

公司代码：603970

公司简称：中农立华

# 中农立华生物科技股份有限公司 2019 年半年度报告



中农立华生物科技股份有限公司  
SINO-AGRI LEADING BIOSCIENCES CO.,LTD

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人苏毅、主管会计工作负责人黄柏集及会计机构负责人(会计主管人员)谢珊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	157

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
公司、本公司、中农立华	指	中农立华生物科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
供销集团	指	中国供销集团有限公司
中农集团	指	中国农业生产资料集团公司
佛山益隆	指	佛山益隆投资有限公司
信达兴	指	广东信达兴投资有限公司
红太阳	指	南京红太阳股份有限公司
浙江金泰	指	浙江浙农金泰生物科技有限公司
中农利成	指	北京中农利成管理咨询有限公司
黑龙江立华	指	黑龙江中农立华北大荒生物科技有限公司
天津立华	指	中农立华（天津）农用化学品有限公司
湖北立华	指	湖北中农立华生物科技有限公司
湖北农药	指	湖北农资集团农药有限公司
湖南立华	指	湖南中农立华生物科技有限公司
山东立华	指	中农立华（山东）农业服务有限公司
广东立华	指	中农立华广东生物科技有限公司
广州立华	指	中农立华（广州）生物科技有限公司
广西立华	指	中农立华（广西）生物科技有限公司
上海立华	指	中农立华农业科技（上海）有限公司
上海申宏	指	上海申宏农药有限公司
上海爱格	指	爱格（上海）生物科技有限公司
上海央禾	指	上海央禾化工有限公司
中农丰茂	指	中农丰茂植保机械有限公司
丰顺华达	指	北京丰顺华达科贸有限公司

丰茂植保	指	北京丰茂植保机械有限公司
河北冀隆	指	河北冀隆生物科技有限公司
福建立华	指	中农立华（福建）农业科技有限公司
江苏立华	指	中农立华通联农业科技江苏有限公司
中农橘农之友	指	湖南中农立华橘农之友农业有限公司
中农普罗丰禾	指	中农普罗丰禾湖北科技有限公司
北京分公司	指	中农立华生物科技股份有限公司北京分公司
成都分公司	指	中农立华生物科技股份有限公司成都分公司
新疆分公司	指	中农立华生物科技股份有限公司新疆分公司
先正达	指	Syngenta
拜耳	指	Bayer AG
科迪华	指	Corteva Agriscience
巴斯夫	指	Baden Aniline and Soda Factory
石原产业	指	石原产业株式会社
三井化学	指	三井化学 AGRO 株式会社
日本农药	指	日本农药株式会社
日本曹达	指	日本曹达株式会社
扬农化工	指	江苏扬农化工股份有限公司
先达股份	指	山东先达农化股份有限公司
海利尔	指	山东海利尔化工有限公司
供销财务	指	供销集团财务有限公司
中国化工	指	中国化工集团公司
美国孟山都	指	MONSANTO COMPANY

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中农立华生物科技股份有限公司
公司的中文简称	中农立华
公司的外文名称	SINO-AGRI LEADING BIOSCIENCES CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SAL
公司的法定代表人	苏毅

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄柏集	常青
联系地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号 C座九层	北京市西城区宣武门外大街甲1号 C座九层
电话	010-5933 7358	010-5933 7358
传真	010-5933 7389	010-5933 7389
电子信箱	sal@sino-agri-sal.com	sal@sino-agri-sal.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号九层912室
公司注册地址的邮政编码	100052
公司办公地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号九层912室
公司办公地址的邮政编码	100052
公司网址	www.sino-agri-sal.com
电子信箱	sal@sino-agri-sal.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法律部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中农立华	603970	-

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	恒泰长财证券有限责任公司
	办公地址	长春市长江路经济开发区长江路 57 号 五层 479 段
	签字的保荐代表人姓名	吴国平、王晓霞
	持续督导的期间	2017 年 11 月 16 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	2,623,083,541.11	2,342,909,417.46	11.96
归属于上市公司股东的净利润	86,357,504.27	80,464,251.33	7.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,638,991.83	74,811,506.98	5.12
经营活动产生的现金流量净额	-391,441,359.85	-363,205,696.99	-7.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	923,614,969.79	865,258,142.99	6.74
总资产	3,319,337,410.81	2,584,860,939.97	28.42

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4498	0.4191	7.33
稀释每股收益(元/股)	0.4498	0.4191	7.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4096	0.3896	5.13
加权平均净资产收益率(%)	9.42	9.84	减少 0.42 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	8.58	9.15	减少 0.57 个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-34,999.84	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,640,386.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,019,873.84	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,984.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-741,762.61	
所得税影响额	-2,461,969.95	
合计	7,718,512.44	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

报告期内，公司主要业务包括农药流通服务业务、植保技术服务业务和植保机械供应业务三大类，主营业务未发生重大变化。

农药流通服务业务是公司的主导业务，主要是通过自主销售模式销售农药原药及相关产品，通过自主销售或联销模式销售农药制剂及相关产品，同时还提供分装、复配等配套服务。

植保技术服务业务是面向种植户提供作物解决方案，开展植保产品的使用技术指导和应用示范。目前该业务主要是为了提升公司的流通服务水平，建立一体化的植保服务体系，促进公司渠道拓展和产品销售。

植保机械供应业务方面，致力于打造国内领先的植保机械研发和供应平台，开创优质农药与精良植保机械相结合的新型经营模式。

#### （二）经营模式

##### 1. 采购模式

##### （1）原药采购

公司在对原药生产厂商进行综合评价后，通过与原药供应商就合作框架条款进行双向谈判，对每一主要原药品种筛选出 2 或 3 家优质生产厂商列入合格供应商名录。同时，公司对供应商的交货效率、产品品质稳定性等进行持续跟踪考评，以实现了对供应商的动态调整，从而确保供应商的质量。

公司对原药产品采用“淡储”的采购策略。即在销售淡季时，原药事业部根据对主要原药产品的市场价格和市场需求的预判，以合理确定采购时点和采购量，并结合主要产品的库存情况，对供应商进行询价并择优达成采购协议。

## （2）制剂采购

公司致力于通过全球采购为我国广大农户提供绿色、高效、高品质的农药制剂产品。依靠领先的品牌优势及综合服务能力，通过联销、区域代理、单产品代理等多种方式与先正达、拜耳、科迪华、巴斯夫、石原产业、日本农药、三井化学、日本曹达等国际领先农药企业建立了长期稳定的合作关系。

公司为有效提高产品的适销性，专门成立了产品委员会，通过对先进农药产品信息的及时收集和产品需求信息的准确预判，完善丰富现有产品线。为提高对供应商的谈判能力，有效降低采购价格，公司采购部门通常在年底与主要供应商集中签订下一年度的采购合同，以锁定相关产品的采购量和采购价格。

## 2.销售模式

### （1）境内销售

#### ① 原药业务

整合上游原料厂商的优质产品资源，构建“一站式”农药原药供应平台，为下游制剂厂商客户提供原药、中间体和助剂等产品。

#### ② 制剂业务

公司的制剂销售业务根据与供应商的合作方式不同，主要包括自主销售和联销两种模式。自主销售模式和联销模式的主要特点如下表所示：

涉及方面	自主销售	联销
渠道建设	公司通过大区和分子公司在各省自主建立批发和零售网络	由联销方负责，公司起协助作用
产品分装	公司拥有专业的分装、复配工厂，基于产品的使用方法以及种植户的使用便利性确定包装规格，根据自主销售需要组织产品分装，或根据供应商要求进行复配（仅包括销售合作协议框架下合作伙伴）	根据需要提供分装服务
仓储配送	公司在全国布局专业的仓库，拥有专业的物流管理团队，管理所有货物并提供运输服务	一般由公司承担
示范推广	公司拥有一支专业的农业技术服务团队，分布在全国各地，负责当地市场的技术推广和服务	由联销方负责，公司起辅助作用

货款结算	销售现款现货,对于有发展潜力和技术服务能力的经销商,根据公司信用管理政策进行信用评级、授予信用额度和期限,并定期评估,帮助业务发展并降低经营风险	先由公司根据联销方制订的货款结算政策与客户统一结算货款,再定期与联销方结算
风险承担	承担存货相关风险	存货风险根据双方合作方式相应确定
盈利模式	公司通过赚取进销差价获利	公司与联销方按照各自承担的销售职能确定利润分成比例

## (2) 境外销售

境外销售面向全球市场开展农药销售和登记,主要从事制剂和原药出口贸易业务,已在哥伦比亚、厄瓜多尔、秘鲁、玻利维亚、阿根廷和多米尼加等国家设有子公司。

整合国内原药和制剂产品资源,建立稳定的供应链,为国际市场客户提供优质的农化产品和服务,目前业务和客户已遍布五大洲40多个国家。

## 3. 配套分装、复配与仓储配送模式

### (1) 配套分装、复配

控股子公司天津立华建有专业的分装基地,拥有先进的分装设备和高素质、专业化的技术队伍。此外,还可根据联销合作厂商的要求提供配套的复配服务。

### (2) 仓储配送

公司制定了仓储配送制度和仓储配送操作流程,建立了科学高效的仓储运输体系,能够在保证产品质量的基础上将仓储成本控制在较低水平,在确保产品运输及时性、安全性的基础上合理控制好运输成本。

公司根据自身业务模式特点,采用由“中农集团自有仓储中心+委托加工厂仓储”与第三方物流相结合的管理模式。

## 4. 田间试验、示范推广及植保技术服务模式

### (1) 田间试验、示范推广

公司对引进的产品做田间试验,以检验其药效及安全性,确定其田间使用范围、防治对象、使用量及其他技术条件。

公司植保技术人员拜访农药零售店和农户,通过田间植保技术推广、新型产品田间试验示范、店面技术讲解、产品说明会、新产品推广会和农民会等形式,向农户提供专业的植保技术服务和作物健康解决方案,有力提升了中农立华在广大农户中的品牌影响力,促进了公司农药制剂产品的销售。

### (2) 植保技术服务

在探索层面，公司通过农药应用研发中心开展对农药制剂产品配方的筛选研究，对产品稳定性、兼容性的评估，对产品室内药效的评价等工作，不断开发农药制剂产品，并探索和拓展产品应用范围。

在应用层面，公司通过植物保护技术中心针对不同地区的不同农作物，提供有针对性的作物健康解决方案。同时，公司依托广泛的经销商渠道和遍布全国粮食主产区的一线植保技术服务队伍，为农户进行面对面的产品应用示范和科学用药技术指导。

### 5. 农药储备模式

自2012年起，中农集团正式委托公司承担国家农药储备、中央救灾农药储备任务。公司结合灾害不确定性、农药更新换代快等特点，合理配置各储备库点的品种和数量，在保障储备农药的安全和质量基础上，适时销售，及时补充库存，实现农药储备与销售的动态平衡，圆满完成了储备任务。

### 6. 植保机械经营模式

控股子公司中农丰茂以经销的方式开展植保机械销售业务，通过投标、直销和经销商分销等方式获取订单。

### （三）行业情况

今年的“中央一号文件”提出加强生态环境保护，继续开展农业节肥节药行动，实现化肥农药使用量负增长。2019年2月，国家发改委、农业农村部等七部门联合印发《国家质量兴农战略规划(2018—2022年)》(下称《规划》)。《规划》提出加快农业绿色发展，提高产业效益，政策已经在引导农药行业向实现提质增效方向发展。

在生产端，2019年第二轮中央环保督查回头看继续进行，环保高压态势持续；江苏响水“3.21”事故引发全国性的安全生产大检查，化工园区整合力度不断加大，园区数量不断减少，入园难问题凸显，生产厂家限产停产情况进一步增多，关停企业数量不断增多。继续经营企业为降低关停风险、提升自身竞争力，投入更多资金对厂房、设备及生产工艺等进行升级改造，产品质量有望进一步提升。

在需求端，消费者日益重视食品安全，随着土地流转的持续推进，同时政府引导的职业农民培训不断增多，种植大户、家庭农场、农民合作社等新型农业经营主体不断发展壮大，种植安全和效益受到更多的重视，绿色、高效、高品质农药产品的需求逐步增加。拥有优质产品资源和专业植保技术服务的流通企业，能够高效响应种植者对优质产品和服务的需求。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）品牌优势

公司完整承继了中农集团农药流通服务平台资源和得天独厚的品牌影响力。自成立以来，公司始终坚持中国农药流通服务领域领军企业的行业定位，秉承“选择中农、选择放心”的品牌营销理念，打造“安全、高效、放心、专业”的品牌形象，践行为国家粮食安全和食品安全服务的神圣使命。一方面，公司通过与国内外知名农药厂商建立的长期稳定的战略合作关系，打造“一站式”农药原药和农药制剂供应平台，高效响应下游客户需求；另一方面，公司通过不断优化仓储配送、销售及技术服务网络，打造一体化农药流通及植保技术服务平台，为下游客户提供全程服务，在业内树立了良好的品牌声誉。

2012年，公司荣获中国化工协会“中国支农供应商50强”称号和“植保产品贡献奖”；2013年，公司被农民日报社评为“种植大户信赖的金牌服务商”；2014年，公司产品中农护稼、护瑞荣获“2013年植保产品贡献奖”；2017年，公司荣获农民日报社“2016中国农民喜爱的农药企业品牌”和中国果品流通协会“2017中国果业服务商十大品牌企业”；2018年公司先后荣获农业部管理干部学院“合作社最喜爱的农资品牌”、中国农业生产资料流通协会“AAA级企业信用评价”、农资与市场杂志评选的“2018年度中国农化服务坐标奖”。

### （二）渠道及服务网络优势

公司通过不断完善市场布局，建立起覆盖全国的仓储配送和销售服务网络，并建立了一支由数百名专业植保技术人员组成的农化服务队伍，从而构建了一体化的农药流通及植保技术销售网络。公司拥有覆盖全国1,200个主要农业县市，由19个仓储配送中心和1,900余个经销商组成的渠道服务网络。

### （三）产品及信息资源优势

#### 1. 产品资源优势

公司与国内外知名农药厂商建立了长期稳定的合作关系，具备行业领先的产品资源优势，构建了品种齐全、结构合理的“一站式”农药供应平台。公司与先正达、拜耳、科迪华、巴斯夫、石原产业、日本农药、三井化学、日本曹达等著名跨国农药企业有着长达30年的合作历史，彼此之间的合作不断深化，此外，公司不断拓展合作范围，因此拥有优质的国际产品资源。另一方面，公司与扬农化工、红太阳、先达股份、海利尔等国内知名农药厂商建立了长期稳定的合作关系，拥有丰富的国内产品资源。

#### 2. 信息资源优势

基于与国内外知名农药厂商建立的紧密业务往来，公司可以第一时间掌握农药产品供应情况。此外，公司依托覆盖全国的经销及技术服务网络，通过及时了解不同区域的农作物种植结构和病虫害发生信息，形成公司的市场需求信息库。基于上述有利条件，公司可以充分实现农药产品供应信息和需求信息的衔接，对整合上下游资源、全面提升公司综合服务水平起到至关重要的作用。

公司原药事业部人员深入市场，与国内原药厂家、制剂厂家、贸易商等保持着良好的业务往来，第一时间获取市场最新动向。通过充分跟踪行业整体的周期性变化，于 2015 年率先在行业内正式推出中农立华原药价格指数，为国内首家，为业内提供准确、即时的信息参考。“中农立华原药价格指数”一经推出，赢得了同行的广泛好评，迅速成为国内原药市场的风向标和原药价格的标杆，被中国农药工业协会、农资导报、191 农资人等众多媒体引用转载。

#### （四）综合服务能力优势

公司长期以来专注于综合服务能力的提升，组建了农药应用研发中心、植物保护技术中心和数据分析中心，拥有一支由数百名植保技术人员组成的一线销售技术服务队伍，从而构建起了售前、售中和售后一体化的农药流通及植保技术服务体系。公司每年投入大量人力物力，召开各种基层服务推广活动，包括试验示范、现场观摩会、农民会、技术交流会、农技培训、技术下乡等。紧紧围绕当季作物开展大量的试验示范和市场推广活动，获得了广大农户的广泛赞誉。中农苗床三宝、中农蘸根三宝、中农花果三宝、加乐好丰产装、富士一号黄金装、力作加速装等作物健康解决方案在全国范围内影响力不断扩大，极大丰富了中农立华的服务内涵。

此外，顺应我国农业现代化发展趋势，针对规模种植主体的全程种植服务需求，公司在粮食主产区和代表性经作区域，不断探索全程服务模式、提升全程技术服务能力，致力于满足规模种植主体的全程服务需求，并根据需要提供高效的药械一体化服务。

#### （五）管理团队及经营理念优势

公司经过多年的发展，聚集了众多拥有丰富的农药行业经验的专家型人才，组建了专业高效、理念先进的管理团队。董事长兼总经理苏毅先生从事农药行业超过 25 年，深谙农药行业发展趋势，具备整合农药上下游资源的战略眼光，曾荣获“2012 年度中国合作经济年度人物-领军风采奖”，现任中国农药工业协会副会长、中国东盟农资商会理事。管理团队其他成员均具有多年的农药行业经历，是具备国际化素质的农药流通及植保技术服务行业专业人才。

领先的管理团队使得公司既能紧跟世界农药产业发展，又能够及时掌控下游市场需求，从而成为公司保持行业竞争地位和持续快速发展的重要因素。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，整体农产品价格低位运行，农民生产投入积极性持续低迷，农药制剂市场疲软状况未有明显改观。另一方面，由于国家对化工行业环保监察处于持续高压状态，许多化工园区关停，生产企业限产、停产成为常态，原药和中间体供应持续偏紧，农药市场供需矛盾依然突出。

面对严峻的市场形势，公司紧紧围绕年初制定的工作目标，真抓实干，攻坚克难，较好地完成了各项任务目标。

主要工作举措包括：

### 1.以人为本、双管齐下，打造高绩效团队

加强团队建设，一方面注重人才培养，加强培训及在岗辅导，提高员工主观能动性和专业技能，打造高素质团队；一方面倡导必赢文化，实施精兵策略，通过优化绩效考核和激励机制，加大优胜劣汰力度，打造高绩效团队。

### 2.丰富产品、扎根基层，提高制剂业务竞争力

通过加强技术研发和新产品引进，公司优质产品资源日益丰富，市场竞争力持续增强。同时，继续实施渠道下沉，优化基层工作的考核和激励措施，持续引导基层人员扎根一线。通过大量试验示范活动的开展和应用技术的积累，不断增强为农服务能力，提升市场竞争力。

### 3.上保货源、下强服务，巩固原药业务领先地位

面对严峻的市场形势，原药业务狠抓供应链管理，提升综合服务能力。针对上游采购，选择与公司互补性强、信用良好的合作伙伴达成战略合作关系，在环保导致停限产行业大背景下，确保货源稳定；针对下游客户，全力做好供应链服务，增加客户黏度。上半年，原药业务规模继续保持行业领先。

### 4.严控成本、提升服务，稳固联销业务规模

通过优化物流供应商和网点布局，严格控制物流成本水平；通过细化考核措施加强内部 KPI 考核，进一步提升服务质量。以提高客户满意度为目标，稳固联销业务规模。

### 5.做精做细、防控风险，夯实出口业务发展

以做精做细、深耕市场为方向，做好团队建设和业务规划，加强与上游供应商战略合作，积极开拓下游客户，不断拓展业务资源；同时全面加强出口业务风险防控，进一步缩短与外商结算账期，夯实出口业务发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,623,083,541.11	2,342,909,417.46	11.96
营业成本	2,352,661,171.46	2,100,644,174.43	12.00
销售费用	93,045,432.98	95,284,093.01	-2.35
管理费用	26,916,849.89	25,701,690.68	4.73
财务费用	23,655,040.23	-3,667,768.36	744.94
研发费用	7,265,886.51	7,041,449.15	3.19
经营活动产生的现金流量净额	-391,441,359.85	-363,205,696.99	-7.77
投资活动产生的现金流量净额	174,202,747.61	207,125,401.03	-15.90

筹资活动产生的现金流量净额	235,157,611.53	26,127,677.14	800.03
---------------	----------------	---------------	--------

其他说明:

营业收入变动原因说明:本期销售额增长所致。

营业成本变动原因说明:本期销售额增长所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期仓储保管物流费用和当期折旧费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期租赁费等费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期农药储备贴息减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发投入支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期经营性付款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收回委托理财减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期取得银行借款增加所致。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	7,519,257.11	0.23	19,457,990.96	0.75	-61.36	说明 1
应收账款	579,563,172.35	17.46	249,501,577.85	9.65	132.29	说明 2
预付款项	659,863,522.26	19.88	438,393,531.64	16.96	50.52	说明 3



其他应收款	26,391,962.89	0.80	9,949,106.32	0.38	165.27	说明 4
其他流动资产	31,487,849.67	0.95	198,568,623.98	7.68	-84.14	说明 5
短期借款	1,027,158,529.35	30.94	745,000,000.00	28.82	37.87	说明 6
应付票据	313,040,748.21	9.43	206,374,187.98	7.98	51.69	说明 7
应付账款	492,571,387.98	14.84	309,084,578.67	11.96	59.36	说明 8
应付职工薪酬	12,037,445.04	0.36	20,271,877.12	0.78	-40.62	说明 9
应交税费	45,166,151.50	1.36	28,845,743.57	1.12	56.58	说明 10
其他应付款	60,532,998.52	1.82	24,955,672.80	0.97	142.56	说明 11

其他说明

1. 应收票据减少主要原因：主要系本期应收票据背书转让所致。
2. 应收账款增加主要原因：主要系销售旺季，尚未结算所致。
3. 预付款项增加主要原因：主要系本期采购增加所致。
4. 其他应收款增加主要原因：主要系往来款增加所致。
5. 其他流动资产减少主要原因：主要系本期末理财金减少所致。
6. 短期借款增加主要原因：主要系本期末银行短期借款增加所致。
7. 应付票据增加主要原因：主要系本期末未到期应付票据增加所致。
8. 应付账款增加主要原因：主要系采购应付账款增加所致。
9. 应付职工薪酬减少主要原因：主要系应付职工奖金减少所致。
10. 应交税费增加主要原因：主要系应交企业所得税增加所致。
11. 其他应付款增加主要原因：主要系本期应付股利及往来款增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项为保证金 102,623,101.81 元。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止到本报告期末公司对外股权投资状况见下表：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	会计核算科目	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期现金红利
河北冀隆	长期股权投资	202.60	-14.47	188.13	20.00	0.00	0.00
山东立华	其他权益工具投资	386.80	-3.70	383.10	18.75	0.00	0.00

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

截止到本报告期末，公司以公允价值计量的金融资产状况见下表：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	会计核算科目	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备
山东立华	其他权益工具投资	386.10	-3.70	383.10	18.75	0.00

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

## (二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1.市场竞争加剧的风险

目前,我国农业发展处于转型阶段,市场供需主体均呈现多元化的状态,市场需求也处于不断发展变化之中。尽管公司凭借广泛的资源和全面的服务能力取得了一定的领先优势,但不少竞争对手亦拥有雄厚的资金实力和广泛的资源,这些情形都将令公司面临更激烈的市场竞争。

### 2.与农药厂商及经销商合作关系发生变化的风险

作为农药流通服务商,公司的业务发展有赖于与农药厂商和经销商长期保持稳定的合作关系。自成立以来,公司依托长期形成的资源优势,凭借自身全面的服务能力,在众多农药厂商和经销商中形成了良好的口碑,与之建立了相对稳定的合作关系。尽管如此,若农药厂商和经销商改变其采购政策或销售政策,越过本公司而直接与本公司客户或供应商开展业务,将会对公司的经营业绩造成影响。

### 3.销售网络拓展风险

广泛的销售服务网络是农药流通服务企业重要的竞争力。公司在完整承继中农集团农药流通服务平台资源的同时,不断进行销售网络拓展。由于在市场拓展过程中,公司可能面临短期内在新拓展区域缺乏供应链和规模优势,并且当地种植户对公司品牌认知以及公司对该地区市场情况的熟悉都需要一定的时间。基于上述不利因素,销售网络拓展将给公司的经营发展带来一定的风险。

### 4.环保政策变化的风险

随着国家越来越重视环境保护,近年来对农药(特别是原药)生产的环保要求越来越高,从而导致农药生产厂商的环保投入增加,部分资本实力有限的企业将被淘汰出局,行业竞争格局也将随之发生变化。作为农药流通服务商,公司在一定程度上亦受到农药生产行业竞争格局变化的影响,若农药生产厂商的行业集中度越来越高,或将不利于公司与它们展开商务谈判。

### 5.农药产品质量风险

随着社会进步,农业生产和广大民众对农药的要求越来越倾向高效、低毒、环保。公司作为专业农药流通服务商,既向农药制剂厂商提供农药原药,也向下游经销商和广大农户提供农药制剂。虽然公司制定了严格的采购流程,合作伙伴多数为实力雄厚、产品质量稳定的生产厂商或经销商,但仍可能出现因经公司售出的产品存在质量问题而导致农药制剂厂商或农户生产受损,甚至环境被污染等情况。如出现上述情况,公司将可能面临索偿或诉讼风险,并对公司的商业声誉、经营业绩产生不利影响。

### 6.汇率波动风险

公司境外销售业务主要以美元即期汇率进行报价和结算，人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的整体盈利水平。由于汇率波动受国际政治、经济因素影响较大，且存在不确定性，如果汇率出现较大波动，可能对公司经营业绩产生一定影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司不进行半年度利润分配，亦不进行公积金转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	供销集团	自协议签署之日起，供销集团及其控制企业与中农立华及其子公司均不再存在任何竞争性业务，并在协议签署之日起，供销集团承诺其自身将不会并且会促使其控制企业将不会以任何形式开展构成竞争或可能构成竞争的业务。	2015年6月	否	是		
	解决同业竞争	中农集团	自协议签署之日起，中农集团及其控制企业与中农立华及其子公司均不再存在任何竞争性业务，并在协议签署之日起，中农集团承诺其自身将不会并且会促使其控制企业将不会以任何形式开展构成竞争或可能构成竞争的业务。	2015年6月	否	是		
	解决同业竞争	佛山益隆	自协议签署之日起，佛山益隆及其控制企业与中农立华及其子公司均不再存在任何竞争性业务，并在协议签署之日起，佛山益隆承诺其自身将不会并且会促使其控制企业将不会以任何形式开展构成竞争或可能构成竞争的业务。	2015年6月	否	是		
	解决同业竞争	信达兴	自协议签署之日起，信达兴及其控制企业与中农立华及其子公司均不再存在任何竞争性业务，并在协议签署之日起，信达兴承诺其自身将不会并且会促使其控制企业将不会以任何形式开展构成竞争或可能构成竞争的业	2015年6月	否	是		

			务。					
股份限售	中农集团	除在中农立华首次公开发行股票时公开发售所持中农立华部分股份外，自中农立华股票在证券交易所上市之日起 36 个月内（简称“锁定期”，下同），不转让或者委托他人管理其持有的中农立华股份，也不由中农立华回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内不减持（简称“自愿锁定期”，下同）；中农立华上市后 6 个月内如中农立华股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有中农立华股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价相应调整。如违反前述承诺的，转让中农立华股票所获得的收益全部归属于中农立华，且持有的其余部分中农立华股票（如有）的锁定期自动延长 6 个月。	2015 年 6 月	是	是			
股份限售	佛山益隆	除在中农立华首次公开发行股票公开发售的部分股份外，自中农立华股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的中农立华公开发行股票前已发行的股份，也不由中农立华回购其直接或者间接持有的中农立华公开发行股票前已发行的股份。所持股票在锁定期满后两年内不减持。中农立华上市后 6 个月内如中农立华股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有中农立华股票的锁定期自动延长至少 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如违反前述承诺的，转让中农立华股票所获得的收益全部归属于中农立华，且持有的其余部分中农立华股票（如有）的锁定期自动延长 6 个月。	2015 年 6 月	是	是			

	股份限售	信达兴	除在中农立华首次公开发行股票公开发售的部分股份外，自中农立华股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的中农立华公开发行股票前已发行的股份，也不由中农立华回购其直接或者间接持有的中农立华公开发行股票前已发行的股份。所持股票在锁定期满后两年内不减持。如违反前述承诺的，转让中农立华股票所获得的收益全部归属于中农立华，且持有的其余部分中农立华股票（如有）的锁定期限自动延长6个月。	2015年6月	是	是		
其他承诺	股份限售	红太阳	自限售股份解除限售之日起一年内，即自2018年11月19日起至2019年11月18日，不以任何方式减持该部分解除限售的股份，承诺期间对该部分股份因资本公积转增股本、派送股票红利、配股等原因增加的股份亦遵守上述承诺。	2018年11月	是	是		
	股份限售	浙江金泰	自限售股份解除限售之日起一年内，即自2018年11月19日起至2019年11月18日，不以任何方式减持该部分解除限售的股份，承诺期间对该部分股份因资本公积转增股本、派送股票红利、配股等原因增加的股份亦遵守上述承诺。	2018年11月	是	是		
	股份限售	中农利成	自限售股份解除限售之日起一年内，即自2018年11月19日起至2019年11月18日，不以任何方式减持该部分解除限售的股份，承诺期间对该部分股份因资本公积转增股本、派送股票红利、配股等原因增加的股份亦遵守上述承诺。	2018年11月	是	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况



中农立华	新疆生产建设兵团农十二师农业生产资料有限责任公司	无	买卖合同纠纷	<p>本公司于2013年8月以货款纠纷为由将其起诉至北京市西城区人民法院。2014年4月18日，北京市西城区人民法院出具了（2013）西民初字第21901号《民事调解书》。2014年6月3日，本公司申请乌鲁木齐市新市区人民法院申请立案执行。截止本财务报告批准报出日，本案仍在执行过程中。</p>	28,000,000.00	全额计提坏账准备	执行回款 504,542.68	坏账计提	执行中
------	--------------------------	---	--------	---	---------------	----------	--------------------	------	-----

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司日常关联交易 2018 年度执行情况及 2019 年度预计额度的议案》，公司预计 2019 年与关联方在货物销售、采购、仓储等各类关联交易额度累计不超过 7,730 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，公司与关联方发生各类关联交易金额为 5,395 万元。

公司于 2019 年 8 月 27 日召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于增加 2019 年度日常关联交易额度的议案》，追加日常关联交易额度 694 万元。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中农集团	中农立华	办公	4,722,027.60	2017.02.01	2020.01.31	0	无	无	是	控股股东
中农集团	北京分公司	办公	2,008,963.58	2017.02.01	2020.01.31	0	无	无	是	控股股东
天津中农化肥储运贸易有限公司	中农立华	仓库	2,046,850.83	2019.01.01	2019.12.31	0	无	无	是	其他关联人
天津中农化肥储运贸易有限公司	北京分公司	仓库	587,431.63	2019.01.01	2019.12.31	0	无	无	是	其他关联人
天津中农化肥储运贸易有限公司	中农立华(天津)	仓库	2,231,320.70	2019.01.01	2019.12.31	0	无	无	是	其他关联人
中国供销集团南通国际棉花有限公司	中农立华	仓库	463,346.92	2019.01.01	2019.12.31	0	无	无	是	其他关联人

**租赁情况说明**

上表为公司主要租赁情况，且上表中第四列“租赁资产涉及金额”均为年租金。

**2 担保情况**

□适用 √不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

供销合作总社是党和政府做好“三农”工作的重要载体，也是做好脱贫攻坚工作的重要抓手。中农立华作为供销合作总社下属企业，积极践行企业社会责任，以产业扶贫为重点，围绕贫困地区优势资源和产业发展需要，不断探索扶贫方式、注重帮扶实效，用融合发展的理念积极参与贫困地区特色种植产业提升工程，助力农户脱贫不返贫。

慈利县是湖南省重点攻坚贫困县，柑橘是慈利县传统产业。中农立华控股子公司湖南中农立华橘农之友农业有限公司充分发挥自身在柑橘种植技术方面的优势，联合张家界金冠果业开发有限公司，通过“产品+技术+服务”模式做好与贫困橘农对接。2019 年上半年，在充分尊重贫困户和市场主体的意愿的基础上，新增金龙村、合堰村、朝阳村、燕子桥村和象鼻嘴村为产业扶贫实施点，签订帮扶协议，制订任务清单，为每个贫困户量身定制扶贫方案。

中农橘农之友从种植技术指导、果园设施建设、新技术新产品应用、绿色农资销售、种植托管等多方面介入，全力帮助贫困橘农种好橘。在 5 个帮扶村，中农橘农之友服务面积约 2300 亩。

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

##### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，除控股子公司天津立华从事农药制剂分装和复配服务外，本公司及其他下属分子公司为农药和植保机械销售及生产型企业，所处行业不属于重污染行业。

天津立华每季度均做环评监测，根据第三方专业机构 2019 年度上半年对天津立华出具的《监测报告》，天津立华在相应检测期间内废水、废气、噪声情况符合环保要求。

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

###### 1. 会计政策变更情况及原因

按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）的相关文件要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的会计政策。具体情况如下：

财政部自 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），基于上述情况，公司对相关会计政策进行相应调整。

###### 2. 本次会计政策变更对公司的影响

(1) 新金融工具准则修订内容主要包括：金融资产分类变更为“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”及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

(2) 《通知》要求的财务报表格式调整，将对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对公司财务报表产生重大影响。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	80,400,000	50.25			16,080,000		16,080,000	96,480,000	50.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,400,000	50.25			16,080,000		16,080,000	96,480,000	50.25
其中：境内非国有法人持股	80,400,000	50.25			16,080,000		16,080,000	96,480,000	50.25
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	79,600,080	49.75			15,920,016		15,920,016	95,520,096	49.75
1、人民币普通股	79,600,080	49.75			15,920,016		15,920,016	95,520,096	49.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,080	100			32,000,016		32,000,016	192,000,096	100



**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的《关于公司<2018 年度利润分配方案>的议案》，以截止 2018 年 12 月 31 日公司的总股本 160,000,080 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增股本 2 股，共计转增 32,000,016 股。新增无限售条件流通股份已于 2019 年 6 月 19 日上市。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

报告期内，公司以资本公积向全体股东共计转增 32,000,016 股，转股后总股本为 192,000,096 股。

公司报告期内的基本每股收益为 0.4498 元，在其他不变的情况下，假设全年按照转增前股本 160,000,080 股计算，本期的基本每股收益为 0.5397 元。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中农集团	80,400,000	0	16,080,000	96,480,000	法定锁定期 3 年，自愿承诺延长锁定期 2 年	2022 年 11 月 16 日
合计	80,400,000	0	16,080,000	96,480,000	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,545
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中农集团	16,080,000	96,480,000	50.25	96,480,000	无	0	境内非国有法人
佛山益隆	3,024,000	18,144,000	9.45	0	无	0	境内非国有法人
信达兴	2,208,000	13,248,000	6.90	0	质押	13,248,000	境内非国有法人
红太阳	1,152,000	6,912,000	3.60	0	无	0	境内非国有法人
浙江金泰	768,000	4,608,000	2.40	0	无	0	境内非国有法人
韩涛	3,650,000	3,650,000	1.90	0	无	0	境内自然人
中农利成	384,000	2,304,000	1.20	0	无	0	境内非国有法人
宁波精诚星源贸易有限公司	544,176	544,176	0.28	0	无	0	境内非国有法人
王震平	492,000	492,000	0.26	0	无	0	境内自然人
程伟华	480,000	480,000	0.25	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
佛山益隆	18,144,000	人民币普通股	18,144,000
信达兴	13,248,000	人民币普通股	13,248,000
红太阳	6,912,000	人民币普通股	6,912,000
浙江金泰	4,608,000	人民币普通股	4,608,000
韩涛	3,650,000	人民币普通股	3,650,000
中农利成	2,304,000	人民币普通股	2,304,000
宁波精诚星源贸易有限公司	544,176	人民币普通股	544,176
王震平	492,000	人民币普通股	492,000
程伟华	480,000	人民币普通股	480,000
牛会然	477,288	人民币普通股	477,288
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国农业生产资料集团公司	96,480,000	2022年11月16日	0	60个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## **第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## **第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中农立华生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		385,277,776.76	332,071,668.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,519,257.11	19,457,990.96
应收账款		579,563,172.35	249,501,577.85
应收款项融资			
预付款项		659,863,522.26	438,393,531.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		26,391,962.89	9,949,106.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,438,718,350.76	1,142,087,144.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,487,849.67	198,568,623.98
流动资产合计		3,128,821,891.80	2,390,029,644.11
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			3,868,040.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,881,253.35	2,025,973.50
其他权益工具投资		3,830,990.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,499,341.95	36,051,230.06
在建工程		4,724,032.06	4,069,011.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		126,188,818.99	129,415,632.90
开发支出			
商誉		73,066.46	73,066.46
长期待摊费用		1,330,709.34	1,852,356.90
递延所得税资产		19,987,306.53	17,475,984.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		190,515,519.01	194,831,295.86
资产总计		3,319,337,410.81	2,584,860,939.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,027,158,529.35	745,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		313,040,748.21	206,374,187.98
应付账款		492,571,387.98	309,084,578.67
预收款项		334,192,024.99	270,792,295.85
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		12,037,445.04	20,271,877.12
应交税费		45,166,151.50	28,845,743.57
其他应付款		60,532,998.52	24,955,672.80
其中：应付利息		1,023,552.91	1,031,791.41
应付股利		20,100,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		2,284,699,285.59	1,605,324,355.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		7,500,000.00	7,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,669,840.89	14,278,727.27
递延所得税负债		649,601.47	686,762.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,819,442.36	22,465,490.18
负债合计		2,305,518,727.95	1,627,789,846.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		192,000,096.00	160,000,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		313,273,446.48	333,248,866.35
减：库存股			
其他综合收益		-107,713.23	-82,459.63
专项储备			
盈余公积		72,840,273.34	72,840,273.34
一般风险准备			
未分配利润		345,608,867.20	299,251,382.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		923,614,969.79	865,258,142.99
少数股东权益		90,203,713.07	91,812,950.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,013,818,682.86	957,071,093.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,319,337,410.81	2,584,860,939.97

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中农立华生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		340,528,721.78	255,380,559.63
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		5,427,884.60	19,286,778.40
应收账款		451,635,425.12	161,770,396.17
应收款项融资			
预付款项		541,340,196.66	393,173,163.60
其他应收款		462,792,300.40	360,656,372.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,111,785,760.11	904,857,631.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,403,650.25	171,528,462.28
流动资产合计		2,922,913,938.92	2,266,653,363.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			3,868,040.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		142,468,253.31	144,070,830.31
其他权益工具投资		3,830,990.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,084,337.21	6,542,442.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,801,108.94	2,983,565.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,092,119.07	11,811,991.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		167,276,808.86	169,276,869.77
资产总计		3,090,190,747.78	2,435,930,233.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,027,158,529.35	745,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		313,040,748.21	205,374,187.98
应付账款		425,463,893.93	277,621,247.26
预收款项		268,196,092.30	227,573,395.37
应付职工薪酬		6,538,688.22	11,567,374.10
应交税费		38,358,654.82	24,003,675.87
其他应付款		42,941,918.90	21,098,580.47
其中：应付利息		1,023,552.91	1,031,791.41



应付股利		20,100,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,121,698,525.73	1,512,238,461.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,500,000.00	7,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		226,019.76	250,235.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,726,019.76	7,750,235.24
负债合计		2,129,424,545.49	1,519,988,696.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		192,000,096.00	160,000,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		310,167,722.96	342,167,738.96
减：库存股			
其他综合收益		-37,049.83	
专项储备			
盈余公积		69,187,520.39	69,187,520.39
未分配利润		389,447,912.77	344,586,197.72
所有者权益（或股东权益）合计		960,766,202.29	915,941,537.07
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,090,190,747.78	2,435,930,233.36

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		2,623,083,541.11	2,342,909,417.46
其中：营业收入		2,623,083,541.11	2,342,909,417.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,505,183,461.59	2,228,583,976.76
其中：营业成本		2,352,661,171.46	2,100,644,174.43

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,639,080.52	3,580,337.85
销售费用		93,045,432.98	95,284,093.01
管理费用		26,916,849.89	25,701,690.68
研发费用		7,265,886.51	7,041,449.15
财务费用		23,655,040.23	-3,667,768.36
其中：利息费用		23,611,124.86	-5,931,414.56
利息收入		766,316.63	710,686.72
加：其他收益		868,636.38	3,757,441.38
投资收益（损失以“-”号填列）		8,185,734.02	3,431,840.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144,720.15	-3,032.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,049,062.51	-3,486,680.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,660,444.39	-3,349,003.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,244,943.02	114,679,038.24
加：营业外收入		7,225,212.73	760,942.42
减：营业外支出		273,835.75	137,218.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,196,320.00	115,302,762.28
减：所得税费用		32,392,174.46	34,819,331.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,804,145.54	80,483,431.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,804,145.54	80,483,431.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		86,357,504.27	80,464,251.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,446,641.27	19,179.85
六、其他综合收益的税后净额		-25,412.07	-44,281.32
归属母公司所有者的其他综合收益的		-25,253.60	-42,205.13

税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-37,049.83	
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		-37,049.83	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		11,796.23	-42,205.13
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		11,796.23	-42,205.13
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-158.47	-2,076.19
七、综合收益总额		93,778,733.47	80,439,149.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,332,250.67	80,422,046.20
归属于少数股东的综合收益总额		7,446,482.80	17,103.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4498	0.4191
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4498	0.4191

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		2,274,253,230.54	2,225,389,564.05
减：营业成本		2,079,645,760.24	2,038,690,684.46
税金及附加		940,799.47	2,985,597.24
销售费用		44,414,740.49	56,253,952.82
管理费用		13,336,685.16	12,870,677.74

研发费用		6,675,060.00	6,384,997.74
财务费用		23,789,804.82	-4,315,223.38
其中：利息费用		23,611,124.86	-5,931,414.56
利息收入		681,989.08	622,776.95
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		9,302,113.76	5,585,877.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144,720.15	-3,032.76
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,176,119.74	-3,184,274.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,833,464.88	-3,338,727.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,742,909.50	111,581,753.15
加：营业外收入		6,000,000.00	
减：营业外支出		218,878.11	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,524,031.39	111,581,753.15
减：所得税费用		27,662,296.34	27,303,043.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,861,735.05	84,278,709.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,861,735.05	84,278,709.28
（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		-37,049.83	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-37,049.83	
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		-37,049.83	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		84,824,685.22	84,278,709.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,347,281,626.02	1,966,668,231.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		7,163,480.59	1,978,707.41
收到其他与经营活动有关的现金		106,835,312.08	116,663,906.90
经营活动现金流入小计		2,461,280,418.69	2,085,310,846.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,546,647,841.44	2,267,867,272.81
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		62,850,989.05	62,300,741.51
支付的各项税费		25,732,161.13	25,971,409.37
支付其他与经营活动有关的现金		217,490,786.92	92,377,119.60
经营活动现金流出小计		2,852,721,778.54	2,448,516,543.29
经营活动产生的现金流量净额		-391,441,359.85	-363,205,696.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		626,434,604.15	1,296,734,062.16
取得投资收益收到的现金		3,019,873.84	2,944,328.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资			10,883,995.10

产收回的现金净额			
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		436,921.74	
投资活动现金流入小计		629,891,399.73	1,310,562,386.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,052,000.54	7,203,835.09
投资支付的现金		453,300,000.00	1,096,233,150.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,336,651.58	
投资活动现金流出小计		455,688,652.12	1,103,436,985.09
投资活动产生的现金流量净额		174,202,747.61	207,125,401.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,350,000.00	
取得借款收到的现金		814,158,529.35	503,098,372.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		816,508,529.35	503,098,372.03
偿还债务支付的现金		532,000,000.00	424,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,308,492.48	52,939,831.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00	2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		42,425.34	30,863.10
筹资活动现金流出小计		581,350,917.82	476,970,694.89
筹资活动产生的现金流量净额		235,157,611.53	26,127,677.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		406,220.12	-1,165,432.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,325,219.41	-131,118,051.40
加：期初现金及现金等价物余额		264,329,455.54	269,125,902.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		282,654,674.95	138,007,851.47

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,024,319,955.98	1,781,593,919.54
收到的税费返还		1,589,241.21	1,785,513.38
收到其他与经营活动有关的现金		113,588,892.54	333,191,445.98
经营活动现金流入小计		2,139,498,089.73	2,116,570,878.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,191,300,801.48	2,067,665,528.22
支付给职工以及为职工支付的现金		30,702,442.34	34,978,982.81
支付的各项税费		19,748,047.71	17,391,219.21
支付其他与经营活动有关的现金		255,158,819.77	300,130,501.07

经营活动现金流出小计		2,496,910,111.30	2,420,166,231.31
经营活动产生的现金流量净额		-357,412,021.57	-303,595,352.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		496,333,937.35	1,176,633,150.00
取得投资收益收到的现金		5,205,490.89	5,281,290.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		501,539,428.24	1,181,914,440.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,636.21	328,175.84
投资支付的现金		333,600,000.00	1,023,633,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		333,607,636.21	1,023,961,325.84
投资活动产生的现金流量净额		167,931,792.03	157,953,114.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		814,158,529.35	503,098,372.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		814,158,529.35	503,098,372.03
偿还债务支付的现金		532,000,000.00	424,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,519,383.36	50,489,831.79
支付其他与筹资活动有关的现金		42,425.34	30,863.10
筹资活动现金流出小计		575,561,808.70	474,520,694.89
筹资活动产生的现金流量净额		238,596,720.65	28,577,677.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		150,782.14	-839,445.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		49,267,273.25	-117,904,006.21
加：期初现金及现金等价物余额		188,638,346.72	229,837,652.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		237,905,619.97	111,933,646.51

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	160,000,080.00				333,248,866.35		-82,459.63		72,840,273.34		299,251,382.93		865,258,142.99	91,812,950.81	957,071,093.80
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	160,000,080.00				333,248,866.35		-82,459.63		72,840,273.34		299,251,382.93		865,258,142.99	91,812,950.81	957,071,093.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	32,000,016.00				-19,975,419.87		-25,253.60				46,357,484.27		58,356,826.80	-1,609,237.74	56,747,589.06
(一)综合收益总额							-25,253.60				86,357,504.27		86,332,250.67	7,446,482.80	93,778,733.47
(二)所有者投入和减少资本					12,024,596.13								12,024,596.13	-6,605,720.54	5,418,875.59
1.所有者投														7,250,000.00	7,250,000.00



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				12,024,596.13						12,024,596.13	-13,855,720.54	-1,831,124.41	
(三) 利润分配									-40,000,020.00	-40,000,020.00	-2,450,000.00	-42,450,020.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-40,000,020.00	-40,000,020.00	-2,450,000.00	-42,450,020.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	32,000,016.00			-32,000,016.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,016.00			-32,000,016.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	192,000,096.00				313,273,446.48		-107,713.23		72,840,273.34		345,608,867.20		923,614,969.79	90,203,713.07	1,013,818,682.86

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	133,333,400.00					359,915,546.35		10,468.44		61,092,670.97		228,872,951.08		783,225,036.84	83,125,790.96	866,350,827.80
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	133,333,400.00					359,915,546.35		10,468.44		61,092,670.97		228,872,951.08		783,225,036.84	83,125,790.96	866,350,827.80

余额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,666,680.00			-26,666,680.00	-42,205.13			47,130,901.33	47,088,696.20	-2,432,896.34	44,655,799.86	
（一）综合收益总额					-42,205.13			80,464,251.33	80,422,046.20	17,103.66	80,439,149.86	
（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								-33,333,350.00	-33,333,350.00	-2,450,000.00	-35,783,350.00	
1. 提取盈余公												

积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-33,333,350.00	-33,333,350.00	-2,450,000.00	-35,783,350.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	26,666,680.00				-26,666,680.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,666,680.00				-26,666,680.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转													

留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,080.00			333,248,866.35	-31,736.69	61,092,670.97		276,003,852.41		830,313,733.04	80,692,894.62	911,006,627.66	

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,080.00				342,167,738.96			69,187,520.39	344,586,197.72	915,941,537.07	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,080.00				342,167,738.96			69,187,520.39	344,586,197.72	915,941,537.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,016.00				-32,000,016.00		-37,049.83		44,861,715.05	44,824,665.22	

(一) 综合收益总额						-37,049.83			84,861,735.05	84,824,685.22		
(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									-40,000,020.00	-40,000,020.00		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,000,020.00	-40,000,020.00		
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	32,000,016.00					-32,000,016.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,016.00					-32,000,016.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	192,000,096.00					310,167,722.96			-37,049.83	69,187,520.39	389,447,912.77	960,766,202.29

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,333,400.00				368,834,418.96				57,439,918.02	272,191,126.39	831,798,863.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,333,400.00				368,834,418.96				57,439,918.02	272,191,126.39	831,798,863.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,666,680.00				-26,666,680.00					50,945,359.28	50,945,359.28
（一）综合收益总额										84,278,709.28	84,278,709.28
（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										-33,333,350.00	-33,333,350.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,333,350.00	-33,333,350.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	26,666,680.00				-26,666,680.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,666,680.00				-26,666,680.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,080.00				342,167,738.96				57,439,918.02	323,136,485.67	882,744,222.65

法定代表人：苏毅

主管会计工作负责人：黄柏集

会计机构负责人：谢珊



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中农立华生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2009年4月8日经北京市工商行政管理局批准设立，统一社会信用代码 91110102686905284M，注册地址：北京市西城区宣武门外大街甲1号九层912室，原始注册资本：8,000万元。公司由中国农业生产资料集团公司、广东信达兴投资有限公司、南京红太阳股份有限公司、佛山益隆投资有限公司、浙江农资集团金泰贸易有限公司、北京中农利成管理咨询有限公司共同出资组建。公司注册资本于2009年3月19日及2010年5月19日分两期缴足，其中：中国农业生产资料集团公司货币出资5,200万元，持股比例为65%；广东信达兴投资有限公司货币出资880万元，持股比例为11%；南京红太阳股份有限公司货币出资720万元，持股比例为9%；佛山益隆投资有限公司货币出资720万元，持股比例为9%；浙江农资集团金泰贸易有限公司货币出资320万元，持股比例为4%；北京中农利成管理咨询有限公司货币出资160万元，持股比例为2%。上述出资业经北京大泽恒信会计师事务所出具的泽信验字[2009]3号验资报告、北京方诚会计师事务所出具的方会验[2010]0678号验资报告予以验证。

2013年8月5日，本公司申请增加注册资本人民币2,000万元，股东中国农业生产资料集团公司货币出资2,550万元，佛山益隆投资有限公司货币出资850万元，共计出资人民币3,400万元，其中人民币2,000万元作为增资额计入注册资本，剩余人民币1,400万元出资计入资本公积。上述出资业经北京方诚会计师事务所验证并出具方会验[2013]0482号验资报告。本次增资完成后，公司注册资本变更为人民币10,000万元。

2013年8月30日，南京红太阳股份有限公司与广东文洋投资有限公司签订《股份转让协议》，约定南京红太阳股份有限公司将其持有的公司160万股股份（占公司股份总额的1.6%）以272万元的价格转让给广东文洋投资有限公司。

2013年8月30日，南京红太阳股份有限公司与广东信达兴投资有限公司签订《股份转让协议》，约定南京红太阳股份有限公司将其持有的公司80万股股份（占公司股份总额的0.8%）以136万元的价格转让给广东信达兴投资有限公司。

2013年10月10日，广东信达兴投资有限公司与佛山益隆投资有限公司签订《股份转让协议》，约定广东信达兴投资有限公司将其持有的公司40万股股份（占公司股份总额的0.4%）以40万元的价格转让给佛山益隆投资有限公司。

2017年10月27日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017]1924号文的核准，2017年11月，本公司公开发行33,333,400股人民币普通股（“A股”）增加注册资本。截止2017年11月13日，本公司已收到上述募集资金净额人民币388,154,562.15元，其中增加股本人民币33,333,400.00元，增加资本公积人民币354,821,162.15元。上述出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]18547号验资报告，本次变更后，公司的注册资本为人民

币 133,333,400.00 元。

2018年5月16日，中农立华生物科技股份有限公司股东大会通过2017年利润分配方案及转增股本方案，以方案实施前的公司总股本133,333,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增26,666,680股，本次分配后公司注册资本变更为160,000,080.00元。

2019年5月15日，本公司股东大会通过2018年利润分配方案及转增股本方案，以2018年12月31日公司的总股本160,000,080股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.50元(含税)，合计派发现金股利人民币40,000,020.00元(含税)，以资本公积向全体股东按每10股转增股本2股，共计转增32,000,016股，本次分配后公司注册资本变更为192,000,096.00元。新增无限售条件流通股份已于2019年6月19日上市。

## (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售农药（危险化学品除外）、生物刺激素、土壤改良剂、农药机械、植保机械、饲料添加剂、水溶肥料、有机肥料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；其他危险化学品127种、详见附件《中农立华生物科技股份有限公司申请经营危险化学品范围明细》（危险化学品经营许可证有效期至2021年03月18日）；销售农作物种子。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售农作物种子以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司属农药流通服务行业，本公司的主要产品包括：农药原药、制剂、植保机械及相关产品。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。本期的合并财务报表范围及其变化情况详见“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为：公司盈利能力稳定，且期末结存大量现金及现金等价物，未来 12 个月内除不可抗力因素外，几乎不会发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的情况，故管理层按照持续经营假设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：

适用 不适用

本公司根据行业实际经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币，分别以美元或当地货币为其记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得

的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用

交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- (3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### 2. 金融资产的分类

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

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

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- i 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ii 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

i 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

ii 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### 3. 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

(1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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

(3) 不属于本条第（1）项或第（2）项情形的财务担保合同，以及不属于本条第（1）项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

### 4. 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 5. 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

## 6. 金融工具的计量

### (1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

### (2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：



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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 7. 金融工具的减值

### (1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

2) 租赁应收款。

3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### (2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

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

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

(3) 信用风险显著增加本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

#### (4) 应收票据、应收账款及其他应收款减值

对于应收票据、应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款及其他应收款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及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。如果有客观证据表明某项应收票据、应收账款及其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据、应收账款及其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、应收账款及其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司确定组合的依据如下：

组合名称 确定组合依据

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

应收账款组合 3 账龄组合

应收账款组合 4 应收关联方款项

应收账款组合 5 个别认定组合

其他应收款组合 6 账龄组合

其他应收款组合 7 应收关联方款项

其他应收款组合 8 个别认定组合

#### 8. 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

(1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

(2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司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。

(3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

(4) 是一项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(债务工具投资)，其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立;
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

## 9. 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的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负债，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10.金融工具

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10.金融工具

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10.金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按全月一次加权平均计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21. 投资性房地产

不适用



**22. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	4	3.00	24.25
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法** 适用  不适用**23. 在建工程**√适用  不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**24. 借款费用**√适用  不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35-40年	土地使用证书
软件	10年	预计使用年限

专利	4-10年	专利所有权证书
商标	10年	商标所有权证书
其他	20年	预计使用年限

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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态及使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。具体摊销性质及年限如下：

类别	摊销年限
----	------

装修费	3 年
-----	-----

**31. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**32. 预计负债** 适用  不适用**33. 租赁负债** 适用  不适用**34. 股份支付** 适用  不适用**35. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 不同销售模式的确认原则

本公司的收入主要为销售商品收入，按销售模式分为两种：（1）与国际农药生产企业联销农药制剂产品；（2）自主采购、销售农药原药、农药制剂及植保机械等产品。

两种销售模式下，对于内销业务，公司按照商品已经发出，并取得客户签收单据时作为收入的确认时点；对于出口业务，公司按照商品报关装船后，取得船运公司的提货单时作为收入的确认时点。

## 37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助全部采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）的相关文件要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的会计政策。具体情况如下：

财政部自 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），基于上述情况，公司对相关会计政策进行相应调整。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收账款及应收票据”变更为“应收票据、应收账款”分别列示	公司 2019 年 8 月 27 日召开的第四届董事会第十次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过	2018 年 12 月 31 日原报表项目及金额：应收票据及应收账款列示金额 268,959,568.81 元； 2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应收账款 249,501,577.85 元、应收票据 19,457,990.96 元
将“应付票据及应付账款”变更为“应付票据、应付账款”分别列示		2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付票据及应付账款列示金 515,45,8,766.65 元； 2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应付票据 206,374,187.98 元、应付账款 309,084,578.67 元
将“可供出售金融资产”变更为“其他权益工具投资”列示		2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：可供出售金融资产列示金额 3,868,040.16 元； 2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他权益工具投资列示金额 3,868,040.16 元
新增“信用减值损失”报表项目，金融工具减值损失不再在“资产减值损失”项目列示		2018 年 6 月 30 日原列报报表项目及金额：资产减值损失 6,835,684.20 元； 2018 年 6 月 30 日新列报报表项目及金额：信用减值损失 3,486,680.38 元、资产减值损失 3,349,003.82 元

其他说明：

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	332,071,668.45	332,071,668.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,457,990.96	19,457,990.96	
应收账款	249,501,577.85	249,501,577.85	
应收款项融资			
预付款项	438,393,531.64	438,393,531.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,949,106.32	9,949,106.32	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,142,087,144.91	1,142,087,144.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	198,568,623.98	198,568,623.98	
流动资产合计	2,390,029,644.11	2,390,029,644.11	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,868,040.16		-3,868,040.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,025,973.50	2,025,973.50	
其他权益工具投资		3,868,040.16	3,868,040.16



其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	36,051,230.06	36,051,230.06	
在建工程	4,069,011.36	4,069,011.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	129,415,632.90	129,415,632.90	
开发支出			
商誉	73,066.46	73,066.46	
长期待摊费用	1,852,356.90	1,852,356.90	
递延所得税资产	17,475,984.52	17,475,984.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	194,831,295.86	194,831,295.86	
资产总计	2,584,860,939.97	2,584,860,939.97	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	745,000,000.00	745,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	206,374,187.98	206,374,187.98	
应付账款	309,084,578.67	309,084,578.67	
预收款项	270,792,295.85	270,792,295.85	
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	20,271,877.12	20,271,877.12	
应交税费	28,845,743.57	28,845,743.57	
其他应付款	24,955,672.80	24,955,672.80	
其中：应付利息	1,031,791.41	1,031,791.41	
应付股利			
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,605,324,355.99	1,605,324,355.99	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	7,500,000.00	7,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,278,727.27	14,278,727.27	
递延所得税负债	686,762.91	686,762.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,465,490.18	22,465,490.18	
负债合计	1,627,789,846.17	1,627,789,846.17	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	160,000,080.00	160,000,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	333,248,866.35	333,248,866.35	
减：库存股			
其他综合收益	-82,459.63	-82,459.63	
专项储备			
盈余公积	72,840,273.34	72,840,273.34	
一般风险准备			
未分配利润	299,251,382.93	299,251,382.93	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	865,258,142.99	865,258,142.99	
少数股东权益	91,812,950.81	91,812,950.81	
所有者权益（或股东权益）合计	957,071,093.80	957,071,093.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,584,860,939.97	2,584,860,939.97	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司将原可供出售金融资产，按新会计准则指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	255,380,559.63	255,380,559.63	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,286,778.40	19,286,778.40	
应收账款	161,770,396.17	161,770,396.17	
应收款项融资			
预付款项	393,173,163.60	393,173,163.60	
其他应收款	360,656,372.36	360,656,372.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	904,857,631.15	904,857,631.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	171,528,462.28	171,528,462.28	
流动资产合计	2,266,653,363.59	2,266,653,363.59	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	3,868,040.16		-3,868,040.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	144,070,830.31	144,070,830.31	
其他权益工具投资		3,868,040.16	3,868,040.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,542,442.02	6,542,442.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,983,565.31	2,983,565.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,811,991.97	11,811,991.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	169,276,869.77	169,276,869.77	
资产总计	2,435,930,233.36	2,435,930,233.36	
<b>流动负债：</b>			

短期借款	745,000,000.00	745,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	205,374,187.98	205,374,187.98	
应付账款	277,621,247.26	277,621,247.26	
预收款项	227,573,395.37	227,573,395.37	
应付职工薪酬	11,567,374.10	11,567,374.10	
应交税费	24,003,675.87	24,003,675.87	
其他应付款	21,098,580.47	21,098,580.47	
其中：应付利息	1,031,791.41	1,031,791.41	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,512,238,461.05	1,512,238,461.05	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	7,500,000.00	7,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	250,235.24	250,235.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,750,235.24	7,750,235.24	
负债合计	1,519,988,696.29	1,519,988,696.29	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	160,000,080.00	160,000,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	342,167,738.96	342,167,738.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,187,520.39	69,187,520.39	
未分配利润	344,586,197.72	344,586,197.72	
所有者权益（或股东权益）	915,941,537.07	915,941,537.07	

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,435,930,233.36	2,435,930,233.36	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司将原可供出售金融资产，按新会计准则指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、6%、9%、10%、13%、16%（注）
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	2%、3%

注：本公司农药制剂等农业生产资料贸易业务享受增值税免税政策，其他商品 1 月-3 月适用税率为 16% 和 10%，4 月-6 月税率为 13% 和 9%，技术服务费收入适用 6% 税率，生产销售植保机械 1 月-3 月适用税率为 10%，4 月-6 月适用税率为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中农立华生物科技股份有限公司及子公司	25

注：部分子公司 2019 年度可能符合小型微利企业标准，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策》(财税[2001]113号)和《增值税暂行条例》第二条的规定,本公司及子公司农药制剂以及批发和零售农机产品的农业生产资料贸易业务免征增值税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	522,920.17	374,314.20
银行存款	282,131,754.78	263,955,141.34
其他货币资金	102,623,101.81	67,742,212.91
合计	385,277,776.76	332,071,668.45
其中:存放在境外的款项总额	63,078.17	126,645.22

其他说明:

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项为 102,623,101.81 元。

期末存放在境外的款项总额为人民币 63,078.17 元。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,519,257.11	19,457,990.96
合计	7,519,257.11	19,457,990.96

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	76,654,790.90	
合计	76,654,790.90	

## (4). 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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内小计	574,915,918.08
1至2年	11,092,692.96
2至3年	825,979.62
3年以上	3,760,194.08
合计	590,594,784.74

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,495,457.32	4.45	27,495,457.32	100.00	0.00	30,398,237.90	10.56	30,398,237.90	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,495,457.32	4.45	27,495,457.32	100.00	0.00	27,495,457.32	9.55	27,495,457.32	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,902,780.58	1.01	2,902,780.58	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	590,594,784.74	95.55	11,031,612.39	1.87	579,563,172.35	257,485,821.45	89.44	7,984,243.60	3.10	249,501,577.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	590,594,784.74	95.55	11,031,612.39	1.87	579,563,172.35	257,485,821.45	89.44	7,984,243.60	3.10	249,501,577.85
合计	618,090,242.06	/	38,527,069.71	/	579,563,172.35	287,884,059.35	/	38,382,481.50	/	249,501,577.85

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆生产建设兵团农十二师农业生产资料有限责任公司	27,495,457.32	27,495,457.32	100.00	见附注十四承诺及或有事项、 2



合计	27,495,457.32	27,495,457.32	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	574,915,918.08	5,749,159.19	1
1-2 年（含 2 年）	11,092,692.96	1,109,269.30	10
2-3 年（含 3 年）	825,979.62	412,989.81	50
3 年以上	3,760,194.08	3,760,194.09	100
合计	590,594,784.74	11,031,612.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

请参见附注五、重要会计政策及估计 11、应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	38,382,481.50	9,123,578.10	5,850,130.11	3,128,859.78	38,527,069.71
合计	38,382,481.50	9,123,578.10	5,850,130.11	3,128,859.78	38,527,069.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,864,488.22

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

本报告期核销应收账款为已确认不可收回金额。

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户明细	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占应收账款 余额比例(%)
甲公司	非关联方	110,926,038.00	1,109,260.38	17.95
乙公司	非关联方	37,603,645.22	376,036.45	6.08
丙公司	非关联方	37,196,787.78	371,967.88	6.02
丁公司	非关联方	27,495,457.32	27,495,457.32	4.45
戊公司	非关联方	17,361,875.00	173,618.75	2.81
合计		230,583,803.32	29,526,340.78	37.31

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	644,877,674.17	97.73	391,412,336.45	89.28
1至2年	9,962,820.59	1.51	41,754,817.82	9.52
2至3年	4,878,183.50	0.74	5,187,434.08	1.18
3年以上	144,844.00	0.02	38,943.29	0.02
合计	659,863,522.26	100.00	438,393,531.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付款超过1年的款项为14,985,848.09元，主要为预付的农药采购款，相关项目交易尚未完成。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
甲	145,582,126.23	22.06	
乙	53,354,736.23	8.09	
丙	44,231,012.66	6.70	
丁	31,228,000.00	4.73	
戊	28,269,274.86	4.28	
合计	302,665,149.98	45.86	

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,391,962.89	9,949,106.32
合计	26,391,962.89	9,949,106.32

其他说明：

适用 不适用

### 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

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

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

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内小计	25,955,428.11
1至2年	690,981.62
2至3年	148,411.20
3年以上	4,529,392.82
合计	31,324,213.75

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,860,967.46	15,063,894.43
押金和保证金	4,018,303.20	176,749.00
备用金	2,444,943.09	865,099.23
合计	31,324,213.75	16,105,742.66

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	2,637,924.01		3,518,712.33	6,156,636.34
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,355,843.82			
本期转回	2,580,229.30			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,413,538.53		3,518,712.33	4,932,250.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
甲	往来款	10,000,000.00	1年以内	31.92	100,000.00
乙	往来款	3,300,800.00	1年以内	10.54	33,008.00
丙	货款	2,124,416.00	3年以上	6.78	2,124,416.00
丁	往来款	1,575,483.75	1年以内	5.03	15,754.84
戊	货款	1,394,296.33	3年以上	4.45	1,394,296.33
合计	/	18,394,996.08	/	58.72	3,667,475.17

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,066,657.96		30,066,657.96	40,738,945.15		40,738,945.15
在产品	1,738,464.15		1,738,464.15	1,873,444.81		1,873,444.81
库存商品	1,421,827,967.06	21,822,741.16	1,400,005,225.90	1,105,126,572.97	16,162,296.77	1,088,964,276.20
周转材料	4,267,660.00		4,267,660.00	2,924,875.00		2,924,875.00
委托加工物资	2,640,342.75		2,640,342.75	7,585,603.75		7,585,603.75
合计	1,460,541,091.92	21,822,741.16	1,438,718,350.76	1,158,249,441.68	16,162,296.77	1,142,087,144.91

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	16,162,296.77	8,504,193.00		2,843,748.61		21,822,741.16
合计	16,162,296.77	8,504,193.00		2,843,748.61		21,822,741.16

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	16,708,010.00	189,807,876.80
未抵扣进项税	14,683,693.46	8,507,101.42
待摊费用		157,499.55
预缴所得税	96,146.21	96,146.21
合计	31,487,849.67	198,568,623.98

其他说明：

无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用



## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
河北冀隆生物科技有限公司	2,025,973.50			-144,720.15						1,881,253.35
小计	2,025,973.50			-144,720.15						1,881,253.35
合计	2,025,973.50			-144,720.15						1,881,253.35

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	3,830,990.33	3,868,040.16
合计	3,830,990.33	3,868,040.16

其他说明：根据新金融工具准则，本公司将原列式于“可供出售金融资产”的非交易性权益工具投资调整列式在“其他权益工具投资”。

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,499,341.95	36,051,230.06
合计	32,499,341.95	36,051,230.06

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	33,245,407.78	30,640,566.12	10,571,915.83	2,890,652.41	13,035,117.85	90,383,659.99

2.本期增加金额	70,836.95	394,514.80	244,057.20	6,045.00	57,319.79	772,773.74
(1)购置	70,836.95	394,514.80	244,057.20	6,045.00	57,319.79	772,773.74
3.本期减少金额				34,153.00	999.00	35,152.00
(1)处置或报废				34,153.00	999.00	35,152.00
4.期末余额	33,316,244.73	31,035,080.92	10,815,973.03	2,862,544.41	13,091,438.64	91,121,281.73
二、累计折旧						
1.期初余额	15,148,536.02	19,625,081.20	7,953,290.55	2,294,837.07	9,310,685.09	54,332,429.93
2.本期增加金额	512,236.40	1,231,131.62	1,004,286.15	46,388.62	1,528,399.67	4,322,442.46
(1)计提	512,236.40	780,109.36	701,794.36	43,531.97	1,380,109.33	3,417,781.42
其他		451,022.26	302,491.79	2,856.65	148,290.34	904,661.04
3.本期减少金额				31,963.58	969.03	32,932.61
(1)处置或报废				31,963.58	969.03	32,932.61
4.期末余额	15,660,772.42	20,856,212.82	8,957,576.70	2,309,262.11	10,838,115.73	58,621,939.78
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,655,472.31	10,178,868.10	1,858,396.33	553,282.30	2,253,322.91	32,499,341.95
2.期初账面价值	18,096,871.76	11,015,484.92	2,618,625.28	595,815.34	3,724,432.76	36,051,230.06

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,724,032.06	4,069,011.36
合计	4,724,032.06	4,069,011.36

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
植保机械生产基地	4,724,032.06		4,724,032.06	4,069,011.36		4,069,011.36
合计	4,724,032.06		4,724,032.06	4,069,011.36		4,069,011.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
植保机械生产基地	450,000,000.00	4,069,011.36	655,020.70			4,724,032.06	1.05	1.05				自筹
合计	450,000,000.00	4,069,011.36	655,020.70			4,724,032.06	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、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

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	126,683,191.99	6,164,971.11		4,424,255.34	14,000,000.00		151,272,418.44
2.本期增加金额				2,586.21			2,586.21
(1)购置				2,586.21			2,586.21
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	126,683,191.99	6,164,971.11		4,426,841.55	14,000,000.00		151,275,004.65
二、累计摊销							
1.期初余额	11,445,589.75	2,215,984.50		964,579.92	7,230,631.37		21,856,785.54
2.本期增加金额	1,470,026.04	492,441.00		211,850.94	1,055,082.14		3,229,400.12
(1)计提	1,470,026.04	492,441.00		211,850.94	1,055,082.14		3,229,400.12
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	12,915,615.79	2,708,425.50		1,176,430.86	8,285,713.51		25,086,185.66
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	113,767,576.20	3,456,545.61		3,250,410.69	5,714,286.49	126,188,818.99
2.期初账面价值	115,237,602.24	3,948,986.61		3,459,675.42	6,769,368.63	129,415,632.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
湖南中农立华生物科技有限公司	73,066.46					73,066.46
合计	73,066.46					73,066.46

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司管理层对商誉进行了减值测试，由于农药流通行业处于较为稳定的发展期，管理层预测期为 5 年，采用现金流量预测法对资产组的可收回金额进行评估，对超过预测期的现金流量假设保持 5% 的固定增长水平。

减值测试中采用的其他关键假设包括：农药流通业务增长率、毛利率及其他费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

本次商誉减值测试采用反映相关资产组合的特定风险的加权平均资本率为 6.70%。根据上述假设方法测算，本期商誉未发生减值。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	1,852,356.90		521,647.56		1,330,709.34
合计	1,852,356.90		521,647.56		1,330,709.34

其他说明：

无

## 29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,454,195.32	14,613,560.86	53,724,357.84	13,415,094.19
内部交易未实现利润	21,494,982.68	5,373,745.67	16,243,561.32	4,060,890.33
合计	79,949,178.00	19,987,306.53	69,967,919.16	17,475,984.52



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产评估增值及折旧	1,640,797.51	386,499.53	1,593,397.82	398,349.45
无形资产评估增值及摊销	161,097.08	37,082.18	152,712.88	38,178.22
固定资产加速折旧	904,079.04	226,019.76	1,000,940.97	250,235.24
合计	2,705,973.63	649,601.47	2,747,051.67	686,762.91

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,088,772.16	54,892,609.67
资产减值准备	6,827,866.41	6,977,056.77
合计	61,916,638.57	61,869,666.44

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	2,046,433.42	2,046,433.42	
2020	7,277,163.40	7,790,527.15	
2021	9,558,082.18	9,558,082.18	
2022	10,437,885.87	12,115,361.27	
2023	21,870,243.49	23,382,205.65	
2024	3,898,963.80		
合计	55,088,772.16	54,892,609.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,027,158,529.35	745,000,000.00
合计	1,027,158,529.35	745,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	313,040,748.21	206,374,187.98
合计	313,040,748.21	206,374,187.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	490,068,027.18	295,897,076.80
1-2年（含2年）	2,286,755.48	10,248,419.05
2-3年（含3年）	216,605.32	2,939,082.82
合计	492,571,387.98	309,084,578.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	325,468,130.10	250,057,112.61
1 年以上	8,723,894.89	20,735,183.24
合计	334,192,024.99	270,792,295.85

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,750,565.32	49,038,767.53	57,197,395.74	11,591,937.11
二、离职后福利-设定提存计划	521,311.80	4,983,540.33	5,059,344.20	445,507.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,271,877.12	54,022,307.86	62,256,739.94	12,037,445.04

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,118,841.50	42,125,205.20	50,008,808.17	11,235,238.53
二、职工福利费		1,197,761.69	1,197,761.69	
三、社会保险费	309,125.39	2,814,238.05	2,820,486.12	302,877.32
其中：医疗保险费	251,810.56	2,524,912.86	2,531,170.28	245,553.14
工伤保险费	36,391.09	101,624.96	101,396.35	36,619.70
生育保险费	20,923.74	187,700.23	187,919.49	20,704.48
四、住房公积金	251,251.00	2,738,820.76	2,985,469.76	4,602.00
五、工会经费和职工教育经费	71,347.43	162,741.83	184,870.00	49,219.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,750,565.32	49,038,767.53	57,197,395.74	11,591,937.11

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	496,474.29	4,807,678.34	4,882,851.20	421,301.43
2、失业保险费	24,837.51	175,861.99	176,493.00	24,206.50
3、企业年金缴费				
合计	521,311.80	4,983,540.33	5,059,344.20	445,507.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	494,976.56	1,500,586.12
企业所得税	41,280,378.36	24,520,713.91
个人所得税	364,596.69	127,444.45
城市维护建设税	1,768,577.09	1,570,265.30
教育费附加	818,461.94	672,822.16
其他税费	439,160.86	453,911.63
合计	45,166,151.50	28,845,743.57

其他说明：

无

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,023,552.91	1,031,791.41
应付股利	20,100,000.00	
其他应付款	39,409,445.61	23,923,881.39
合计	60,532,998.52	24,955,672.80

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,166.67	4,583.34
短期借款应付利息	1,019,386.24	1,027,208.07
合计	1,023,552.91	1,031,791.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,100,000.00	
合计	20,100,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,083,479.98	20,375,904.79
备用金	1,248,720.58	2,798,793.02
押金和保证金	37,075.00	188,490.73

其他	40,170.05	560,692.85
合计	39,409,445.61	23,923,881.39

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 40、持有待售负债

适用 不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

## 42、其他流动负债

适用 不适用

## 43、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	7,500,000.00	7,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2019 年的长期贷款年利率为 2.000%。

## 44、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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,447,727.27		868,636.38	579,090.89	农发办项目补贴
政府补助	12,831,000.00		740,250.00	12,090,750.00	政策奖励
合计	14,278,727.27		1,608,886.38	12,669,840.89	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
农发办项目	1,447,727.27			868,636.38		579,090.89	与资产相关
中农丰茂植保机械生产基地项目	12,831,000.00		740,250.00			12,090,750.00	与资产相关
合计	14,278,727.27		740,250.00	868,636.38		12,669,840.89	

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	160,000,080.00			32,000,016.00		32,000,016.00	192,000,096.00

其他说明：

2018年年度股东大会审议通过《关于公司<2018年度利润分配方案>的议案》，以截止2018年12月31日公司的总股本160,000,080股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增股本2股，共计转增32,000,016股，本次分配后公司注册资本变更为192,000,096.00元。新增无限售条件流通股份已于2019年6月19日上市。

**52、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**

□适用 √不适用



## (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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	331,895,348.19	12,024,596.13	32,000,016.00	311,919,928.32
其他资本公积	1,353,518.16			1,353,518.16
合计	333,248,866.35	12,024,596.13	32,000,016.00	313,273,446.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年5月15日，本公司股东大会通过2018年利润分配方案及转增股本方案，以2018年12月31日公司的总股本160,000,080股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增股本2股，共计转增32,000,016股，本次分配后公司注册资本变更为192,000,096.00元。2019年6月17日，本公司完成了股权登记。

2019年1月，公司以1000万元转让上海爱格49%股权，不丧失控制权，合并财务报表中，处置价款与处置日上海爱格49%净资产之间的差额，调整资本公积12,024,596.13元。

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其		-37,049.83				-37,049.83		-37,049.83

他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-37,049.83				-37,049.83		-37,049.83
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-82,459.63	11,637.76				11,796.23	-158.47	-70,663.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-82,459.63	11,637.76				11,796.23	-158.47	-70,663.40
其他综合收益合计	-82,459.63	-25,412.07				-25,253.60	-158.47	-107,713.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 56、专项储备

适用 不适用

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,840,273.34			72,840,273.34
合计	72,840,273.34			72,840,273.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	299,251,382.93	228,872,951.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	299,251,382.93	228,872,951.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,357,504.27	80,464,251.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,000,020.00	33,333,350.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	345,608,867.20	276,003,852.41

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**59、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,623,083,541.11	2,352,661,171.46	2,342,909,417.46	2,100,644,174.43

合计	2,623,083,541.11	2,352,661,171.46	2,342,909,417.46	2,100,644,174.43
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	624,268.91	1,750,344.95
教育费附加	443,906.20	1,250,188.04
土地使用税	197,633.20	197,633.20
其他	373,272.21	382,171.66
合计	1,639,080.52	3,580,337.85

其他说明：

无

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,930,494.41	29,406,200.80
差旅费	7,814,517.04	7,946,946.95
仓储保管费及物流配套	23,351,178.47	30,766,443.08
宣传推广费	10,502,666.72	8,714,641.17
技术试验费	8,302,650.59	6,573,570.24
折旧与摊销	2,083,451.33	6,498,652.23
办公费	2,643,997.34	3,904,746.29
业务招待费	1,295,523.56	972,005.47
其他	120,953.52	500,886.78
合计	93,045,432.98	95,284,093.01

其他说明：

无

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,343,148.47	11,060,938.28
培训会议费	114,385.29	95,736.01
业务招待费	919,399.36	225,051.64
差旅费	1,954,701.01	1,806,648.30
办公费	1,047,179.00	857,559.43
中介服务费	986,628.66	1,070,784.04

折旧与摊销	4,235,522.44	4,661,176.27
水电物业费	620,529.40	690,063.73
租赁费	4,656,002.22	4,119,081.11
技术开发费	874,827.78	833,220.27
其他	164,526.26	281,431.60
合计	26,916,849.89	25,701,690.68

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,540,200.86	1,059,053.09
培训会议费	182,104.38	7,007.55
业务招待费	21,894.00	3,318.00
差旅费	168,968.98	92,553.04
办公费	71,265.63	32,304.40
折旧与摊销	47,828.97	50,901.72
技术开发费	5,227,811.16	5,796,311.35
其他	5,812.53	
合计	7,265,886.51	7,041,449.15

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,611,124.86	-5,931,414.56
减：利息收入	-766,316.63	-710,686.72
汇兑损益	-103,386.61	2,171,769.24
手续费	911,400.91	800,815.68
其他	2,217.70	1,748.00
合计	23,655,040.23	-3,667,768.36

其他说明：

无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与资产相关的政府补助	868,636.38	3,757,441.38
合计	868,636.38	3,757,441.38

其他说明：

注：依据《中华全国供销合作总社、国家农业综合开发办公室关于申报 2014 年度农业综合开发供销合作总社新型农业社会化服务体系试点项目实施计划的批复》供销经联字[2015]3 号文；《湖北省供销合作总社、湖北省农药综合开发办公室关于 2016 年农业综合开发供销合作总社项目实施计划的批复》鄂合经[2016]8 号；《2014 年湖北省中农集团农药低残留农药推广使用试点项目》鄂合发[2015]60 号；《中华全国供销合作总社关于抓紧编报 2015 年农业综合开发供销合作总社新型农业社会化服务体系试点项目实施计划的通知》供销函经字[2015]43 号文；《中华全国供销合作总社、国家农业综合开发办公室关于 2015 年农业综合开发供销合作总社新型农业社会化服务体系试点项目实施计划的批复》供销经联字[2015]10 号文确认。

## 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	97,502.38	178,424.34
处置长期股权投资产生的投资收益	5,068,357.80	
银行理财产品收益	3,019,873.84	2,945,796.02
处置交易性金融负债收益		307,620.00
合计	8,185,734.02	3,431,840.36

其他说明：

无

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

## 68、公允价值变动收益

适用 不适用

## 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,224,671.26	-3,673,190.30
其他应收款坏账损失	1,175,608.75	186,509.92
合计	-2,049,062.51	-3,486,680.38

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-5,660,444.39	-3,349,003.82
合计	-5,660,444.39	-3,349,003.82

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,771,750.00	740,250.00	6,771,750.00
经批准无法支付的应付款项	259,483.50		259,483.50
违约金收入	180,000.00		180,000.00
其他	13,979.23	20,692.42	13,979.23
合计	7,225,212.73	760,942.42	7,225,212.73

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
静安区财政扶持项目	10,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金补贴	11,500.00		与收益相关
企业上市发展专项资金补贴	6,000,000.00		与收益相关
广州市天河区统计工作经费补贴	10,000.00		与收益相关
中农丰茂植保机械生产基地项目	740,250.00	740,250.00	与资产相关
合计	6,771,750.00	740,250.00	

其他说明：

√适用 □不适用

自 2017 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部修订并颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，根据收到政府补助的经济业务实质，公司将 2019 年度发生的政府补助计入“其他收益”或“财务费用”或“营业外收入”。

注 1：依据《2015 年度静安区财政扶持政策兑现申报的通知》（沪财预[2010]69 号）确认；

注 2：依据《商务部关于 2017 年外经贸发展专项资金有关工作的通知》（商财函[2017] 314 号）确认；

注 3：依据《西城区鼓励和支持企业上市发展办法》（西行规发[2018] 4 号）确认；

注 4：依据《中华人民共和国统计法》及广州市天河区统计局相关政策确认；

注 5：依据《天津经济技术开发区管理委员会与中农立华生物科技股份有限公司投资合作协议书》确认。

### 73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	57,000.00		57,000.00
罚没及滞纳金支出	600.00	600.00	600.00
资产报废、毁损损失	2,801.39	5,365.15	165,235.75
其他	213,434.36	131,253.23	51,000.00
合计	273,835.75	137,218.38	273,835.75

其他说明：

无

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,940,657.91	35,996,014.31
递延所得税费用	-2,548,483.45	-1,176,683.21
合计	32,392,174.46	34,819,331.10

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	126,196,320.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,549,080.00
子公司适用不同税率的影响	-4,150.95
调整以前期间所得税的影响	237,394.83



非应税收入的影响	-206,753.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,026.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-198,764.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	916,161.61
归属于合营企业和联营企业的损益	36,180.04
所得税费用	32,392,174.46

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七合并财务报表项目注释 55

## 76、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	766,316.63	710,686.72
政府补助	6,031,500.00	24,747,200.00
往来款	97,447,549.18	90,974,941.73
备用金	2,589,946.27	231,078.45
合计	106,835,312.08	116,663,906.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	10,027,174.97	8,714,641.17
物流、差旅费用	25,124,034.65	24,919,704.03
仓储保管	5,607,717.72	4,508,212.22
办公费	1,176,708.18	4,794,610.12
备用金	4,915,586.28	1,913,537.11
往来款	137,505,789.09	26,164,897.52
其他	33,133,776.03	21,361,517.43
合计	217,490,786.92	92,377,119.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	436,921.74	
合计	436,921.74	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额（负值）	1,336,651.58	
合计	1,336,651.58	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分红手续费	42,425.34	30,863.10
合计	42,425.34	30,863.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	93,804,145.54	80,483,431.18
加：资产减值准备	7,709,506.90	6,835,684.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,417,781.42	8,451,026.29
无形资产摊销	3,229,400.12	3,860,556.70

长期待摊费用摊销	521,647.56	554,887.49
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,801.39	5,365.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	23,363,711.24	17,107,181.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,185,734.02	-3,431,840.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,511,322.01	-1,165,064.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,161.44	-11,619.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-302,291,650.24	126,094,292.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-585,980,238.68	-346,252,976.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	375,515,752.37	-255,736,622.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-391,441,359.85	-363,205,696.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	282,654,674.95	138,007,851.47
减：现金的期初余额	264,329,455.54	269,125,902.87
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	18,325,219.41	-131,118,051.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,600,000.00
其中：中农普罗丰禾湖北科技有限公司	5,100,000.00
湖南中农立华橘农之友农业有限公司	1,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	6,600,000.00

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,299,200.00

其中：湖北农资集团农药有限公司	2,299,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,635,851.58
其中：湖北农资集团农药有限公司	3,635,851.58
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-1,336,651.58

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,654,674.95	264,329,455.54
其中：库存现金	522,920.17	374,314.20
可随时用于支付的银行存款	282,131,754.78	263,955,141.34
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,654,674.95	264,329,455.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	102,623,101.81	61,694,151.64

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,623,101.81	使用受限的履约保证金存款
合计	102,623,101.81	/

其他说明：

无

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			10,512,728.07
其中：美元	1,520,715.12	6.8747	10,454,460.26
欧元	108.90	7.7303	841.82
玻利维亚玻利维亚诺	84.67	0.9927	84.05
阿根廷比索	144,513.66	0.1610	23,266.70
哥伦比亚比索	16,226,304.76	0.0021	34,075.24
应收账款			29,650,581.58
其中：美元	4,313,000.07	6.8747	29,650,581.58

其他说明：

无

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业上市发展专项资金补贴	6,000,000.00	营业外收入	6,000,000.00
静安区财政扶持项目	10,000.00	营业外收入	10,000.00
广州市天河区统计工作经费补贴	10,000.00	营业外收入	10,000.00
外经贸发展专项资金补贴	11,500.00	营业外收入	11,500.00
中农丰茂植保机械生产基地项目	14,805,000.00	营业外收入	740,250.00
农发办项目	21,461,200.00	其他收益	868,636.38

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海央禾	2019年2月1日	1,000.00	51	购置	2019年1月10日	控制权转移	5,894.64	87.45

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	上海央禾公司
--现金	1,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

参考评估报告

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	上海央禾公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	6,955.91	6,955.91
货币资金	44.71	44.71
预付账款	2,642.99	2,642.99
存货	2,875.52	2,875.52
其他应收款	1,392.69	1,392.69
负债：	5,955.91	5,955.91
应付款项	2,985.38	2,985.38
预收款项	2,676.57	2,676.57
应交税费	-343.85	-343.85
其他应付款	637.81	637.81
净资产	1,000.00	1,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,000.00	1,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考评估报告

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北农资集团农药有限公司	2,299,200.00	56.00	转让	2019年1月1日	控制权转移	-31,642.07						

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 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

√适用 □不适用

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	
黑龙江立华	黑龙江	黑龙江	农药销售及技术咨询服务	55		投资设立
上海立华	上海	上海	农药销售及技术咨询服务	100		投资设立
上海申宏	上海	上海	农药销售及技术咨询服务		100	同一控制下企业合并
湖北立华	湖北	湖北	农药销售及技术咨询服务	70		投资设立
广东立华	广东	广东	农药销售和技术咨询服务	54		投资设立
上海爱格	上海	上海	农药销售及技术咨询服务	51		投资设立
COMERCIALIZADORA SAL ECUADOR SINO-AGRIEC S.A	海外	厄瓜多尔	农药销售及技术咨询服务		51	投资设立
Sino Agri Leading Biosciences Colombia S.A.S	海外	哥伦比亚	农药销售及技术咨询服务		51	投资设立
SAL BOLIVIA S.R.L.	海外	玻利维亚	农药销售及技术咨询服务		51	投资设立
SAL ARGENTINA S.R.L.	海外	阿根廷	农药销售及技术咨询服务		48.45	投资设立
SAL BIOSCIENCES PERU S.A.C.	海外	秘鲁	农药销售及技术咨询服务		51	投资设立
SINO-AGRI DOMINICANA, S.R.L.	海外	多米尼加	农药销售及技术咨询服务		51	投资设立
上海央禾	江苏	江苏	农药销售及技术咨询服务		51	非同一控制下企业合并
广西立华	广西	广西	农药销售及技术咨询服务	55		投资设立
中农丰茂	天津	天津	植保机械制造	51		投资设立
丰顺华达	北京	北京	植保机械销售及技术咨询服务		51	非同一控制下企业合并
广州立华	广东	广东	农药销售及技术咨询服务	100		同一控制下企业合并
天津立华	天津	天津	农药制剂的分装、复配及相关技术咨询服务	51		同一控制下企业合并
湖南立华	湖南	湖南	农药销售及技术咨询服务	100		非同一控制下企业合并
福建立华	福建	福建	农药销售及技术咨询服务	51		投资设立
江苏立华	江苏	江苏	农药销售及技术咨询服务	51		投资设立
中农橘农之友	湖南	湖南	农药销售及技术咨询服务	51		投资设立
中农普罗丰禾	湖北	湖北	农药销售及技术咨询服务	51		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
黑龙江立华	45	87,157.63		6,457,971.04
湖北立华	30	192,093.84		2,389,011.92
广东立华	46	37,216.99		-463,586.04
广西立华	45	3,675,729.74		13,260,208.54
中农丰茂	49	-161,650.19		37,882,740.24
天津立华	49	2,089,778.25	2,450,000.00	22,647,568.18
福建立华	49	1,039,628.04		6,213,932.48
江苏立华	49	363,663.19		5,390,214.66
中农橘农之友	49	3,628.06		2,475,303.42
中农普罗丰禾	49	-45,624.43		954,375.57
上海爱格	49	165,245.21		-6,959,350.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
黑龙江立华	3,414.11	9.78	3,423.89	1,988.79		1,988.79	2,470.34	7.58	2,477.92	1,062.18		1,062.18
湖北立华	3,140.38	413.59	3,553.97	2,699.72	57.91	2,757.63	1,968.11	519.81	2,487.92	1,610.84	144.77	1,755.61
广东立华	14,535.90	200.98	14,736.88	14,837.66		14,837.66	8,335.78	204.97	8,540.75	8,649.62		8,649.62
广西立华	11,599.75	77.82	11,677.57	8,730.86		8,730.86	10,213.62	117.28	10,330.90	8,201.02		8,201.02
天津立华	8,213.29	662.51	8,875.80	4,253.85		4,253.85	8,502.32	716.19	9,218.51	4,523.04		4,523.04
中农丰茂	12,258.25	14,377.50	26,635.75	17,653.15	1,251.43	18,904.58	11,227.67	14,679.35	25,907.02	16,816.10	1,326.75	18,142.85
福建立华	3,619.90	10.44	3,630.34	2,362.19		2,362.19	1,809.01	7.56	1,816.57	760.59		760.59
江苏立华	3,235.33	1.84	3,237.17	2,137.12		2,137.12	1,274.06	1.08	1,275.14	249.31		249.31
中农 橘农之友	2,508.66	28.62	2,537.28	2,032.12		2,032.12	591.03	29.72	620.75	401.33		401.33
上海爱格	5,853.81	4.28	5,858.09	6,790.37		6,790.37	26.84	6.63	33.47	1,000.64		1,000.64
中农 普罗丰禾	1,013.30	6.51	1,019.81	437.64		437.64						

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
黑龙江立华	4,020.58	19.37	19.37	-1,545.11	2,424.08	69.10	69.10	-1,139.27
湖北立华	2,267.06	64.03	64.03	38.06	1,899.96	72.69	72.69	-50.32
广东立华	13,375.15	8.09	8.09	232.28	11,966.35	-371.62	-371.62	-289.22
广西立华	8,487.49	816.83	816.83	-386.79	6,101.29	779.52	779.52	-23.65
天津立华	7,547.52	426.49	426.49	-1,776.26	5,047.67	205.80	205.80	-3,051.26
中农丰茂	3,580.94	-32.99	-32.99	379.59	2,092.17	-642.64	-642.64	578.43
福建立华	3,337.07	212.17	212.17	-335.49				
江苏立华	3,871.33	74.22	74.22	-92.39				
中农 橘农之友	1,625.44	0.74	0.74	-217.50				
上海爱格	5,894.64	33.72	34.89	702.71		-433.08	-433.08	-384.32
中农 普罗丰禾	1,180.21	-27.83	-27.83	-552.35				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本报告期本公司转让上海爱格 49%的股权，持股比例变更为 51%。

(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

单位：元 币种：人民币

	上海爱格公司
购买成本/处置对价	
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-2,024,596.13
差额	12,024,596.13
其中：调整资本公积	12,024,596.13
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
河北冀隆生物科技有限公司		
投资账面价值合计	1,881,253.35	2,025,973.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额	-144,720.15	57,236.26

其他说明

报告期内，本公司对合营企业和联营企业权益投资不存在风险。

## (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

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**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**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
中农集团	北京	农业生产资料	39,200.00	50.25	50.25



本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中华全国供销合作总社。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1、（1）本公司的构成。

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北冀隆生物科技有限公司	能对其施加重大影响的参股公司

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏通联植保有限公司	采购商品	4,308,150.00	8,123,168.98
山东中农联合作物科学技术有限公司	采购商品	470,750.00	1,174,097.00
石门县桔农之友农资有限公司	采购商品	901,717.59	
北京丰茂菲迪农业机械有限公司	采购商品	1,317,624.01	
北京丰茂植保机械有限公司	采购商品		23,242,373.05
北京丰茂植保机械有限公司	委托加工	6,017,304.15	5,730,000.00

天津中农化肥储运贸易有限公司	接受劳务	240,002.00	1,078,775.60
天津中农生产资料有限公司	接受劳务	10,709.00	160,414.90
中农餐茂（北京）餐饮有限公司	接受劳务	248,998.00	497,430.00
中农天鸿（北京）物业管理有限公司	接受劳务	296,011.82	654,788.06

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京丰茂植保机械有限公司	销售商品	17,815,873.51	14,848,980.62
河北冀隆生物科技有限公司	销售商品	6,822,561.77	5,342,462.66
国兴农（福建）现代农业发展有限公司	销售商品	979,261.47	370,854.90
北京丰茂菲迪农业机械有限公司	销售商品	311,852.48	
江苏通联植保有限公司	销售商品	152,576.00	
江苏农博生物科技有限公司	销售商品	6,571,887.45	
石门县桔农之友农资有限公司	销售商品		1,353,591.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国农业生产资料集团公司	办公楼租赁	3,385,494.98	6,730,991.18
天津中农化肥储运贸易有限公司	仓库租赁	3,099,652.76	4,865,603.16
中国供销集团南通国际棉花有限公司	仓库租赁	267,965.92	463,346.92
江苏通联植保有限公司	办公楼租赁	120,000.00	
漳州市日大工贸有限公司	办公楼租赁	480,000.00	
广州康隆物业管理有限公司	办公楼租赁	42,313.01	80,253.70

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中国农业生产资料集团公司	27,040.00	2017年12月28日	2025年12月28日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：目前此担保尚未发生借款，担保到期日为首次贷款日起8年。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
供销集团财务有限公司	1,500,000.00	2016年11月23日	2021年11月22日	
供销集团财务有限公司	6,000,000.00	2016年12月21日	2021年12月20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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	297.63	382.70

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
供销集团财务有限公司	利息支出	75,833.34	246,083.32

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	河北冀隆生物科技有限公司	471,274.69	4,712.75		
应收账款	江苏农博生物科技有限公司	2,033,903.00	20,339.03		
应收账款	石门县桔农之友农资有限公司	563,210.81	56,321.081	3,653,063.00	36,530.63
应收账款	中农(上海)化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	北京丰茂植保机械有限公司	6,014,503.18	60,145.03	5,405,064.17	54,050.64
应收账款	北京丰茂菲迪农业机械有限公司	352,934.15	3,529.34		
应收账款	江苏通联植保有限公司	152,576.00	1,525.76		
应收账款	漳州市大地农业科技有限公司			34,410.00	344.10
应收账款	国兴农(福建)现代农业发展有限公司			370,854.90	3,708.55
预付账款	山东中农联合作物科学技术有限公司	57,750.00			
预付账款	北京丰茂植保机械有限公司	5,651,425.29		5,854,054.78	
其他应收款	苏州怡农化工贸易有限公司	10,000,000.00	100,000.00		
其他应收款	北京丰茂植保机械有限公司	1,224,260.00	12,242.60	356,260.00	3,562.60

其他应收款	中国农业生产资料集团公司	429,467.08	4,294.67	310,915.93	3,109.16
其他应收款	广州康隆物业管理有限公司	15,225.00	1,522.50	15,225.00	1,522.50
其他应收款	中农餐茂(北京)餐饮有限公司	1,850.00	1,850.00	1,850.00	185.00
其他应收款	中农立华(山东)农业服务有限公司			1,247,682.98	603,641.49

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津中农生产资料有限公司	171,595.82	168,195.82
应付账款	江苏农博生物科技有限公司	646,194.17	
应付账款	北京丰茂菲迪农业机械有限公司	2,305,351.15	
应付账款	北京丰茂植保机械有限公司		127,813.93
应付账款	江苏通联植保有限公司	990.00	
预收账款	江苏农博生物科技有限公司	3,087,147.61	
预收账款	中农立华(山东)农业服务有限公司		14,539.80
预收账款	河北冀隆生物科技有限公司		1.70
其他应付款	漳州市日大工贸有限公司	480,000.00	
其他应付款	中国农业生产资料集团公司	188,490.73	188,490.73

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止,本公司签订的尚未履行完毕的重大租赁合同情况如下:

承租方	出租方	起始日	终止日	合同金额
中农立华生物科技股份有限公司	中国农业生产资料集团公司	2017年2月	2020年1月	2,120.26万元

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司签订的尚未履行完毕的重大租赁合同情况如下：

承租方	出租方	起止日	终止日	合同金额
中农立华生物科技股份有限公司	中国农业生产资料集团公司	2017 年 2 月	2020 年 1 月	2,120.26 万元

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截止本财务报告批准报出日，对本公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响且尚未了结的诉讼或仲裁事项如下：

1. 本公司诉新疆生产建设兵团农十二师农业生产资料有限责任公司（简称“农十二师农资公司”）支付货款纠纷

**(1) 案件的执行进展情况**

2012 年 9 月，本公司向农十二师农资公司销售微量元素肥料等产品共计 2,800.00 万元，由于农十二师农资公司长期不履行付款义务，本公司于 2013 年 8 月以货款纠纷为由将其起诉至北京市西城区人民法院。2014 年 4 月 18 日，北京市西城区人民法院出具了（2013）西民初字第 21901 号《民事调解书》。2014 年 6 月 3 日，本公司向乌鲁木齐市新市区人民法院提交《强制执行申请书》，请求依法采取强制执行措施。2014 年 6 月 13 日，乌鲁木齐市新市区人民法院出具（2014）新执字第 1341 号《受理案件及缴款通知书》予以立案执行。截止本财务报告批准报出日，本案仍在执行过程中。

**(2) 计提减值准备情况**

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已收回农十二师农资公司货款 504,542.68 元，仍有货款余额 27,495,457.32 元未收回。因农十二师农资公司经营状况不佳，本公司已按照会计政策的有关规定，

从谨慎性原则出发，结合农十二师农资公司的财务状况，对应收农十二师农资公司的欠款全额计提了坏账准备。

2. 本公司之子公司中农立华广东生物科技有限公司（简称“广东立华”）诉永州广丰农化有限公司（简称“永州广丰”）买卖合同纠纷。

（1）案件的执行进展情况

2013年7月30日，广东立华与永州广丰公司签订ZNLH13073001号《采购合同》，约定广东立华向永州广丰采购80吨95%草甘膦原药，合同金额3,360,000.00元。广东立华于2013年8月5日向永州广丰支付货款。在合同约定期限内，永州广丰仅向广东立华交付货物40吨，剩余40吨货物一直未交付。2013年12月9日，广东立华诉永州广丰买卖合同纠纷一案，向广州市黄埔区人民法院提起诉讼。2014年4月21日，广州市黄埔区人民法院做出（2013）穗黄法民二初字第686号民事判决：解除双方签订的买卖合同，永州广丰应向广东立华退还货款1,680,000.00元并支付违约金。永州广丰不服判决，向广东省广州市中级人民法院申请再审，广东省广州市中级人民法院依法作出驳回永州广丰的再审申请。2014年9月，广东立华向湖南省永州市零陵区人民法院申请执行判决，并于2014年10月24日立案执行。在执行过程中，双方自行达成执行和解协议。截止本财务报告批准报出日，永州广丰2019年7月26日退还广东立华货款1,148,189.00元，本案执行终结。

（2）计提减值准备情况

因和解协议执行困难，截止2019年6月30日，广东立华已按照会计政策的有关规定，从谨慎性原则出发，对上述已支付货款余额1,394,296.33元全额计提了坏账准备。

3. 本公司之子公司中农立华广东生物科技有限公司（简称“广东立华”）诉杭州醒治化工有限公司（简称“杭州醒治”）支付货款纠纷。

（1）案件的执行进展情况

2013年6月24日，广东立华与杭州醒治签署两份购销合同采购货物，合同价款分别386.1万元和121.2万元。2013年6月26日，广东立华支付杭州醒治507.30万元货款。在合同约定的期限内，杭州醒治未能向广东立华交付货物。2013年9月3日，广东立华将杭州醒治诉至杭州市萧山区人民法院，请求杭州醒治继续履行上述合同，并承担违约责任。2013年11月5日，杭州市萧山区人民法院出具《民事调解书》，双方当事人达成协议：双方签署的购销合同未履行部分终止履行，杭州醒治返还广东立华货款210.40万元并支付违约金90.00万元，合计300.40万元。2013年11月22日，广东立华向杭州市萧山区人民法院申请执行。截止本财务报告报出日，本案仍在执行过程中。

（2）计提减值准备情况

因杭州醒治经营状况不佳，截止2019年6月30日，广东立华已按照会计政策的有关规定，从谨慎性原则出发，对上述货款全额计提了坏账准备。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

3、资产置换

(1)、非货币性资产交换

适用 不适用

(2)、其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

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

适用 不适用



本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农药分部	植保机械分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	2,587,274,113.57	35,809,427.54		2,623,083,541.11
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	-144,720.15			-144,720.15
四、资产减值损失	7,773,708.05	-64,201.15		7,709,506.90
五、折旧费和摊销费	3,394,185.66	2,972,617.08		6,366,802.74
六、利润总额（亏损总额）	126,534,383.20	-338,063.20		126,196,320.00
七、所得税费用	32,400,339.31	-8,164.85		32,392,174.46
八、净利润（净亏损）	94,134,043.89	-329,898.35		93,804,145.54
九、资产总额	3,220,173,827.67	266,357,550.74	167,193,967.60	3,319,337,410.81
十、负债总额	2,283,666,859.58	189,045,835.97	167,193,967.60	2,305,518,727.95
十一、其他重要的非现金项目				
1. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,881,253.35			1,881,253.35

上年数：

项目	农药分部	植保机械分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	2,322,005,687.72	20,921,721.79		2,342,927,409.51
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	-3,032.76			-3,032.76
四、资产减值损失	6,909,513.01	-73,828.81		6,835,684.20
五、折旧费和摊销费	7,292,564.52	3,918,165.70		11,210,730.22
六、利润总额（亏损总额）	119,315,393.68	-4,012,631.40		115,302,762.28
七、所得税费用	32,405,556.00	2,413,775.10		34,819,331.10
八、净利润（净亏损）	86,909,837.68	-6,426,406.50		80,483,431.18
九、资产总额	2,538,191,625.41	296,479,407.86	187,912,392.60	2,646,758,640.67
十、负债总额	1,713,806,386.39	209,858,019.22	187,912,392.60	1,735,752,013.01
十一、其他重要的非现金项目				
1. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,167,504.48			2,167,504.48

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分布，以经营分布为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，已决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司共有 2 个报告分部，分别为：1) 农药分部，主要是经营农药流通，附带较少植保配套服务，基本覆盖本公司除了中农丰茂及其子公司之外的所有组成部分，经营地点覆盖全国；2) 植保机械分部，主要经营植保机械的生产销售。由于分部之间业务存在明显差异，故报告期内无关联交易，若以后期间发生关联交易，则按照市场公允价值确定分部间交易价格。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	399,375,384.49
1 至 2 年	523,017.01
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	948,228.50
合计	400,876,630.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,495,457.32	5.68	27,495,457.32	100.00	0.00	30,398,237.90	15.63	30,398,237.90	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,495,457.32	5.68	27,495,457.32	100	0	27,495,457.32	14.14	27,495,457.32	100	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,902,780.58	1.49	2,902,780.58	100	0
按组合计提坏账准备	456,644,709.17	94.32	5,009,284.05	1.1	451,635,425.12	164,048,780.04	84.37	2,278,383.87	1.39	161,770,396.17
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	456,644,709.17	94.32	5,009,284.05	1.1	451,635,425.12	164,048,780.04	84.37	2,278,383.87	1.39	161,770,396.17
合计	484,140,166.49	/	32,504,741.37	/	451,635,425.12	194,447,017.94	/	32,676,621.77	/	161,770,396.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆生产建设兵团农十二师农业生产资料有限责任公司	27,495,457.32	27,495,457.32	100.00	见附注十四承诺及或有事项、2
合计	27,495,457.32	27,495,457.32	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：采用账龄分析法计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	455,143,463.66	3,993,753.85	1
1-2 年 (含 2 年)	523,017.01	52,301.70	10
2-3 年 (含 3 年)	30,000.00	15,000.00	50
3 年以上	948,228.50	948,228.50	100
合计	456,644,709.17	5,009,284.05	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

请参见附五、重要会计政策及估计 12、应收款项。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	32,676,621.77	3,897,240.10	1,204,632.28	2,864,488.22	32,504,741.37
合计	32,676,621.77	3,897,240.10	1,204,632.28	2,864,488.22	32,504,741.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,864,488.22

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

本报告期内应收账款核销为确定不可收回金额。

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
甲	110,926,038.00	22.91	1,109,260.38
乙	37,603,645.22	7.77	376,036.45
丙	37,196,787.78	7.68	371,967.88
丁	27,495,457.32	5.68	27,495,457.32
戊	25,820,716.97	5.33	
合计	239,042,645.29	49.37	29,352,722.03

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	462,792,300.40	360,656,372.36
合计	462,792,300.40	360,656,372.36

其他说明：

□适用 √不适用

**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

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□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

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内小计	462,905,158.61
1至2年	30,000.00
2至3年	-
3年以上	2,350.00
合计	462,937,508.61

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	260,854.00	746,819.41
往来款	462,454,802.71	360,068,214.99
押金和保证金	221,851.90	503,034.25
合计	462,937,508.61	361,318,068.65

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	661,696.29			661,696.29
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	103,974.76			103,974.76
本期转回	620,462.84			620,462.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	145,208.21			145,208.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
甲	往来款	167,193,967.60	1年以内	36.13	
乙	往来款	91,930,316.57	1年以内	19.86	
丙	往来款	60,100,308.98	1年以内	12.99	
丁	往来款	24,489,096.49	1年以内	5.29	
戊	往来款	19,303,042.20	1年以内	4.17	
合计	/	363,016,731.84	/	78.44	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 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

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	140,586,999.96		140,586,999.96	142,044,856.81		142,044,856.81
对联营、合营企业投资	1,881,253.35		1,881,253.35	2,025,973.50		2,025,973.50
合计	142,468,253.31		142,468,253.31	144,070,830.31		144,070,830.31

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北立华	4,560,000.00			4,560,000.00		
湖南立华	3,216,000.00			3,216,000.00		
广东立华	5,400,000.00			5,400,000.00		
上海立华	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州立华	13,365,677.87			13,365,677.87		
黑龙江立华	5,500,000.00			5,500,000.00		
天津立华	20,195,322.09			20,195,322.09		
中农丰茂	51,000,000.00			51,000,000.00		
广西立华	4,400,000.00			4,400,000.00		
上海爱格	10,000,000.00		4,900,000.00	5,100,000.00		
福建立华	5,100,000.00			5,100,000.00		
中农普罗丰禾		5,100,000.00		5,100,000.00		
中农橘农之友	1,050,000.00	1,500,000.00		2,550,000.00		
江苏立华	5,100,000.00			5,100,000.00		
湖北农药	3,157,856.85		3,157,856.85	-		
合计	142,044,856.81	6,600,000.00	8,057,856.85	140,586,999.96		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
河北冀隆生物科技有限公司	2,025,973.50			-144,720.15						1,881,253.35

小计	2,025,973.50			-144,720.15						1,881,253.35
合计	2,025,973.50			-144,720.15						1,881,253.35

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,274,253,230.54	2,079,645,760.24	2,225,389,564.05	2,038,690,684.46
合计	2,274,253,230.54	2,079,645,760.24	2,225,389,564.05	2,038,690,684.46

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-144,720.15	-3,032.76
处置长期股权投资产生的投资收益	4,241,343.02	
成本法核算的长期股权投资收益	2,550,000.00	2,550,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

处置交易性金融负债收益		307,620.00
理财收益	2,655,490.89	2,731,290.56
合计	9,302,113.76	5,585,877.80

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-34,999.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,640,386.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,019,873.84	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,984.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,461,969.95	
少数股东权益影响额	-741,762.61	
合计	7,718,512.44	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.42	0.4498	0.4498
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.58	0.4096	0.4096

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿

董事长：苏毅

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用  不适用