

海南神农科技股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020 年 10 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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人曹欧劫、主管会计工作负责人郑抗及会计机构负责人(会计主管人员)李新玲声明：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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,304,883,662.34	1,122,177,083.34	16.28%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,083,789,967.57	1,048,481,139.60	3.37%	
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	23,402,321.87	416.45%	73,621,277.36	-33.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,093,790.04	72.36%	35,149,786.02	140.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-12,559,166.29	75.47%	29,054,255.35	132.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,280,466.64	8,375.84%	52,692,587.99	224.25%
基本每股收益（元/股）	-0.0138	72.36%	0.0343	140.24%
稀释每股收益（元/股）	-0.0138	72.36%	0.0343	140.24%
加权平均净资产收益率	-1.30%	上升 2.51 个百分点	3.24%	上升 9.69 个百分点

是 否

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0138	0.0343

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）	1,799,316.69	
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）	3,811,836.41	
委托他人投资或管理资产的损益	3,069,227.51	
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	24,116.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,458,134.39	
减：所得税影响额	404,458.39	
少数股东权益影响额（税后）	-253,626.84	
合计	6,095,530.67	--

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	82,891	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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
湖南省弘德资产经营管理有限公司	境内非国有法人	18.00%	184,347,500		质押	70,000,000
曹欧劫	境内自然人	17.94%	183,666,101	60,950,252		
湖南省财信产业基金管理有限公司	国有法人	3.94%	40,337,686			
邵慧萍	境内自然人	0.67%	6,872,000			
周建禄	境内自然人	0.65%	6,681,401			
江西核工业瑞丰生化有限责任公司	国有法人	0.59%	6,085,155			
兰蓉	境内自然人	0.35%	3,614,000			
唐吉灿	境内自然人	0.32%	3,314,100			
罗金生	境内自然人	0.32%	3,300,900			
丁照华	境内自然人	0.24%	2,420,000			
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			
湖南省弘德资产经营管理有限公司	184,347,500	人民币普通股	184,347,500			
曹欧劫	122,715,849	人民币普通股	122,715,849			
湖南省财信产业基金管理有限公司	40,337,686	人民币普通股	40,337,686			
邵慧萍	6,872,000	人民币普通股	6,872,000			
周建禄	6,681,401	人民币普通股	6,681,401			
江西核工业瑞丰生化有限责任公司	6,085,155	人民币普通股	6,085,155			
兰蓉	3,614,000	人民币普通股	3,614,000			
唐吉灿	3,314,100	人民币普通股	3,314,100			
罗金生	3,300,900	人民币普通股	3,300,900			
丁照华	2,420,000	人民币普通股	2,420,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明	1、股东湖南省弘德资产经营管理有限公司除通过普通证券账户持有 84,347,500 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000,000 股，合计共持有公司股票 184,347,500 股；2、股东曹欧劫除通过普通证券账户持有 81,267,003 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 102,399,098 股，合计共持有公司股票 183,666,101 股；3、股东唐吉灿除通过普通证券账户持有 188,900 股外，还通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,125,200 股，合计共持有公司股票 3,314,100 股；4、股东丁照华除通过普通证券账户持有 400,000 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,020,000 股，合计共持有公司股票 2,420,000 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

3、 限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目

1. 货币资金比上年末增加7,016.62万元，同比增长67.43%，主要系报告期内子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收回货款及公司收回处置四川神农大丰种业科技有限公司股权转让款共同影响所致；
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目增加4,997.47万元，同比增长4,560.52%，主要系公司自2020年7月依法将子公司重庆中一种业有限公司（以下简称“重庆中一种业”）纳入合并报表范围，重庆中一种业购买理财产品所致；
3. 应收账款比上年末增加2,051.10万元，同比增长44.31%，主要系报告期内子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收回大额债权转回了期初预期信用损失所致；
4. 其他应收款比上年末下降1,058.44万元，同比下降38.27%，主要系报告期子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司由于转让6家控股公司的股权，从而导致该等公司的资产负债表期末数不再纳入公司合并报表所致；
5. 其他流动资产比上年末增加66.09万元，同比增长156.71%，主要系报告期将重庆中一种业纳入报表合并范围所致；
6. 固定资产净额比上年末增加5,601.30万元，同比增长32.08%，主要系报告期将重庆中一种业纳入报表合并范围所致；
7. 短期借款比上年末增加1,680万元，增长100%，系本期合并范围增加重庆中一种业所致；
8. 其他应付款比上年末增加585.50万元，上升29.75%，主要系报告期将重庆中一种业纳入报表合并范围所致；
9. 应付职工薪酬比上年末减少430.58万元，下降55.78%，主要系报告期子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司由于转让6家控股公司的股权，从而导致该等公司的资产负债表期末数不再纳入公司合并报表所致；
10. 递延收益比上年末增加5,609.47万元，上升1,257.86%，主要系本期合并范围增加重庆中一种业所致；
11. 少数股东权益比上年末减少6,988.97万元，下降1,925.11%，主要系本期子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司转让6家控股公司的股权及合并范围增加重庆中一种业共同影响所致。

利润表项目

1. 营业收入增加1,887.09万元，增长416.45%，主要系公司自2020年7月将重庆中一种业纳入合并报表范围所致；
2. 营业成本减少850.20万元，下降27.67%，主要系本期子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司发生销售折让使其成本增加导致收入增长的幅度远高于成本下降的幅度；
3. 销售费用减少172.97万元，下降21.75%，系本期子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司实现营业收入减少，同时公司节约开支使销售费用下降所致；
4. 研发费用增加233.24万元，上升96.21%，系本期合并范围增加重庆中一种业所致；
5. 其他收益增加51.79万元，增长62.19%，主要系本期公司本部收到政府财政补贴所致；
6. 投资收益减少217.65万元，下降287.35%，主要系本期子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司转让控股公司股权产生损失所致；
7. 信用减值损失减少1,576.02万元，下降276.41%，系本期子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收回大额债权转回预期信用损失所致；

现金流量表项目

1. 经营活动现金流量净额增加5,594.84万元，增长8,375.84%，主要系本期子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收回大额货款所致；
2. 筹资活动产生的现金流量净额减少54.43万元，下降100%，系本期纳入合并范围的重庆中一种业的子公司贵州新中一种业股份有限公司归还了银行借款所致。

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. 报告期内，公司全资子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司（以下简称“湖南神农种业”）完成对下属子公司江西神农大丰农业发展有限公司、湖南由奇丰种业有限公司、武汉神农大丰种业有限公司、湖南丰神农业科技有限公司、湖北奇源种业科技有限公司和郴州神农大丰种业有限责任公司的股权转让，以及完成江西生活通支付科技有限公司的工商注销登记手续。

2. 2018年9月20日，本公司子公司深圳市神农惟谷供应链有限公司（以下简称“深圳惟谷”）因合同纠纷，以深圳市飞马国际供应链股份有限公司、上海寰亚电力运营管理有限公司、俞倪荣、谢雨彤为被告，向深圳市中级人民法院提起诉讼，该院已于2018年10月8日立案（详见公司于2018年10月12日在巨潮资讯网站上披露的《子公司诉讼事项公告》公告编号：2018-062）。2019年6月21日，深圳市中级人民法院对该案进行了开庭审理。2019年11月，公司收到广东省深圳市中级人民法院出具的《民事判决书》【（2018）粤03民初3407号】，被告飞马国际、上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤不服上述判决，向广东

省高级人民法院提起上诉，2020 年 6 月，公司收到广东省高级人民法院出具的《民事裁定书》和《民事判决书》【(2020)粤民终 82 号】。(详见公司于 2019 年 11 月 12 日、2020 年 6 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于子公司诉讼进展的公告》公告编号:2019-107 和《关于子公司诉讼进展的公告》公告编号:2020-028)

为快速回笼资金，综合考虑公司资金面、经营策略、运营等情况，2020 年 7 月 8 日，经公司第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司拟签署<和解协议>的议案》，同意深圳惟谷与上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤签署《和解协议》。2020 年 7 月 20 日、2020 年 8 月 20 日、2020 年 9 月 21 日和 2020 年 10 月 20 日，深圳惟谷分别收到上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤的第一期还款 4,000 万元、第二期还款 1,500 万元、第三期还款 2,000 万元和第四期还款 2,500 万元。截至本报告披露日，按照《和解协议》的约定，债务人上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤根据还款计划正常履行还款义务。(详见公司于 2020 年 7 月 9 日、2020 年 7 月 21 日、2020 年 8 月 20 日、2020 年 9 月 21 日、2020 年 10 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司诉讼进展暨签署<和解协议>的公告》(公告编号:2020-034)、《关于全资子公司诉讼事项暨<和解协议>执行进展情况的公告》(公告编号:2020-037、2020-040、2020-049、2020-051))

3. 投资者诉讼及其他诉讼、仲裁情况

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露索引
邸冲、胡源、黄战诉证券 虚假陈述责任纠纷案	6.89	否	2020年9月1日、2020 年9月17日海口中院 出具民事裁定书 (2020)琼01民初 314、304、427号	准许原告撤回起诉	判决生效		未达到披 露标准
公司全资子公司湖南神 农种业诉长沙思凯电子 商务有限公司、湖南百川 汇供应链管理有限公司、 樊学知合同纠纷案	190.02	否	湖南省长沙市望城区 人民法院出具民事判 决书(2020)湘0112 民初1824号	判决:思凯电子向湖 南神农种业支付货款 1,900,240元,百川供 应链负连带清偿责 任,案件受理费 21,902元由思凯电子 和百川供应链承担。	已出一审判 决书。湖南神 农种业申请 强制执行,法 院已受理立 案。		未达到披 露标准
海南波莲水稻基因科技 有限公司(以下简称波莲 基因)起诉公司及深圳惟 谷供应链偿还借款利息	710.42	否	正在审理中	正在审理中	正在审理中		未达到披 露标准
报告期内发生尚未达到 重大诉讼、仲裁的其他诉 讼、仲裁	814.60	否	共13起案件,其中1 起已完结,尚未执行; 8起正在审理中;4起 已提起诉讼	对公司经营没有重大 影响	共13起案件, 其中1起已完 结,尚未执 行;8起正在 审理中;4起 已提起诉讼。		未达到披 露标准

4. 因公司经营发展需要, 重庆中一种业有限公司(以下简称“重庆中一种业”)召开的股东会审议通过了《董事会关于修改章程的议案》和《董事会关于董事变更的议案》, 根据股东会决议, 公司在重庆中一种业 7 个董事会席位中占 4 席, 对董事会控制权超过半数; 同时, 公司直接和间接持有重庆中一种业 50% 的股份, 重庆中一种业自然人股东聂勇将所持有的 1% 股份委托给公司行使表决权, 公司合计拥有重庆中一种业 51.00% 的表决权, 上述事项已完成工商变更登记。公司自 2020 年 7 月 1 日起将重庆中一种业纳入财务报表合并范围。

5. 公司于 2020 年 8 月 26 日召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第八次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 鉴于公司募集资金投资项目“海南南繁水稻育制种工程研究中心建设项目”已基本完成建设, 公司对募投项目结项并将节余募集资金利息永久补充流动资金, 用于公司日常生产经营, 并注销相应募集资金专户。中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于〈海南神农科技股份有限公司海南南繁水稻育制种工程研究中心建设项目募集资金收支结余情况报告〉的鉴证报告》。截止本报告日, 公司及子公司已将节余募集资金转出用于永久补充流动资金, 并办理完成募集资金专户注销相关手续。上述专项账户注销后, 公司与子公司海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司、平安证券股份有限公司、中国平安银行海口分行营业部共同签订的《募集资金四方监管协议》亦相应终止。(详见公司于 2020 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2020-044)、《第六届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2020-042)和《第六届监事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2020-045))

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末可能出现以下应披露业绩预告的情形: 不适用

五、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：海南神农科技股份有限公司

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	174,217,216.25	104,050,996.93
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	51,070,527.62	1,095,811.62
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	66,797,387.31	46,286,322.17
应收款项融资		
预付款项	52,763,515.56	27,707,070.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,072,302.13	27,656,714.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	54,891,790.43	45,261,791.21
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	1,082,711.89	421,763.56
流动资产合计	417,895,451.19	252,480,470.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	227,952,172.02	289,120,273.68
其他权益工具投资	47,000,000.00	50,005,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,510,623.43	12,686,761.92
固定资产	230,633,527.26	174,620,512.08
在建工程	191,666,955.77	171,319,562.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,174,747.90	158,191,145.92
开发支出	1,247,972.09	
商誉		
长期待摊费用	11,802,212.68	13,752,557.04
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	886,988,211.15	869,696,613.02
资产总计	1,304,883,662.34	1,122,177,083.34
流动负债：		
短期借款	16,800,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,166,861.76	16,578,081.52
预收款项	23,193,541.65	23,233,088.15
合同负债	2,258,703.65	
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	3,413,328.00	7,719,101.30
应交税费	1,105,665.54	1,231,849.22
其他应付款	25,534,262.84	19,679,299.33
其中：应付利息		
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	54,314.83	132,405.40
其他流动负债		
流动负债合计	86,526,678.27	68,573,824.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,460,452.82	
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,293,000.00	4,293,000.00
递延收益	60,554,276.25	4,459,548.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,307,729.07	8,752,548.64
负债合计	154,834,407.34	77,326,373.56
所有者权益：		
股本	1,024,000,000.00	1,024,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	274,613,415.66	274,454,373.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,996,074.16	20,996,074.16
一般风险准备		
未分配利润	-235,819,522.25	-270,969,308.27
归属于母公司所有者权益合计	1,083,789,967.57	1,048,481,139.60
少数股东权益	66,259,287.43	-3,630,429.82
所有者权益合计	1,150,049,255.00	1,044,850,709.78
负债和所有者权益总计	1,304,883,662.34	1,122,177,083.34

法定代表人：曹欧劫

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	145,475,771.48	88,828,547.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	477,731.40	380,339.03
其他应收款	226,735,240.45	257,352,525.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	248,540.00	1,044,624.83
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	580,270.72	312,223.67
流动资产合计	373,517,554.05	347,918,260.55
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	833,838,713.78	858,420,330.26
其他权益工具投资	47,000,000.00	47,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,011,247.52	7,175,962.92
固定资产	26,217,326.24	30,109,271.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,861,104.51	3,628,595.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,603,976.79	13,517,362.11
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	927,532,368.84	959,851,522.13
资产总计	1,301,049,922.89	1,307,769,782.68
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,709.08	18,709.08
预收款项	135,861.50	
合同负债		
应付职工薪酬	900,953.86	2,289,447.80
应交税费	595,945.44	618,274.65
其他应付款	70,944,646.94	37,362,371.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	54,314.83	132,405.40
其他流动负债		
流动负债合计	72,638,431.65	40,421,208.30
非流动负债：		
长期借款		
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	1,997,375.50	3,761,938.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,997,375.50	3,761,938.00
负债合计	74,635,807.15	44,183,146.30
所有者权益：		
股本	1,024,000,000.00	1,024,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,500,083.13	272,341,041.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,996,074.16	20,996,074.16
未分配利润	-91,082,041.55	-53,750,478.96
所有者权益合计	1,226,414,115.74	1,263,586,636.38
负债和所有者权益总计	1,301,049,922.89	1,307,769,782.68

法定代表人：曹欧劼

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	23,402,321.87	4,531,404.27
其中：营业收入	23,402,321.87	4,531,404.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	45,398,289.29	51,717,226.01
其中：营业成本	22,222,236.36	30,724,281.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	388,267.05	440,515.36
销售费用	6,224,565.22	7,954,286.09
管理费用	11,694,610.52	10,185,804.41
研发费用	4,756,859.94	2,424,390.72
财务费用	111,750.20	-12,052.28
其中：利息费用	2,677.41	
利息收入	135,698.72	
加：其他收益	1,350,735.29	832,835.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,419,035.55	757,429.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	958,645.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,058,493.04	-5,701,732.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,630,393.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,047,129.64	-54,927,684.01
加：营业外收入	14,342.81	159,650.35

减：营业外支出	1,757,254.75	1,729,966.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,790,041.58	-56,497,999.85
减：所得税费用	75,000.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,865,041.58	-56,497,999.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,615,563.38	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	750,521.80	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-14,093,790.04	-50,993,472.67
2.少数股东损益	1,228,748.46	-5,504,527.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-12,865,041.58	-56,497,999.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,093,790.04	-50,993,472.67
归属于少数股东的综合收益总额	1,228,748.46	-5,504,527.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0138	-0.0498
（二）稀释每股收益	-0.0138	-0.0498

法定代表人：曹欧劼

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	365,287.89	124,266.24
减：营业成本	2,602,479.37	145,767.00
税金及附加	93,124.55	102,925.40
销售费用		
管理费用	4,966,201.24	7,307,494.64
研发费用	2,734,166.79	982,262.19
财务费用	447.62	-13,103.17
其中：利息费用		
利息收入	2,771.58	16,809.58
加：其他收益	436,635.48	737,562.50
投资收益（损失以“-”号填列）	627,011.88	1,511,054.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-26,882.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,967,484.32	-6,179,345.44
加：营业外收入		
减：营业外支出	629,497.16	652,088.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,596,981.48	-6,831,433.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,596,981.48	-6,831,433.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,596,981.48	-6,831,433.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,596,981.48	-6,831,433.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,596,981.48	-6,831,433.87
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：曹欧劼

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	73,621,277.36	111,339,475.27
其中：营业收入	73,621,277.36	111,339,475.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	101,264,858.61	185,790,229.31
其中：营业成本	53,071,251.70	107,439,112.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	850,027.55	1,388,795.93
销售费用	12,617,677.28	25,105,498.28
管理费用	29,353,715.35	40,671,381.90
研发费用	5,310,631.98	11,454,134.28
财务费用	61,554.75	-268,693.35
其中：利息费用	2,677.41	
利息收入	212,779.71	325,191.15
加：其他收益	3,795,866.84	2,524,859.06
投资收益（损失以“-”号填列）	276,103.38	184,668.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	974,716.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	53,764,193.57	-15,368,139.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,630,393.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,032,502.98	70,998.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,199,801.52	-90,668,760.09
加：营业外收入	557,192.13	210,190.35

减：营业外支出	3,010,136.71	2,345,057.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,746,856.94	-92,803,627.45
减：所得税费用	85,415.20	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,661,441.74	-92,803,627.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,356,375.25	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	305,066.49	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	35,149,786.02	-87,371,787.17
2.少数股东损益	-2,488,344.28	-5,431,840.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,661,441.74	-92,803,627.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,149,786.02	-87,371,787.17
归属于少数股东的综合收益总额	-2,488,344.28	-5,431,840.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0343	-0.0853
（二）稀释每股收益	0.0343	-0.0853

法定代表人：曹欧劼

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	427,718.64	834,316.12
减：营业成本	2,928,973.33	1,924,881.94
税金及附加	186,333.49	275,246.83
销售费用		
管理费用	16,329,073.41	30,758,916.30
研发费用	2,734,166.79	3,702,804.26
财务费用	-27,357.50	-274,242.96
其中：利息费用		
利息收入	36,335.04	285,607.03
加：其他收益	2,773,010.48	2,286,020.83
投资收益（损失以“-”号填列）	-23,172,721.92	3,018,097.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,382,078.02	-52,478.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,066,926.98	70,998.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,674,177.32	-30,230,650.93
加：营业外收入	0.10	
减：营业外支出	657,385.37	1,263,898.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,331,562.59	-31,494,549.20
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,331,562.59	-31,494,549.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,331,562.59	

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-37,331,562.59	-31,494,549.20
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：曹欧劼

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

7、合并年初到报告期末现金流量表

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	157,427,677.59	102,724,761.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		4,147.35
收到其他与经营活动有关的现金	12,695,856.90	20,845,070.18
经营活动现金流入小计	170,123,534.49	123,573,978.85
购买商品、接受劳务支付的现金	47,800,016.50	86,874,702.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,191,764.85	23,242,452.99
支付的各项税费	1,344,792.88	4,024,757.74
支付其他与经营活动有关的现金	53,094,372.27	51,841,075.21
经营活动现金流出小计	117,430,946.50	165,982,988.05
经营活动产生的现金流量净额	52,692,587.99	-42,409,009.20
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	200,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,161,412.72	163,586.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,552,762.92	400,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,194,102.96	
收到其他与投资活动有关的现金	76,042,935.13	19,412,309.00
投资活动现金流入小计	92,151,213.73	19,975,895.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,492,881.21	841,731.00
投资支付的现金	50,000.00	784,500.00
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	72,590,400.00	32,800,000.00
投资活动现金流出小计	74,133,281.21	34,426,231.00
投资活动产生的现金流量净额	18,017,932.52	-14,450,335.64
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	3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	
偿还债务支付的现金	3,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,293.29	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,544,293.29	
筹资活动产生的现金流量净额	-544,293.29	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7.90	
五、现金及现金等价物净增加额	70,166,219.32	-56,859,344.84
加：期初现金及现金等价物余额	104,050,996.93	184,426,800.30
六、期末现金及现金等价物余额	174,217,216.25	127,567,455.46

法定代表人：曹欧抗

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

8、母公司年初到报告期末现金流量表

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	558,723.00	814,307.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	103,904,407.64	10,541,718.64
经营活动现金流入小计	104,463,130.64	11,356,026.04
购买商品、接受劳务支付的现金	794,309.00	55,515.00
支付给职工以及为职工支付的现金	6,324,825.80	12,799,803.14
支付的各项税费	424,539.81	2,282,611.21
支付其他与经营活动有关的现金	58,796,874.32	96,378,981.22
经营活动现金流出小计	66,340,548.93	111,516,910.57
经营活动产生的现金流量净额	38,122,581.71	-100,160,884.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,971,879.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,552,762.92	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	38,590,400.00	
投资活动现金流入小计	57,115,042.32	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,115.00
投资支付的现金		
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	38,590,400.00	
投资活动现金流出小计	38,590,400.00	266,115.00
投资活动产生的现金流量净额	18,524,642.32	133,885.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	56,647,224.03	-100,026,999.53
加：期初现金及现金等价物余额	88,828,547.45	151,746,503.36
六、期末现金及现金等价物余额	145,475,771.48	51,719,503.83

法定代表人：曹欧劫

主管会计工作负责人：郑抗

会计机构负责人：李新玲

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,050,996.93	104,050,996.93	
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	1,095,811.62	1,095,811.62	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	46,286,322.17	46,286,322.17	
应收款项融资			
预付款项	27,707,070.20	27,707,070.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,656,714.63	27,656,714.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	45,261,791.21	45,261,791.21	
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	421,763.56	421,763.50	
流动资产合计	252,480,470.32	252,480,470.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	289,120,273.68	289,120,273.68	
其他权益工具投资	50,005,800.00	50,005,800.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,686,761.92	12,686,761.92	
固定资产	174,620,512.08	174,620,512.08	
在建工程	171,319,562.38	171,319,562.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,191,145.92	158,191,145.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,752,557.04	13,752,557.04	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	869,696,613.02	869,696,613.02	
资产总计	1,122,177,083.34	1,122,177,083.34	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,578,081.52	16,578,081.52	
预收款项	23,233,088.15	20,509,454.80	-2,723,633.35
合同负债		2,723,633.35	2,723,633.35
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	7,719,101.30	7,719,101.30	
应交税费	1,231,849.22	1,231,849.22	
其他应付款	19,679,299.33	19,679,299.33	
其中：应付利息			
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	132,405.40	132,405.40	
其他流动负债			
流动负债合计	68,573,824.92	68,573,824.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	4,293,000.00	4,293,000.00	
递延收益	4,459,548.64	4,459,548.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,752,548.64	8,752,548.64	
负债合计	77,326,373.56	77,326,373.56	
所有者权益：			
股本	1,024,000,000.00	1,024,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	274,454,373.71	274,454,373.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,996,074.16	20,996,074.16	
一般风险准备			
未分配利润	-270,969,308.27	-270,969,308.27	
归属于母公司所有者权益合计	1,048,481,139.60	1,048,481,139.60	
少数股东权益	-3,630,429.82	-3,630,429.82	
所有者权益合计	1,044,850,709.78	1,044,850,709.78	
负债和所有者权益总计	1,122,177,083.34	1,122,177,083.34	

调整情况说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号--收入》（财会[2017]22 号）新收入准则，根据新准则内容调整相关项目的列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	88,828,547.45	88,828,547.45	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	380,339.03	380,339.03	
其他应收款	257,352,525.57	257,352,525.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,044,624.83	1,044,624.83	
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	312,223.67	312,223.67	
流动资产合计	347,918,260.55	347,918,260.55	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	858,420,330.26	858,420,330.26	
其他权益工具投资	47,000,000.00	47,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,175,962.92	7,175,962.92	
固定资产	30,109,271.22	30,109,271.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,628,595.62	3,628,595.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,517,362.11	13,517,362.11	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	959,851,522.13	959,851,522.13	
资产总计	1,307,769,782.68	1,307,769,782.68	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,709.08	18,709.08	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,289,447.80	2,289,447.80	
应交税费	618,274.65	618,274.65	
其他应付款	37,362,371.37	37,362,371.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	132,405.40	132,405.40	
其他流动负债			
流动负债合计	40,421,208.30	40,421,208.30	
非流动负债：			
长期借款			
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	3,761,938.00	3,761,938.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,761,938.00	3,761,938.00	
负债合计	44,183,146.30	44,183,146.30	
所有者权益：			
股本	1,024,000,000.00	1,024,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,341,041.18	272,341,041.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,996,074.16	20,996,074.16	
未分配利润	-53,750,478.96	-53,750,478.96	
所有者权益合计	1,263,586,636.38	1,263,586,636.38	
负债和所有者权益总计	1,307,769,782.68	1,307,769,782.68	

调整情况说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号--收入》（财会[2017]22 号）新收入准则，根据新准则内容调整相关项目的列示。

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

法定代表人：_____

曹欧劼

海南神农科技股份有限公司董事会

二〇二〇年十月三十日