

# 深圳市金新农科技股份有限公司

## 2019年第一季度报告

2019年04月

## 第一节 重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李雪	董事	身体不适	陈华山

公司负责人陈俊海、主管会计工作负责人钱子龙及会计机构负责人(会计主管人员)李稳声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	601,294,893.98	738,365,321.68	-18.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,972,034.25	18,642,348.02	-158.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-19,270,524.80	-12,043,095.76	60.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,415,063.85	-121,464,982.75	-53.55%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.05	-160.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.05	-160.00%
加权平均净资产收益率	-0.85%	1.13%	-1.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,039,633,779.79	4,054,351,050.37	-0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,365,769,017.12	1,292,246,613.59	5.69%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,501,223.06	主要系淘汰生产性生物资产。
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）	10,268,280.96	主要系收到的政府补助。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	588,679.25	
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	1,270,747.66	主要系套期保值的投资收益、公允价值变动损益及持有的金融资产产生的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,218.64	
减：所得税影响额	672,061.55	

少数股东权益影响额（税后）	78,714.07	
合计	8,298,490.55	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,381	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
舟山大成欣农股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	37.92%	148,356,576	0		
蔡长兴	境内自然人	6.35%	24,834,730	19,376,047	质押	17,689,700
深圳市金新农科技股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	4.86%	19,000,000	0		
陈俊海	境内自然人	3.90%	15,272,629	11,454,472	质押	15,204,463
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长混合型证券投资基金	其他	1.10%	4,286,668	0		
深圳市众富盈邦投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.76%	2,990,000	0		
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	其他	0.74%	2,875,676	0		
中欧基金—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	其他	0.68%	2,654,623	0		
广东阿米巴基金管理有限公司—佳银富盈2号证券投资私募基金	其他	0.56%	2,207,903	0		

交通银行股份有限公司－工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	其他	0.51%	2,000,040	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
舟山大成欣农股权投资合伙企业（有限合伙）	148,356,576	人民币普通股	148,356,576		
深圳市金新农科技股份有限公司－第一期员工持股计划	19,000,000	人民币普通股	19,000,000		
蔡长兴	5,458,683	人民币普通股	5,458,683		
交通银行股份有限公司－农银汇理行业成长混合型证券投资基金	4,286,668	人民币普通股	4,286,668		
陈俊海	3,818,157	人民币普通股	3,818,157		
深圳市众富盈邦投资管理中心（有限合伙）	2,990,000	人民币普通股	2,990,000		
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	2,875,676	人民币普通股	2,875,676		
中欧基金－兴业银行－上海兴瀚资产管理有限公司	2,654,623	人民币普通股	2,654,623		
广东阿米巴基金管理有限公司－佳银富盈 2 号证券投资私募基金	2,207,903	人民币普通股	2,207,903		
交通银行股份有限公司－工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	2,000,040	人民币普通股	2,000,040		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，舟山大成欣农股权投资合伙企业（有限合伙）为公司控股股东；陈俊海先生为公司董事长；蔡长兴先生 2018 年 8 月 30 日前为公司第四届董事会董事；众富盈邦系蔡长兴先生担任执行事务合伙人的企业；深圳市金新农科技股份有限公司－第一期员工持股计划为公司设立的 2015 年第一期员工持股计划，委托上海光大证券资产管理有限公司进行管理。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东舟山大成欣农股权投资合伙企业（有限合伙）通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 18,663,107 股				

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

是  否

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

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目（单位：万元）

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减幅度	原因
货币资金	36,370.97	54,753.77	-33.57%	主要系报告期内公司偿还短期债务及募集资金支付工程进度款所致。
交易性金融资产	6,786.69	-	-	主要系实施新金融工具系列准则，将可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产列示并按公允价值计量所致。
其他应收款	8,699.74	4,960.52	75.38%	主要系报告期内支付保证金及代付款项增加所致。
可供出售金融资产	-	4,547.38	-100.00%	主要原因是首次实施新金融工具系列准则，将可供出售金融资产调整至交易性金融资产列示并按公允价值计量所致。
预收款项	3,717.89	2,415.38	53.93%	主要系报告期内预收货款增加所致。
应付职工薪酬	2,432.35	4,962.06	-50.98%	主要系报告期内已支付2018年年奖所致。
应交税费	1,152.64	757.12	52.24%	主要系报告期内应交增值税及企业所得税增加所致。
其他应付款	51,203.27	23,853.68	114.66%	主要系报告期内收到股东借款所致。
其他流动负债	1,756.81	1,075.21	63.39%	主要系报告期内计费业务订单增加，一年内转入利润表的递延收益增加所致。
长期应付款	7,327.20	-	-	主要系报告期内融资租赁业务增加所致。
递延所得税负债	943.65	585.84	61.08%	主要系首次实施新金融工具系列准则，将可供出售金融资产调整至交易性金融资产核算，而对调整递延所得税负债所致。
未分配利润	-179.41	-348.46	-48.51%	主要系首次实施新金融工具系列准则，将可供出售金融资产调整至交易性金融资产核算，而对调整期初留存收益所致。

二、利润表项目（单位：万元）

利润表项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度	原因
资产减值损失	-	799.09	-100.00%	主要系按照新金融工具系列准则的要求，公司所持有的金融资产减值应当计入信用减值损失，而去年同期是计入资产减值损失所致。
信用减值损失	464.98	-	-	主要系按照新金融工具系列准则的要求，公司所持有的金融资产减值应当计入信用减值损失，不追溯调整上年同期数所致。
其他收益	330.80	11.39	2,803.79%	主要系报告期内收到政府补助增加所致

投资收益（损失以“-”号填列）	-1,425.52	3,389.07	-142.06%	主要系报告期内参股公司亏损确认投资损失增加所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-112.53	-	-	主要系报告期内按照新金融工具系列准则的要求，公司将所持有的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15.77	16.52	-195.46%	主要系生产性生物资产处置损失增加，同时上年同期有固定资产处置收益所致。
营业外收入	752.56	400.29	88.00%	主要系报告期内收到与日常活动无关的政府补助增加所致。
营业外支出	346.39	218.93	58.22%	主要系报告期内生产性生物资产报废损失增加所致。
所得税费用	446.45	304.13	46.80%	主要系报告期内应纳税所得额增加所致。

## 三、现金流量表项目（单位：万元）

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	-5,641.51	-12,146.50	-53.55%	主要系本报告期同比上年同期支付原料款减少12,152万元，销售商品收到的现金减少6,511万元所致。
收回投资收到的现金	120.00	2,632.60	-95.44%	主要系上年同期处置了参股公司部分股权所收到的现金金额较大所致。
取得投资收益所收到的现金	-	307.66	-100.00%	主要系上年同期处置了参股公司部分股权所收到的现金所致。
收到其他与投资活动有关的现金	322.44	670.09	-51.88%	主要系报告期内套期保值业务买卖所致。
投资活动现金流入小计	750.09	3,947.45	-81.00%	主要系上述投资活动现金流入影响所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,682.25	8,157.10	67.73%	主要系报告期内铁力金新农募投项目及深汕生物产业园项目进度增加，支付的现金增加所致。
支付其他与投资活动有关的现金	909.61	310.13	193.30%	主要系报告期内套期保值业务买卖所致。
投资支付的现金	-	1,450.00	-100.00%	主要系上年同期投资了信托基金所致。
投资活动现金流出小计	14,591.86	9,917.23	47.14%	主要系上述投资活动现金流出影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-13,841.77	-5,969.77	131.86%	主要系上述投资活动现金流入及流出影响所致
取得借款收到的现金	10,000.00	38,600.00	-74.09%	主要系报告期内对银行借款减少所致。
发行债券收到的现金	-	65,000.00	-100.00%	主要系上年同期发行了可转债公司债券所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	37,200.00	-	-	主要系报告期内收到股东借款及融资租赁收到款项增加所致。
筹资活动现金流入小计	47,200.00	103,600.00	-54.44%	主要系上述筹资活动现金流入影响所致。
偿还债务支付的现金	38,647.10	25,735.00	50.17%	主要系报告期内银行借款到期，偿还贷款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,802.80	1,151.41	56.57%	主要系报告期内支付利息及子公司分红增加所致。

支付其他与筹资活动有关的现金	2,826.24	812.38	247.90%	主要系报告期内融资租赁还款所致。
筹资活动现金流出小计	43,276.14	27,698.79	56.24%	主要系上述筹资活动现金流出影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	3,923.86	75,901.21	-94.83%	主要系上述筹资活动现金流入及流出影响所致
现金及现金等价物净增加额	-15,559.41	57,784.94	-126.93%	主要系本报告期内同比上年同期投资活动支出增加及上年同期收到可转债募集资金所致。
期末现金及现金等价物余额	26,045.20	95,916.98	-72.85%	主要系上年同期发行了可转债公司债券收到募集资金所致。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、可转债转股情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318号”文核准，公司于2018年3月9日公开发行了650万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额6.5亿元。经深圳证券交易所“深证上[2018]128号”文同意，公司6.5亿元可转换公司债券于2018年4月2日起在深交所挂牌交易，债券简称“金农转债”，债券代码“128036”。2018年9月17日公司可转换公司债券已进入转股期，初始转股价为9.62元/股；截止2019年3月31日累计转股10,680,317股。具体内容请详见公司于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

### 2、以集中竞价交易方式回购股份的进展情况及实施完毕

公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议以及2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》并于2018年6月13日披露了《回购报告书》。2018年11月12日公司召开的第四届董事会第二十四次（临时）会议以及2018年11月28日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整公司股份回购方案的议案》，将本次股份回购的期限延长至2019年2月28日并调整股份回购的用途。公司于2019年2月28日召开的第四届董事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》。截止2019年2月28日，公司累计回购股份13,549,932股，占回购股份方案实施前公司总股本的3.56%，最高成交价为8.85元/股，最低成交价为5.84元/股，支付的总金额为104,545,211.21元（不含交易费用），本次回购的实施期限已满，本次回购的股份将用于实施股权激励计划或员工持股计划，若股权激励计划或员工持股计划具体实施方案未能获公司董事会和股东大会等决策机构审议通过或公司未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，则回购的股份将全部予以注销。

### 3、公司控股股东股权转让进展情况

公司控股股东大成欣农于2018年12月8日与湾区联控签署了《股权转让框架性协议》，筹划将其所持有的部分公司股份合计94,000,000股普通股（占公司总股本的24.70%）转让给湾区联控或其指定方。大成欣农于2019年1月11日与广州湾区金农投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“湾区金农”）签署了《股权转让合同》，拟将其所持有的部分公司股份合计94,000,000股普通股（占协议签署日公司总股本的24.70%）转让给湾区金农。本次协议转让完成后，湾区金农将持有公司股份94,000,000股，占公司协议签署日公司总股本的24.70%，将成为公司控股股东。截止本报告披露日，本次控股权转让事项已完成登记过户手续，具体内容详见公司2019年4月17日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东完成协议转让过户登记暨公司控股股东变更的公告》。

### 4、履行对外担保连带责任的情况

因猪价下行及非洲猪瘟等多重因素的影响，公司及控股子公司为部分下游经销商、养殖场（户）提供的连带责任担保发生逾期现象，报告期内公司履行对外担保连带责任1050.42万元。截止本报告披露日公司因被担保方逾期公司承担担保责任的金额为1,270.75万元。公司已采取相关措施督促客户尽快向公司清偿上述款项，以保护公司及投资者利益。详见公司《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于履行对外担保连带责任的公告》。



重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
可转债转股情况	2019年04月02日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-061
以集中竞价交易方式回购股份的进展情况及实施完毕	2019年01月03日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-001
	2019年02月01日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-034
	2019年03月01日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-042
	2019年03月02日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-044
公司控股股东股权转让进展情况	2019年01月14日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-010
	2019年03月28日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-052
	2019年04月12日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-066
	2019年04月17日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-067
履行对外担保连带责任的情况	2019年01月03日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-003
	2019年02月14日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-035

## 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议以及2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》并于2018年6月13日披露了《回购报告书》。2018年11月12日公司召开的第四届董事会第二十四次（临时）会议以及2018年11月28日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整公司股份回购方案的议案》，将本次股份回购的期限延长至2019年2月28日并调整股份回购的用途。公司于2019年2月28日召开的第四届董事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》。截止2019年2月28日，公司累计回购股份13,549,932股，占回购股份方案实施前公司总股本的3.56%，最高成交价为8.85元/股，最低成交价为5.84元/股，支付的总金额为104,545,211.21元（不含交易费用），本次回购的实施期限已满，本次回购的股份将用于实施股权激励计划或员工持股计划，若股权激励计划或员工持股计划具体实施方案未能获公司董事会和股东大会等决策机构审议通过或公司未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，则回购的股份将全部予以注销。报告期内公司未回购股份。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、对 2019 年 1-6 月经营业绩的预计

适用  不适用

2019 年 1-6 月预计的经营业绩情况：同比扭亏为盈

2019 年 1-6 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	1,500	至	2,200
2018 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-3,628.2		
业绩变动的的原因说明	<p>1、对上述业绩区间的预计，主要基于公司饲料、动保、电信增值业务稳定发展，2019 年 4-6 月份生猪市场价格的判断及生产、销售计划做出的预计。</p> <p>2、由于非洲猪瘟的影响及生猪市场价格的波动会给公司经营业绩产生重大影响，增加了预测的难度，一旦有证据表明实际经营情况与上述业绩预计区间存在差异，公司将及时公告。敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。</p>		

### 五、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货（套期保值）	0.00	181,460.00	0.00	14,088,513.40	5,285,663.40	2,396,087.66	8,802,850.00	自有资金
其他	45,473,790.51	-1,306,800.00	14,897,009.49	0.00	0.00	0.00	59,064,000.00	自有资金
合计	45,473,790.51	-1,125,340.00	14,897,009.49	14,088,513.40	5,285,663.40	2,396,087.66	67,866,850.00	--

备注：按照 2017 年 3 月 31 日起陆续颁布的企业会计准则 22 号、企业会计准则 23 号、企业会计准则 24 号、企业会计准则 37 号等新金融工具系列准则和应用指南的要求（以下简称：新金融工具系列准则）以及 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，国内 A 股上市公司于 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式，本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将所持有的对佳和农牧股份有限公司、惠州东进农牧股份有限公司及湖北今楚联合育种科技有限公司，由原通过可供出售金融资产核算，改为通过交易性金融资产核算和列示，因公允价值的变动，调整了所持有该类金融资产在 2019 年 1 月 1 日的公允价值，同时调整期初留存收益 14,897,009.49 元。

## 六、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年02月18日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农： 002548 金新农调研活动信息 20190219》
2019年02月14日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农： 002548 金新农调研活动信息 20190218》
2019年02月19日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农： 002548 金新农调研活动信息 20190219》
2019年02月22日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农：2019 年2月22日投资者关系活动记录表》
2019年02月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农：2019 年2月27日投资者关系活动记录表》
2019年03月01日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农：2019 年3月1日投资者关系活动记录表》
2019年03月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农：2019 年3月6日投资者关系活动记录表》
2019年03月12日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金新农：2019 年3月12日投资者关系活动记录表》

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市金新农科技股份有限公司

2019年03月31日

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	363,709,676.15	547,537,674.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,866,850.00	
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		
应收票据及应收账款	390,630,751.63	320,961,510.90
其中：应收票据	7,535,486.00	4,355,572.00
应收账款	383,095,265.63	316,605,938.90
预付款项	72,110,118.19	56,780,858.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,997,368.00	49,605,164.23
其中：应收利息	439,472.13	0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	366,100,841.19	388,653,869.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,341,577.72	4,288,188.36

流动资产合计	1,350,757,182.88	1,367,827,266.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		45,473,790.51
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	225,273,822.90	241,921,627.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,727,910.83	30,973,570.00
固定资产	904,558,242.15	850,473,543.53
在建工程	537,407,729.85	547,889,376.05
生产性生物资产	34,173,219.21	38,928,366.34
油气资产		
使用权资产		
无形资产	230,819,319.11	233,981,528.96
开发支出		
商誉	543,977,933.08	543,977,933.08
长期待摊费用	36,306,608.13	36,134,406.35
递延所得税资产	35,120,037.27	31,051,399.40
其他非流动资产	110,511,774.38	85,718,242.70
非流动资产合计	2,688,876,596.91	2,686,523,784.28
资产总计	4,039,633,779.79	4,054,351,050.37
流动负债：		
短期借款	934,500,000.00	1,220,950,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	27,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		27,000,000.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	317,746,946.09	377,912,467.39

预收款项	37,178,932.28	24,153,832.15
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	24,323,537.41	49,620,602.20
应交税费	11,526,440.84	7,571,207.85
其他应付款	512,032,659.02	238,536,757.94
其中：应付利息	1,676,211.02	4,354,525.16
应付股利	45,929.67	45,929.67
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,990,000.00	15,990,000.00
其他流动负债	17,568,108.24	10,752,073.50
流动负债合计	1,897,866,623.88	1,972,486,941.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	417,427,192.20	495,832,570.97
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	73,271,951.92	
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,185,748.20	5,185,748.20
递延收益	15,836,125.33	15,085,106.34
递延所得税负债	9,436,547.54	5,858,393.39
其他非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00
非流动负债合计	581,157,565.19	581,961,818.90
负债合计	2,479,024,189.07	2,554,448,759.93
所有者权益：		
股本	391,218,521.00	380,551,488.00

其他权益工具	141,649,245.27	168,211,073.61
其中：优先股		
永续债		
资本公积	879,675,602.06	791,948,827.01
减：库存股	104,566,715.04	104,566,715.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,586,507.95	59,586,507.95
一般风险准备		
未分配利润	-1,794,144.12	-3,484,567.94
归属于母公司所有者权益合计	1,365,769,017.12	1,292,246,613.59
少数股东权益	194,840,573.60	207,655,676.85
所有者权益合计	1,560,609,590.72	1,499,902,290.44
负债和所有者权益总计	4,039,633,779.79	4,054,351,050.37

法定代表人：陈俊海

主管会计工作负责人：钱子龙

会计机构负责人：李稳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	250,400,504.32	476,675,515.64
交易性金融资产	67,366,850.00	
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		
应收票据及应收账款	453,446.51	698,641.51
其中：应收票据		
应收账款	453,446.51	698,641.51
预付款项	440,906.73	473,256.08
其他应收款	550,445,648.68	438,354,715.33
其中：应收利息	8,216.84	
应收股利		
存货		
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	869,107,356.24	916,202,128.56
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		44,973,790.51
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,799,284,204.65	2,715,181,399.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,727,910.83	30,973,570.00
固定资产	114,198,960.16	116,196,681.37
在建工程	4,872,352.85	4,277,618.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,463,534.40	14,578,193.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,259,251.99	2,418,481.16
递延所得税资产	24,643,846.47	20,831,049.80
其他非流动资产	732,000.00	732,000.00
非流动资产合计	2,991,182,061.35	2,950,162,784.65
资产总计	3,860,289,417.59	3,866,364,913.21
流动负债：		
短期借款	934,500,000.00	1,214,950,000.00
交易性金融负债	27,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		27,000,000.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,350,235.76	78,951,511.24



预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,590,631.18	8,291,524.30
应交税费	116,162.07	720,820.86
其他应付款	883,243,816.29	562,116,950.10
其中：应付利息	1,634,960.93	4,229,504.57
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,990,000.00	15,990,000.00
其他流动负债	431,578.96	431,578.96
流动负债合计	1,866,222,424.26	1,908,452,385.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	417,427,192.20	495,832,570.97
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	49,271,951.92	
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,185,748.20	5,185,748.20
递延收益	3,052,919.21	3,174,147.30
递延所得税负债	2,840,325.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	477,778,136.53	504,192,466.47
负债合计	2,344,000,560.79	2,412,644,851.93
所有者权益：		
股本	391,218,521.00	380,551,488.00
其他权益工具	141,649,245.27	168,211,073.61
其中：优先股		
永续债		
资本公积	997,965,330.17	902,265,580.27
减：库存股	104,566,715.04	104,566,715.04
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	59,636,330.01	59,636,330.01
未分配利润	30,386,145.39	47,622,304.43
所有者权益合计	1,516,288,856.80	1,453,720,061.28
负债和所有者权益总计	3,860,289,417.59	3,866,364,913.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	601,294,893.98	738,365,321.68
其中：营业收入	601,294,893.98	738,365,321.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	593,851,816.04	751,407,357.40
其中：营业成本	494,188,694.52	628,857,383.61
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	2,053,691.55	2,174,934.25
销售费用	22,237,485.97	31,592,981.01
管理费用	44,976,747.42	50,006,637.78
研发费用	11,156,358.07	11,809,520.84
财务费用	14,589,013.86	18,974,981.40
其中：利息费用	15,411,001.87	19,442,922.96
利息收入	1,000,214.79	718,083.92
资产减值损失		7,990,918.51
信用减值损失	4,649,824.65	
加：其他收益	3,307,958.12	113,918.48
投资收益（损失以“－”号填列）	-14,255,221.89	33,890,689.61
其中：对联营企业和合营企业的投	-16,651,031.12	1,741,683.38

投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,125,340.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-157,681.40	165,185.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,787,207.23	21,127,757.80
加：营业外收入	7,525,559.78	4,002,851.50
减：营业外支出	3,463,933.76	2,189,295.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-725,581.21	22,941,313.69
减：所得税费用	4,464,531.14	3,041,291.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,190,112.35	19,900,022.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,190,112.35	19,900,022.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-10,972,034.25	18,642,348.02
2.少数股东损益	5,781,921.90	1,257,674.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,190,112.35	19,900,022.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,972,034.25	18,642,348.02
归属于少数股东的综合收益总额	5,781,921.90	1,257,674.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.05
（二）稀释每股收益	-0.03	0.05

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：陈俊海

主管会计工作负责人：钱子龙

会计机构负责人：李稳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	29,110,318.75	30,851,989.69
减：营业成本	19,415,904.84	22,700,428.15
税金及附加	68,517.25	78,626.35
销售费用	441,065.07	1,310,640.22
管理费用	8,939,969.63	10,933,669.20
研发费用	3,270,530.66	3,586,587.89
财务费用	20,185,497.82	17,161,061.40
其中：利息费用	21,940,317.01	17,476,342.06
利息收入	1,736,273.86	375,016.67
资产减值损失		-3,254,974.37

信用减值损失	804,300.19	
加：其他收益	1,220,152.09	
投资收益（损失以“－”号填列）	-9,154,943.46	34,112,818.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,651,031.12	1,741,683.38
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）	-1,125,340.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-28,254.61	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,103,852.69	12,448,769.74
加：营业外收入	600.00	1,315,414.06
减：营业外支出	2,387.51	200,001.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,105,640.20	13,564,182.10
减：所得税费用	-3,207,023.09	1,021,922.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,898,617.11	12,542,259.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,898,617.11	12,542,259.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他		

综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-29,898,617.11	12,542,259.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	0.03
（二）稀释每股收益	-0.05	0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	567,216,922.59	632,331,547.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,347,726.30	54,752,411.70
经营活动现金流入小计	620,564,648.89	687,083,958.82
购买商品、接受劳务支付的现金	528,176,050.52	649,698,127.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	82,529,230.94	73,112,482.38
支付的各项税费	8,613,576.94	11,749,043.40
支付其他与经营活动有关的现金	57,660,854.34	73,989,288.22
经营活动现金流出小计	676,979,712.74	808,548,941.57
经营活动产生的现金流量净额	-56,415,063.85	-121,464,982.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000.00	26,326,046.99
取得投资收益收到的现金		3,673,953.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,076,552.33	2,773,645.12
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	3,224,377.30	6,700,902.50
投资活动现金流入小计	7,500,929.63	39,474,547.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,822,541.15	81,570,953.84
投资支付的现金		14,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,096,055.19	3,101,300.00
投资活动现金流出小计	145,918,596.34	99,172,253.84
投资活动产生的现金流量净额	-138,417,666.71	-59,697,706.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	386,000,000.00
发行债券收到的现金		650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	372,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	472,000,000.00	1,036,000,000.00
偿还债务支付的现金	386,471,000.00	257,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,027,966.65	11,514,118.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,920,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,262,395.09	8,123,755.00
筹资活动现金流出小计	432,761,361.74	276,987,873.16
筹资活动产生的现金流量净额	39,238,638.26	759,012,126.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-155,594,092.30	577,849,437.87
加：期初现金及现金等价物余额	416,046,121.46	381,320,340.24



六、期末现金及现金等价物余额	260,452,029.16	959,169,778.11
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,393,829.03	41,259,754.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	729,930,089.21	818,653,301.29
经营活动现金流入小计	754,323,918.24	859,913,056.23
购买商品、接受劳务支付的现金	108,474,015.18	13,594,151.32
支付给职工以及为职工支付的现金	13,204,071.01	11,798,499.24
支付的各项税费	405,318.09	683,669.93
支付其他与经营活动有关的现金	775,162,558.08	1,004,117,014.31
经营活动现金流出小计	897,245,962.36	1,030,193,334.80
经营活动产生的现金流量净额	-142,922,044.12	-170,280,278.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		89,246,046.99
取得投资收益收到的现金	5,100,000.00	3,673,953.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,224,377.30	6,700,902.50
投资活动现金流入小计	8,354,377.30	99,620,902.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,498,410.63	10,258,253.59
投资支付的现金	100,753,836.27	124,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	9,096,055.19	3,101,300.00
投资活动现金流出小计	111,348,302.09	137,609,553.59
投资活动产生的现金流量净额	-102,993,924.79	-37,988,651.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	380,000,000.00
发行债券收到的现金		650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	348,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	448,000,000.00	1,030,000,000.00
偿还债务支付的现金	380,450,000.00	247,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,993,446.06	11,362,980.61
支付其他与筹资活动有关的现金	5,681,690.00	8,123,755.00
筹资活动现金流出小计	400,125,136.06	267,336,735.61
筹资活动产生的现金流量净额	47,874,863.94	762,663,264.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-198,041,104.97	554,394,334.73
加：期初现金及现金等价物余额	346,203,095.20	192,404,429.45
六、期末现金及现金等价物余额	148,161,990.23	746,798,764.18

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、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情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	547,537,674.80	547,537,674.80	0.00
交易性金融资产	不适用	60,370,800.00	60,370,800.00
应收票据及应收账款	320,961,510.90	320,961,510.90	0.00

其中：应收票据	4,355,572.00	4,355,572.00	0.00
应收账款	316,605,938.90	316,605,938.90	0.00
预付款项	56,780,858.32	56,780,858.32	0.00
其他应收款	49,605,164.23	49,605,164.23	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
存货	388,653,869.48	388,653,869.48	0.00
其他流动资产	4,288,188.36	4,288,188.36	0.00
流动资产合计	1,367,827,266.09	1,428,198,066.09	60,370,800.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	45,473,790.51	不适用	-45,473,790.51
长期股权投资	241,921,627.36	241,921,627.36	0.00
投资性房地产	30,973,570.00	30,973,570.00	0.00
固定资产	850,473,543.53	850,473,543.53	0.00
在建工程	547,889,376.05	547,889,376.05	0.00
生产性生物资产	38,928,366.34	38,928,366.34	0.00
无形资产	233,981,528.96	233,981,528.96	0.00
商誉	543,977,933.08	543,977,933.08	0.00
长期待摊费用	36,134,406.35	36,134,406.35	0.00
递延所得税资产	31,051,399.40	31,657,172.98	605,773.58
其他非流动资产	85,718,242.70	85,718,242.70	0.00
非流动资产合计	2,686,523,784.28	2,641,655,767.35	-44,868,016.93
资产总计	4,054,351,050.37	4,069,853,833.44	15,502,783.07
流动负债：			
短期借款	1,220,950,000.00	1,220,950,000.00	0.00
交易性金融负债	不适用	27,000,000.00	27,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	27,000,000.00	不适用	-27,000,000.00
应付票据及应付账款	377,912,467.39	377,912,467.39	0.00
预收款项	24,153,832.15	24,153,832.15	0.00
应付职工薪酬	49,620,602.20	49,620,602.20	0.00
应交税费	7,571,207.85	7,571,207.85	0.00
其他应付款	238,536,757.94	238,536,757.94	0.00
其中：应付利息	4,354,525.16	4,354,525.16	0.00
应付股利	45,929.67	45,929.67	0.00

一年内到期的非流动负债	15,990,000.00	15,990,000.00	0.00
其他流动负债	10,752,073.50	10,752,073.50	0.00
流动负债合计	1,972,486,941.03	1,972,486,941.03	0.00
非流动负债：			
应付债券	495,832,570.97	495,832,570.97	0.00
预计负债	5,185,748.20	5,185,748.20	0.00
递延收益	15,085,106.34	15,085,106.34	0.00
递延所得税负债	5,858,393.39	8,698,718.39	2,840,325.00
其他非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00
非流动负债合计	581,961,818.90	584,802,143.90	2,840,325.00
负债合计	2,554,448,759.93	2,557,289,084.93	2,840,325.00
所有者权益：			
股本	380,551,488.00	380,551,488.00	0.00
其他权益工具	168,211,073.61	168,211,073.61	0.00
资本公积	791,948,827.01	791,948,827.01	0.00
减：库存股	104,566,715.04	104,566,715.04	0.00
盈余公积	59,586,507.95	59,586,507.95	0.00
未分配利润	-3,484,567.94	9,177,890.13	12,662,458.07
归属于母公司所有者权益合计	1,292,246,613.59	1,304,909,071.66	12,662,458.07
少数股东权益	207,655,676.85	207,655,676.85	0.00
所有者权益合计	1,499,902,290.44	1,512,564,748.51	12,662,458.07
负债和所有者权益总计	4,054,351,050.37	4,069,853,833.44	15,502,783.07

## 调整情况说明

按照2017年3月31日起陆续颁布的企业会计准则22号、企业会计准则23号、企业会计准则24号、企业会计准则37号等新金融工具系列准则和应用指南的要求（以下简称：新金融工具系列准则）以及 2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，国内 A 股上市公司于2019年1月1日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式，本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将所持有的对佳和农牧股份有限公司、惠州东进农牧股份有限公司及湖北今楚联合育种科技有限公司，由原通过可供出售金融资产核算，改为通过交易性金融资产核算和列示，因公允价值的变动，调整了所持有该类金融资产在2019年1月1日的公允价值，同时调整期初留存收益，与此同时，调整对应的递延所得税负债、递延所得税资产和期初留存收益；同时将2018年确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债2,700万元，调整至交易性金融负债列示。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			

货币资金	476,675,515.64	476,675,515.64	0.00
交易性金融资产	不适用	59,870,800.00	59,870,800.00
应收票据及应收账款	698,641.51	698,641.51	0.00
其中：应收账款	698,641.51	698,641.51	0.00
预付款项	473,256.08	473,256.08	0.00
其他应收款	438,354,715.33	438,354,715.33	0.00
流动资产合计	916,202,128.56	976,072,928.56	59,870,800.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	44,973,790.51	不适用	-44,973,790.51
长期股权投资	2,715,181,399.50	2,715,181,399.50	0.00
投资性房地产	30,973,570.00	30,973,570.00	0.00
固定资产	116,196,681.37	116,196,681.37	0.00
在建工程	4,277,618.90	4,277,618.90	0.00
无形资产	14,578,193.41	14,578,193.41	0.00
长期待摊费用	2,418,481.16	2,418,481.16	0.00
递延所得税资产	20,831,049.80	21,436,823.38	605,773.58
其他非流动资产	732,000.00	732,000.00	0.00
非流动资产合计	2,950,162,784.65	2,905,794,767.72	-44,368,016.93
资产总计	3,866,364,913.21	3,881,867,696.28	15,502,783.07
流动负债：			
短期借款	1,214,950,000.00	1,214,950,000.00	0.00
交易性金融负债	不适用	2,700,000.00	2,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	27,000,000.00	不适用	-2,700,000.00
应付票据及应付账款	78,951,511.24	78,951,511.24	0.00
应付职工薪酬	8,291,524.30	8,291,524.30	0.00
应交税费	720,820.86	720,820.86	0.00
其他应付款	562,116,950.10	562,116,950.10	0.00
其中：应付利息	4,229,504.57	4,229,504.57	0.00
一年内到期的非流动负债	15,990,000.00	15,990,000.00	0.00
其他流动负债	431,578.96	431,578.96	0.00
流动负债合计	1,908,452,385.46	1,908,452,385.46	0.00
非流动负债：			

应付债券	495,832,570.97	495,832,570.97	0.00
预计负债	5,185,748.20	5,185,748.20	0.00
递延收益	3,174,147.30	3,174,147.30	0.00
递延所得税负债	0.00	2,840,325.00	2,840,325.00
非流动负债合计	504,192,466.47	507,032,791.47	2,840,325.00
负债合计	2,412,644,851.93	2,415,485,176.93	2,840,325.00
所有者权益：			
股本	380,551,488.00	380,551,488.00	0.00
其他权益工具	168,211,073.61	168,211,073.61	0.00
资本公积	902,265,580.27	902,265,580.27	0.00
减：库存股	104,566,715.04	104,566,715.04	0.00
盈余公积	59,636,330.01	59,636,330.01	0.00
未分配利润	47,622,304.43	60,284,762.50	12,662,458.07
所有者权益合计	1,453,720,061.28	1,466,382,519.35	12,662,458.07
负债和所有者权益总计	3,866,364,913.21	3,881,867,696.28	15,502,783.07

#### 调整情况说明

按照2017年3月31日起陆续颁布的企业会计准则22号、企业会计准则23号、企业会计准则24号、企业会计准则37号等新金融工具系列准则和应用指南的要求（以下简称：新金融工具系列准则）以及 2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，国内 A 股上市公司于2019年1月1日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式，本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将所持有的对佳和农牧股份有限公司、惠州东进农牧股份有限公司，由原通过可供出售金融资产核算，改为通过交易性金融资产核算和列示，因公允价值的变动，调整了所持有该类金融资产在2019年1月1日的公允价值，同时调整期初留存收益，与此同时，调整对应的递延所得税负债、递延所得税资产和期初留存收益；同时将2018年确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债2,700万元，调整至交易性金融负债列示。

## 2、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

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。