77
偿还债务支付的现金	173,351,240.42	1,716,814,039.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,666,009.38	62,470,149.72
支付其他与筹资活动有关的现金	37,125.00	2,262,356,927.36
筹资活动现金流出小计	175,054,374.80	4,041,641,116.90
筹资活动产生的现金流量净额	107,718,945.16	-1,810,353,440.13

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-976,059.77	-877,866.65
五、现金及现金等价物净增加额	968,859.27	3,554,667.02
加：期初现金及现金等价物余额	5,769,324.14	9,255,266.48
六、期末现金及现金等价物余额	6,738,183.41	12,809,933.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	580,772,873.00				1,877,097,897.73		52,218,197.85	22,405,381.53	240,601,760.82		1,235,810,879.51		4,008,906,990.44	99,622,784.13	4,108,529,774.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	580,772,873.00				1,877,097,897.73		52,218,197.85	22,405,381.53	240,601,760.82		1,235,810,879.51		4,008,906,990.44	99,622,784.13	4,108,529,774.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,911,265.80	-1,328,254.01			30,503,837.46		25,264,317.65	-205,319.41	25,058,998.24
(一)综合收益总额							-3,911,265.80				30,503,837.46		26,592,571.66	-1,500,388.15	25,092,183.51
(二)所有者投入和减少资本														1,295,068.74	1,295,068.74
1.所有者投入的普通股															





四、本期期末余额	580,772,873.00			1,877,097,897.73		48,306,932.05	21,077,127.52	240,601,760.82		1,266,314,716.97		4,034,171,308.09	99,417,464.72	4,133,588,772.81
----------	----------------	--	--	------------------	--	---------------	---------------	----------------	--	------------------	--	------------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	580,772,873.00				2,143,598,196.85		67,454,012.30	8,783,877.36	237,886,111.17		1,449,032,522.19		4,487,527,592.87	105,053,138.91	4,592,580,731.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	580,772,873.00				2,143,598,196.85		67,454,012.30	8,783,877.36	237,886,111.17		1,449,032,522.19		4,487,527,592.87	105,053,138.91	4,592,580,731.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,805,488.73	9,797,578.08			66,655,287.51		70,647,376.86	-2,455,029.50	68,192,347.36
（一）综合收益总额							-5,805,488.73				66,655,287.51		60,849,798.78	3,472,708.53	64,322,507.31
（二）所有者投入和减少资本														-5,927,738.03	-5,927,738.03
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															



四、本期期末 余额	580,7 72,87 3.00			2,143, 598,19 6.85	61,648 ,523.5 7	18,581 ,455.4 4	237,88 6,111. 17		1,515, 687,80 9.70		4,558, 174,96 9.73	102,598 ,109.41	4,660,7 73,079. 14
--------------	------------------------	--	--	--------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	--	--------------------------	--	--------------------------	--------------------	--------------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	580,77 2,873.0 0				1,982,20 2,059.97		85,305,4 03.34	8,360,95 3.71	218,534, 931.56	270,05 0,706.6 1		3,145,226, 928.19
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	580,77 2,873.0 0				1,982,20 2,059.97		85,305,4 03.34	8,360,95 3.71	218,534, 931.56	270,05 0,706.6 1		3,145,226, 928.19
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）								-8,360,9 53.71		-89,556 ,717.70		-97,917,67 1.41
（一）综合收益 总额										-89,556 ,717.70		-89,556,71 7.70
（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												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-8,360,953.71				-8,360,953.71
1. 本期提取								-7,315,721.71				-7,315,721.71
2. 本期使用								1,045,232.00				1,045,232.00
（六）其他												
四、本期期末余额	580,772,873.00				1,982,202,059.97		85,305,403.34		218,534,931.56	180,493,988.91		3,047,309,256.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	580,772,873.00				2,248,702,359.09		85,305,403.34	45,533.80	218,534,931.56	445,969,149.59		3,579,330,250.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	580,772,873.00				2,248,702,359.09		85,305,403.34	45,533.80	218,534,931.56	445,969,149.59		3,579,330,250.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								4,919,776.35		-95,791,678.23		-90,871,901.88
(一)综合收益总额										-95,791,678.23		-95,791,678.23
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							4,919,776.35					4,919,776.35
1. 本期提取							5,346,667.56					5,346,667.56
2. 本期使用							426,891.21					426,891.21
（六）其他												
四、本期期末余额	580,772,873.00				2,248,702,359.09		85,305,403.34	4,965,310.15	218,534,931.56	350,177,471.36		3,488,458,348.50

### 三、公司基本情况

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 2021 年 6 月 30 日，公司总股本为 580,772,873 股，其中：有限售条件股份 6,258,045 股（含高管锁定股 6,110,252 股），占总股本的 1.08%；无限售条件股份计 574,514,828 股，占总股本的 98.92%。

企业统一社会信用代码：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）。消毒剂销售（不含危险化学品）（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）。

公司 2021 年半年度报告经公司董事会于 2021 年 8 月 30 日批准报出。

**截至 2021 年 6 月 30 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
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
湖北红太阳农资连锁有限公司
红太阳国际贸易（上海）有限公司
上海国羲融资租赁有限公司
上海国羲资产管理有限公司
红太阳国际实业有限公司
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
重庆世界村生物化学有限公司
安徽红太阳环保科技产业有限公司
安徽华洲药业有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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。

### 2、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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

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。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 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际控制的，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际控制的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：理财产品等

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

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）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

(1) 应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失方法
------	---------	------------

组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失

(2) 应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下:

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

(3) 应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下:

项目	确定组合的依据	计算预期信用损失方法
应收票据	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0%
应收票据	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失
应收账款	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

(4) 其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收利息	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0%
组合二	应收股利	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0%
组合三	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

(5) 上述组合中的账龄组合, 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内 (含一年)	2
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司将该长期应收款风险等级进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 依

据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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%

## 11、应收票据

比照前述金融资产。

## 12、应收账款

比照前述金融资产。

## 13、应收款项融资

比照前述金融资产。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

比照前述金融资产。

## 15、存货

存货的分类

存货分类为：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。

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。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制

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

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

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

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三（十）。

## 17、合同成本

## 18、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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

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。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、计价和折旧方法

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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出本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初始投资成本。

(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	摊销方法	依据
土地使用权	49-52	年限平均法	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。
专利权	10	年限平均法	
软件	10	年限平均法	
技术	10-20	年限平均法	
渠道	10	年限平均法	

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、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。

#### 2、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。

### 31、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

### 32、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

### 33、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、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）。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，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。

## 35、租赁负债

## 36、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。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。

#### 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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。



## 39、收入

2020年1月1日起适用的会计政策

### 1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务，本公司在合同开始日，按照各项单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各项履约义务，按照分摊至各项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务。

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现实付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已占有该商品；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### 2、具体原则

对于某一时点转让商品控制权的货物中国境内销售合同，本公司根据发货后取得客户签收，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时确认收入；

对于某一时点转让商品控制权的货物中国境外销售合同，本公司根据发货后办理清关手续、取得出口报关单和提单时确认收入；

2020年1月1日前适用的会计政策

### 3、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际有效控制；
- (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。

### 4、具体原则

公司主营原药和制剂产品的生产销售。

原药、制剂的国内销售，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。

## 40、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。

## 41、递延所得税资产/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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
详见以下内容	该会计政策变更由本公司董事会会议批准	无

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。

对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

公司作为承租人

公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

于首次执行日，公司因执行新租赁准则而做了如下调整：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

公司于2021年1月1日确认租赁负债(含一年内到期)人民币530,228,810.43元、使用权资产人民币930,451,036.61元。对于首次执行日前的经营租赁，公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率为4.5125%。

公司于2021年1月1日确认的租赁负债与2020年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：

单位：人民币元

项目	2021年1月1日
一、2020年12月31日经营租赁承诺	10,769,737.28
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	10,242,943.29
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	10,242,943.29
加：2020年12月31日应付融资租赁款	519,985,867.14
其中：一年内到期的非流动负债	325,979,524.12
二、2021年1月1日租赁负债	530,228,810.43
其中：一年内到期的非流动负债	331,100,995.76
租赁负债	199,127,814.67

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021年1月1日
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	10,242,943.29
原租赁准则下确认为固定资产的融资租入资产	920,208,093.32
合计	930,451,036.61

执行新租赁准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	原租赁准则	重分类（注）	新租赁准则
非流动资产：			
固定资产	3,675,735,573.53	-920,208,093.32	2,755,527,480.21
使用权资产		930,451,036.61	930,451,036.61
流动负债			
一年内到期的非流动负债	840,578,361.94	5,121,471.65	845,699,833.59
非流动负债：			
长期应付款	194,145,406.59	-194,006,343.02	139,063.57
租赁负债		199,127,814.67	199,127,814.67

注：因执行新租赁准则，公司将原计入固定资产的融资租赁资产人民币920,208,093.32元重分类至使用权资产；将原计入长期应付款(含一年内到期)的融资租赁款人民币519,985,867.14元重分类至租赁负债(含一年内到期)；确认使用权资产人民币10,242,943.29元，租赁负债(含一年内到期)人民币10,242,943.29元。

执行新租赁准则对本期期初母公司资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	原租赁准则	重分类（注）	新租赁准则
非流动资产：			
固定资产	264,971,545.82	-13,368,742.25	251,602,803.57
使用权资产		23,611,685.54	23,611,685.54
流动负债			
一年内到期的非流动负债	190,500,560.17	5,121,471.64	195,622,031.81
非流动负债：			

长期应付款	46,391,411.99	-46,391,411.99	-
租赁负债		51,512,883.64	51,512,883.64

注：因执行新租赁准则，母公司将原计入固定资产的融资租赁资产人民币13,368,742.25元重分类至使用权资产；将原计入长期应付款(含一年内到期)的融资租赁款人民币73,064,019.76元重分类至租赁负债(含一年内到期)；确认使用权资产人民币10,242,943.29元，租赁负债(含一年内到期)人民币10,242,943.29元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,108,972.32	198,108,972.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	146,200,757.76	146,200,757.76	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	630,001,170.50	630,001,170.50	
应收款项融资	31,629,280.86	31,629,280.86	
预付款项	333,001,455.62	333,001,455.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,231,963,297.16	3,231,963,297.16	
其中：应收利息	7,200,000.00	7,200,000.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	929,958,788.41	929,958,788.41	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	85,580,847.97	85,580,847.97	
流动资产合计	5,586,444,570.60	5,586,444,570.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	80,000,000.00	80,000,000.00	
长期股权投资	200,657,808.03	200,657,808.03	
其他权益工具投资	20,174,000.00	20,174,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,675,735,573.53	2,755,527,480.21	-920,208,093.32
在建工程	273,138,928.89	273,138,928.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		930,451,036.61	930,451,036.61
无形资产	592,318,958.67	592,318,958.67	
开发支出			
商誉	612,518,931.74	612,518,931.74	
长期待摊费用	63,732,388.29	63,732,388.29	
递延所得税资产	194,298,011.11	194,298,011.11	
其他非流动资产	243,728,990.96	243,728,990.96	
非流动资产合计	5,956,303,591.22	5,966,546,534.51	10,242,943.29
资产总计	11,542,748,161.82	11,552,991,105.11	10,242,943.29
流动负债：			
短期借款	3,790,760,741.73	3,790,760,741.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	1,070,007,554.76	1,070,007,554.76	
预收款项			
合同负债	123,396,139.92	123,396,139.92	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,045,045.33	25,045,045.33	
应交税费	78,164,520.06	78,164,520.06	
其他应付款	532,479,713.46	532,479,713.46	
其中：应付利息	140,804,895.98	140,804,895.98	
应付股利	2,004,888.90	2,004,888.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	840,578,361.94	845,699,833.58	5,121,471.64
其他流动负债	9,539,356.81	9,539,356.81	
流动负债合计	6,469,971,434.01	6,475,092,905.65	5,121,471.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	493,957,474.10	493,957,474.10	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		199,127,814.67	199,127,814.67
长期应付款	194,145,406.59	139,063.57	-194,006,343.02
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	239,640,526.13	239,640,526.13	
递延所得税负债	36,503,546.42	36,503,546.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	964,246,953.24	969,368,424.89	5,121,471.65
负债合计	7,434,218,387.25	7,444,461,330.54	10,242,943.29

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	1,877,097,897.73	1,877,097,897.73	
减：库存股			
其他综合收益	52,218,197.85	52,218,197.85	
专项储备	22,405,381.53	22,405,381.53	
盈余公积	240,601,760.82	240,601,760.82	
一般风险准备			
未分配利润	1,235,810,879.51	1,235,810,879.51	
归属于母公司所有者权益合计	4,008,906,990.44	4,008,906,990.44	
少数股东权益	99,622,784.13	99,622,784.13	
所有者权益合计	4,108,529,774.57	4,108,529,774.57	
负债和所有者权益总计	11,542,748,161.82	11,552,991,105.11	10,242,943.29

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	151,521,097.89	151,521,097.89	
交易性金融资产	146,200,757.76	146,200,757.76	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	118,472,817.24	118,472,817.24	
应收款项融资	17,294,000.00	17,294,000.00	
预付款项	107,228,578.32	107,228,578.32	
其他应收款	3,105,514,042.28	3,105,514,042.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	188,919,194.49	188,919,194.49	
合同资产			
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,977,281.80	9,977,281.80	
流动资产合计	3,845,127,769.78	3,845,127,769.78	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,230,994,952.35	4,230,994,952.35	
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	264,971,545.82	251,602,803.57	-13,368,742.25
在建工程	1,675,552.44	1,675,552.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,611,685.54	23,611,685.54
无形资产	89,365,263.90	89,365,263.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	31,884,802.13	31,884,802.13	
递延所得税资产	97,415,847.63	97,415,847.63	
其他非流动资产	33,369,188.00	33,369,188.00	
非流动资产合计	4,764,677,152.27	4,774,920,095.56	10,242,943.29
资产总计	8,609,804,922.05	8,620,047,865.34	10,242,943.29
流动负债：			
短期借款	2,333,229,929.29	2,333,229,929.29	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	806,016,515.39	806,016,515.39	
预收款项			
合同负债	1,132,992,152.51	1,132,992,152.51	
应付职工薪酬	9,794,837.21	9,794,837.21	

应交税费	1,839,183.90	1,839,183.90	
其他应付款	636,282,467.22	636,282,467.22	
其中：应付利息	116,696,753.11	116,696,753.11	
应付股利	2,004,888.90	2,004,888.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	190,500,560.17	195,622,031.81	5,121,471.64
其他流动负债	101,969,293.72	101,969,293.72	
流动负债合计	5,212,624,939.41	5,217,746,411.05	5,121,471.64
非流动负债：			
长期借款	183,900,000.00	183,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		51,512,883.64	51,512,883.64
长期应付款	46,391,411.99	0.00	-46,391,411.99
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	463,917.01	463,917.01	
递延所得税负债	21,197,725.45	21,197,725.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	251,953,054.45	257,074,526.10	5,121,471.65
负债合计	5,464,577,993.86	5,474,820,937.15	10,242,943.29
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	1,982,202,059.97	
减：库存股			
其他综合收益	85,305,403.34	85,305,403.34	
专项储备	8,360,953.71	8,360,953.71	
盈余公积	218,534,931.56	218,534,931.56	
未分配利润	270,050,706.61	270,050,706.61	

所有者权益合计	3,145,226,928.19	3,145,226,928.19	
负债和所有者权益总计	8,609,804,922.05	8,620,047,865.34	10,242,943.29

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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	13%、10%、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%、30%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
增值税	有形动产融资租赁收入	6%
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%
重庆世界村生物化学有限公司	25%
安徽红太阳环保科技产业有限公司	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%
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%
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%

## 2、税收优惠

- 1、本公司于2019年12月6日通过高新技术企业复审，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201932009533，有效期：三年。按 15%的税率征收企业所得税。
- 2、本公司的子公司安徽国星生物化学有限公司于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。按 15%的税率征收企业所得税。
- 3、本公司的子公司南京红太阳生物化学有限责任公司于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。按 15%的税率征收企业所得税。
- 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2020年8月17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GR202034001516号证书，自2020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2019年11月28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GR201937001356，有效期为三年。企业所得税减按15%税率征收。
- 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），本公司的子公司重庆中邦科技有限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。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	739,477.93	603,443.09
银行存款	40,868,284.80	44,002,658.05
其他货币资金	178,985,847.73	153,502,871.18
合计	220,593,610.46	198,108,972.32
其中：存放在境外的款项总额	9,879,879.33	7,455,871.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	178,985,847.73	153,502,871.18

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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,821,648.32	33255766.02
信用证保证金	567,432.63	566473.5
锁汇保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	175960001	106210001
资金池保证金	316103.73	457790.03
海通证券（第三方存款）	200650.63	200650.63
借款保证金	120011.42	100759.67
司法冻结		12711430.33
合计	178,985,847.73	153502871.18

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,101,278.80	146,200,757.76
其中：		
权益工具投资	156,101,278.80	146,200,757.76
其中：		

合计	156,101,278.80	146,200,757.76
----	----------------	----------------

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (4) 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

适用  不适用

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	66,261,846.51	8.11%	66,261,846.51	100.00%		58,083,727.07	6.62%	58,083,727.07	100.00%	

其中:										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,287,706.00	3.59%	29,287,706.00	100.00%		27,399,114.00	3.12%	27,399,114.00	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	36,974,140.51	4.53%	36,974,140.51	100.00%		30,684,613.07	3.50%	30,684,613.07	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	700,326,225.05	91.89%	205,910,905.83	27.44%	494,415,319.22	819,677,754.35	93.38%	189,676,583.85	23.14%	630,001,170.50
其中:										
组合 1: 账龄分析法	700,326,225.05	91.89%	205,910,905.83	27.44%	494,415,319.22	819,677,754.35	93.38%	189,676,583.85	23.14%	630,001,170.50
合计	766,588,071.56	100.00%	272,172,752.34	33.33%	494,415,319.22	877,761,481.42	100.00%	247,760,310.92	28.23%	630,001,170.50

按单项计提坏账准备: 29,287,706.00

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江爱迪亚营养科技开发有限公司	15,661,306.00	15,661,306.00	100.00%	破产清算
南京美力福贸易有限公司	8,396,400.00	8,396,400.00	100.00%	预计无法收回
常州市津伟达化工有限公司	1,995,000.00	1,995,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽星宇化工有限公司	3,235,000.00	3,235,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	29,287,706.00	29,287,706.00	--	--

按组合计提坏账准备: 205,910,905.83

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	254,445,774.13	6,088,915.80	2.00%
1-2 年	122,545,057.91	12,254,505.79	10.00%
2-3 年	135,218,253.95	40,565,476.19	30.00%
3-4 年	79,506,968.02	39,753,484.01	50.00%
4-5 年	6,808,235.03	5,446,588.02	80.00%
5 年以上	101,801,936.01	101,801,936.01	100.00%
合计	700,326,225.05	205,910,905.83	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	254,445,774.13
1 至 2 年	122,545,057.91
2 至 3 年	135,218,253.95
3 年以上	254,378,985.57
3 至 4 年	79,506,968.02
4 至 5 年	6,808,235.03
5 年以上	168,063,782.52
合计	766,588,071.56

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,399,114.00	1,888,592.00				29,287,706.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,684,613.07	6,289,527.44				36,974,140.51
按组合计提坏账准备	189,676,583.85	16,234,321.98				205,910,905.83
合计	247,760,310.92	24,412,441.42				272,172,752.34

## （3）本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额



		比例	
第一名	53,465,045.16	6.97%	1,069,300.90
第二名	25,311,161.83	3.30%	506,223.24
第三名	24,587,162.47	3.21%	491,743.25
第四名	20,732,273.03	2.70%	414,645.46
第五名	19,499,000.00	2.54%	389,980.00
合计	143,594,642.49	18.72%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,608,870.81	31,629,280.86
合计	25,608,870.81	31,629,280.86

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	176,960,166.99	48.01%	142,724,678.79	42.86%
1至2年	137,151,546.60	37.21%	157,759,015.10	47.37%
2至3年	33,861,637.31	9.19%	11,980,888.54	3.60%
3年以上	20,616,594.96	5.57%	20,536,873.19	6.17%
合计	368,589,945.86	--	333,001,455.62	--

## (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	44,638,991.83	12.11%
第二名	24,615,289.61	6.68%
第三名	17,638,530.00	4.79%
第四名	16,560,000.00	4.49%
第五名	12,845,700.60	3.49%
合计	116,298,512.04	31.55%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,000,000.00	7,200,000.00
其他应收款	3,513,674,344.21	3,224,763,297.16
合计	3,522,674,344.21	3,231,963,297.16

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	9,000,000.00	7,200,000.00
合计	9,000,000.00	7,200,000.00

#### 2) 重要逾期利息

适用  不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

适用  不适用

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,191,303,162.74	3,132,932,777.63
1 至 2 年	110,022,390.30	97,520,411.61
2 至 3 年	2,348,309.54	11,859,469.74
3 至 4 年	201,757,149.91	16,694,425.94
4 至 5 年	428,624.92	1,002,962.12
5 年以上	7,814,706.80	3,364,290.33
合计	3,513,674,344.21	3,263,374,337.37

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	26,897,334.70		11,713,705.51	38,611,040.21
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	-4,055,432.90		-11,713,705.51	-15,769,138.41
2021 年 6 月 30 日余额	22,841,901.80			22,841,901.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,191,303,162.74
1 至 2 年	110,022,390.30
2 至 3 年	2,348,309.54
3 年以上	210,000,481.63

3 至 4 年	201,757,149.91
4 至 5 年	428,624.92
5 年以上	7,814,706.80
合计	3,513,674,344.21

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,713,705.51					11,713,705.51
按组合计提坏账准备	26,897,334.70		-15,769,138.41			11,128,196.29
合计	38,611,040.21		-15,769,138.41			22,841,901.80

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,519,025,499.55	1 年以内	42.95%	
第二名	往来款	1,437,086,479.55	1 年以内	40.64%	
第三名	往来款	100,000,000.00	1 年以内	2.83%	2,000,000.00
第四名	往来款	51,477,452.84	1 年以内	1.46%	1,029,549.06
第五名	往来款	42,000,000.00	1 年以内	1.19%	840,000.00
合计	--	3,149,589,431.94	--		3,869,549.06

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	323,989,484.70	4,997,933.38	318,991,551.32	298,211,745.14	4,997,933.38	293,213,811.76
库存商品	838,785,614.21	85,944,536.21	752,841,078.00	718,507,283.15	85,944,536.21	632,562,746.94
周转材料	2,253,204.48		2,253,204.48	2,083,315.05		2,083,315.05
在途物资	625,617.01		625,617.01	2,098,914.66		2,098,914.66
合计	1,165,653,920.40	90,942,469.59	1,074,711,450.81	1,020,901,258.00	90,942,469.59	929,958,788.41

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,997,933.38					4,997,933.38
库存商品	85,944,536.21					85,944,536.21
合计	90,942,469.59					90,942,469.59

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

适用  不适用

**11、持有待售资产**

□ 适用 √ 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□ 适用 √ 不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税		50,834,410.34
已认证待抵扣进项税	81,608,299.58	31,109,145.21
应收出口退税		
预缴所得税	2,511,629.71	3,428,883.23
预缴关税		
待摊费用		165,909.19
预付房租		42,500.00
合计	84,119,929.29	85,580,847.97

**14、债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**15、其他债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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				100,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	
合计				100,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	20,000,000.00			20,000,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动	-20,000,000.00			-20,000,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	0.00			0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆吉沅 环保科技有限公司											
南京红太 阳金控供 应链有限 公司	179,923,1 12.23									179,923,1 12.23	
中农红太 阳(南京) 生物科技 有限公司	20,734,69 5.80			11,287,29 0.00			-16,800,0 00.00			15,221,98 5.80	
云阳三阳 化工有限公司											

小计	200,657,808.03			11,287,290.00			-16,800,000.00			195,145,098.03
合计	200,657,808.03			11,287,290.00			-16,800,000.00			195,145,098.03

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
深圳石化集团股份有限公司		
江苏长江涂料有限公司	5,144,000.00	5,144,000.00
长江经济联合发展有限公司		
余江红太阳农资连锁有限公司	30,000.00	30,000.00
合计	20,174,000.00	20,174,000.00

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,665,859,748.90	2,755,527,480.21
合计	2,665,859,748.90	2,755,527,480.21



## (1) 固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：						
1.期初余额	2,721,643,342.93	2,807,429,295.27	104,662,050.19	21,431,123.72	22,274,179.03	5,677,439,991.14
2.本期增加金额	1,242,882.93	24,896,859.92	397,637.39	1,616,172.69	494,336.28	28,647,889.21
(1) 购置	85,879.40	24,591,522.92	397,637.39	1,616,172.69	494,336.28	27,185,548.68
(2) 在建工程转入	1,157,003.53	305,337.00				1,462,340.53
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3.本期减少金额		20,572,347.70	478,738.50	407,199.09	48,748.19	21,507,033.48
(1) 处置或报废		20,572,347.70	478,738.50	407,199.09	48,748.19	21,507,033.48
						0.00
4.期末余额	2,722,886,225.86	2,811,753,807.49	104,580,949.08	22,640,097.32	22,719,767.12	5,684,580,846.87
二、累计折旧						
1.期初余额	863,013,348.68	1,769,074,574.54	84,017,165.97	13,266,942.62	13,366,941.20	2,742,738,973.01
2.本期增加金额	54,483,648.57	111,319,613.16	3,683,419.69	450,956.17	2,548,007.12	172,485,644.71
(1) 计提	54,483,648.57	111,319,613.16	3,683,419.69	450,956.17	2,548,007.12	172,485,644.71
						0.00
3.本期减少金额		75,034,546.34	428,403.38	203,029.12	11,078.86	75,677,057.70
(1) 处置或报废		75,034,546.34	428,403.38	203,029.12	11,078.86	75,677,057.70
						0.00
4.期末余额	917,496,997.25	1,805,359,641.36	87,272,182.28	13,514,869.67	15,903,869.46	2,839,547,560.02
三、减值准备						
1.期初余额	84,081,675.53	95,091,862.39				179,173,537.92
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00

						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
						0.00
4.期末余额	84,081,675.53	95,091,862.39				179,173,537.92
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,721,307,553.08	911,302,303.74	17,308,766.80	9,125,227.65	6,815,897.66	2,665,859,748.90
2.期初账面价值	1,774,548,318.72	943,262,858.34	20,644,884.22	8,164,181.10	8,907,237.83	2,755,527,480.21

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	185,545,630.33	74,816,706.78	83,519,103.29	27,209,821.26	
机器设备	224,113,693.04	126,523,285.79	94,210,682.79	3,379,724.46	
合计	409,659,323.37	210,339,992.57	177,729,786.08	30,589,545.72	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临沂经开区厂区甲仓库	147,089.01	暂未办理房产证
临沂经开区厂区乙仓库	465,581.58	暂未办理房产证
临沂经开区厂区新百草枯车间	2,311,449.13	暂未办理房产证
临沂经开区厂区新百草枯加工车间	818,824.89	暂未办理房产证
临沂经开区厂区新百草枯冷冻车间	349,660.56	暂未办理房产证
临沂经开区厂区办公楼	4,350,246.23	暂未办理房产证
临沂经开区厂区 3 号仓库	625,911.59	暂未办理房产证
临沂经开区厂区大仓库	1,485,976.30	暂未办理房产证
临沂经开区厂区制剂仓库	1,357,648.07	暂未办理房产证

临沂经开区厂区动力车间	729,798.60	暂未办理房产证
临沂经开区厂区除草剂乳油车间	1,525,218.45	暂未办理房产证
临沂经开区厂区噻虫嗪车间	6,441,542.48	暂未办理房产证
临沂经开区厂区噻啉车间	2,532,976.96	暂未办理房产证
临沂经开区厂区噻虫嗪制剂车间	1,094,209.14	暂未办理房产证
临沂经开区厂区氯气仓库	243,555.34	暂未办理房产证
临沂经开区厂区固废仓库	85,861.90	暂未办理房产证
临沂经开区厂区老厂 7.8 号仓库	1,251,104.69	暂未办理房产证
临沂经开区厂区杀虫剂乳油车间	1,328,350.14	暂未办理房产证
临沂经开区厂区除草剂水剂乳油车间	707,938.09	暂未办理房产证
临沂经开区厂区东方小仓库	83,998.64	暂未办理房产证
临沂经开区厂区粉剂杀虫剂车间	586,878.70	暂未办理房产证
临沂经开区厂区氯气仓库	94,285.68	暂未办理房产证
临沂经开区厂区噻啉噻虫嗪车间	3,770,494.87	暂未办理房产证
临沂经开区厂区制剂车间	1,504,378.03	暂未办理房产证
临沂经开区厂区制剂车间	464,899.03	暂未办理房产证
临沂经开区厂区轻钢屋	457,657.13	暂未办理房产证
临沂经开区厂区物流传达室	42,095.28	暂未办理房产证
临沂经开区厂区办公室传达室	93,484.52	暂未办理房产证
临沂经开区厂区食堂	888,524.11	暂未办理房产证
临沂经开区厂区办公楼 2	1,599,941.18	暂未办理房产证
临沂经开区厂区东方杀虫剂乳油车间	1,842,286.12	暂未办理房产证
临沂经开区厂区生活办公室	2,259,807.32	暂未办理房产证
临沂经开区厂区仓储棚	80,839.09	暂未办理房产证
临沂经开区厂区仓库（敞篷）	66,050.40	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区物流门卫	183,335.42	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区风机房	290,371.03	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区三氯乙酰氯工段	8,897,568.25	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区液氯汽化（单体七）	4,133,095.33	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区二氯及吸收（单体四）	11,913,455.69	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区锅炉房	449,564.59	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区吡啶项目库房一	12,189,706.89	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区两效蒸发	1,106,162.30	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区办公楼（改造）	464,458.63	暂未办理房产证

万州区龙都街道化工园厂区桶装车间	771,350.06	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区焚烧炉办公楼	1,234,568.65	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区毒死蜱后处理区一	3,707,849.66	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区固体废物库房	5,361,532.33	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区加成工段二（单体五）	5,370,458.84	暂未办理房产证
万州区龙都街道化工园厂区四氯吡啶车间	22,795,642.20	暂未办理房产证
芳烃南路厂区吡啶车间	1,031,225.71	暂未办理房产证
芳烃南路厂区消防站	402,516.96	暂未办理房产证
芳烃南路厂区百草枯车间	1,260,714.55	暂未办理房产证
芳烃南路厂区食堂餐厅	180,460.80	暂未办理房产证
芳烃南路厂区草甘膦车间	46,730,972.08	暂未办理房产证
芳烃南路厂区中控楼	24,026,855.40	暂未办理房产证
芳烃南路厂区变配电站	349,836.02	暂未办理房产证
芳烃南路厂区氯化车间	17,119,093.51	暂未办理房产证
芳烃南路厂区氟化车间	25,510,240.86	暂未办理房产证
芳烃南路厂区烟嘧磺隆仓库	3,337,450.44	暂未办理房产证
毒死蜱后处理钢构厂房	5,208,808.90	暂未办理房产证
百草枯新浓缩	1,807,205.80	暂未办理房产证
毒死蜱主装置车间	8,955,466.21	暂未办理房产证
毒死蜱制冷站	670,263.44	暂未办理房产证
毒死蜱危化仓库	777,373.12	暂未办理房产证
919 乙醛车间	1,452,435.94	暂未办理房产证
吡啶三期厂房	24,617,960.52	暂未办理房产证
甲醛三期厂房	7,175,505.40	暂未办理房产证

### （5）固定资产清理

适用  不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	291,857,097.32	241,002,429.17
工程物资	16,988,706.33	32,136,499.72
合计	308,845,803.65	273,138,928.89

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间拆除工程	33,980.58		33,980.58	33,980.58		33,980.58
股份公用工程	1,641,571.86		1,641,571.86	1,641,571.86		1,641,571.86
公用工程	30,849,882.20		30,849,882.20	21,698,017.31		21,698,017.31
安徽红太阳项目	149,931,804.35		149,931,804.35	143,713,646.26		143,713,646.26
二氯盐	985,639.45		985,639.45			
四氯吡啶精馏装置迁建费	12,786,926.93		12,786,926.93	9,377,530.83		9,377,530.83
吡啶氯化延伸项目	8,156,590.19		8,156,590.19			
废盐综合利用项目	23,199,867.93		23,199,867.93	6,627,535.11		6,627,535.11
三废厂设备	3,969,417.66		3,969,417.66	2,348,947.15		2,348,947.15
三氯乙酰氯仓库搬迁项目	57,443.31		57,443.31			
高盖技改安装	787,156.30		787,156.30			
固定资产贷款利息	151,666.00		151,666.00			
油漆防腐	2,912,621.37		2,912,621.37	2,912,621.37		2,912,621.37
钢结构	451,692.77		451,692.77	451,692.77		451,692.77
安装费	1,456,310.68		1,456,310.68	1,456,310.68		1,456,310.68
长寿咪鲜胺项目	54,484,525.74		54,484,525.74	50,740,575.25		50,740,575.25
合计	291,857,097.32		291,857,097.32	241,002,429.17		241,002,429.17

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车间拆		33,980.5				33,980.5		未完工				其他

除工程		8				8					
股份公用工程		1,641,571.86				1,641,571.86		未完工			其他
公用工程		21,698,017.31	9,151,864.89			30,849,882.20		未完工			金融机构贷款
安徽红太阳项目		143,713,646.26	6,218,158.09			149,931,804.35		未完工			其他
二氯盐			985,639.45			985,639.45		未完工			其他
四氯吡啶精馏装置迁建费		9,377,530.83	3,409,396.10			12,786,926.93		未完工			其他
吡啶氯化延伸项目			8,156,590.19			8,156,590.19		未完工			其他
废盐综合利用项目		6,627,535.11	16,572,332.82			23,199,867.93		未完工			其他
三废厂设备		2,348,947.15	1,917,692.89	297,222.38		3,969,417.66		未完工			其他
三氯乙酰氯仓库搬迁项目			57,443.31			57,443.31		未完工			其他
高盖技改安装			787,156.30			787,156.30		未完工			其他
固定资产贷款利息			151,666.00			151,666.00		未完工			其他
油漆防腐		2,912,621.37				2,912,621.37		未完工			其他
钢结构		451,692.77				451,692.77		未完工			其他
安装费		1,456,310.68				1,456,310.68		未完工			其他
长寿咪鲜胺项目		50,740,575.25	3,743,950.49			54,484,525.74		未完工			其他

合计		241,002,429.17	51,151,890.53	297,222.38		291,857,097.32	--	--				--
----	--	----------------	---------------	------------	--	----------------	----	----	--	--	--	----

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	16,988,706.33		16,988,706.33	30,162,878.84		30,162,878.84
专用设备				1,973,620.88		1,973,620.88
合计	16,988,706.33		16,988,706.33	32,136,499.72		32,136,499.72

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	机械设备	合计
1.期初余额	1,455,377,088.30	1,455,377,088.30
4.期末余额	1,455,377,088.30	1,455,377,088.30
1.期初余额	524,926,051.69	524,926,051.69
2.本期增加金额	46,536,896.97	46,536,896.97
(1) 计提	46,536,896.97	46,536,896.97
4.期末余额	571,462,948.66	571,462,948.66

1.期末账面价值	883,914,139.64	883,914,139.64
2.期初账面价值	930,451,036.61	930,451,036.61

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	渠道	合计
一、账面原值						
1.期初余额	594,754,572.66	17,295,771.61	15,920,466.75	21,189,604.81	103,342,870.66	752,503,286.49
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			73,703.74			73,703.74
(1) 处置			73,703.74			73,703.74
4.期末余额	594,754,572.66	17,295,771.61	15,846,763.01	21,189,604.81	103,342,870.66	752,429,582.75
二、累计摊销						
1.期初余额	111,900,508.44	7,280,748.55	13,289,935.63	7,044,561.05	20,668,574.15	160,184,327.82
2.本期增加金额	5,177,678.22	1,493,742.90	398,769.36	365,964.88	5,167,143.53	12,603,298.89
(1) 计提	5,177,678.22	1,493,742.90	398,769.36	365,964.88	5,167,143.53	12,603,298.89
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	117,078,186.66	8,774,491.45	13,688,704.99	7,410,525.94	25,835,717.68	172,787,626.71
三、减值准备						
1.期初余额						



2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	477,676,386.00	8,521,280.16	2,158,058.02	13,779,078.87	77,507,152.98	579,641,956.04
2.期初账面 价值	482,854,064.22	10,015,023.06	2,630,531.12	14,145,043.76	82,674,296.51	592,318,958.67

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖北红太阳农资 连锁有限公司	376,505.95					376,505.95
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	612,895,437.69					612,895,437.69

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北红太阳农资 连锁有限公司	376,505.95					376,505.95
合计	376,505.95					376,505.95

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	1,800,000.00		600,000.00		1,200,000.00
装修费	33,507,286.03	1,575,389.15	2,703,985.73		32,378,689.45
绿化费	28,425,102.26	1,656,654.23	3,879,729.54		26,202,026.95
合计	63,732,388.29	3,232,043.38	7,183,715.27		59,780,716.40

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收帐款坏帐准备	357,805,445.83	64,404,980.25	223,216,582.14	40,271,700.79
其他应收款坏帐准备	41,481,939.47	6,421,404.23	35,831,032.07	5,546,862.96
存货跌价准备	89,555,806.50	13,531,710.38	89,555,806.50	13,531,710.38
其他权益工具投资减值 准备	8,685,200.00	1,302,780.00	8,685,200.00	1,302,780.00
未弥补亏损	641,450,795.95	97,378,054.96	641,450,795.95	97,378,054.96
未实现的销售利润	14,432,999.93	2,164,949.99	14,432,999.93	2,164,949.99
递延收益	11,121,621.80	1,668,243.27	11,453,467.23	1,718,020.08
预提费用	386,008.42	57,901.26	386,008.42	57,901.26
长期应收款减值准备	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
应收利息减值准备	1,800,000.00	450,000.00	1,800,000.00	450,000.00
固定资产减值准备	179,173,537.92	26,876,030.69	179,173,537.92	26,876,030.69

合计	1,365,893,355.82	219,256,055.03	1,225,985,430.16	194,298,011.11
----	------------------	----------------	------------------	----------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	93,898,259.40	14,084,738.91	102,036,595.40	15,305,820.97
其他权益工具投资公允价值变动	151,218,690.47	22,682,803.57	141,318,169.73	21,197,725.45
合计	245,116,949.87	36,767,542.48	243,354,765.13	36,503,546.42

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		219,256,055.03		194,298,011.11
递延所得税负债		36,767,542.48		36,503,546.42

## (4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	247,085,015.08		247,085,015.08	233,544,990.96		233,544,990.96
土地款	10,184,000.00		10,184,000.00	10,184,000.00		10,184,000.00
合计	257,269,015.08		257,269,015.08	243,728,990.96		243,728,990.96

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		95,140,000.00
抵押借款	1,250,808,990.00	344,346,641.05
保证借款	2,543,458,618.68	3,064,381,313.67
贸易融资		
票据融资	200,372,689.17	138,368,742.76
保证质押借款		148,524,044.25
合计	3,994,640,297.85	3,790,760,741.73

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,192,766,535.94 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
南京红太阳股份有限公司	49,800,000.00	4.95%	2020 年 12 月 04 日	4.95%
南京红太阳股份有限公司	81,600,000.00	5.22%	2021 年 02 月 28 日	5.22%
南京红太阳股份有限公司	3,000,000.00	5.22%	2021 年 03 月 12 日	5.22%
南京红太阳股份有限公司	20,000,000.00	4.57%	2021 年 05 月 18 日	4.57%
南京红太阳股份有限公司	20,000,000.00	4.57%	2021 年 05 月 18 日	4.57%
南京红太阳股份有限公司	25,000,000.00	5.01%	2020 年 12 月 12 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	26,000,000.00	5.01%	2020 年 12 月 12 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	20,500,000.00	4.79%	2021 年 01 月 07 日	4.79%
南京红太阳股份有限公司	39,500,040.00	4.71%	2021 年 02 月 04 日	4.71%
南京红太阳股份有限公司	18,700,000.00	4.79%	2021 年 02 月 10 日	4.79%
南京红太阳股份有限公司	24,500,000.00	4.79%	2021 年 02 月 10 日	4.79%
南京红太阳生物化学有限责任公司	43,500,000.00	4.35%	2021 年 03 月 31 日	4.35%
南京红太阳股份有限公司	42,480,000.00	5.66%	2021 年 05 月 09 日	5.66%
南京红太阳生物化学有限责任公司	50,000,000.00	6.09%	2021 年 05 月 21 日	6.09%
南京红太阳股份有限公司	100,000,000.00	6.09%	2021 年 05 月 26 日	6.09%
南京红太阳股份有限公司	49,236,250.00	5.00%	2021 年 04 月 21 日	5.00%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	4.79%	2021 年 05 月 28 日	4.79%

南京红太阳股份有限公司	35,985,401.88	5.66%	2020 年 12 月 13 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	10,000,000.00	5.01%	2020 年 11 月 18 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	99,000,000.00	5.66%	2020 年 12 月 18 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	5,850,000.00	5.01%	2020 年 11 月 19 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	195,550,000.00	6.50%	2021 年 01 月 10 日	6.50%
南京红太阳股份有限公司	49,450,000.00	5.66%	2021 年 01 月 16 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	5.01%	2020 年 12 月 17 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	47,700,000.00	5.01%	2020 年 12 月 03 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	30,550,000.00	5.66%	2021 年 01 月 16 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	5.66%	2021 年 02 月 11 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	25,800,000.00	5.01%	2020 年 12 月 12 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	5.66%	2021 年 02 月 12 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	10,000,000.00	5.66%	2021 年 02 月 11 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	5.50%	2021 年 02 月 21 日	5.50%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	5.50%	2021 年 02 月 27 日	5.50%
南京红太阳生物化学有限责任公司	30,000,000.00	5.50%	2021 年 02 月 27 日	5.50%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	5.50%	2021 年 03 月 02 日	5.50%
南京红太阳股份有限公司	25,000,000.00	5.50%	2021 年 03 月 03 日	5.50%
南京红太阳股份有限公司	25,000,000.00	5.50%	2021 年 03 月 04 日	5.50%
南京红太阳股份有限公司	35,800,000.00	5.01%	2020 年 11 月 12 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	16,570,000.00	4.79%	2021 年 05 月 28 日	4.79%
南京红太阳股份有限公司	99,000,000.00	5.13%	2021 年 03 月 20 日	5.13%
南京红太阳股份有限公司	49,524,044.25	5.13%	2021 年 03 月 26 日	5.13%
南京红太阳生物化学有限责任公司	19,860,000.00	5.66%	2021 年 03 月 31 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	30,000,000.00	4.79%	2021 年 05 月 28 日	4.79%
南京红太阳生物化学有限责任公司	12,000,000.00	4.80%	2021 年 04 月 22 日	4.80%
南京红太阳生物化学有限责任公司	48,000,000.00	4.80%	2021 年 04 月 25 日	4.80%
南京红太阳股份有限公司	49,500,000.00	5.66%	2021 年 06 月 10 日	5.66%
南京红太阳股份有限公司	270,000.00	5.01%	2020 年 11 月 05 日	5.01%
南京红太阳股份有限公司	27,780,453.78	4.71%	2021 年 03 月 31 日	4.71%
南京红太阳股份有限公司	29,245,709.36	4.71%	2021 年 04 月 22 日	4.71%
南京红太阳股份有限公司	32,720,741.18	4.72%	2021 年 04 月 22 日	4.72%
南京红太阳股份有限公司	62,273,362.18	4.95%	2021 年 01 月 16 日	4.95%
南京红太阳国际贸易有限公司	76,559,183.76	3.13%	2020 年 07 月 04 日	3.13%

南京红太阳国际贸易有限公司	60,000,000.00	5.66%	2021 年 04 月 15 日	5.66%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	35,867,000.00	4.35%	2020 年 02 月 02 日	18.00%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	843,000.00	4.35%	2020 年 02 月 15 日	18.00%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	7,908,000.00	6.53%	2020 年 06 月 25 日	6.53%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	38,822,500.00	4.35%	2019 年 12 月 19 日	18.00%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	30,391,627.29	6.53%	2019 年 11 月 15 日	6.82%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	3,810,467.42	6.82%	2020 年 02 月 06 日	6.82%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	3,979,178.74	6.82%	2020 年 02 月 06 日	6.82%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	4,163,369.70	6.82%	2020 年 02 月 06 日	6.82%
红太阳国际贸易（上海）有限公司	4,176,206.40	6.82%	2020 年 02 月 18 日	6.82%
合计	2,192,766,535.94	--	--	--

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	734,977,679.56	683,653,160.38
1 年以上	263,540,037.38	386,354,394.38
合计	998,517,716.94	1,070,007,554.76

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	9,192,950.59	未结算

第二名	5,420,158.90	未结算
第三名	4,729,785.81	未结算
第四名	4,443,902.47	未结算
第五名	4,245,727.84	未结算
第六名	4,000,139.75	未结算
第七名	3,778,047.00	未结算
合计	35,810,712.36	--

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用  不适用

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	242,449,030.89	123,396,139.92
合计	242,449,030.89	123,396,139.92

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,739,942.28	150,129,874.96	168,104,318.50	6,765,498.74
二、离职后福利-设定提存计划	305,103.05	11,651,191.42	11,969,782.79	-13,488.32
合计	25,045,045.33	161,781,066.38	180,074,101.29	6,752,010.42

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	22,616,776.10	119,992,206.31	137,268,464.03	5,340,518.38
2、职工福利费	206,383.69	15,397,770.03	15,604,153.72	
3、社会保险费	6,476.09	7,488,141.48	7,496,880.93	-2,263.36
其中：医疗保险费	5,205.65	6,616,646.35	6,625,705.96	-3,853.96
工伤保险费	210.04	626,743.51	626,953.55	
生育保险费	1,060.40	244,751.62	244,221.42	1,590.60
4、住房公积金		6,159,839.52	6,162,897.52	-3,058.00
5、工会经费和职工教育经费	1,910,306.40	1,091,917.62	1,571,922.30	1,430,301.72
合计	24,739,942.28	150,129,874.96	168,104,318.50	6,765,498.74

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	299,455.65	11,207,189.49	11,519,339.98	-12,694.84
2、失业保险费	5,647.40	444,001.93	450,442.81	-793.48
合计	305,103.05	11,651,191.42	11,969,782.79	-13,488.32

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,938,217.90	31,147,939.96
企业所得税	23,355,892.30	31,029,376.10
个人所得税	1,970,596.14	860,579.61
城市维护建设税	97,334.34	1,944,759.82
房产税	3,155,438.30	2,391,382.44
教育费附加	-327,705.75	1,412,979.15
资源税		5,322.00
土地使用税	11,712,620.31	8,953,673.96
其他地方税金及规费	153,211.76	180,802.68
印花税	314,938.79	237,704.34
合计	82,370,544.09	78,164,520.06



## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	204,686,342.86	140,804,895.98
应付股利	2,004,888.90	2,004,888.90
其他应付款	435,741,029.86	389,669,928.58
合计	642,432,261.62	532,479,713.46

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	29,987,049.90	7,092,783.00
短期借款应付利息	79,923,775.48	63,767,183.71
非金融机构借款利息	94,775,517.48	69,944,929.27
合计	204,686,342.86	140,804,895.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
南京红太阳股份有限公司	8,894,233.33	未偿还
南京红太阳股份有限公司	5,780,399.63	未偿还
南京红太阳股份有限公司	5,022,684.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	4,042,694.25	未偿还
南京红太阳股份有限公司	3,006,592.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,860,652.44	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,909,470.12	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,542,575.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	3,034,139.50	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,578,125.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,578,125.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,578,125.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,626,575.00	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,586,456.69	未偿还
南京红太阳股份有限公司	2,891,603.71	未偿还
南京红太阳股份有限公司	3,180,902.16	未偿还

红太阳国际贸易（上海）有限公司	11,091,531.01	未偿还
红太阳国际贸易（上海）有限公司	1,629,057.92	未偿还
红太阳国际贸易（上海）有限公司	6,202,341.85	未偿还
红太阳国际贸易（上海）有限公司	4,331,314.24	未偿还
红太阳南京国际贸易有限公司	4,995,963.23	未偿还
合计	85,363,561.08	--

## （2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,004,888.90	2,004,888.90
合计	2,004,888.90	2,004,888.90

## （3）其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	247,265,594.50	247,075,594.52
其他往来	188,475,435.36	130,097,446.87
预提费用		
代收代付款		11,728,110.19
押金		768,777.00
合计	435,741,029.86	389,669,928.58

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	102,400,000.00	
第二名	35,000,000.00	
第三名	9,586,120.39	
第四名	6,385,111.23	
合计	153,371,231.62	--

**42、持有待售负债**

□ 适用 √ 不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	499,647,952.40	514,598,837.82
一年内到期的长期应付款	518,464,557.71	331,100,995.76
合计	1,018,112,510.11	845,699,833.58

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,177,219.80	9,539,356.81
合计	22,177,219.80	9,539,356.81

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		352,200,000.00
信用借款	2,000,000.00	8,757,474.10
保证抵押借款	315,000,000.00	133,000,000.00
合计	317,000,000.00	493,957,474.10

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

□ 适用 √ 不适用

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	526,545,621.51	530,228,810.43
减：一年内到期的租赁负债	-518,464,557.71	-331,100,995.76
合计	8,081,063.80	199,127,814.67

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	138,063.57	139,063.57
合计	138,063.57	139,063.57

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,719,201.27	194,006,343.02
风险押金	138,063.57	139,063.57
合计		194,145,406.59
	13,857,264.84	

**(2) 专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 50、预计负债

□ 适用 √ 不适用

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	239,640,526.13	12,645,600.00	6,092,946.54	246,193,179.59	收到政府与资产相关补助
合计	239,640,526.13	12,645,600.00	6,092,946.54	246,193,179.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益(锅炉改造补助)	344,666.81			43,999.98			322,666.82	与资产相关
递延收益(锅炉改造补助)	119,250.20			13,249.98			112,625.21	与资产相关
递延收益(专项环保补助)	409,333.53			185,000.04			224,333.49	与资产相关
氟氯代吡啶	1,895,833.55			324,999.96			1,570,833.59	与资产相关
专项款(草甘膦)								与资产相关
二氯烟酸	1,104,999.61			207,000.00			897,999.61	与资产相关
市长质量奖								与资产相关
工业和信息化专项资金	1,050,000.00			54,675.00			995,325.00	与资产相关
其他补助	5,598,150.00	240,600.00		143,300.00			5,695,450.00	与资产相关
确认以前收益	-2,958,150.00						-2,958,150.00	与资产相关
与资产有关的政府补助-年产2.5万吨吡啶碱节能	1,400,000.00			240,000.00			1,160,000.00	与资产相关

减排项目								
与资产有关的政府补助-年产 1000 吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	583,333.32			99,999.99			483,333.33	与资产相关
与资产有关的政府补助-经委 18 年创新省份建设专项资金	484,800.00			30,300.00			454,500.00	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
1.1 万吨氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目 1	5,000,000.00			500,000.00			4,500,000.00	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 2	2,000,000.00			200,000.00			1,800,000.00	与资产相关
年产 1.1 万吨氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目 5	305,000.00			30,500.00			274,500.00	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	3,404,166.67			475,000.00			2,929,166.67	与资产相关
年产 5000 吨毒死蜱中间体配套一期项目 6	659,333.33			92,000.00			567,333.33	与资产相关
年产 5000 吨毒死蜱中间	186,603.74			26,037.74			160,566.00	与资产相关

体配套一期项目 6-2								
专项补助资金 6-3	1,043,689.33			145,631.06			898,058.27	与资产相关
企业 DCS 系统建设 7	72,000.00			12,000.00			60,000.00	与资产相关
企业 DCS 系统建设 7-2	15,652.19			3,913.04			11,739.15	与资产相关
30000 吨毒死蜱项目 4	1,693,750.00			75,000.00			1,618,750.00	与资产相关
企业技术中心 4-2	38,738.74			5,405.40			33,333.34	与资产相关
30000 吨毒死蜱项目环保能力建设补助	179,166.67			25,000.00			154,166.67	与资产相关
工业高浓废液焚烧技改项目	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相关
废气、废水环保综合处理项目	877,500.00			67,500.00			810,000.00	与资产相关
年产 2 万吨四氯吡啶三药中间体项目技改补助	1,680,000.00			120,000.00			1,560,000.00	与资产相关
废水焚烧装置及配套设施	2,729,991.51			217,335.38			2,512,656.13	与资产相关
循环化改造补助	10,683,971.83			325,000.00			10,358,971.83	与资产相关
四氯吡啶项目精馏装置迁建补助	2,144,668.61						2,144,668.61	与资产相关
安全、节能环保升级改造项目	567,000.00			31,500.00			535,500.00	与资产相关
四氯吡啶项目循环化改造 (2)		3,250,000.00		184,659.09			3,065,340.91	与资产相关

环保能力升级项目		1,750,000.00		132,918.12			1,617,081.88	与资产相关
毒死蜱中间体关键补链项目		4,780,000.00		796,666.67			3,983,333.33	与资产相关
产业发展奖励资金	162,900,000.00						162,900,000.00	与资产相关
土地返还款	6,428,089.46			73,463.88			6,354,625.58	与资产相关
园区循环化改造资金 2,3-二氯吡啶房屋	650,358.92			21,947.42			628,411.50	与资产相关
园区循环化改造资金 2,3-二氯吡啶机器	819,115.20			81,105.18			738,010.02	与资产相关
2,3-二氯吡啶项目一期工程 1	342,857.12			34,285.72			308,571.40	与资产相关
基础设施补助	686,696.04			22,889.86			663,806.18	与资产相关
2,3-二氯吡啶项目一期工程 2	92,307.71			9,230.76			83,076.95	与资产相关
2,3 二氯吡啶新产品产业化	121,212.11			12,121.22			109,090.89	与资产相关
年产 1 万吨 ZPT 项目一期工程	350,000.00			25,000.00			325,000.00	与资产相关
2,3 二氯吡啶技改项目	1,378,151.26			100,840.34			1,277,310.92	与资产相关
基础设施补助	962,865.68			32,095.52			930,770.16	与资产相关
2019 年度产业发展专项资金	767,647.06			43,865.54			723,781.52	与资产相关
循环化改造补助金	1,298,969.07			92,783.50			1,206,185.57	与资产相关
循环化改造	1,082,474.23			77,319.58			1,005,154.65	与资产相关



补助金								
循环化改造项目资金	2,396,739.13			171,195.66			2,225,543.47	与资产相关
循环化改造补助金		2,625,000.00		64,814.81			2,560,185.19	与资产相关
购置研发设备	322,894.72			21,526.32			301,368.40	与资产相关
新建项目支持款	1,404,200.00			279,069.78			1,125,130.22	与资产相关
智能工厂	3,348,837.18			70,800.00			3,278,037.18	与资产相关
临邑财政补助土地资金	4,373,661.60						4,373,661.60	与资产相关
合计	239,640,526.13	12,645,600.00		6,092,946.54			246,193,179.59	

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	580,772,873.00						580,772,873.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,877,097,897.73			1,877,097,897.73
合计	1,877,097,897.73			1,877,097,897.73

## 56、库存股

□ 适用 √ 不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	71,815,735.74						71,815,735.74
其他权益工具投资公允价值变动	71,612,160.00						71,612,160.00
零碎股出售净所得	203,575.74						203,575.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	-19,597,537.89	-3,911,265.80				-3,911,265.80	-23,508,803.69
外币财务报表折算差额	-34,445,238.77	-3,911,265.80				-3,911,265.80	-38,356,504.57
股权投资准备	14,847,700.88						14,847,700.88
其他综合收益合计	52,218,197.85	-3,911,265.80				-3,911,265.80	48,306,932.05

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,405,381.53	7,675,187.20	9,003,441.21	21,077,127.52
合计	22,405,381.53	7,675,187.20	9,003,441.21	21,077,127.52

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	240,601,760.82			240,601,760.82

合计	240,601,760.82		240,601,760.82
----	----------------	--	----------------

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,235,810,879.51	1,449,032,522.19
调整后期初未分配利润	1,235,810,879.51	1,449,032,522.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,503,837.46	66,655,287.51
期末未分配利润	1,266,314,716.97	1,515,687,809.70

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,929,063,253.47	1,473,036,480.51	1,913,504,726.99	1,504,027,730.08
其他业务	35,587,357.98	36,247,480.21	84,302,598.89	77,149,913.76
合计	1,964,650,611.45	1,509,283,960.72	1,997,807,325.88	1,581,177,643.84

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务，本公司在合同开始日，按照各项单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各项履约义务，按照分摊至各项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务。

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现实付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已占有该商品；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	761,165.89	492,835.16
教育费附加	681,693.38	412,223.99
房产税	5,011,128.11	4,667,781.12
土地使用税	6,782,746.43	5,662,158.71
车船使用税	16,044.06	69,426.43
印花税	1,104,486.02	993,791.31
环境保护税	171,830.67	228,243.71
水资源税	3,406.00	7,400.00
水利基金		5,000.77
车辆购置税		8,938.05
合计	14,532,500.56	12,547,799.25

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,744,987.18	16,537,251.17
运输费	36,818,141.44	56,971,525.68
差旅费	1,065,398.19	1,577,382.24
租赁费	756,697.66	1,166,836.49
会议费	232,497.62	81,976.88
宣传费	74,241.39	149,937.28
无形资产渠道摊销费	5,167,143.53	5,167,143.53
其他	4,643,772.65	4,280,746.06
合计	57,502,879.66	85,932,799.33

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及职工福利费	61,087,701.19	66,734,544.23
折旧费	11,808,125.27	9,846,192.22
社会保险费	15,405,572.68	7,704,522.42
业务招待费	10,622,628.31	4,980,502.43
中介机构及咨询费	7,056,242.04	5,553,876.62
税金	796,809.11	791.60
无形资产摊销	6,338,097.82	6,191,673.09
差旅费及办公费	4,173,699.98	3,689,060.41
排污费	715,625.45	1,926,426.03
试验费	127,445.95	107,116.12
租赁费	1,549,297.50	2,944,265.98
保险费	1,084,717.95	268,284.51
其他	46,803,177.17	42,764,279.33
合计	167,569,140.42	152,711,534.99

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,019,110.36	22,178,886.99
折旧及摊销	6,789,323.48	10,043,263.21
物料消耗	35,880,691.27	35,155,321.21
其他	9,549,209.53	1,673,084.92
合计	69,238,334.64	69,050,556.33

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,130,182.93	113,300,816.04
减：利息收入	2,981,211.35	14,897,394.10
汇兑损益	-3,017,200.60	4,873,628.24
手续费支出	3,121,067.32	3,398,350.30
未确认融资费用	131,698.49	
合计	122,384,536.79	106,675,400.48

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益（锅炉改造补助）	660,249.96	57,249.96
收高淳区市场监督管理局款	102,400.00	
与资产有关的政府补助-年产 2.5 万吨吡啶碱节能减排项目	240,000.00	240,000.00
与资产有关的政府补助-年产 1000 吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	99,999.99	99,999.99
	30,300.00	
收到经信局 20 年制造强省专项资金	4,280,000.00	
收到当涂财政局社保基金专户失业保险	259,000.00	
收到开发区 19 年制造业升级政策资金	870,450.00	
收到市场监督管理局 19 年第二批扶持资金	155,000.00	
收到科技局 19 年省级科技奖	25,000.00	
收到科技局 19 年省级优秀企业奖励	50,000.00	
收到经信局 19 年制造业兑现资金	821,300.00	
收到当涂国库省级就业风险储备金中小微企业稳就业补贴	72,020.40	
收到经信局 19 年第二批奖补资金	870,450.00	
收到个税手续费返还	21,689.01	
收到当涂国库集中支付组织部汇款	30,000.00	
收到当涂开发区 2021 年春节留当员工暖心红包	189,000.00	
收到县人社局就业见习补助	120,800.00	
收到当涂经开区管委会基层党建建设专项资金	30,000.00	
收到科技局付院士工作站设站奖励	20,000.00	
收到县开发区管委会加大企业研发投入支持资金	50,000.00	
收到当涂县人社局薪酬调查款	95.00	
就业稳岗补贴	1,805.85	
递延收益(专项环保补助)	224,333.49	
氟氯代吡啶	1,570,833.71	

专项款(草甘膦)	0.00	
二氯烟酸	897,999.61	
稳职金	0.00	
其他补助	995,325.00	
工业和信息化专项资金	5,695,450.00	750,000.00
确认以前收益	-8,468,966.81	
专利资助	319,760.00	
区域性挂牌	50,000.00	
当年认定省级农业科技型企业	100,000.00	
规上企业开票超历史最高限额	87,935.00	
培训补贴	9,800.00	
制造强省建设资金拟支持项目	1,720,000.00	
产业政策（知识产权、标准化政策）	360,000.00	
技改项目县级配套资金	535,950.00	
技术中心补助	100,000.00	
一次性稳岗补贴	14,210.72	
制造业升级政策	535,950.00	
个税手续费退回	5,347.60	
2019 年现代服务业政策兑现资金（出口信用保险补贴）	39,500.00	
2019 年现代服务业政策兑现资金（会展业）	2,000.00	
购置研发设备补助	21,526.32	
智能工厂补助	279,069.78	
项目扶持补贴	70,800.00	
招商政策兑现扶持款	1,981,516.00	
产业创新团队奖补资金	100,000.00	
开发区管委会加大支持企业研发投入补助款	10,000.00	
社局薪酬调查款	95.00	
企业党员活动补助经费	3,850.00	
就业见习补贴	7,600.00	
递延收益转入	3,516,066.50	
技能提升以工代训奖励	199,000.00	
创建重庆市民主管理集体协商示范单位	50,000.00	

土地返还款	73,463.88	36,731.94
园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶房屋	21,947.42	10,973.71
园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶机器	81,105.18	40,552.59
2, 3-二氯吡啶项目一期工程 1	34,285.72	17,142.86
基础设施补助	22,889.86	11,444.93
2, 3-二氯吡啶项目一期工程 2	9,230.76	4,615.38
2, 3 二氯吡啶新产品产业化	12,121.22	6,060.61
年产 1 万吨 ZPT 项目一期工程	25,000.00	12,500.00
2, 3 二氯吡啶技改项目	100,840.34	50,420.17
基础设施补助	32,095.52	16,047.76
2019 年度产业发展专项资金	43,865.54	21,932.77
循环化改造补助金	92,783.50	46,391.75
循环化改造补助金	77,319.58	38,659.79
循环化改造项目资金	171,195.66	
循环化改造补助金	64,814.81	
2020 第四批工业和信息化	50,000.00	
技能提升行动-新型学徒	40,000.00	
建卡贫困户税收优惠	7,800.00	
知识产权经费	2,000.00	
稳岗补贴	43,900.00	
职培补贴	1,500.00	
电子退库	15,094.97	
吡啶废水汽提改造等项目补助		156,999.96
百草枯一工段二工段工艺废水废气综合整治等项目补助		81,666.75
雨排系统改造工程项目补助		18,750.00
重点产业振兴和技术改造补助		249,999.86
氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目补助		75,000.00
二氯烟酸研究专项经费		10,000.02
二氯烟酸第四期款		40,000.02
市环保局废水治理财政补助		40,000.02
智能制造补助		135,000.00
收南京市高淳区科学技术局专利奖励		150,000.00
收高淳区人力资源和社会保障局款		149,036.00



收南京市高淳区科学技术局 2019 年经济发展考核奖励		100,000.00
收高淳区商务局款		600,000.00
收高淳区财政局款		1,600,000.00
收高淳区市场监督管理局款		504.00
收高淳区财政局财政零余额账户款		11,920.00
收高淳区市场监督管理局款		125,100.00
收高淳区科学技术局款		350,000.00
失业金补助发放		120,291.54
当涂经开区长江岸线绿化工程费		200,000.00
经信局 2019 年制造强省建设资金		5,240,000.00
经开区管委会 2018 年度制造业升级政策兑现		922,950.00
财政厅中央引导地方科技发展专项资金-62004940		400,000.00
科技局 2019 年市科技政策兑现技术中心评价优秀奖励		50,000.00
当涂国库经信局付制造业升级兑现资金		922,950.00
经开区 2018 年科技政策兑现重大专项补助		750,000.00
经委 18 年创新省份建设专项资金		30,300.00
2018 年市政策兑现 高新企业技术奖		100,000.00
2018 年市科技政策兑现 购置研发仪器设备补助		52,500.00
经开区管委会 2018 年度产业扶持政策资金		1,098,000.00
调整 2019 年 6 月银 98#.收到当涂经济开发区非公党建补助		61,050.00
收到当涂经开区 2019 年度产业扶持政策基金（第一批）		659,880.00
收到稳岗补贴		46,924.42
收到当涂经济开发区全市第二批基层党建示范点奖补资金		100,000.00
调整 2019 年 12 月银 46#凭证		260,000.00
收到当涂劳动管理局稳岗补贴		154,780.00
收到国库 2018 年度科学技术奖励资金		100,000.00

疫情稳岗补贴		50,000.00
收高淳区市场监督管理局款		699,088.00
收桤溪街道工会工会工作奖励经费		1,800.00
收高淳财政局太湖项目款		19,705,000.00
收高淳区应急管理局 2019 年度安全生产专项资金		200,000.00
收高淳 2019 年度经济发展考核奖励		100,000.00
收 2020 年度科技发展计划经费		150,000.00
第三批科技创新平台政策支持		2,000,000.00
2019 年南京市工业和信息化发展专项资金		280,000.00
南京市 2020 年度第一		12,000.00
2019 年度南京市贯标认证自助拨款		37,000.00
2019 年 12 月职培单位首次发放		2,250.00
2019 年知识产权专项资金		24,000.00
2020 年 4 月职培补贴		900.00
稳岗补贴		51,232.64
收财政扶持资金		964,000.00
人社局 2019 年瑞邦企业技能培训补贴		28,000.00
2018 年制造业升级政策兑现款		490,200.00
2018 年制造业升级政策兑现款		490,200.00
2018 年科技政策兑现资金		67,200.00
2018 年度产业扶持政策资金		2,924,000.00
2019 年当涂经济开发区产业扶持政策资金		153,500.00
经信局制造业 2019 年政策兑现资金		100,000.00
商务局 2019 年现代服务业政策资金		2,000.00
商务局 2019 年现代服务业奖补资金		36,400.00
个税手续费返还		3,142.37
当涂县劳动就业管理局失业金返还		30,061.00
2019 年当涂开发区政策兑现扶持款		867,757.00
马鞍山市国库商务局出口信保政策支持		182,000.00
购置研发设备补助		21,526.32
智能工厂补助		279,069.78
企业党员活动补助经费		4,620.00

税收返还		1,188,000.00
1.1 万吨氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目 1		500,000.00
1.1 万吨氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目 2		200,000.00
年产 1.1 万吨氟氯代吡啶系列三药中间体产业链项目 5		30,500.00
3.93 万氟氯代吡啶系列三药中间体/设备采购 3		475,000.00
年产 5000 吨毒死蜱中间体配套一期项目 6		92,000.00
年产 5000 吨毒死蜱中间体配套一期项目 6-2		26,037.74
专项补助资金 6-3		145,631.06
企业 DCS 系统建设 7		12,000.00
企业 DCS 系统建设 7-2		3,913.04
30000 吨毒死蜱项目 4		106,250.00
企业技术中心 4-2		5,405.40
30000 吨毒死蜱项目环保能力建设补助		25,000.00
工业高浓废液焚烧技改项目		50,000.00
废气、废水环保综合处理项目		67,500.00
年产 2 万吨四氯吡啶三药中间体项目技改补助		120,000.00
废水焚烧装置及配套设施		268,308.25
循环化改造补助		406,250.00
复产财政补助		153,050.00
关于下达 2020 年开放型经济发展专项资金（信保资金）的通知		846,200.00
生产扶持资金		3,321,000.00
山东省企业研究开发财政补助		150,400.00
稳岗补贴		1,858,497.69
合计	21,057,766.09	56,102,217.11

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	11,287,290.00	10,519,602.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,070,000.00	1,728,000.00
合计	13,357,290.00	12,247,602.56

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,900,521.04	12,678,174.00
合计	9,900,521.04	12,678,174.00

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,765,965.66	13,282,403.07
合计	-12,765,965.66	13,282,403.07

## 72、资产减值损失

适用  不适用

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产净收入	-6,384,362.46	-1,526,577.39

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款净收入	455,250.00	22,942.67	455,250.00
保险赔偿	3,984,943.25		3,984,943.25
其他	470,354.47	1,417,137.85	470,354.47

合计	4,910,547.72	1,440,080.52	4,910,547.72
----	--------------	--------------	--------------

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		3,517,845.01	
罚没支出	180,000.00	285,956.72	
其他	836,585.92	2,072,767.38	
滞纳金	5,886.86		
违约金	3,266.37		
非常损失	20,008,808.93		
综合发展基金	73,300.00		
合计	21,107,848.08	5,876,569.11	

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,296,774.94	25,157,243.70
递延所得税费用	7,163,637.78	-17,226,317.32
合计	10,460,412.72	7,930,926.38

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	39,463,862.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,979,407.76
子公司适用不同税率的影响	3,559,146.91
其他	921,858.05
所得税费用	10,460,412.72

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,981,211.35	14,897,394.10
政府补助及往来款	220,405,105.79	261,894,087.90
营业外收入	4,910,547.72	1,440,080.52
合计	228,296,864.86	278,231,562.52

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	6,486,797.61	36,091,775.72
管理费用	36,682,077.57	35,714,043.75
财务费用	3,121,067.32	3,398,350.30
营业外支出	5,751,193.36	5,876,569.11
本期末受限货币资金		0.00
往来款等	241,327,804.94	185,784,666.13
研发费用	26,568,319.89	20,715,166.90
合计	319,937,260.69	287,580,571.91

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		
控股股东及其关联方占用资金	19,572,751.39	1,959,945,878.50
合计	19,572,751.39	1,959,945,878.50

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东及其关联方占用资金		85,000,000.00
合计		85,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资往来		
上期末受限货币资金	92,391,163.76	1,003,075,012.41
收到融资租赁款		
非经融机构借款		
合计	92,391,163.76	1,003,075,012.41

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资往来		331,879,613.18
本期末受限货币资金	363,951,101.30	2,252,415,308.70
支付融资租赁款		90,415,190.50
非金融机构借款		7,600,000.00
合计	363,951,101.30	2,682,310,112.38

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,003,449.31	70,127,996.04
加：资产减值准备	21,765,965.66	-13,282,403.07
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	128,872,497.80	190,533,179.48
使用权资产折旧	46,536,896.97	
无形资产摊销	6,338,097.82	3,616,380.65

长期待摊费用摊销	5,352,113.47	3,110,177.54
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）	2,516.79	1,526,577.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,900,521.04	12,678,174.00
财务费用（收益以“-”号填列）	122,384,536.78	106,483,917.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,357,290.00	-12,247,602.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,958,043.92	-13,574,954.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	263,996.06	2,102,955.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,713,939.13	-48,121,434.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	636,459,676.41	361,309,280.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-767,442,818.05	-578,193,012.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,607,134.93	86,069,232.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	41,607,762.73	93,262,329.09
减：现金的期初余额	44,606,101.14	59,182,731.63
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	-2,998,338.41	34,079,597.46

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用



**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	41,607,762.73	44,606,101.14
其中：库存现金	739,477.93	603,443.09
可随时用于支付的银行存款	40,868,284.80	44,002,658.05
三、期末现金及现金等价物余额	41,607,762.73	44,606,101.14

**80、所有者权益变动表项目注释**

□ 适用 √ 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	178,985,847.73	开具银行承兑汇票保证金、借款保证金、司法冻结等
固定资产	1,461,999,996.87	抵押借款、融资租赁
无形资产	39,010,484.33	抵押借款
应收款项融资	25,608,870.81	票据池质押
合计	1,705,605,199.74	--

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,241,795.11
其中：美元	962,431.92	6.4601	6,217,406.45
欧元	299.41	8.0253	2,402.86
港币			
比索	328,636.70	0.0669	21,985.80

应收账款	--	--	320,681,829.88
其中：美元	19,256,440.12	6.4601	124,398,528.80
欧元	21,792.25	8.0253	174,889.34
港币			
比索	2,931,366,393.72	0.0669	196,108,411.74
预付款项			24,005,654.64
其中：美元	2,170,433.71	6.4601	14,021,218.81
欧元	46,410.04	8.0253	372,454.49
比索	143,676,851.12	0.0669	9,611,981.34
其他应收款			11,786,854.48
其中：美元	99,583.10	6.4601	643,316.78
欧元		8.0253	
比索	166,570,070.25	0.0669	11,143,537.70
短期借款			148,684,955.72
其中：美元	18,354,271.79	6.4601	118,570,431.20
欧元		8.0253	
比索	450,142,369.51	0.0669	30,114,524.52
应付账款			202,376,966.01
其中：美元	1,152,818.38	6.4601	7,447,322.00
欧元			
比索	2,913,746,547.23	0.0669	194,929,644.01
预收款项			48,882,201.95
其中：美元	2,571,964.89	6.4601	16,615,150.39
欧元			
比索	482,317,661.58	0.0669	32,267,051.56
其他应付款			29,733,783.61
其中：美元	2,998,323.46	6.46	19,369,469.38
欧元			
比索	154,922,484.75	0.0669	10,364,314.23
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
比索			

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

√ 适用 □ 不适用

本公司国外主要经营实体为子公司RURALCO SOLUCIONES S.A，其主要经营地在阿根廷洛萨里奥，记账本位币为比索。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锅炉改造补助	406,667.05	递延收益	660,249.96
收高淳区市场监督管理局款	102,400.00	其他收益	102,400.00
与资产有关的政府补助-年产2.5万吨吡啶碱节能减排项目	1,880,000.00	递延收益	240,000.00
与资产有关的政府补助-年产1000吨甲基吡啶类生物医药中间体研究及产业化	783,333.33	递延收益	99,999.99
与资产有关的政府补助-经委18年创新省份建设专项资金	545,400.00	递延收益	30,300.00
收到经信局20年制造强省专项资金	4,280,000.00	其他收益	4,280,000.00
收到当涂财政局社保基金专户失业保险	259,000.00	其他收益	259,000.00
收到开发区19年制造业升级政策资金	870,450.00	其他收益	870,450.00
收到市场监督管理局19年第二批扶持资金	155,000.00	其他收益	155,000.00
收到科技局19年省级科技奖	25,000.00	其他收益	25,000.00
收到科技局19年省级优秀企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到经信局19年制造业兑现资金	821,300.00	其他收益	821,300.00
收到当涂国库省级就业风险储备金中小微企业稳就业补	72,020.40	其他收益	72,020.40

贴			
收到经信局 19 年第二批奖补资金	870,450.00	其他收益	870,450.00
收到个税手续费返还	21,689.01	其他收益	21,689.01
收到当涂国库集中支付组织部汇款	30,000.00	其他收益	30,000.00
收到当涂开发区 2021 年春节留当员工暖心红包	189,000.00	其他收益	189,000.00
收到县人社局就业见习补助	120,800.00	其他收益	120,800.00
收到当涂经开区管委会基层党建建设专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
收到科技局付院士工作站设站奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
收到县开发区管委会加大企业研发投入支持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到当涂县人社局薪酬调查款	95.00	其他收益	95.00
就业稳岗补贴	1,805.85	其他收益	1,805.85
递延收益(专项环保补助)	409,333.53	递延收益	224,333.49
氟氯代吡啶	1,895,833.55	递延收益	1,570,833.71
专项款(草甘膦)		递延收益	0.00
二氯烟酸	1,104,999.61	递延收益	897,999.61
稳职金		递延收益	0.00
其他补助	5,695,450.00	其他收益	5,695,450.00
工业和信息化专项资金	1,050,000.00	递延收益	995,325.00
确认以前收益	-2,958,150.00	递延收益	-8,468,966.81
专利资助	319,760.00	其他收益	319,760.00
区域性挂牌	50,000.00	其他收益	50,000.00
当年认定省级农业科技型企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
规上企业开票超历史最高限额	87,935.00	其他收益	87,935.00
培训补贴	9,800.00	其他收益	9,800.00
制造强省建设资金拟支持项目	1,720,000.00	其他收益	1,720,000.00
产业政策(知识产权、标准化政策)	360,000.00	其他收益	360,000.00

技改项目县级配套资金	535,950.00	其他收益	535,950.00
技术中心补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
一次性稳岗补贴	14,210.72	其他收益	14,210.72
制造业升级政策	535,950.00	其他收益	535,950.00
个税手续费退回	5,347.60	其他收益	5,347.60
2019 年现代服务业政策兑现资金（出口信用保险补贴）	39,500.00	其他收益	39,500.00
2019 年现代服务业政策兑现资金（会展业）	2,000.00	其他收益	2,000.00
购置研发设备补助	21,526.32	其他收益	21,526.32
智能工厂补助	279,069.78	其他收益	279,069.78
项目扶持补贴	70,800.00	其他收益	70,800.00
招商政策兑现扶持款	1,981,516.00	其他收益	1,981,516.00
产业创新团队奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
开发区管委会加大支持企业研发投入补助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
社局薪酬调查款	95.00	其他收益	95.00
企业党员活动补助经费	3,850.00	其他收益	3,850.00
就业见习补贴	7,600.00	其他收益	7,600.00
递延收益转入	3,516,066.50	递延收益	3,516,066.50
技能提升以工代训奖励	199,000.00	其他收益	199,000.00
创建重庆市民主管理集体协商示范单位	50,000.00	其他收益	50,000.00
土地返还款	6,354,625.58	递延收益	73,463.88
园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶房屋	628,411.50	递延收益	21,947.42
园区循环化改造资金 2, 3-二氯吡啶机器	738,010.02	递延收益	81,105.18
2, 3-二氯吡啶项目一期工程 1	308,571.40	递延收益	34,285.72
基础设施补助	663,806.18	递延收益	22,889.86
2, 3-二氯吡啶项目一期工程 2	83,076.95	递延收益	9,230.76
2, 3 二氯吡啶新产品产业化	109,090.89	递延收益	12,121.22
年产 1 万吨 ZPT 项目一期工程	325,000.00	递延收益	25,000.00
2, 3 二氯吡啶技改项目	1,277,310.92	递延收益	100,840.34
基础设施补助	930,770.16	递延收益	32,095.52
2019 年度产业发展专项资金	723,781.52	递延收益	43,865.54

循环化改造补助金	1,206,185.57	递延收益	92,783.50
循环化改造补助金	1,005,154.65	递延收益	77,319.58
循环化改造项目资金	2,225,543.47	递延收益	171,195.66
循环化改造补助金	2,560,185.19	递延收益	64,814.81
2020 第四批工业和信息化	50,000.00	其他收益	50,000.00
技能提升行动-新型学徒	40,000.00	其他收益	40,000.00
建卡贫困户税收优惠	7,800.00	其他收益	7,800.00
知识产权经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
稳岗补贴	43,900.00	其他收益	43,900.00
职培补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
电子退库	15,094.97	其他收益	15,094.97

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

(2) 合并成本

适用  不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用  不适用

## 3、反向购买

适用  不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

适用  不适用

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽国星生物化	马鞍山市当涂经	马鞍山市当涂经	制造业	100.00%		收购

学有限公司	济开发区	济开发区				
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	100.00%		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五组（盐化园内）	重庆市万州区龙都街道办事处九龙五组（盐化园内）	制造业	60.00%	40.00%	收购
南京华洲药业有限公司	南京市高淳县桤溪镇东风路 10 号	南京市高淳县桤溪镇东风路 10 号	制造业		100.00%	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	100.00%		设立
安徽红太阳生物化学有限公司	安徽省池州市东至经济开发区	安徽省池州市东至经济开发区	制造业		100.00%	设立
大连佳德催化剂有限公司	大连高新技术产业园	大连高新技术产业园	制造业		54.13%	收购
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	100.00%		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%		设立
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		100.00%	设立
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	100.00%		设立
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		100.00%	设立
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		75.00%	设立
红太阳国际实业有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
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		100.00%	设立
山东科信生物化	山东临邑	山东临邑恒源经	制造业	82.19%		收购



学有限公司		济开发区				
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	60.00%		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园	重庆市万州经济技术开发区盐气化工园	制造业	100.00%		收购
重庆世界村生物化学有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区晏家街道齐心大道20号1-1室	制造业		100.00%	设立
安徽红太阳环保科技产业有限公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区?	安徽省马鞍山市当涂经济开发区?	制造业		100.00%	设立
安徽华洲药业有限公司	安徽东至经济开发区	安徽东至经济开发区	制造业		100.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东科信生物化学有限公司	17.81%	-588,326.08		19,053,967.65
RURALCO SOLUCIONES S.A	40.00%	1,017,563.12		22,755,711.02

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东科信生物化学有限公司	58,389,415.12	80,769,930.30	139,159,345.42	27,844,458.65	4,373,661.60	32,218,120.25	62,474,034.56	82,535,404.04	145,009,438.60	30,309,423.80	4,373,661.60	34,683,085.40
RURALCO SOLUCIONES S.A	313,812,634.89	14,264,906.77	328,077,541.66	269,677,692.75	3,653,361.17	273,331,053.92	362,160,138.43	8,741,844.01	370,901,982.44	309,799,138.58	6,757,474.10	316,556,612.68

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东科信生物化学有限公司	81,215,904.37	-3,303,346.90	-3,303,346.90	-1,250,049.14	106,128,988.98	6,470,009.95	6,470,009.95	-203,351.02
RURALCO SOLUCIONES S.A	152,986,549.27	2,543,907.79	2,543,907.79	1,358,243.67	184,220,358.05	3,692,759.68	3,692,759.68	19,194,993.66

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、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发生变化的情况说明

(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

适用  不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	供应链管理等	17.65%		权益法
中农红太阳（南京）生物科技有限公司	南京	南京市高淳区经济开发区花山路 29 号 6 幢	贸易	42.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

适用  不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截止2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

截至2021年6月30日应收账款前五名金额合计：143,594,642.49 元。

#### 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短期借款，短期借款利率风险主要来源于国家货币政策变化。

### (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。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	6,217,406.45	24,388.66	6,241,795.11	10,144,657.44	7,454,301.14	17,598,958.58
应收账款	124,398,528.80	196,283,301.08	320,681,829.88	115,575,535.20	222,130,566.48	337,706,101.68
应付账款	7,447,322.00	194,929,644.01	202,376,966.01	37,303,822.12	273,460,253.70	310,764,075.82
预收款项	16,615,150.39	32,267,051.56	48,882,201.95	23,017,043.22		23,017,043.22
预付款项	14,021,218.81	9,984,435.83	24,005,654.64	939,911.84	1,764,553.50	2,704,465.34
短期借款	118,570,431.20	30,114,524.52	148,684,955.72	280,636,693.69	6,587,500.00	287,224,193.69
合计	287,270,057.65	463,603,345.66	750,873,403.31	467,423,866.28	511,397,174.82	978,821,041.10

### (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	上年年末余额
交易性金融资产	156,101,278.80	146,200,757.76
其他权益工具投资	20,174,000.00	20,174,000.00
合计	176,275,278.80	166,374,757.76

### 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		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款	3,994,640,297.85		3,994,640,297.85
应付票据			
应付账款	734,977,679.56	263,540,037.38	998,517,716.94
应付利息	204,686,342.86		204,686,342.86
其他应付款	182,591,532.62	253,149,497.24	435,741,029.86
一年内到期的非流动负债	1,004,393,308.84		1,004,393,308.84
长期借款		317,000,000.00	317,000,000.00
合计	6,121,289,161.73	833,689,534.62	6,954,978,696.35

项目	上年年末余额		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款	3,790,760,741.73		3,790,760,741.73
应付票据			
应付账款	683,653,160.38	386,354,394.38	1,070,007,554.76
应付利息	140,804,895.98		140,804,895.98
其他应付款	136,219,962.19	253,449,966.39	389,669,928.58
一年内到期的非流动负债	840,578,361.94		840,578,361.94
长期借款	443,957,474.10	50,000,000.00	493,957,474.10
合计	6,035,974,596.32	689,804,360.77	6,725,778,957.09

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	156,101,278.80			156,101,278.80
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,101,278.80			156,101,278.80
（2）权益工具投资	156,101,278.80			156,101,278.80
持续以公允价值计量的资产总额	156,101,278.80			156,101,278.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	396,800,000.00	31.51%	31.51%

本企业最终控制方是杨寿海。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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	与本企业关系
南京红太阳金控供应链有限公司	联营企业
中农红太阳（南京）生物科技有限公司	联营企业
云阳三阳化工有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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	实际控制人控制的其他企业
南京第一农药集团有限公司	本公司的股东
江苏世界村国际健康食品有限公司	实际控制人控制的其他企业
江苏海邦连锁药房有限公司	实际控制人控制的其他企业
安徽红太阳新材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
南京世界村云数据产业集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
江苏中邦制药有限公司	实际控制人控制的其他企业
江苏红太阳新材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
江苏劲力化肥有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
江苏红太阳医药集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
马鞍山科邦生态肥有限公司	实际控制人控制的其他企业
南京世界村天然保健品有限公司	实际控制人控制的其他企业
江苏科邦生态肥有限公司	实际控制人控制的其他企业
南京世界村健康宅连配云商有限公司	实际控制人控制的其他企业
安徽世界村功能饮品有限公司	实际控制人控制的其他企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中农立华及下属子公司	采购商品	27,655,372.62		否	39,850,762.44
安徽世界村功能软品有限公司	采购商品	302,920.00		否	87,048.00
江苏中邦制药有限公司	采购商品				532,350.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中农立华及下属子公司	销售商品	909,851,999.73	753,634,142.00
安徽红太阳新材料有限公司	公用工程		195,350.30
安徽红太阳新材料有限公司	销售吡啶碱产品	2,909,600.00	
南京世界村国际贸易有限公司	销售吡啶碱产品	763,200.00	

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□ 适用 √ 不适用

本公司作为承租方：

单位：元

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
南京第一农药集团有限公司	办公楼等租赁	2,293,577.98	2,934,753.41

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南一农集团	24,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月30日	否
南一农集团	18,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月18日	否
南一农集团	30,000,000.00	2020年01月09日	2021年01月09日	否
南一农集团	35,000,000.00	2019年11月13日	2020年11月12日	否
南一农集团	25,000,000.00	2019年12月19日	2020年12月12日	否
南一农集团	65,889,321.66	2019年05月14日	2020年05月14日	否
南一农集团	70,000,000.00	2019年05月16日	2020年05月16日	否
南一农集团	60,000,000.00	2019年05月22日	2020年05月22日	否
南一农集团	147,746,250.00	2020年07月31日	2021年07月30日	否
南一农集团	70,000,000.00	2020年07月10日	2021年07月09日	否
南一农集团	50,000,000.00	2020年07月20日	2021年07月19日	否
南一农集团	30,000,000.00	2019年11月18日	2020年10月18日	否
南一农集团	50,000,000.00	2019年09月19日	2021年03月17日	否
南一农集团	198,000,000.00	2020年11月27日	2021年02月28日	否
南一农集团	50,000,000.00	2021年01月20日	2022年01月19日	否
南一农集团	50,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月21日	否
南一农集团	19,690,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
南一农集团	409,500,000.00	2018年08月14日	2021年08月14日	否
南一农集团	25,000,000.00	2019年09月27日	2020年09月27日	否



南一农集团	24,215,833.34	2019年09月27日	2020年09月27日	否
红太阳集团	99,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月02日	否
红太阳集团	19,690,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
红太阳集团	37,090,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
红太阳集团	90,000,000.00	2020年12月24日	2021年12月23日	否
红太阳集团	30,000,000.00	2021年01月13日	2022年01月12日	否
红太阳集团	45,000,000.00	2020年07月09日	2021年05月07日	否
红太阳集团	25,000,000.00	2019年09月19日	2021年03月17日	否
红太阳集团	30,000,000.00	2020年11月18日	2021年11月17日	否
红太阳集团	176,590,000.00	2021年04月01日	2021年11月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南一农集团、杨寿海	49,800,000.00	2019年12月05日	2020年12月04日	否
南一农集团、杨寿海	83,649,166.55	2019年08月21日	2020年08月21日	否
南一农集团、杨寿海	81,600,000.00	2020年02月29日	2021年02月28日	否
南一农集团、杨寿海	3,000,000.00	2020年03月13日	2021年03月12日	否
南一农集团、杨寿海	20,000,000.00	2020年05月18日	2021年05月18日	否
南一农集团、杨寿海	20,000,000.00	2020年05月18日	2021年05月18日	否
南一农集团、杨寿海	25,000,000.00	2019年12月19日	2020年12月12日	否
南一农集团、杨寿海	26,000,000.00	2019年12月19日	2020年12月12日	否
南一农集团、杨寿海	20,500,000.00	2020年01月14日	2021年01月07日	否
南一农集团、安徽国星、南京生化	39,500,040.00	2020年02月04日	2021年02月04日	否
南一农集团、杨寿海	18,700,000.00	2020年02月18日	2021年02月10日	否
南一农集团、杨寿海	24,500,000.00	2020年02月18日	2021年02月10日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	21,000,000.00	2021年03月05日	2022年03月02日	否
南一农集团、杨寿海	150,000,000.00	2019年10月18日	2021年10月18日	否
南一农集团、杨寿海	13,827,952.40	2019年12月31日	2021年12月30日	否
南一农集团	63,000,000.00	2020年09月29日	2021年09月29日	否
南一农集团、杨寿海	43,500,000.00	2020年04月01日	2021年03月31日	否
红太阳集团、南一农集团	42,480,000.00	2020年05月09日	2021年05月09日	否
红太阳集团、南一农集团	30,000,000.00	2020年07月29日	2021年07月28日	否
南一农集团、杨寿海	50,000,000.00	2020年08月14日	2021年08月13日	否
红太阳集团、南一农集团	50,000,000.00	2020年08月17日	2021年08月16日	否

红太阳集团、南一农集团	50,000,000.00	2020年09月20日	2021年09月20日	否
红太阳集团、南一农集团	49,236,250.00	2020年10月22日	2021年04月21日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年10月19日	2021年10月19日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	29,680,000.00	2020年10月20日	2021年10月20日	否
南一农集团、杨寿海	160,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月10日	否
南一农集团、杨寿海	45,811,811.58	2020年12月10日	2021年12月10日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年06月18日	2021年05月28日	否
南一农集团	35,985,401.88	2019年12月18日	2020年12月13日	否
南一农集团、杨寿海	10,000,000.00	2019年12月19日	2020年11月18日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、南京生化	99,000,000.00	2019年12月19日	2020年12月18日	否
南一农集团、杨寿海	5,850,000.00	2019年12月27日	2020年11月19日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	195,550,000.00	2020年01月10日	2021年01月10日	否
南一农集团	49,450,000.00	2020年01月16日	2021年01月16日	否
南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年01月17日	2020年12月17日	否
南一农集团、杨寿海	47,700,000.00	2020年01月17日	2020年12月03日	否
南一农集团	30,550,000.00	2020年01月17日	2021年01月16日	否
南一农集团	30,000,000.00	2020年02月11日	2021年02月11日	否
南一农集团、杨寿海	25,800,000.00	2020年02月12日	2020年12月12日	否
南一农集团	30,000,000.00	2020年02月12日	2021年02月12日	否
南一农集团	10,000,000.00	2020年02月13日	2021年02月11日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月21日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年02月27日	2021年02月27日	否
红太阳集团、南一农集团	30,000,000.00	2020年02月28日	2021年02月27日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年03月02日	2021年03月02日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	25,000,000.00	2020年03月03日	2021年03月03日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	25,000,000.00	2020年03月04日	2021年03月04日	否
南一农集团、杨寿海	35,800,000.00	2020年03月16日	2020年11月12日	否
红太阳集团、南一农集团	16,570,000.00	2020年09月21日	2021年05月28日	否
红太阳集团、南一农集团、南京生化	99,000,000.00	2020年03月20日	2021年03月20日	否
红太阳集团、南一农集团、南京生化	49,524,044.25	2020年03月26日	2021年03月26日	
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	19,860,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	30,000,000.00	2020年11月19日	2021年05月28日	否
南一农集团、杨寿海	12,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月22日	否
南一农集团、杨寿海	48,000,000.00	2020年04月26日	2021年04月25日	否

红太阳集团、南一农集团、杨寿海	49,500,000.00	2020年06月10日	2021年06月10日	否
南一农集团、杨寿海	270,000.00	2020年06月05日	2020年11月05日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	35,000,000.00	2020年11月06日	2021年11月06日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	37,800,000.00	2020年11月06日	2021年11月06日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	11,000,000.00	2020年11月06日	2021年11月06日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	11,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月30日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	11,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月30日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	11,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月30日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	4,894,990.00	2020年07月30日	2021年07月30日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	5,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月18日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	5,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月18日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	5,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月18日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	4,555,000.00	2020年10月20日	2021年10月18日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	5,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	5,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	5,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	377,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	30,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月10日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	19,980,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	4,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	6,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	否
南一农集团、杨寿海	8,480,000.00	2021年05月10日	2022年05月08日	否
南一农集团、杨寿海	11,500,000.00	2021年05月24日	2022年04月24日	否
南一农集团、杨寿海	18,150,000.00	2020年07月13日	2021年07月13日	否
南一农集团、杨寿海	5,970,000.00	2020年12月17日	2021年12月16日	否
南一农集团、杨寿海	5,970,000.00	2020年12月24日	2021年12月23日	否
南一农集团、杨寿海	6,300,000.00	2021年01月19日	2022年01月19日	否
南一农集团、杨寿海	5,000,000.00	2021年01月22日	2022年12月20日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	17,686,000.00	2020年03月31日	2022年03月29日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	29,778,000.00	2020年12月11日	2021年12月18日	否
南一农集团、红太阳股份	47,464,000.00	2021年05月06日	2022年04月30日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	26,960,000.00	2020年08月04日	2021年08月04日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	30,000,000.00	2020年09月02日	2021年09月02日	否
南一农集团、杨寿海、杨柳、南京生化	40,344,000.00	2021年03月17日	2022年03月17日	否

红太阳集团、南一农集团	49,900,000.00	2020年12月09日	2021年12月09日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2021年02月23日	2023年02月21日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	10,000,000.00	2021年02月24日	2023年02月23日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	10,000,000.00	2021年02月25日	2023年02月24日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2020年05月29日	2022年05月28日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	50,000,000.00	2020年07月03日	2022年07月02日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	35,000,000.00	2020年07月23日	2022年07月22日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	15,000,000.00	2020年08月07日	2022年08月06日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2021年03月09日	2024年03月09日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月12日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2021年03月16日	2024年03月16日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	10,000,000.00	2021年03月18日	2024年03月18日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2021年04月20日	2024年04月20日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	20,000,000.00	2021年04月28日	2024年04月28日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2021年05月12日	2024年05月12日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	20,000,000.00	2021年05月18日	2024年05月18日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	30,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月29日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	5,000,000.00	2020年07月28日	2021年07月27日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	7,500,000.00	2020年07月29日	2021年07月28日	否
红太阳集团、南一农集团、红太阳股份	7,500,000.00	2020年07月30日	2021年07月29日	否
红太阳集团、南一农集团	19,000,000.00	2020年04月15日	2023年04月14日	否
红太阳集团、南一农集团	19,800,000.00	2020年04月26日	2023年04月25日	否
红太阳集团、南一农集团	20,000,000.00	2020年04月21日	2021年04月20日	否
红太阳集团、南一农集团	30,000,000.00	2020年01月19日	2021年01月17日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	28,060,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	29,540,000.00	2020年04月22日	2021年04月22日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	33,050,000.00	2020年04月22日	2021年04月22日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	62,900,000.00	2020年01月16日	2021年01月16日	否
南一农集团	30,000,000.00	2018年10月22日	2019年10月17日	否
南一农集团	29,978,000.00	2018年10月22日	2019年10月17日	否
南一农集团	9,588,777.00	2018年12月26日	2019年12月26日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	4,851,192.55	2021年01月08日	2022年01月08日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	10,240,239.47	2021年01月04日	2022年01月04日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海	83,900,000.00	2020年03月18日	2022年02月10日	否

南一农集团、杨寿海、红太阳股份	76,559,183.76	2019年07月05日	2020年07月04日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	60,000,000.00	2020年04月15日	2021年04月15日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	35,867,000.00	2019年08月02日	2020年02月02日	否
南一农集团、杨寿海、红太阳股份	843,000.00	2019年08月15日	2020年02月15日	否
红太阳集团、南一农集团、杨寿海、红太阳股份	7,908,000.00	2019年06月25日	2020年06月25日	否
南一农集团、红太阳股份	38,822,500.00	2019年06月19日	2019年12月19日	否
南一农集团	66,666,666.00	2019年02月27日	2022年02月21日	否
南一农集团、红太阳股份	35,567,000.00	2019年03月01日	2022年03月15日	否

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京第一农药集团有限公司	12,314,551.57	2021年01月01日	2021年06月30日	
红太阳集团有限公司	7,258,199.82	2021年01月01日	2021年06月30日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,438,632.77	2,137,041.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安徽红太阳新材料有限公司	4,935,532.13	98,710.64	4,686,409.17	93,728.18

	中农红太阳（南京）生物科技有限公司	9,368,260.00	187,365.20	18,353,092.66	367,061.85
	红太阳集团有限公司	53,465,045.16	53,465,045.16	104,942,498.00	104,942,498.00
预付款项					
	安徽世界村功能饮品有限公司	2,693,128.60		2,749,618.87	
	江苏科邦生态肥有限公司				
	江苏中邦制药有限公司	2,720,399.80		2,720,399.80	
其他应收款					
	江苏劲力化肥有限责任公司				
	江苏红太阳医药集团有限公司				
	红太阳集团有限公司	1,437,086,479.55		1,444,344,679.37	
	南京第一农药集团有限公司	1,519,025,499.55		1,531,340,051.12	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆吉沅环保科技有限公司		
	南京世界村云数据产业集团有限公司	1,440,695.47	1,440,695.47
	江苏劲力化肥有限责任公司		14,760.00
其他应付款			
	江苏海邦连锁药房有限公司		
	南京世界村健康宅连配云商有限公司		27,407.60
	安徽世界村功能饮品有限公司	8,580.00	54,042.00
	江苏世界村国际健康食品有限公司		
	南京世界村云数据产业集团有限公司	27,000.00	27,000.00
预收款项			
	江苏中邦制药有限公司		

## 7、关联方承诺

2020年6月29日，本公司与江苏红太阳医药集团有限公司签订《业绩承诺补偿之补充协议》，补充协议中江苏红太阳医药集团有限公司承诺重庆中邦科技有限公司（以下简称重庆中邦）2018年、2019年、2020年和2021年经审计的税后净利润总和不低于36,898.12万元。若重庆中邦在约定的承诺期限内各年累计实现的净利润数低于业绩承诺期内各年承诺的累计净利润之和，江苏红太阳医药集团需以现金方式对公司进行业绩补偿。业绩补偿的具体金额按以下公式确定：补偿现金金额=（业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和－截至业绩承诺期期末各年累计实现净利润数）÷业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和×标的资产交易价格－已补偿现金金额。上述净利润均指经具证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净

利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

## 2、利润分配情况

适用  不适用

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

适用  不适用

### (2) 未来适用法

适用  不适用

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

适用  不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

适用  不适用



(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,661,306.00		15,661,306.00	100.00%		15,661,306.00	10.38%	15,661,306.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,661,306.00		15,661,306.00	100.00%		15,661,306.00	10.38%	15,661,306.00	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	161,653,315.50		12,405,746.03	7.70%	149,247,569.47	135,267,352.69	89.62%	16,794,535.45	12.42%	118,472,817.24
其中：										
组合 1：账龄分析法	161,653,315.50				149,247,569.47	135,267,352.69	89.62%	16,794,535.45	12.42%	118,472,817.24
			12,405,746.03							
合计	177,314,621.50		28,067,052.03	15.83%	149,247,569.47	150,928,658.69		32,455,841.45	21.50%	118,472,817.24

按单项计提坏账准备：15,661,306.00

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江爱迪亚营养科技开发有限公司	15,661,306.00	15,661,306.00	100.00%	破产清算
合计	15,661,306.00	15,661,306.00	--	--

按组合计提坏账准备：12,405,746.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	128,387,598.43	1,949,131.75	2.00%
1-2 年	8,486,141.81	848,614.18	10.00%
2-3 年	21,481,455.86	6,444,436.76	30.00%
3-4 年	269,112.12	134,556.06	50.00%
4-5 年			80.00%
5 年以上	3,029,007.28	3,029,007.28	100.00%
合计	161,653,315.50	12,405,746.03	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	128,387,598.43
1 至 2 年	8,486,141.81
2 至 3 年	21,481,455.86
3 年以上	18,959,425.40
3 至 4 年	269,112.12
4 至 5 年	0.00
5 年以上	18,690,313.28
合计	177,314,621.50

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	15,661,306.00					15,661,306.00

准备					
按组合计提坏账准备	16,794,535.45		4,388,789.42		12,405,746.03
合计	32,455,841.45		4,388,789.42		28,067,052.03

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	25,311,161.83	14.27%	506,223.24
第二名	20,732,273.03	11.69%	2,073,227.30
第三名	18,304,000.00	10.32%	366,080.00
第四名	16,747,664.43	9.45%	334,953.29
第五名	15,661,306.00	8.83%	15,661,306.00
合计	96,756,405.29	54.56%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,079,072,891.30	3,105,514,042.28
合计	3,079,072,891.30	3,105,514,042.28

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

□ 适用 √ 不适用

**2) 重要逾期利息**

□ 适用 √ 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

□ 适用 √ 不适用

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,032,425,673.74	3,093,994,333.39
1 至 2 年	51,341,342.46	9,795,970.89
2 至 3 年	1,267,002.20	7,103,237.43
3 至 4 年	1,258,417.61	139,846.70
4 至 5 年	591,596.20	136,688.00
5 年以上	872,614.53	1,054,633.20
合计	3,087,756,646.74	3,112,224,709.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,710,667.33			6,710,667.33
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,973,088.11			1,973,088.11
2021 年 6 月 30 日余额	8,683,755.44			8,683,755.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,032,425,673.74
1 至 2 年	51,341,342.46
2 至 3 年	1,267,002.20
3 年以上	2,722,628.34
3 至 4 年	1,258,417.61
4 至 5 年	591,596.20
5 年以上	872,614.53
合计	3,087,756,646.74

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1: 账龄分析法	6,710,667.33	1,973,088.11				8,683,755.44
合计	6,710,667.33	1,973,088.11				8,683,755.44

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,519,025,499.55	1 年以内(含 1 年)	49.20%	
第二名	往来款	1,437,086,479.55	1 年以内(含 1 年)	46.54%	
第三名	往来款	61,042,343.45	1 年以内(含 1 年)	1.98%	1,220,846.87
第四名	往来款	42,000,000.00	1 年至 2 年(含 2 年)	1.36%	4,200,000.00
第五名	往来款	3,355,616.00	1 年至 2 年(含 2 年)	0.11%	335,561.60
合计	--	3,062,509,938.55	--	99.18%	5,756,408.47

## 6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,030,337,144.32		4,030,337,144.32	4,030,337,144.32		4,030,337,144.32
对联营、合营企业投资	195,145,098.03		195,145,098.03	200,657,808.03		200,657,808.03
合计	4,225,482,242.35		4,225,482,242.35	4,230,994,952.35		4,230,994,952.35

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
农资连锁	79,000,000.00					79,000,000.00	
安徽国星	1,242,862,853.95					1,242,862,853.95	
南京生化	1,297,137,249.45					1,297,137,249.45	
南京国贸	36,124,762.05					36,124,762.05	
重庆华歌	312,344,016.68					312,344,016.68	
上海国贸	368,000,000.00					368,000,000.00	
安徽瑞邦	268,000,000.00					268,000,000.00	
山东科信	83,382,100.00					83,382,100.00	
红太阳实业	1,326,000.00					1,326,000.00	
RURALCO	144,405,500.00					144,405,500.00	
重庆中邦	197,754,662.19					197,754,662.19	
合计	4,030,337,144.32					4,030,337,144.32	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
南京红太阳 金控供应链 有限公司	179,923,1 12.23									179,923,1 12.23	
中农红太阳	20,734,69 5.80			11,287,29 0.00			16,800,00 0.00			15,221,98 5.80	
云阳三阳化 工有限公司											
小计	200,657,8 08.03									195,145,0 98.03	
合计	200,657,8 08.03									195,145,0 98.03	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,645,987.83	27,771,318.10	238,134,949.61	253,238,057.77
其他业务	492,259.30	383,125.24	1,724,302.60	1,765,182.95
合计	29,138,247.13	28,154,443.34	239,859,252.21	255,003,240.72

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务，本公司在合同开始日，按照各项单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各项履约义务，按照分摊至各项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务。

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控

制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现实付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已占有该商品；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,287,290.00	11,134,317.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,070,000.00	1,728,000.00
合计	13,357,290.00	12,862,317.63

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,707.74	
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）	21,057,766.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,900,521.04	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,197,300.36	
减：所得税影响额	2,222,126.27	
少数股东权益影响额	924.29	
合计	12,510,228.47	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.0525	0.0525
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29%	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

本报告经公司董事会于 2021 年 8 月 30 日批准报出。

南京红太阳股份有限公司  
董 事 会  
2021 年 8 月 30 日