



湖北富邦科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人王仁宗、主管会计工作负责人严伟及会计机构负责人（会计主管人员）高百宏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中，涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当充分理解未来计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

本报告期内，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风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（四）公司可能面临的风险”部分，敬请广大投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 291,797,018 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	20
第五节重要事项	36
第六节股份变动及股东情况	51
第七节优先股相关情况	57
第八节可转换公司债券相关情况	58
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第十节公司治理	68
第十一节公司债券相关情况	74
第十二节财务报告	75
第十三节备查文件目录	188

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、富邦股份	指	湖北富邦科技股份有限公司
应城富邦	指	应城市富邦科技有限公司
长江创富	指	武汉长江创富投资有限公司
香港 NORTHLAND	指	NORTHLAND CHEMICALS INVESTMENT LIMITED
富邦新材料	指	湖北富邦新材料有限公司
武汉诺唯凯	指	武汉诺唯凯生物材料有限公司
武汉金凯顿	指	武汉金凯顿新材料科技有限公司
武汉科迈	指	武汉科迈系统工程有限公司
烟农富邦	指	烟台市烟农富邦肥料科技有限公司
武汉禾瑞	指	武汉禾瑞新型肥料有限公司
武汉盘古	指	武汉盘古数字检测有限公司
武汉搜土	指	武汉搜土数据科技有限公司
香港富邦	指	富邦科技香港控股有限公司
新加坡富邦	指	FORBON (SINGAPORE) PTE. LTD.
荷兰诺唯凯	指	Holland Novochem B.V.
加拿大 SoilOptix	指	SoilOptix Inc.
法国 PST	指	PST INDUSTRIES
以色列 Saturas	指	Saturas Ltd.
以色列 Fruitspec	指	Fruitspec Ltd.
烟台首政	指	烟台市首政农业发展有限公司
富邦高投基金	指	湖北富邦高投创业投资基金合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	湖北富邦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北富邦科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北富邦科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖北富邦科技股份有限公司章程》

元、万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	富邦股份	股票代码	300387
公司的中文名称	湖北富邦科技股份有限公司		
公司的中文简称	富邦股份		
公司的外文名称（如有）	Hubei Forbon Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Forbon		
公司的法定代表人	王仁宗		
注册地址	应城市经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	432400		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区神墩三路 288 号		
办公地址的邮政编码	430206		
公司国际互联网网址	www.forbon.com		
电子信箱	hbforbon@forbon.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗亮	易旻
联系地址	武汉市东湖新技术开发区神墩三路 288 号	武汉市东湖新技术开发区神墩三路 288 号
电话	027-87002158	027-87002158
传真	027-87002158	027-87002158
电子信箱	hbforbon@forbon.com	hbforbon@forbon.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	李维、梅赞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层	王广红、刘国谋	2017 年 4 月 22 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	582,026,992.12	576,648,824.11	0.93%	530,044,622.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,908,060.59	65,406,894.43	-6.88%	68,561,050.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,730,490.86	59,235,382.73	-14.36%	65,458,002.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,258,498.77	58,409,987.14	47.68%	41,032,206.23
基本每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16.00%	0.300
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16.00%	0.300
加权平均净资产收益率	5.31%	6.87%	-1.56%	9.16%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,514,657,796.75	1,477,241,382.11	2.53%	1,200,483,094.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,178,527,640.64	1,120,256,493.75	5.20%	783,930,132.16

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	153,752,839.03	183,192,351.33	160,108,382.84	84,973,418.92
归属于上市公司股东的净利润	18,765,863.61	30,553,353.89	19,814,903.72	-8,266,060.63

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,670,678.47	28,990,797.39	19,810,961.40	-16,741,946.40
经营活动产生的现金流量净额	-22,481,623.74	13,887,927.42	19,228,632.24	75,623,562.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-214,543.20			
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）	3,290,817.23	1,650,083.97	3,966,037.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,440,428.96			
债务重组损益			-1,500,000.00	
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	828,068.63	4,979,831.81		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			1,428,605.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,199,015.32	699,317.66	-19,993.81	

减：所得税影响额	1,266,632.64	1,157,617.04	760,870.43	
少数股东权益影响额（税后）	99,584.57	104.70	10,730.25	
合计	10,177,569.73	6,171,511.70	3,103,048.53	--

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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司主营业务、经营模式与业绩驱动因素

1、主营业务

公司秉承用数字化技术赋能全球农业的发展使命，致力于成为世界“数字农业”新价值的创造者。通过深耕种植业产业链，公司目标客户从全球肥料企业延伸到服务农业新型经营主体，公司业务重心从肥料助剂业务转向数字农业业务，致力于通过知识产权授权、土壤大数据、农业传感器、物联网设备、特种肥料等来优化土壤、施肥、灌溉、病虫害防治、作物估产、农事管理等农业生产要素组合，推动种植业产业链的数字化转型。

(1) 肥料助剂业务

公司肥料助剂业务主要应用于全球氮肥、磷肥、钾肥、复合肥等肥料企业，与全球300余家大型肥料企业建立持续稳定的合作关系，包括云天化、贵州磷化、心连心、史丹利、YARA、EuroChem、OCP等知名企业，提供包括高品质的助剂产品、优良的全程技术服务及精确的助剂自动控制系统整体解决方案。公司通过收购荷兰诺唯凯、法国PST在中国、欧洲形成两大业务中心，通过共享研发、采购及营销体系，新增了多孔硝铵添加剂产品线，法国PST产能计划于2021年之前完成不低于90%的产能转移，加大国内与欧洲原材料的集团化采购，公司在东亚、东南亚、欧洲、北非、南美洲拥有较高的市场占有率，公司已成为全球肥料助剂行业研发实力雄厚、产品系列齐全、销售服务体系完善、综合实力领先的头部企业之一。

肥料助剂是肥料生产过程中不可或缺的功能性材料。在肥料助剂领域，主要分为肥料功能助剂和植物营养助剂两大类，肥料功能助剂主要产品类型有防结剂、多功能包裹剂、造粒改良剂、磷矿石浮选剂、缓释材料、消泡剂、沉降剂、絮凝剂、蒸发助剂、阻垢剂等，主要有改善肥料产品品质、降低肥料生产能耗、增加肥料产品功能、提高肥料使用效率和减少环境污染的作用；公司开发的植物营养助剂，为下游肥料企业产品创新、产品升级换代提供了成熟的产品创新方案。肥料助剂在肥料行业的主要作用如下：



(2) 特种肥料业务

基于对新型农业经营主体需求端的精准分析，公司加大了新型肥料的研发力度并逐步进行产业化，基于肥料开发的平台型技术，目前已经形成了圆颗粒钾肥、悬浮肥、土壤改良剂、植物营养母粒等主要特种肥料；基于土壤改良、生态环保的需求，正在研发生物刺激素、中微量元素与传统肥料相结合的定制肥料，关注微生物、海藻萃取物等现代生物技术与特种肥料

的结合。通过与农业生产性服务组织建立股权合作或战略合作，将公司所拥有的资源、产能、品牌与农业生产性服务组织所掌握的渠道相结合，通过农技服务切入到目标客户。2019年度，公司与烟台市供销合作社、李健、于创、曹伟成立烟台市首政农业发展有限公司，未来公司将继续通过与拥有农资渠道、农技服务的供销合作社、农机公司、农技公司或新型经营主体成立合资公司，一方面，推动公司土壤CT快速检测、智能配肥机、增值肥料、土壤改良剂等垂直产品与服务的变现；另一方面，以单品为目标，打通作物从测土、耕种、灌溉、施肥、田间管理、植保服务、产量预测到收割储存的全流程；以田块为单元，使用3S技术、传感器、服务站等黑科技与服务终端为作物提供精准化的种植业综合服务解决方案；以数据为基础，连接土壤数据、灌溉数据、作物估产数据，实现种植管理方案标准化与农业投入品标准化，实现数据可获取与质量可追溯，最终实现农产品标准化与品牌化。

（3）知识产权授权业务

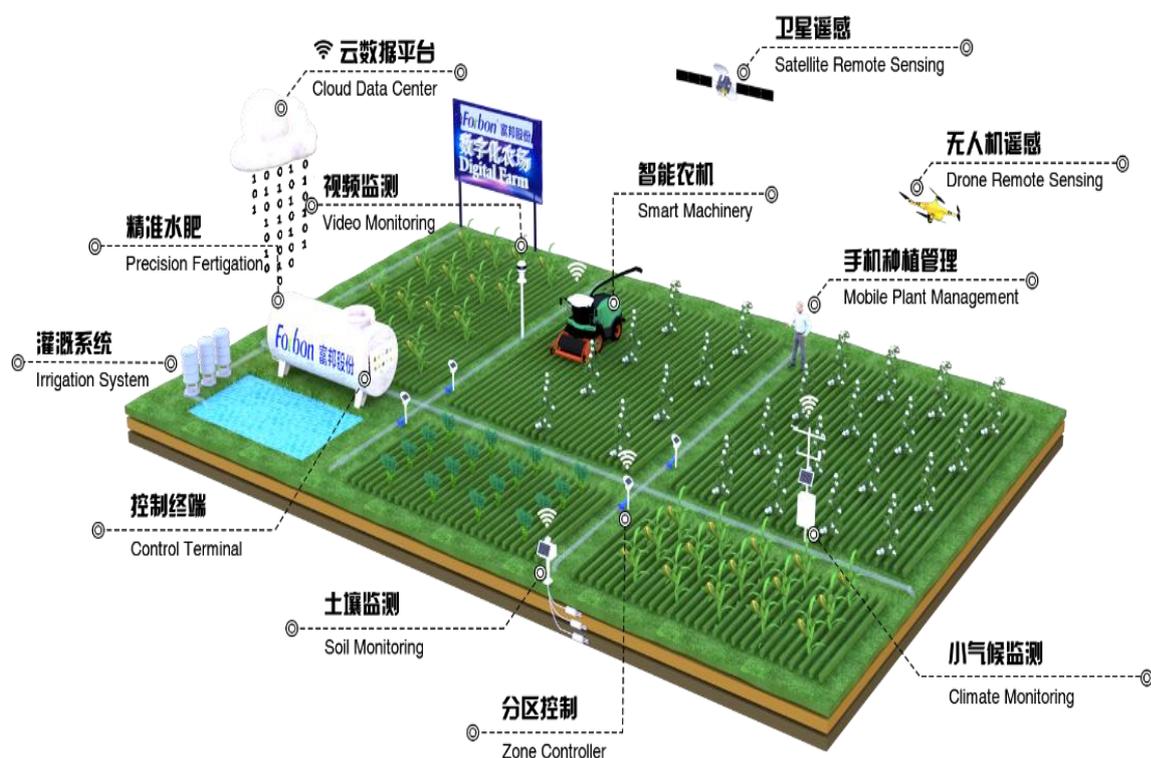
经过多年技术研发和生产实践的积累，已掌握多项行业领先技术，并形成以快速评价、材料遴选、材料改性、材料合成及添加控制等技术为主的立体化技术优势；公司通过不断致力于新技术的应用和新产品的研发，加强生物、可降解、环境友好新型材料的研究和应用，在肥料生产工艺改进、肥料创新掌握了大量的专利、专有技术等知识产权，截至目前，公司已取得国内授权专利142件，国外授权专利3件，另有百余件专利申请已被国家知识产权局受理，已申请26件PCT专利，且有15件PCT专利进入到欧洲、非洲等具体国家。

全球300余家大型肥料企业与公司建立持续稳定的深度合作关系，对生产工艺优化升级、能源管理、产品创新存在较大的市场需求，对精准施肥、水肥一体化、肥料增值存在明显的需要。报告期内，公司大力推广知识产权授权业务，将进一步带动工艺设计、专供设备、配套助剂等一系列产品与服务。

（4）数字农业服务业务

自2016年以来，围绕“以土壤为入口、以田块为单元、以数据为基础、以品类为目标”，逐步形成土壤检测评价、科学种植规划、智能滴灌决策、水肥一体化、病虫害识别、作物估产分析、在线种植管理等产品与服务，实现标准化种植、标准化产品、品牌化运营，实现提质、增产、节本、增效。公司控股子公司加拿大SoilOptix通过先进的伽马能谱仪传感器快速感知土壤养分数据，提供土壤检测评价服务；公司参股子公司以色列Saturas通过茎水势传感器精确感知作物水分需求变化，依托农业物联网传感器全面感知土壤、水分、气象、作物生长状态等农业生产要素，利用大数据和人工智能对耕地、播种、施肥、病虫害与收储等农业生产环节进行智能预警和智能决策；公司控股子公司武汉科迈研发的智能配肥机能够根据植物生长模型和土壤检测评价数据等自动生产满足个性化需求的肥料。随着我国5G正式商用，将对农业传感器、农业物联网等领域带来深远的影响，公司将进一步加大研发投入，补齐产业链短板，满足新型经营主体对于节约人工、提升作物品质、增收收入的痛点，为种植业提供一站式的数字化农场服务。

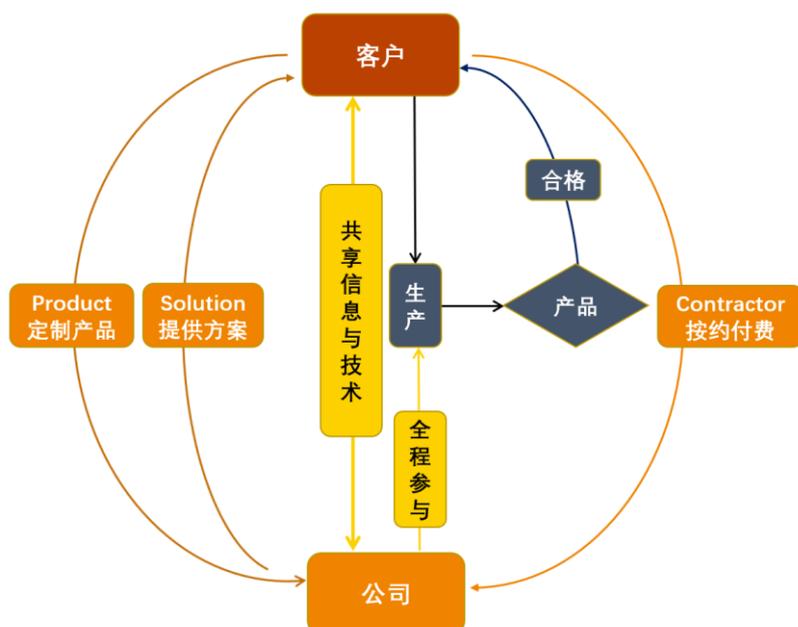
公司正在打造的一站式数字化农场服务示意图如下：



2、经营模式

公司主要采取的是“差异化产品+全程技术服务+自动控制系统”一体化的经营模式，以销定产，由营销团队面向全球客户进行技术和产品的推广，再由公司研发中心、生产基地根据客户订单情况做出相应的生产计划，严格按照行业标准、工艺流程开展生产活动。目前，公司拥有独立完整的原材料采购、研发、生产、检测和销售服务体系。

公司始终坚持“以需求为导向，以客户为中心”的发展理念，在全球范围内建设有相对完善的营销网络，及时根据市场及终端客户的需求，不断完善售后服务保障体系，按照各个环节进行技术支持和经验指导，以满足客户需求，提升客户的满意度和忠诚度。公司在行业内创新性地推出了PSC综合服务模式，即基于客户需求和目标定制配方产品（Product），根据化肥企业生产工艺和品种结构制定整体技术解决方案（Solution），并以承包方式计价（Contractor），突破了传统的单向产品销售关系，参与到化肥企业的生产过程中，与化肥企业结成紧密的合作关系，共享信息流、技术流，提供长期的技术服务和现场指导，有利于与客户达成创新共识和形成利益共同体。公司PSC业务模式如图所示：



3、业绩驱动因素

(1) 新型经营主体持续增长

发展多种形式适度规模经营，培育新型农业经营主体，是建设现代农业的前进方向和必由之路。家庭农场、农民合作社、农业社会化服务组织等各类新型农业经营主体和服务主体根植于农村，服务于农户和农业，在破解谁来种地难题、提升农业生产经营效率等方面发挥着越来越重要的作用。截至2018年底，全国家庭农场达到近60万家，其中县级以上示范家庭农场达8.3万家。全国依法登记的农民合作社达到217.3万家，是2012年底的3倍多，其中县级以上示范社达18万多家。全国从事农业生产托管的社会化服务组织数量达到37万个。各类新型农业经营主体和服务主体快速发展，总量超过300万家，成为推动现代农业发展的重要力量。

新型农业经营主体和服务主体能够根据市场需求组织农产品标准化、品牌化生产，加强质量安全管控，注重产销对接，促进了农业种养结构调整优化，推动了农村一二三产业融合发展，带动了农业劳动生产率不断提升。据调查，全国返乡下乡“双创”人员已达700多万人，大多领办或参与新型农业经营主体和服务主体，其中80%以上从事新产业新业态新模式和产业融合发展项目，50%以上运用了智慧农业、遥感技术等现代信息手段。

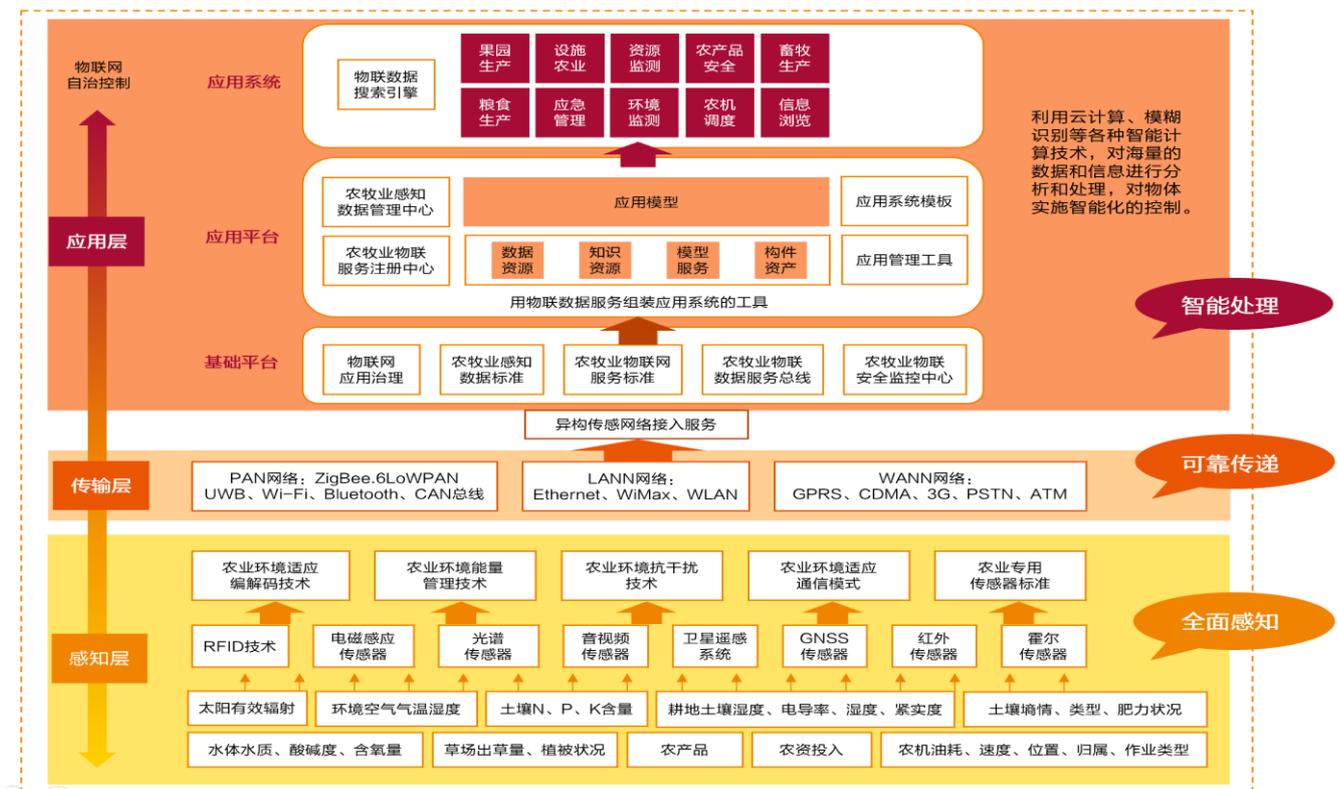
根据《新型农业经营主体和服务主体高质量发展规划（2020-2022年）》，到2020年，家庭农场数量稳步增加，农民合作社质量提升整县推进基本实现全覆盖，农业社会化服务组织服务市场化、专业化、信息化水平显著提升，高素质农民培训普遍开展，线上线下培训融合发展，大力开展新型农业经营主体带头人培训。新型农业经营主体和服务主体高质量发展规划到2022年主要指标如下：

类型	指标名称	单位	2018年基期值	2022年指标值
家庭农场	全国家庭农场数量	万家	60	100
	各级示范家庭农场数量	万家	8.3	10
农民合作社	农民合作社质量提升整县推进覆盖率	%	1	>80

农业社会化服务组织	农林牧渔服务业产值占农业总产值比重	%	5.2	>5.5
	农业生产托管服务面积	亿亩次	13.84	18
	覆盖小农户数量	万户	4100	8000
新型农业经营主体和服务主体经营者	新型农业经营主体和服务主体经营者参训率	%	≈4.5	>5

(2) 数字农业服务需求提升

为加速城乡数字鸿沟弥合，促使数字技术的普惠效应有效释放，农业农村部与中央网络安全和信息化委员会办公室下发了《数字农业农村发展规划（2019-2025年）》，到2025年，数字农业农村建设取得重要进展，有力支撑数字乡村战略实施。农业农村数据采集体系建立健全，天空地一体化观测网络、农业农村基础数据资源体系、农业农村云平台基本建成。数字技术与农业产业体系、生产体系、经营体系加快融合，农业生产经营数字化转型取得明显进展，管理服务数字化水平明显提升，农业数字经济比重大幅提升，乡村数字治理体系日趋完善。农业数字经济占农业增加值比重从2018年的7.3%增加到2025年的15%，年均增速10.8%。积极建设农业自然资源大数据，利用农村土地承包经营权确权登记、永久基本农田划定、高标准农田上图入库、耕地质量调查监测、粮食生产功能区和重要农产品生产保护区划定、设施农用地备案等数据，建设耕地基本信息数据库，形成基本地块权属、面积、空间分布、质量、种植类型等大数据；推进种植业信息化，加快发展数字农情，利用卫星遥感、航空遥感、地面物联网等手段，动态监测重要农作物的种植类型、种植面积、土壤墒情、作物长势、灾情虫情，及时发布预警信息，提升种植业生产管理信息化水平。加快建设农业病虫害测报监测网络和数字植保防御体系，实现重大病虫害智能化识别和数字化防控。建设数字田园，推动智能感知、智能分析、智能控制技术与装备在大田种植和设施园艺上的集成应用，建设环境控制、水肥药精准施用、精准种植、农机智能作业与调度监控、智能分等分级决策系统，发展智能“车间农业”，推进种植业生产经营智能管理。数字农业服务相关产业链如下：



注：摘自中国农业大学《物联网之智慧农业》

（二）行业发展阶段与公司行业地位

1、肥料助剂行业集中度提升，公司已成长为全球综合服务供应商

进入21世纪以来，我国化肥行业取得快速发展，大型化肥企业对化肥产品品质和性能的高标准要求推动了化肥助剂行业的发展，部分化肥助剂企业基于对化肥生产链的深度理解，通过不断的技术创新逐步掌握了化肥助剂的配方和生产工艺，并顺应客户的需求和变化不断改进产品配方和服务模式，凭借成本、配方和服务等综合优势与国内大型化肥厂商建立了良好而紧密的合作关系，逐步打破国外公司的技术垄断，产品性能已达国际先进水平。

目前，肥料助剂行业已不仅仅向化肥企业提供单纯的产品，而是要求向化肥企业提供整体解决方案，已经形成了综合服务供应商、外资品牌供应商、单一品类供应商的竞争格局，美国Arr-Maz自2019年5月被法国Arkema收购以后，肥料助剂行业集中度进一步提升；公司通过内生发展、海外并购与整合全球资源后，成为具有核心竞争力的全球综合服务供应商。

2、数字农业行业方兴未艾，公司正成长为数字农业服务引领者

数字农业已成为当今世界现代农业发展的大趋势，世界多个发达国家和地区的政府和组织相继推出了数字农业发展计划。2012年，孟山都花费2.5亿美元收购Precision Planting以及该公司的FieldView技术和FieldView Plus应用，该技术和应用可以对大数据进行分析并提供种植建议；2013年，孟山都花费11亿美元收购The Climate Corporation，该公司主要利用天气等数据为农民提供种植建议并提供保险服务，随后将精准种植应用 Precision Planting和播种及施肥指导应用Field Scripts均整合到The Climate Corporation的产品中，并于2015年正式推出了FieldView 平台，已成长为美国农场应用最广泛的农业数字平台，服务农田5.5亿亩，农场主10万户。2020年2月，2020年中央一号文件《中共中央国务院关于抓好“三农”重点工作确保如期实现全面小康的意见》提出，依托现有资源建设农业农村大数据中心，加快物联网、大数据、区块链、人工智能、第五代移动通信网络、智慧气象等现代信息技术在农业领域的应用。

目前，公司从2016年开始战略布局数字农业，加拿大soiloptix土壤检测评价服务与The Climate达成合作，以色列Saturas在烟台苹果进行产业化推广，致力于新型农业经营主体提供用得上、用得起、用得好的数字农业服务，大幅度提高农业生产效率、效能、效益，在国家相关政策的引导及公司技术优势的有力支持下，公司正成长为数字农业服务引领者。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	报告期末在建工程 1,572.02 万元，同比增长 79.53%，主要是土壤改良剂、营养母粒、悬浮肥等建设项目所致
货币资金	报告期末货币资金 23,500.88 万元，同比增加 33.26%，主要是上年期末持有 1.15 亿低风险理财所致
应收账款	报告期末应收账款 17,207.36 万元，同比增加 31.06%，主要是大客户信用额度增加

	及未及时回款所致
其他应收款	报告期末其他应收款 1,153.80 万元，同比增加 82.62%，主要是政府补助及贵州开磷延迟发货的资金补偿款所致
长期股权投资	报告期末长期股权投资 5129.74 万元，同比增加 1,047.34%，主要是投资高投资基金投资 4400 万元所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
富邦科技香港控股有限公司	设立	613,725,063.07	香港	自主经营	集团化管控	33,085,927.33	51.57%	否
Holland Novochem B.V.	收购	118,659,058.92	荷兰	自主经营	集团化管控	19,484,300.79	9.97%	否
PST INDUSTRIES	收购	30,215,359.57	法国	自主经营	集团化管控	8,404,959.33	2.54%	否

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司经过多年技术研发和生产实践的积累，已掌握多项行业领先技术，并形成以快速评价、材料遴选、材料改性、材料合成及添加控制等技术为主的立体化技术优势；公司通过不断致力于新技术的应用和新产品的研发，加强生物、可降解、环境友好新型材料的研究和应用，不断推出符合下游化肥行业节能降耗、环境友好、功能性和专用性发展要求的助剂，并取得重大成果，如新材料产品“中低品位胶磷矿高效捕收剂”被列为湖北省重大科技专项计划项目、湖北省重大新产品开发专项基金项目，并获得湖北省重大科学技术成果奖。

公司建立了专业化的研发平台，构建了优良的持续创新机制，研发团队经验丰富，研发实力雄厚。公司是国家火炬计划重点高新技术企业、湖北省创新型企业。公司设有院士工作站、湖北省企业技术中心、湖北省矿石浮选工程技术研究中心；公司研发团队被授予孝感市重点产业创新团队。与此同时，公司充分利用外部研发资源，与湖北大学、郑州大学等高校建立了紧密的“产学研”合作关系，开展基础理论研究、材料科学、新产品开发等多方面的联合研究，进一步提高了公司的研发水平和创新能力。2019年，公司技术与研发人员占总人数比例为41.73%，研发投入占营业收入比例为3.17%。大量的研发投入为公司的创新能力提供了可靠的保障，使公司在新产品和新技术的开发上不断取得突破，从而得以丰富产品组合、提高生产效率、降低生产成本、提升市场竞争能力。

报告期内，公司共拥有专利145项，其中境内公司持有专利142项，境外公司荷兰诺唯凯持有专利3项；已申请26件PCT

专利，且有15件PCT专利已经进入欧洲、亚洲、非洲等具体国家，另有百余件发明专利已被国家知识产权局受理，此外还拥有大量专有技术，不仅有效地对公司的化肥助剂相关领域实施全方位的知识产权保护，还是公司推动知识产权授权业务的基础。2019年，公司及子公司新增专利如下：

序号	专利名称	类别	授权号	授权日期	权属
1	一种分析用多功能药剂添加装置	实用新型	ZL201821078494.5	20190312	富邦股份
2	一种实验室分析用多轴搅拌装置	实用新型	ZL201821079674.5	20190312	富邦股份
3	一种用于粉尘车间地面清洁的除尘装置	实用新型	ZL201820510219.X	20190503	富邦股份
4	一种用于大铁桶半自动罐装的系统	实用新型	ZL201821395506.7	20190514	富邦股份
5	一种用于连续土壤样本研磨的设备	实用新型	ZL201821395509.0	20190712	富邦股份
6	一种磷灰石正浮选捕收剂及其制备方法	发明	ZL201710984636.8	20190806	富邦股份
7	一种肥料用多功能连续包膜装置	实用新型	ZL201822217786.9	20190927	富邦股份
8	一种提升磷矿浮选过滤效果的捕收剂及其制备方法	发明	ZL201510906379.7	20191112	富邦股份
9	一种用于智能配肥机的钢绳防脱装置	实用新型	ZL201820629860.5	20190101	武汉科迈
10	一种用于智能配肥机的肥料提升自动分配设备	实用新型	ZL201820642792.6	20190101	武汉科迈
11	一种用于配肥机间歇定量添加中微量元素的给料装置	实用新型	ZL201820629874.7	20190115	武汉科迈
12	一种提升混合搅拌设备	实用新型	ZL201820641761.9	20190115	武汉科迈
13	一种具有液体药剂添加功能的固体物料混合装置	实用新型	ZL201820642791.1	20190115	武汉科迈
14	一种智能配肥设备	实用新型	ZL201820682532.1	20190115	武汉科迈
15	一种旋转式肥料提升自动分配装置	实用新型	ZL201820642233.5	20190205	武汉科迈
16	一种垂直提升固体物料的装置	实用新型	ZL201820642254.7	20190205	武汉科迈
17	一种智能药肥一体机控制系统	实用新型	ZL201821138201.8	20190301	武汉科迈
18	一种用于智能配肥机微量粉体的定量添加装置	实用新型	ZL201821137807.X	20190315	武汉科迈
19	一种流体减速装置	实用新型	ZL201820508813.5	20190416	武汉科迈
20	地上式智能配肥机	实用新型	ZL201830191658.4	20190507	武汉科迈

2、解决方案优势

公司多年的市场深耕和技术及经验的积淀，市场服务和技术研发已经形成了系统的闭环。因为核心技术的突破和关键机理的掌握，公司可以通过定制的配方设计和快速的配方调整、优质的全程技术服务、精确的自动控制系统增强了客户粘性，并最终形成了独特的基于“差异化产品+全程技术服务+自动控制系统”的整体解决方案优势。

差异化产品：在配方设计方面，公司不断推出符合下游化肥行业节能降耗、环境友好、功能性和专用性发展要求的助剂配方。同时，公司会根据化肥生产企业的工艺流程、工艺参数及化肥组分设计个性化的配方。

配方调整：受化肥原料及配方、生产工艺、操作经验等众多因素的影响，不同的化肥生产企业乃至同一化肥生产企业不同批次的化肥产品对化肥助剂的需求都有所不同。凭借丰富的行业应用经验，公司会及时根据客户需求快速调整配方，确保

化肥产品品质的稳定性。

全程技术服务：公司在产品销售前，会根据客户的需求对其工艺流程和工艺参数提出合理化建议，协助其改善工艺流程、完善工艺参数，为未来化肥助剂产品的顺畅使用奠定基础；在产品使用过程中，提供全程的技术指导，并通过定制的自动控制系统实现对助剂添加的精确控制，从而保证了化肥生产过程中助剂的最佳用量；在化肥产品出现品质问题时，能协助客户快速分析找出问题、制定技术解决方案，迅速改进化肥生产工艺或调整助剂配方以解决问题。

自动控制系统：化肥助剂通常是在化肥生产过程中实时添加。由于化肥生产具有连续性、产量具有波动性，操作工人往往很难根据经验来判断化肥助剂合适的添加量。如果控制不当，一方面，在助剂添加量不足或过多的情况下会影响产品品质；另一方面，在助剂添加量过多的情况下会增加化肥生产企业助剂的使用成本。因此，科学控制化肥助剂用量对稳定化肥产品品质、降低助剂使用成本至关重要，是化肥助剂在化肥生产中顺利应用的关键要素之一。为此，公司研发设计了包括检测设备、添加设备等硬件和检测系统、控制系统等软件在内的化肥助剂自动控制系统，通过对化肥生产过程进行实时检测，实现对助剂添加量的精确自动控制，从而保障了助剂的使用效果，并通过科学用量控制降低了助剂的使用成本。

3、市场品牌优势

作为节能、环保的新型功能性材料，化肥助剂材料的质量对化肥产品的性能与品质影响重大，因此化肥生产商会优先选择知名品牌企业作为供应商进行考察和合作。通过多年的努力，公司已国内、东南亚及欧洲众多化肥生产企业建立良好的合作关系。截至目前，在国内市场，公司与云天化、贵州磷化、辉隆股份、新洋丰、兴发化工、史丹利、心连心、六国化工、司尔特、开门子、四川美丰、云南弘祥、江苏中东等数十家化肥领军企业建立了稳定的合作关系；在海外市场，公司通过收购荷兰诺唯凯与法国PST实现了全球化布局，成为了YARA、EuroChem、Rossosh、Origin、OCP等海外知名化肥企业的长期供应商。同时公司也是被国家工商总局认定的国家驰名商标，公司于2019年获得了第二十届中国国际农用化学品及植保展览会暨第十届中国国际新型肥料展览会颁发的“2018海外市场拓展奖”荣誉称号。

4、先行布局数字农业的优势

在全球范围内，公司围绕数字农业板块持续探索和布局农业大数据、农业物联网、智能传感器领域，同时公司在以色列聘请了专业投资团队，为公司寻找数字农业领域“黑科技”技术与产品。公司率先发现并控股加拿大SoilOptix，公司利用CT土壤检测技术绘制高精度的土壤数字地图，开发相关产品与服务，有助于加强与政府、互联网农资、肥料生产企业等组织的进一步合作；公司参股以色列Saturas获得中国市场唯一优先合作权，正协助以色列 Saturas在中国境内进行节水灌溉数字农业的科学试验和商业化落地，积累传感器应用数据，通过人工智能技术对数据进行分析，对各种植物的最优灌溉水平进行不断的学习和优化，对不同区域的不同植物给出恰当的灌溉建议方案，有效提升用水效率。公司已在数字农业领域取得先行优势。

5、数字化转型优势

公司根据战略发展与管理升级的需要，积极打造基于云的移动信息系统平台，助力研发创新、管理提升与营销服务。由安永（中国）企业咨询有限公司负责实施的甲骨文Oracle软件云服务已正式投入使用，主要包括财务管理、采购管理、库存管理、订单管理、费用报销管理、制造管理、计划管理、全球订单承诺及开发平台等9项服务模块；基于APP的费用管理模块的上线，也极大提高了使用效率与降低了管理成本，也有利于提高员工效率和管理升级。目前由上海汉得信息技术股份有

限公司负责实施的第二期软件开发，主要包括BI报表等，实现云报表、可视化、预测分析、及时决策等功能。公司正积极打通设备、生产与运营系统的数字链接，实现科研生产一体化、设计制造一体化、计划作业一体化、生产过程透明化、车间管理精细化、质量响应敏捷化，积极打通企业内外部价值链，将实现个性化定制、网络化协同制造和制造服务化转型，最终通过产业互联网汇聚协作企业、产品、用户的等产业链资源，实现向平台运营、生态运营的转变。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

1、总体经营情况回顾

2019年度，公司处于转型发展期，新产品、新业务均取得突破性进展，肥料助剂市场份额进一步提升，知识产权授权业务取得突破性进展，数字农业服务日趋完善。报告期内，公司实现主营业务收入582,026,992.12元，同比增长0.93%；归属于上市公司股东的净利润为60,908,060.59元，同比下降6.88%，主要是因为提升创新能力与盈利能力，公司加大了创新投入、人才引进与数字化转型力度，具体如下：

(1) 公司在行业内技术领先，拥有大量的自主知识产权，科技创新能力强，能够及时根据行业发展趋势及客户需求快速研发技术领先的产品。基于公司优质的产品品质和强大的交付能力，公司取得了国内外300多家大型肥料企业的认可，为公司开展肥料定制化业务、知识产权授权业务奠定了良好基础。

(2) 公司通过与农业生产性服务组织建立股权合作或战略合作，将公司所拥有的资源、产能、品牌与农业生产性服务组织所掌握的渠道相结合，将圆颗粒钾肥、悬浮肥、土壤改良剂、植物营养母粒等主要特种肥料通过农技服务切入到目标客户。2019年度，公司与烟台市供销合作社、李健、于创、曹伟成立烟台市首政农业发展有限公司，未来公司将继续通过与拥有农资渠道、农技服务的供销合作社、农机公司、农技公司或新型经营主体成立合资公司，为公司特种肥料业务增长铺平道路。

(3) 公司围绕数字农业产业链继续布局黑科技，2019年参股以色列Fruitspec作物估产服务，与荷兰Alsys合作建设分析检测机器人，与以色列Soli签署《引进以色列农业先进技术合作备忘录》，进一步完善公司数字农业产业链布局。

(4) 公司加强人才盘点与人才引进工作，建立数字化工厂，提升柔性化生产能力；开发BI报表，用大数据来提升公司的生产效率与管理水平，进一步优化人才结构和提升组织能力。

2、报告期内主要工作

(1) 加速数字化转型

为加速公司主营业务从肥料助剂向知识产权授权、特种肥料及数字农业服务的转型与创新，公司于2017年开始打造基于云端的移动信息系统平台，包括计划管理、采购管理、库存管理、订单管理、制造管理等9大模块；2018年基于App的CRM、费用报销软件有效提升运营效率和客户互动；2019年，BI报表成功启用，积极打通设备、生产与运营系统的数字链接。围绕公司核心业务，公司从市场反应速度、满足客户个性化需求、敏捷交付能力等维度，系统的梳理销售、采购、生产及交付流程，争取接单、配方、备料、生产、质检、物流、客户服务等每一个环节均实现数字化，实现人财物的无缝链接，提升公司的创新能力，打造卓越的组织能力。

(2) 推进全球化整合

根据全球磷矿资源分布与肥料新增产能分布情况，公司分别在俄罗斯成立了代表处和在摩洛哥成立了事业部，整合公司优势资源，集中力量开发优质客户，进一步提升市场份额。公司加大荷兰诺唯凯、法国PST在采购、研发、营销及财务领域的整合，在保障产品质量稳定性的前提下，公司在全球范围内进行集团化采购；聘请海外专家提升国内研发能力，加强新材料产品的开发替代；全球化的营销网络为公司进一步开拓海外市场，在东南亚、非洲推广数字农业产品与服务创造了良好的条件。

（3）加强研发创新

公司技术中心由助剂研发部、植物营养研发部、微生物研发部、黑科技孵化部、设备开发部、质控部、知识产权部构成，已经形成与销售前台相匹配的研发体系，同时积极导入IPD集成产品开发体系。2019年度，公司研发投入达到1,846.30万元，占营业收入比例为3.17%；获授发明专利2件，实用新型专利18件，PCT专利7件；研究制定植物营养助剂、土壤改良剂等产品标准。同时，技术中心优化生产工艺，推动生产自动化和智能化，加强产品质检工作，优化内部质量控制流程和检验方法，提升产品稳定性与可靠性。

（4）加强人才引进

报告期内，公司启动了人才盘点与精准选人工作，基于人才盘点结果，为持续优化公司人才结构，打造优秀人才供应链，确保公司发展战略的落地，并实现“人尽其才，人适其岗，人岗匹配”；根据公司发展战略与人才梯队建设，加强精准选人，努力搭建素质优良、层次合理、专业匹配的人才队伍，有效支撑公司的战略布局与业务发展需要。2019年度，公司进一步加强企业文化建设，确立了用数字化技术赋能全球农业的企业使命，致力于成为世界“数字农业”新价值的创造者，先公后私、成就客户、奋斗担当、开放包容是全体员工需要具备的核心素质，进一步提升公司的向心力，进一步激发员工的创造力。

（5）规范公司治理

报告期内，公司严格按照相关的法律法规标准规范管理，为股东大会、董事会、监事会的日常运作创造有利条件，不断提高治理水平；严格按照管理制度化、制度流程化、流程信息化的要求，建立健全了相对完善的内部控制体系，有利于促进公司的持续健康稳定发展，切实维护上市公司及中小股东的利益；高度重视投资者关系管理工作，建立和健全投资者沟通机制，并充分利用互动易、投资者咨询热线、业绩说明会等多种渠道与投资者进行交流互动，及时客观的回答投资者提出的问题；有序开展投资者调研活动，加深机构投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者保持长期、良好、稳定的关系。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	582,026,992.12	100%	576,648,824.11	100%	0.93%
分行业					
化学原料和化学制品制造业	576,161,954.26	98.99%	576,559,164.08	99.98%	0.07%
技术服务	3,723,642.80	0.64%			
其他业务	2,141,395.06	0.37%	89,660.03	0.02%	2,288.35%
分产品					
化肥助剂	541,538,982.91	93.04%	545,988,796.05	94.68%	-0.82%
化肥产品	26,000,640.22	4.47%	28,199,974.23	4.89%	-7.80%
智能设备	8,622,331.13	1.48%	2,370,393.80	0.41%	263.75%
技术服务	3,723,642.80	0.64%			100.00%
其他业务	2,141,395.06	0.37%	89,660.03	0.02%	2,288.35%
分地区					
境内	283,093,102.18	48.64%	284,492,974.59	49.34%	-0.49%
境外	298,933,889.94	51.36%	292,155,849.52	50.66%	2.32%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料和化学制品制造业	576,161,954.26	367,895,620.61	36.15%	1.19%	-1.65%	1.22%
技术服务	3,723,642.80	1,114,859.29	70.06%			70.06%
其他业务	2,141,395.06	66,665.59	96.89%	-69.14%	42,029.42%	-2.94%
分产品						
化肥助剂	545,072,698.25	337,247,820.02	37.72%	-0.17%	-2.22%	0.88%
化肥产品	26,000,640.22	25,681,837.77	1.23%	-7.80%	-12.01%	4.73%
智能设备	8,622,331.13	4,965,962.82	42.41%	263.75%	327.76%	-8.62%
技术服务	3,723,642.80	1,114,859.29	70.06%	100.00%	100.00%	70.06%
其他业务	2,141,395.06	66,665.59	96.89%	-69.14%	42,029.42%	-2.94%

分地区						
境内	283,093,102.18	179,114,061.04	36.73%	0.01%	-6.58%	4.13%
境外	298,933,889.94	189,963,084.45	36.45%	2.32%	3.54%	-0.75%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
化学原料和化学制品制造业	销售量	吨	82,560.74	83,651.94	-1.30%
	生产量	吨	82,211.74	84,119.5	-2.27%
	库存量	吨	8,686.16	9,035.16	-3.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料和化学制品制造业	直接材料	338,562,595.11	92.03%	347,289,842.38	92.56%	-2.51%
化学原料和化学制品制造业	直接人工	10,323,359.28	2.81%	10,107,099.49	2.69%	2.14%
化学原料和化学制品制造业	制造费用	15,795,962.10	4.29%	14,632,679.28	3.90%	7.95%
化学原料和化学制品制造业	动力费用	3,213,704.12	0.87%	3,167,283.38	0.84%	1.47%
合计		367,895,620.61	100.00%	375,196,904.52	100.00%	-1.95%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	162,960,255.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	Yara group	52,081,935.36	8.95%
2	云南云天化股份有限公司	32,972,254.59	5.67%
3	贵州开磷集团股份有限公司	31,242,521.44	5.37%
4	史丹利农业集团股份有限公司	24,443,914.95	4.20%
5	瓮福（集团）有限责任公司	22,219,629.35	3.82%
合计	--	162,960,255.69	28.00%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	134,456,210.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中石化南阳能源化工有限公司	40,473,648.00	11.99%
2	Ecogreen Olechemicals (Signapore) Pte Ltd	29,920,527.19	8.87%
3	Nynas	27,176,951.33	8.05%
4	Nouryon	21,421,310.48	6.35%
5	GAMEROIL SAL	15,463,773.21	4.58%

合计	--	134,456,210.20	39.84%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,858,739.51	67,209,943.62	14.36%	
管理费用	48,089,631.79	39,408,258.01	22.03%	
财务费用	8,581,502.43	5,952,778.26	44.16%	主要是汇兑损益增加所致
研发费用	15,230,319.25	16,456,023.27	-7.45%	

4、研发投入

适用 不适用

序号	项目名称	进展情况	功能和目标	对公司未来的影响
1	环境友好型尿素防结块剂开发	已完成配方的筛选、优化及实验室小试评价	传统尿素防结采用甲醛内添加的方式，甲醛是有毒有害物质，必须寻找其他方式进行防结。本研发项目是利用环境友好型材料采用外包装的方式抑制颗粒肥料的结块，防结效果优于或等同于使用甲醛的效果	进一步丰富公司产品线，有效提高公司整体竞争力
2	有机肥与无机肥生产掺混肥防潮技术研究及工艺设备的开发	正开展实验室小试	由于有机肥含水量一般在15%-20%，该肥料与无机肥（尿素）掺混后会使得无机肥吸收大量的水分出现粉化、泥化使混合肥料没有流动性。包膜控制水分的挥发使掺混肥在三个月时间内保持良好流动性	丰富产品品类，为客户提供更多有关肥料升值的解决方案，为公司发展数字化农业提供有力保障
3	肥料用营养包膜材料的研发与产业化	已完成硫、锌油体乳液的工业化生产及客户应用。目前正在研发其他微量营养元素及复合元素乳液实验室的开发	采用本技术使现有肥料升级为营养型肥料，为作物提供更全面营养成分，促进减肥增效国家战略的实施	加快公司助剂产品从功能型向营养型转型，提高公司产品竞争力。为公司数字农业的布局提供技术支持
4	钙镁磷肥及含中微量元素砂性肥料及土壤改良剂造粒技术产业化	已完成实验室小试，正在生产基地建设一套中试装置	颗粒强度大于15N，水分小于1%，颗粒崩解率大于90%（室温，静水浸泡15分钟）	丰富产品种类，满足客户更多的需求，进一步提升企业盈利能力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	116	103	103
研发人员数量占比	41.73%	40.63%	40.08%
研发投入金额（元）	18,463,007.85	18,107,105.45	15,995,292.57
研发投入占营业收入比例	3.17%	3.14%	3.02%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	737,375,629.54	738,241,406.40	-0.12%
经营活动现金流出小计	651,117,130.77	679,831,419.26	-4.22%
经营活动产生的现金流量净额	86,258,498.77	58,409,987.14	47.68%
投资活动现金流入小计	186,878,993.10	1,443,640.04	12,844.99%
投资活动现金流出小计	224,268,659.26	213,463,124.24	5.06%
投资活动产生的现金流量净额	-37,389,666.16	-212,019,484.20	
筹资活动现金流入小计	155,185,205.33	412,245,110.17	-62.36%
筹资活动现金流出小计	149,770,615.72	185,325,095.28	-19.18%
筹资活动产生的现金流量净额	5,414,589.61	226,920,014.89	-97.61%
现金及现金等价物净增加额	58,658,183.05	72,051,066.16	-18.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入小计同比增长12,844.99%，主要是由于收回上年银行理财增加所致；

2、筹资活动现金流入小计同比下降62.36%，主要是由于2018年度公司配股发行完成所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	235,008,788.24	15.52%	176,350,605.19	11.94%	3.58%	
应收账款	172,073,592.77	11.36%	131,288,745.51	8.89%	2.47%	
存货	119,922,054.80	7.92%	95,612,767.00	6.47%	1.45%	
长期股权投资	51,297,371.60	3.39%	4,470,999.22	0.30%	3.09%	
固定资产	187,579,702.44	12.38%	177,200,991.68	12.00%	0.38%	
在建工程	15,720,174.00	1.04%	8,756,464.22	0.59%	0.45%	
短期借款	139,569,527.33	9.21%	123,700,000.00	8.37%	0.84%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	30,370,502.74	用于银行贷款抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
107,458,775.00	29,582,719.91	263.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
法国 PST	化肥防结剂、多孔硝酸铵添加剂的研发、生产和销售	收购	53,536,175.00	100.00%	募集资金	PCC Holding	长期	化肥防结剂、多孔硝酸铵添加剂	-	8,404,959.33	否	2019年07月01日	《关于使用募集资金支付 PST INDUSTRIES 第三、四期 30% 股权交易对价的公告》（公告编码：2019-039）
以色列 Fruitspec	高光谱传感器经济作物果实估产	其他	6,922,600.00	8.30%	自有资金	Trendlines Incubators Israel Ltd.、Raviv Kula 等	长期	作物估产系统		-647,928.53	否	2019年08月03日	《关于签署<优先股认购协议>的公告》（公告编码：2019-044）
烟台首政	农技服务、农资销售	新设	3,000,000.00	30.00%	自有资金	烟台市供销合作社、曹伟、于创、李健	长期	农技服务、农资销售服务		0.00	否	2019年09月12日	《关于对外投资合资公司工商登记完成的公告》（公告编码：2019-055）

富邦高 投基金	现代农业 服务业、生物 农业相关 的股权投 资、科技 成果转化	新设	44,000, 000.00	44.00%	自有资 金	李政 鸿、高 翼联汇 投资基 金管理 (武 汉)有 限公 司、湖 北高新 产业投 资集团 有限公 司、市 级产业 引导基 金等	7 年	无		24,988.3 0	否	2019 年 11 月 13 日	《关于 参与设 立的产 业投资 基金完 成备案 登记的 公告》 (公告 编码: 2019-07 0)
合计	--	--	107,458 ,775.00	--	--	--	--	--	0.00	7,782,01 9.10	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2018	配股	28,524.51	8,750.92	25,861.64	0	0	0.00%	2,758.78	募集资金 专户	0
合计	--	28,524.51	8,750.92	25,861.64	0	0	0.00%	2,758.78	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会于 2018 年 1 月 22 日证监许可[2018]44 号文核准，公司以 2017 年度权益分派实施完毕后总股本 224,870,098 股为基数测算，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，拟向原股东配售 67,461,029 股人民币普通股 A 股，本次配股发行价格为人民币 4.43 元/股，截止 2018 年 6 月 29 日，公司已配售人民币普通股 A 股 66,387,997 股，募集资金总额人民币 294,098,826.71 元，扣除各项发行费用人民币 8,853,716.54 元，实际募集资金净额为人民币 285,245,110.17 元。上述资金已于 2018 年 6 月 29 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 6 月 29 日出具的众环验【2018】010046 号验资报告审验。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、荷兰诺唯凯剩余股权款支付项目	否	15,595.92	14,828.87	4,082.62	14,834.68	100.00%	2018 年 12 月 31 日	1,948.43	6,294.38	是	否
2、PST INDUSTRIES 股权收购项目	否	11,348	10,789.87	4,433.13	10,791.78	100.00%	2020 年 05 月 31 日	840.49	2,256.73	是	否
3、“土壤数字地图”建设项目	否	3,056.08	2,905.77	235.17	235.17	8.00%	2019 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
4、补充流动资金	否	0	0	0	0	0.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	30,000	28,524.51	8,750.92	25,861.63	--	--	2,788.92	8,551.11	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	30,000	28,524.51	8,750.92	25,861.63	--	--	2,788.92	8,551.11	--	--
未达到计划进度或预计	“土壤数字地图”建设项目实施期间，受制于国家有关政策调整，以政府机构、科研单位、农垦农场为主的集约化种植组织对土壤检测和土壤数据分析的需求相对减少；受制于中国南方地区地形及气候因素影响，适用										

收益的情况和原因（分具体项目）	于中国市场的土壤检测技术需要进一步针对性探索。尽管“土壤数字地图”建设项目所采用的 SoilOptix 土壤 CT 检测技术在国际市场上具有技术先进性，能够胜任大规模、低成本和高时效的土壤检测任务，但从中国土壤检测市场投资角度来看，影响“土壤数字地图”建设项目在中国市场盈利能力的风险因素并未消除，从根本上改变中国市场传统土壤检测业务效率低下，价格昂贵还需较长的培育调整过程，“土壤数字地图”建设项目，短期内难以有与其投资规模相匹配的业绩回报。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为增强公司的核心竞争力，加快募集资金投资项目的实施进度，公司上市前用自筹资金 150,931,031.78 元对募集资金投资项目进行了先期投入。2018 年 7 月 6 日公司第二届董事会第三十一次会议与第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 150,931,031.78 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：荷兰诺唯凯剩余股权款支付项目置换 107,520,650.55 元，法国 PST 股权收购项目置换 43,410,381.23 元。上述置换事项及置换金额由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖北富邦科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（众环专字[2018]011446 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 7 月 6 日，经公司第二届董事会第三十一次会议与第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目实施的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用本次配股的闲置募集资金不超过 12,000 万元暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
富邦科技香港控股有限公司	子公司	投资	10 万港币	613,725,063.07	102,591,163.87	85,418,955.66	33,087,543.73	33,085,927.33
Holland Novochem B.V.	子公司	化肥助剂的研发和销售	46,000 欧元	118,659,058.92	104,518,467.65	192,629,851.54	22,630,661.22	19,484,300.79
PST INDUSTRIE S	子公司	化肥防结剂、多孔硝酸添加剂的研发、生产和销售	300,000 欧元	30,215,359.57	12,151,537.99	104,884,047.99	12,713,544.15	8,404,959.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 富邦科技香港控股有限公司

香港富邦于2015年6月1日在中国香港成立，注册资本100,000港元，公司持有其100%股权；设立香港富邦主要是为了及时获取国际市场最新的发展趋势和市场信息，充分利用香港丰富的市场资源和市场机会，促进公司与国际市场的交流与合作，提升公司的技术水平、生产效率与产品结构，增强公司产品的市场竞争力。

(2) Holland Novochem B.V.

荷兰诺唯凯于1992年7月10日在荷兰尼沃海恩（Nieuwegein）成立，注册资本46,000欧元，公司持有其100%股权；经营范围为化肥助剂的研发和销售，主要应用于化肥的防结、防潮、除尘、造粒等。

(3) PST INDUSTRIES

法国PST于1999年9月14日在法国Mesnil le Roi成立，注册资本300,000欧元，公司持有其100%股权；经营范围为化肥防结剂、多孔硝酸添加剂的研发、生产、销售，主要应用于化肥的防结、防潮和炸药及采矿业。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

公司秉承用数字化技术赋能全球农业的发展使命，致力于成为世界“数字农业”新价值的创造者。通过深耕种植业产业链，公司目标客户从全球肥料企业延伸到服务农业新型经营主体，公司业务重心从肥料助剂业务转向数字农业业务，致力于通过知识产权授权、土壤大数据、农业传感器、物联网设备、特种肥料等来优化土壤、施肥、灌溉、病虫害防治、作物估产、农事管理等农业生产要素组合，推动种植业产业链的数字化转型。

2、2020年度经营规划

(1) 加快数字化转型

2020年，基于数字农业服务业务发展趋势，公司对土壤大数据、农业传感器、物联网设备、特种肥料等业务领域进行全流程的优化，对采购、生产、运输、财务等业务环节全面数字化，从而满足客户的个性化需求和提升交付能力，在市场快速变化的过程中寻找商业机会。

(2) 拓宽增值肥料渠道

通过与农业生产性服务组织建立股权合作或战略合作，将公司所拥有的圆颗粒钾肥、悬浮肥、土壤改良剂、植物营养母粒等主要特种肥料与农业生产性服务组织所掌握的渠道相结合，通过农技服务切入到目标客户。2020年，公司将继续通过与拥有农资渠道、农技服务的供销合作社、农机公司、农技公司或新型经营主体成立合资公司，一方面，推动公司土壤CT快速检测、智能配肥机、增值肥料、土壤改良剂等垂直产品与服务的变现；另一方面，以单品为目标，打通作物从测土、耕种、灌溉、施肥、田间管理、植保服务、产量预测到收割储存的全流程；以田块为单元，使用3S技术、传感器、服务站等黑科技与服务终端为作物提供精准化的种植业综合服务解决方案；以数据为基础，连接土壤数据、灌溉数据、作物估产数据，实现种植管理方案标准化与农业投入品标准化，实现数据可获取与质量可追溯，最终实现农产品标准化与品牌化。

(3) 输出知识产权授权模式

一带一路沿线遍布磷矿开采、磷肥生产企业，不仅对高品质肥料助剂存在较强的需求，还对产品创新、工艺改造、绿色生产提出了新的要求。2020年，公司不仅积极向海外市场推广知识产权授权模式，同时也向国内客户推动知识产权授权业务，

促使公司从直接销售产品到提供技术解决方案，再到全球资源整合提供专业技术服务，促使公司实现从卖产品、卖服务到卖知识产权的商业模式转变。

（4）加快数字农业服务落地

2020年，加快土壤检测评价、科学种植规划、智能滴灌决策、水肥一体化、病虫害识别、作物估产分析、在线种植管理等业务的落地。

3、可能面临的风险及应对措施

（1）化肥助剂市场竞争加剧的风险

报告期内，国内化肥行业供给侧改革趋于深化，产能保持稳定。国内化肥助剂生产企业数量众多，但行业集中度不高，具有核心竞争力的企业数量有限，中小规模企业之间的竞争较为激烈，同时国外助剂品牌进入国内市场也加剧了市场竞争程度。尽管化肥助剂占化肥产品生产成本的比重较小，下游客户化肥行业对其售价敏感度较低，化肥助剂行业利润水平的波动也远低于化肥行业利润水平的波动，但随着《到2020年化肥使用量零增长行动方案》政策的深入，不能排除下游客户化肥行业减产或盈利能力下滑的可能，存在可能导致公司销售收入下滑或利润水平下降的风险。国际化肥行业尤其是新兴市场产能稳中有增，公司通过整合全球化的营销网络与覆盖中国、欧洲的生产基地资源，积极抢占海外市场份额和拓宽下游客户领域，可能面临着不熟悉境外法律政策的风险。

应对措施：公司将积极通过“差异化产品+全程技术服务+自动控制系统”的整体解决方案提供差异化竞争，积极化解国内化肥行业可能存在的周期性波动风险；加快产品业务体系的更新迭代，积极通过甲骨文Oracle云服务加强集团化管控，推进本土化进程，降低抢占海外市场可能存在的风险。

（2）战略布局数字农业的风险

报告期内，公司参股以色列Fruitspec作物估产服务，与荷兰Alsys合作建设分析检测机器人，与以色列Soli签署《引进以色列农业先进技术合作备忘录》，进一步完善公司数字农业产业链布局。上述项目的实施受到有关环保政策、农业政策与市场环境的影响，因此在订单量、增长性方面存在一定不确定性。

应对措施：公司将不断加强研发过程的控制与管理，结合客户需求不断提高市场判断与应变能力，加强新业务领域的市场开拓与成本控制，以防范战略布局数字农业可能存在的风险。

（3）并购整合与商誉减值的风险

报告期内，公司按照股份购买协议支付法国PST第三、四期对价。通过上述外延式收购，公司产品市场进一步有效拓展，产品结构进一步丰富，增加了并购整合的难度，也产生了较大金额的商誉。根据现行企业会计准则与公司商誉减值计提会计政策，公司每年对商誉进行减值测试，并根据测试结果，合理计提商誉减值准备。如果公司收购的子公司未来经营状况出现恶化或者效益未能达到预期，则公司将面临商誉减值的风险，将会对公司的盈利能力和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司通过加强对荷兰诺唯凯、法国PST的整合，荷兰诺唯凯拥有较为领先的生产设施及原料储存设施，生产成本和原材料成本均具有较大优势，在生产领域进行整合有利于降低生产成本和提高毛利水平，同时采购、销售领域积极开展整合，共同开拓海外市场，更好发挥与公司的协同效应，进而提高其市场竞争力与盈利水平。

（4）原材料价格异常波动的风险

报告期内，公司主要原材料矿物油价格波动较大，对公司采购原材料、包装材料的价格有一定影响，国内矿物油等原材料价格相对保持稳定，海外市场矿物油等原材料价格略微下降。如未来原材料价格大幅反弹，公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移，有可能影响公司的正常生产经营及盈利水平。

应对措施：公司在矿物油原材料价格相对低位时，加大矿物油原材料的采购力度，保证矿物油原材料供应的及时性。

（5）应收账款快速增长的风险

报告期末，公司应收账款余额较高。公司下游客户主要为知名度较高、信誉良好与支付能力较强的大中型化肥企业，由于下游客户存在周期性波动或经营环境发生较大变化等情况，导致公司应收账款存在不能按合同规定及时收回或发生坏账的可能，从而使公司资金周转困难而影响公司发展、应收账款发生坏账而影响公司盈利能力的情况。

应对措施：公司将继续按照保守的会计政策执行坏账计提，并将制定合理的信用政策和加强对销售人员的回款考核，尽可能的降低坏账风险；同时不断拓展融资渠道，降低运营资金的压力。

（6）外汇汇率异常波动的风险

报告期内，海外营业收入占比达到51.36%。由于贸易战、新冠疫情等影响，美元、欧元等主要货币外汇汇率大幅波动，导致公司海外业务收入的汇兑损益随汇率亦有较大的波动。我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动也将直接影响到公司出口产品的销售定价，从而对公司经营产生一定程度的风险。

应对措施：随着公司在海外业务营业收入的增长，将不可避免的面临汇率风险，公司将按照相关制度规定和审批权限积极规避外汇风险，通过缩短报价周期、汇率波动超过一定幅度由双方共同承担等具体措施，积极降低相关货币汇率波动对公司的影响。

（7）人才需求的风险

报告期内，公司积极布局数字农业领域，对农业大数据、农业物联网等领域存在较大的人才需求。由于行业高端技术人才相对稀缺，数字农业领域由于大数据、物联网行业属于人才密集型行业，技术研发、商业化运营及创业公司管理等方面的核心人才对公司业务的发展起到至关重要的作用，由于行业整体的高端技术人才相对稀缺、数字农业领域竞争加剧，存在不能满足公司业务发展的可能，对公司数字农业稳定健康的发展可能带来不利的影响。

应对措施：公司将通过内部培养与外部引进逐步形成稳定的核心人才团队，并通过树立卓越企业文化、优化薪酬管理、改善工作环境、完善绩效考核机制等方式完善人才培养体系来满足人才需求。

（8）对外投资无法达到预期收益的风险

2019年3月，公司、李政鸿、高翼联汇投资基金管理（武汉）有限公司作为发起人，本公司认缴出资8,800.00万元与高翼联汇投资管理有限公司（基金管理人）、自然人李政鸿共同投资设立富邦高投基金。虽然上述投资已履行必要审批和信息披露程序，且富邦高投基金已完成中国证券投资基金业协会完成备案手续，目前仍存在部分LP未实际出资或全部出资到位的情况，也存在对外投资过程中因项目收益不达预期而导致投资失败或终止投资的风险。

应对措施：为提高资金使用效率，减少基金管理费用的支付及控制投资风险，待基金找到合适的投资项目时，公司再根据具体项目情况及收益能力分项目出资，履行2名投委的表决权，尽可能的降低投资风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》中利润分配政策的相关规定制定与实施利润分配方案，公司发展阶段属于成长期且有重大资金支出安排，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。2018年年度权益分派方案符合《公司章程》相关规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，经董事会、监事会审议通过，同时由独立董事发表独立意见，提交股东大会审议；股东大会审议通过后在规定时间内实施完成，切实保障全体股东尤其是中小投资者的合法利益。

2018年年度权益分派方案于2019年5月10日经2018年年度股东大会审议通过，权益方案为以公司现有总股本289,057,018股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金，不以资本公积金转增股本，不送红股；上述权益分派已于2019年7月2日完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	291,797,018
现金分红金额（元）（含税）	14,589,850.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	14,589,850.90
可分配利润（元）	60,908,060.59
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
鉴于公司发展阶段处于成长期且有重大资金支出安排，为满足公司流动资金需求与发展需要，同时兼顾股东分享公司经营成果的合理诉求，公司根据《公司章程》有关规定，公司拟定 2019 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 291,797,018 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本权益分派预案符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小股东的合法权益，独立董事对此发表了同意的独立意见，本权益分派预案尚需公司 2019 年度股东大会审议通过。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2017 年年度权益分派方案

以公司 2018 年 5 月 25 日总股本 124,916,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.100224 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.001633 股，不送红股。本权益分派已于 2018 年 5 月 28 日完成。

（2）2018 年年度权益分派方案

以公司现有总股本 289,057,018 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本权益分派已于 2019 年 7 月 2 日完成。

（3）2019 年度权益分派方案

以公司现有总股本 291,797,018 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本权益分派预案尚需公司 2019 年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	14,589,850.90	60,908,060.59	23.95%	0.00	0.00%	0.00	23.95%
2018 年	14,452,850.90	65,406,894.43	22.10%	0.00	0.00%	0.00	22.10%
2017 年	13,743,620.00	68,561,050.65	20.05%	0.00	0.00%	0.00	20.05%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王仁宗、林柏豪、方胜玲、王应宗、周志斌、冯嘉炜、黄亮、阮自斌、王天慧、王晓菊	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人或本人配偶任职公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，离职后六个月内，不转让本人所持公司股份；如在公司股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让所持公司的股份；如在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让所持公司的股份。	2014 年 02 月 13 日	9999-12-31	未发现违背承诺事项。
	应城市富邦科技有限公司、王仁宗、方胜玲	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。除了上述锁定期外，其持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，上述发行价格将作相应调整。	2014 年 02 月 13 日	2019-07-02	未发现违背承诺事项。
	应城市富邦科技有限公司	股份减持承诺	持股减持意向：计划长期持有公司股票，所持公司股票锁定期满 2 年内，若公司股价不低于发行价，可能根据本公司资金需求，通过证券交易所交易系统或协议转让等方式减持不超过届时持有公司股份的 20%，且减持后不影响其对公司的控制权。	2014 年 02 月 13 日	2019-07-02	未发现违背承诺事项。
	武汉长江创富投资有限公司、NORTHLAN	股份减持承诺	持股减持意向：计划长期持有公司股票，所持公司股票锁定期满 2 年内，若公司股价不低于发行价，可能根据本公司资金需求，通过证券交易所交易系统或协议转让	2014 年 02 月 13 日	2019-07-02	未发现违背承诺事项。

D CHEMICALS INVESTMENT LIMITED		等方式每年减持不超过届时持有公司股份的 25%。			
应城市富邦 科技有限公司、方胜玲、 王仁宗	避免同业竞 争的承诺	避免同业竞争的承诺：1、其目前没有直接或间接地从事任何与公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、在其作为公司主要股东、实际控制人事实改变之前，其将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，其将对富邦股份遭受的损失作出赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至其不再为公司股东或实际控制人为止。	2011 年 12 月 23 日	9999-12-3 1	未发现违 背承诺事 项。
王仁宗、林柏 豪、方胜玲、 王应宗、周志 斌、冯嘉炜、 黄亮、阮自 斌、王天慧、 王晓菊	IPO 稳定股价 承诺	本人持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月；本人或本人配偶不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。若公司股票在此期间发生除权、除息的，上述发行价格将作相应调整。	2014 年 02 月 13 日	2019-07-0 2	未发现违 背承诺事 项。
王仁宗、方胜 玲、周志斌、 林柏豪、岳 蓉、王应宗、 李振勇、许秀 成、张慧德、 周家林、卢 波、邓颖、冯 嘉炜、聂志 红、黄亮、王 天慧、阮自斌	其他承诺	公司实际控制人王仁宗、方胜玲夫妇、董事、监事、高级管理人员承诺：如果公司招股说明书等上市申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。	2014 年 02 月 13 日	9999-12-3 1	未发现违 背承诺事 项。
湖北富邦科 技股份有限 公司	其他承诺	关于发行上市文件真实性的承诺：如果本公司招股说明书等上市申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判	2014 年 02 月 13 日	9999-12-3 1	未发现违 背承诺事 项。

			断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在有关部门依法认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作。回购价格不低于二级市场价格且不低于本公司股票发行价格；若因上述原因致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。			
	应城市富邦科技有限公司	其他承诺	关于发行上市文件真实性的承诺：如果公司招股说明书等上市申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将在有关部门依法认定有关违法事实后 30 天内启动依法购回 IPO 时其发售的股份。上述购回价格不低于二级市场价格且不低于公司股票发行价格；此外，若因上述原因致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。	2014 年 02 月 13 日	9999-12-31	未发现违背承诺事项。
	武汉长江创富投资有限公司、NORTHLAND CHEMICALS INVESTMENT LIMITED、江苏华工创业投资有限公司	其他承诺	关于发行上市文件真实性的承诺：如果公司招股说明书等上市申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将购回本公司已转让的原限售股份。购回价格不低于二级市场价格且不低于公司股票发行价格。	2014 年 02 月 13 日	9999-12-31	未发现违背承诺事项。
	湖北富邦科技股份有限公司	其他承诺	关于履行所作承诺的约束措施：1、如果本公司未履行本公司招股说明书等上市申请文件披露的公开承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。	2014 年 02 月 13 日	9999-12-31	未发现违背承诺事项。
	应城市富邦科技有限公司	其他承诺	关于履行所作承诺的约束措施：1、如果其未履行公司招股说明书等上市申请文件披露的公开承诺事项，其将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履	2014 年 02 月 13 日	9999-12-31	未发现违背承诺事项。

			行的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。2、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，其将依法向投资者赔偿相关损失。3、在其依法履行承诺前，公司暂停向其进行分红。			
	应城市富邦科技有限公司、方胜玲、王仁宗	其他承诺	关于补缴社会保险和住房公积金的承诺：不论任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险（即养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）费用、住房公积金或因此而承担任何罚款或损失，其作为公司的控股股东、实际控制人，将连带承担公司需要补缴的全部社会保险费用、住房公积金以及该等罚款或损失，确保公司不因此，遭受任何损失。	2011年12月23日	9999-12-31	未发现违背承诺事项。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	武汉长江创富投资有限公司	股份减持承诺	自本次减持计划期限届满（2019年12月10日）后的6个月内不通过集中竞价方式减持所持有的公司股份。	2019年12月10日	2020-06-09	未发现违背承诺事项。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、2019年4月17日，公司第二届董事会第三十七次会议与第二届监事会第三十五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次变更后，公司执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《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》，并按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）的要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

2、2019年8月26日，公司第三届董事会第三次会议与第三届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次变更后，公司按照《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）要求执行。

本公司执行上述规定的主要影响详见“第十二节 财务报告”之“五、44、重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李维、梅赞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总	1,715.85	否	均已判决、调解进入执行阶段	已判决胜诉及达成调解金额 1,715.85 万元	截至目前，已收到款项 185.85 万元，其余款项申请强制执行	不适用	不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行的法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2019年6月28日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等其他相关议案，公司独立董事对激励计划的相关议案发表了独立意见；

2、2019年8月26日，公司召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，公司独立董事对激励计划的相关议案发表了独立意见，并披露了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》；

3、2019年8月28日至2019年9月9日，公司对本次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部网站进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2019年9月11日，公司监事会发表了《监事会关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况的说明》；

4、2019年9月17日，公司召开2019年第一次临时股东大会，逐项审议通过《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、审议通过《关于王应宗、王华君作为股权激励对象的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；

5、2019年9月27日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实；

6、2019年11月7日，公司向62名激励对象完成348万份股票期权授予登记工作，详见《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》（公告编码：2019-069）；

7、2019年11月14日，公司向58名激励对象完成274万股限制性股票授予登记工作，详见《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编码：2019-070）。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉禾大科技有限公司	关联法人	日常关联交易	采购出售商品、租赁、专利转让	遵循公平、公正、合理的市场价格和条件进行	市场价格	1,034.52		3,500	否	银行转账	市场价格	2019年04月19日	《关于日常关联交易预计公告》（公告编码：2019-019）
武汉盘古数字检测有限公司	关联法人	日常关联交易	租赁	遵循公平、公正、合理的市场价格和条件进行	市场价格	96.43		500	否	银行转账	市场价格	2019年04月19日	《关于日常关联交易预计公告》（公告编码：2019-019）
湖南湘渝科技有限公司	关联法人	日常关联交易	采购原材料	遵循公平、公正、合	市场价格	227.06			否	银行转账	市场价格		

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将武汉研发中心部分闲置办公室及设备向关联方武汉禾大科技有限公司、武汉盘古数字检测有限公司租赁，租金价格公允，计入本报告期的租赁收入合计为117.15万元，在第二届董事会第三十七次会议审议通过的《关于2019年度日常关联交易预计的议案》之内，详见《2019年度日常关联交易预计公告》（公告编码：2019-019）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
烟农富邦	2019 年 04 月 19 日	5,000	2019 年 05 月 09 日	950	连带责任保 证	2019.5.9-202 0.5.8	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				950
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				950
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				950
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			5,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				950
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.81%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)				950				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				950				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)						不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(2) 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。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	18,300	0	0
合计		18,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

(2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖北富邦科技股份有限公司	OCP S.A	2号特定协议：关于DAP玻璃感生产工艺	2019年12月31日	不适用	不适用	无	无	商议	1,467.83	否	无	执行中	不适用	不适用
湖北富邦科技股份有限公司	OCP S.A	3号特定协议：关于含硫及/或	2019年12月31日	不适用	不适用	无	无	商议	2,626.64	否	无	执行中	不适用	不适用

		微量元素包膜肥料生产工艺												
--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体详见2020年4月28日披露的《2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019年6月18日，本公司披露了《设立合资公司框架协议》，充分利用武汉地区研发资源优势与双方专业优势，拟共同出资设立合资公司，注册资本预计不超过1,000万美元（约6,924.40万人民币），各持有50%股权和表决权，各拥有对等的选举董事和任命管理层的权利，促进公司与摩洛哥OCP建立全球性战略合作伙伴关系。截至2019年12月31日，设立合资公司事宜按协议推进。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2018年12月19日，公司作为有限合伙人与李政鸿、高翼联汇投资基金管理（武汉）有限公司、湖北高新产业投资集团有限公司（代表湖北省股权投资引导基金）、市级产业引导基金计划发起成立湖北富邦高投创业投资基金合伙企业（有限合伙），本次产业投资基金发起人为富邦股份、李政鸿、高翼联汇投资基金管理（武汉）有限公司；本基金最高权力机构为合伙人大会，合伙人大会由全体合伙人组成，基金设投资决策委员会，对基金投资事务进行决策，投委会的决策为投资最终决策。投委会由5名委员组成，其中富邦股份推荐2名，湖北高投产控投资股份有限公司（高翼联汇母公司）推荐1名，李政鸿推荐1名，高翼联汇基金管理团队推荐1名，4票通过。投委会主席由富邦股份推荐。

2019年3月4日，富邦股份、李政鸿、高翼联汇投资基金管理（武汉）有限公司作为发起人，本公司认缴出资8,800.00万元与高翼联汇投资管理有限公司（基金管理人）、自然人李政鸿共同投资设立富邦高投基金。基金注册后，普通合伙人负责落实申请政府引导基金，在基金成立1年内，基石合伙人出资到位后引导基金同比例到资。基金注册后的12个月为开放募集

期，基金管理团队将继续进行基金募集，新加入的有限合伙人可以原值对本基金进行增资。截至2019年12月31日，本公司完成第一期出资4,400.00万元，后续待完成第二期出资4,400.00万元。截至2019年12月31日，富邦高投资基金已对外投资了武汉禾大科技有限公司，物联网、农技培训认证等多个项目尚处于尽调过程。

2、2019年6月30日，公司以 2019 年 5 月 31 日为基准日的肥料助剂业务相关资产、 债务，按账面净值划转至全资子公司富邦新材料， 划转基准日至实际划转日期间发生的资产及负债变动情况将据实调整并予以划转；公司所有与肥料助剂生产业务有关的资源整体划转至富邦新材料，并按照“人随业务走”原则进行人员安置，实现公司组织架构优化和经营管理效率提升，适应公司业务板块化管理。详见《关于向全资子公司划转肥料助剂业务相关资产、负债的公告》（公告编码：2019-038）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	0	0.00%	2,740,000				2,740,000	2,740,000	0.94%
3、其他内资持股	0	0.00%	2,740,000				2,740,000	2,740,000	100.00%
境内自然人持股	0	0.00%	2,740,000				2,740,000	2,740,000	100.00%
二、无限售条件股份	289,057,018	100.00%	0				0	289,057,018	99.06%
1、人民币普通股	289,057,018	100.00%	0				0	289,057,018	99.06%
三、股份总数	289,057,018	100.00%	2,740,000				2,740,000	291,797,018	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年11月14日，公司完成限制性股票首次授予登记274万股，详见《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编码：2019-070）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年9月17日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等，详见《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编码：2019-057）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王仁宗	489,750	0	0	489,750	高管锁定股	高管锁定期止
严伟	42,124	100,000	0	142,124	股权激励限售股、 高管锁定股	按激励计划规定解除限售、 高管锁定期止
王波	0	140,000	0	140,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
万刚	0	130,000	0	130,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
高明	0	130,000	0	130,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
刘世生	5,091	100,000	0	105,091	股权激励限售股、 高管锁定股	按激励计划规定解除限售、 高管锁定期止
王华君	0	100,000	0	100,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
操素芬	0	100,000	0	100,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
黄安莲	0	100,000	0	100,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
罗亮	0	100,000	0	100,000	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
其他	185,696	1,740,000	0	1,925,696	股权激励限售股	按激励计划规定解除限售
合计	722,661	2,740,000	0	3,462,661	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2019年11月14	4.95	2,740,000	2019年11月14	0	

	日			日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年11月14日，公司完成限制性股票首次授予登记274万股，详见《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编码：2019-070）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年9月27日，公司召开的第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，向58名激励对象授予274万股，本次授予完成后，公司注册资本新增274万股。截至2019年12月31日，公司注册资本为291,797,018股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,580	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,558	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
应城市富邦科技有限公司	境内非国有法人	32.15%	93,820,080	0	0	93,820,080	质押	65,670,000
武汉长江创富投资有限公司	境内非国有法人	7.78%	22,713,472	-17,134,895	0	22,713,472		
上海有洲贸易合伙企业（有	境内非国有法人	5.93%	17,312,000	0	0	17,312,000		

有限合伙)								
NORTHLAND CHEMICALS INVESTMENT LIMITED	境外法人	5.87%	17,122,946	-23,128,706	0	17,122,946		
上海窝竹科技合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.95%	5,700,000	5,700,000	0	5,700,000		
金昭	境内自然人	1.43%	4,160,000	4,160,000	0	4,160,000		
李跃福	境内自然人	1.24%	3,617,821	3,617,821	0	3,617,821		
杨丽娟	境内自然人	1.03%	2,998,000	2,998,000	0	2,998,000		
王坚宏	境内自然人	1.00%	2,910,900	106,400	0	2,910,900		
黄祥峰	境内自然人	0.87%	2,551,705	2,551,705	0	2,551,705		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	应城市富邦科技有限公司为公司控股股东,王仁宗与方胜玲夫妇为公司实际控制人,武汉长江创富投资有限公司为公司实际控制人方胜玲控制的公司。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
应城市富邦科技有限公司	93,820,080	人民币普通股	93,820,080					
武汉长江创富投资有限公司	22,713,472	人民币普通股	22,713,472					
上海有洲贸易合伙企业(有限合伙)	17,312,000	人民币普通股	17,312,000					
NORTHLAND CHEMICALS INVESTMENT LIMITED	17,122,946	人民币普通股	17,122,946					
上海窝竹科技合伙企业(有限合伙)	5,700,000	人民币普通股	5,700,000					
金昭	4,160,000	人民币普通股	4,160,000					
李跃福	3,617,821	人民币普通股	3,617,821					
杨丽娟	2,998,000	人民币普通股	2,998,000					
王坚宏	2,910,900	人民币普通股	2,910,900					
黄祥峰	2,551,705	人民币普通股	2,551,705					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或	应城市富邦科技有限公司为公司控股股东,王仁宗与方胜玲夫妇为公司实际控制人,武汉长江创富投资有限公司为公司实际控制人方胜玲控制的公司。除上述股东外公司未知其他			股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动				

一致行动的说明	人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东应城市富邦科技有限公司持有 93,820,080 股，其中通过普通证券账户持有 79,820,080 股，通过兴业证券公司客户信用交易担保证券账户持有 14,000,000 股；股东武汉长江创富投资有限公司持有 22,713,472 股，其中通过普通证券账户持有 3,693,777 股，通过兴业证券公司客户信用交易担保证券账户持有 19,019,695 股；股东王坚宏持有 2,910,900 股，其中通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,910,900 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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
应城市富邦科技有限公司	方胜玲	1995 年 09 月 04 日	91420981180920882X	投资管理、投资咨询、商务信息咨询（凡涉及许可制度的凭许可经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

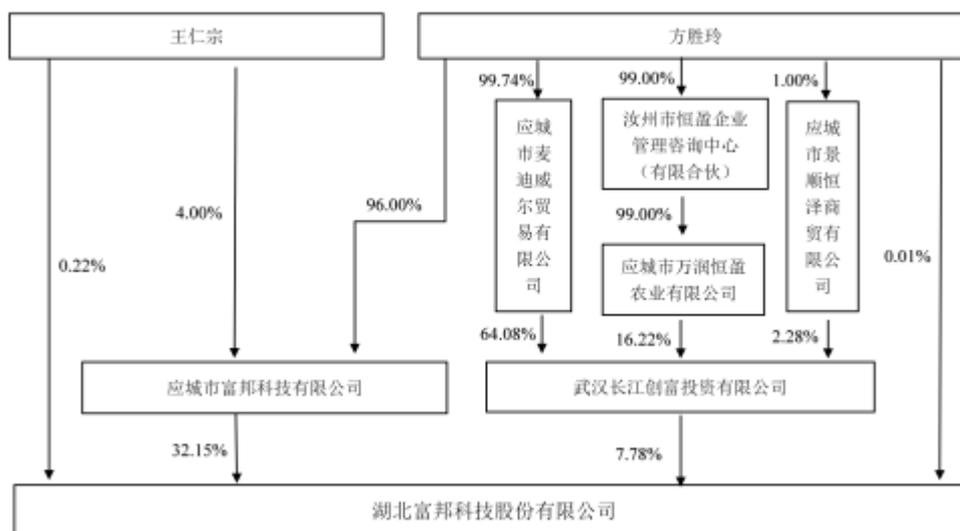
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王仁宗	本人	中国	否
方胜玲	本人	中国	否
主要职业及职务	王仁宗先生担任公司董事长兼总经理职务，方胜玲女士担任公司董事职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王仁宗	董事长、总经理	现任	男	56	2019年05月10日	2022年05月09日	653,000	0	0	0	653,000
方胜玲	董事	现任	女	54	2019年05月10日	2022年05月09日	32,295	0	0	0	32,295
许秀成	董事	现任	男	84	2019年05月10日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
宋功武	董事	现任	男	58	2019年05月10日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
毛基业	董事	现任	男	57	2019年11月15日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
张黔	董事	现任	女	46	2019年11月15日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
关键	独立董事	现任	男	51	2019年05月10日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
李祖滨	独立董事	现任	男	51	2019年11月15日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
喻景忠	独立董事	现任	男	58	2019年05月10日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
周家林	监事会主席	现任	男	59	2019年05月10日	2022年05月09日	0	0	0	0	0
王国文	职工代表	现任	男	51	2019年	2022年	0	0	0	0	0

	监事				05月09日	05月10日						
邓颖	监事	现任	女	50	2019年 05月10日	2022年 05月09日	0	0	0	0	0	0
周志斌	副总经理	现任	男	47	2019年 05月10日	2022年 05月10日	84,248	0	-21,062	0	63,186	
冯嘉炜	副总经理	现任	男	45	2019年 05月10日	2022年 05月09日	131,052	0	-32,763	0	98,289	
黄安莲	副总经理	现任	男	49	2019年 05月10日	2022年 05月09日	0	0	0	100,000	100,000	
刘世生	副总经理	现任	男	30	2019年 05月10日	2022年 05月09日	6,788	0	0	100,000	106,788	
严伟	财务负责人	现任	男	35	2019年 05月10日	2022年 05月09日	56,165	0	0	100,000	156,165	
罗亮	董事会秘书	现任	男	32	2019年 05月10日	2022年 05月09日	0	0	0	100,000	100,000	
王亚非	董事	离任	男	48	2015年 05月20日	2019年 05月09日	0	0	0	0	0	0
刘东明	董事	离任	男	38	2015年 05月20日	2019年 05月09日	0	0	0	0	0	0
陈继勇	独立董事	离任	男	67	2015年 05月20日	2019年 05月09日	0	0	0	0	0	0
张慧德	独立董事	离任	女	56	2015年 05月20日	2019年 05月09日	0	0	0	0	0	0
阮自斌	副总经理	离任	男	56	2015年 05月20日	2019年 05月09日	50,315	0	0	1,662,256	1,712,571	
黄树青	副总经理	离任	男	38	2017年 02月14日	2019年 05月09日	21,602	0	-21,602	0	0	0

					日	日					
丁建军	财务负责人	离任	男	58	2015年 05月20 日	2019年 05月09 日	105,309	0	0	0	105,309
万刚	董事会秘书	离任	男	46	2015年 07月15 日	2019年 05月09 日	63,187	0	0	2,154,547	2,217,734
赵国栋	独立董事	离任	男	46	2019年 05月10 日	2019年 11月15 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,203,961	0	-75,427	4,216,803	5,345,337

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王亚非	董事	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
刘东明	董事	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
陈继勇	独立董事	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
张慧德	独立董事	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
阮自斌	副总经理	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
黄树青	副总经理	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
丁建军	财务负责人	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
万刚	董事会秘书	任期满离任	2019年05月10日	任期满离任
赵国栋	独立董事	离任	2019年11月15日	主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

(1) 王仁宗先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，硕士学历。1990年7月至1994年5月担任中山永利日用化工有限公司技术开发部部长，1994年5月至1995年10月担任中山绿之风化学制品有限公司总经理，1995年11月至2007年1月期间分别担任应城市富邦科技有限公司执行董事、总经理、副总经理，2007年1月至今任公司董事长，2015年5月20日至今任公司总经理；2015年9月至今任湖北仰稻生态农业有限公司董事长，2016年12月至今担任武汉盘古数字检测有限公司董事，2018年8月至今任以色列Saturas董事，2019年10月至今任以色列Fruitspec董事，2020年1月至今任武汉禾大科技有限公司董事长。现任公司董事长兼总经理。

(2) 方胜玲女士：中国国籍，无境外永久居留权，1966年生，硕士学历。1991年8月至1996年6月任中山永利日用化工有限公司工程师，1996年7月至今先后担任应城富邦执行董事、总经理；2007年1月至今任公司董事，2015年9月至今任湖北

仰稻生态农业有限公司董事，2010年3月至今任长江创富监事。现任公司董事。

(3) 许秀成先生：中国国籍，无境外永久居留权，1936年生，本科学历。1957年9月至1959年2月任教于天津大学化工系无机物工学教研室、1959年2月至2005年9月分别任教于河南化工学院、郑州工学院、郑州工业大学、郑州大学，1996年起担任国家钙、镁、磷复合肥技术研究推广中心主任。现任公司董事。

(4) 宋功武先生：中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，本科学历。1984年7月至今在湖北大学工作，现兼任湖北省化学化工学会化学生物学专业委员会秘书长。现任公司董事。

(5) 毛基业先生：加拿大国籍，1963年生，博士学历。现任中国人民大学商学院院长、教育部“长江学者奖励计划”特聘教授、国际信息系统学会中国分会（CNAIS）主席；兼任中国红十字基金会战略咨询委员会副主任、传化集团和速途网络顾问等。现任公司董事。

(6) 张黔女士：中国国籍，无境外居留权，1973年生，博士学历。1999年至2005年，任职于微软亚洲研究院；2015年至今任香港科技大学腾讯工程学教授、计算机科学与工程系讲座教授、华为-香港科技大学联合实验室主任、香港科技大学数字生活实验室主任，2011年至今任IEEE Fellow(IEEE会士、国际电气和电子工程师协会会士)。现任公司董事。

(7) 关键先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，MBA，客座教授。2008年5月任职于一号店，自2009年7月至2010年8月担任上海好丽家电子商务有限公司副总裁，自2011年7月起担任慢客岛（上海）网络科技有限公司首席执行官，自2015年6月2日起担任上海新关键点投资发展有限公司的执行董事兼总裁；曾担任中国电信股份有限公司江苏电子渠道营运中心顾问，目前兼任创美药业（02289）独立非执行董事。现任公司独立董事。

(8) 李祖滨先生：中国国籍，无境外居留权，1969年生，硕士学历。2001年7月至2002年5月，历任深圳泰思微科技有限公司南京分公司经理、工程师，2002年6月至2003年5月，任马勒发动机零部件（南京）有限公司人力资源部经理，2003年5月至2004年7月，任深圳沃尔玛百货零售有限公司薪酬福利经理，2004年8月至2005年3月，任上海拓晟管理咨询有限公司项目经理，2005年4月至2010年11月，历任上海智比企业管理咨询有限公司执行董事、总经理，2010年7月至2012年6月，历任南京丰盛产业控股集团执行总裁、副总裁，2012年3月至今，历任上海德至锐泽企业管理咨询有限公司执行董事、总经理；兼任华培动力、鱼跃医疗独立董事。现任公司独立董事。

(9) 喻景忠先生：中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，硕士学历，副教授，硕士生导师，注册会计师。历任中南财经大学教师、黄石市工商银行信贷主管、深圳市检察院司法会计技术顾问；现任中南财经政法大学副教授，兼任中南财大司法鉴定中心首席技术顾问、湖北省国资委法律与会计顾问、全国物证技术检验委员会副秘书长、《司法会计学》学科创始人之一；兼任高德红外独立董事。现任公司独立董事。

2、监事会成员

(1) 周家林先生：中国国籍，无境外永久居留权，1961年生，本科学历。1984年7月至1987年10月任湖北洪湖化肥厂副厂长，1987年10月至1994年4月先后担任武汉市无机盐化工厂科长、副厂长，1994年4月至2003年4月任武汉市化学助剂总厂厂长，2003年4月至2005年10月任武汉同和实业有限公司副总经理，2005年10月至2008年12月任深圳鑫雅空气净化技术有限公司总经理，2008年12月至2012年9月任武汉同和实业有限公司总经理，自2012年9月至今任工程部负责人、行政部负责人。现任公司监事会主席。

(2) 邓颖女士：中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，专科学历。1992年8月至2005年11月任应城市金属回收公司办公室主任，2005年12月至2007年1月任应城富邦办公室职员；2007年1月加入本公司，先后担任办公室主任、工会主席。现任公司监事。

(3) 王国文先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，高中学历。1995年1月至2004年5月在应城市三合镇刘湖村委会先后担任组长、村委会副主任，2004年5月至2007年1月在应城市富邦科技有限公司担任生产主管，2007年1月至今从事生产管理工作。现任公司职工代表监事。

3、高级管理人员

(1) 王仁宗先生：详见董事会成员简介。

(2) 周志斌先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，专科学历。1994年7月至2004年5月就职于应城市第一制盐厂先后担任质检中心副主任、生产科副科长、企划部副部长等职务；2004年6月至2007年1月任应城富邦销售总监，自2007年2月历任公司销售总监、董事、总经理、副董事长；自2015年10月担任烟台市烟农富邦肥料科技有限公司董事长。现任公司副总经理。

(3) 冯嘉炜先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，硕士学历。1996年8月至1999年6月于武汉中商集团股份有限公司先后担任市场开发部买手、客户主管等职务，2003年12月至2006年9月任麦肯特企业顾问有限公司市场部经理，2007年1月加入本公司，先后担任市场总监、副总经理，2010年10月至今任武汉诺唯凯副总经理；现任公司副总经理。

(4) 黄安莲先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，本科学历，工程师。2005年10月至2017年6月历任湖北宜化化工股份有限公司事业部部长、生产总监、副总经理、董事；2017年8月至今担任公司国内营销负责人。现任公司副总经理。

(5) 刘世生先生：中国国籍，无境外永久居留权，1990年生，硕士学历。2013年4月至2015年8月任新诺普斯科技（武汉）有限公司高级工程师，自2015年8月至今历任研发员、首席技术官。现任公司副总经理。

(6) 严伟先生：中国国籍，无境外永久居留权，1985年生，硕士学历。2007年8月至2008年11月担任南京雨润股份有限公司冷鲜肉制品销售，2012年5月至2015年10月任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）外勤审计项目主管，2015年11月至2015年12月任武汉股权托管交易中心客户服务部项目经理；2015年12月至今历任公司投资经理、海外市场财务负责人、总经理助理、财务部副总监、副总经理。现任公司财务负责人。

(7) 罗亮先生：中国国籍，无境外永久居留权，1988年生，本科学历。2012年7月至2016年8月任职于濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司董事会办公室，历任证券事务代表；2016年8月至今任职于公司证券部，历任证券事务代表。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方胜玲	应城市富邦科技有限公司	执行董事、总经理	2006年05月12日	9999年12月31日	是
方胜玲	武汉长江创富投资有限公司	监事	2010年03月12日	9999年12月31日	否
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

王仁宗	武汉禾大科技有限公司	董事长	2020年01月16日		否
王仁宗	湖北仰稻生态农业有限公司	董事长	2015年09月23日		否
王仁宗	武汉盘古数字检测有限公司	董事	2016年12月29日		否
许秀成	国家钙、镁、磷复合肥料技术研究推广中心	主任	2010年11月18日		是
宋功武	湖北大学化学化工学院	教授	1980年07月01日		是
毛基业	中国人民大学商学院	院长	2015年01月01日		是
张黔	香港科技大学	教授	2015年01月01日		是
关键	慢客岛（上海）网络科技有限公司	执行董事	2011年07月26日		是
关键	上海新关点投资发展有限公司	执行董事	2015年06月02日		是
关键	创美药业股份有限公司	独立非执行董事	2016年06月07日		是
李祖滨	上海德至锐泽企业管理咨询有限公司	执行董事	2012年04月18日		是
李祖滨	南京德至锐泽企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2016年12月30日		是
李祖滨	喀什德锐管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2018年04月10日		是
李祖滨	南京德锐企业管理咨询有限公司	执行董事	2018年04月25日		是
李祖滨	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	独立董事	2016年10月26日		是
李祖滨	上海华培动力科技股份有限公司	独立董事	2016年11月30日		是
喻景忠	中南财经政法大学	副教授	1993年01月01日		是
喻景忠	武汉高德红外股份有限公司	独立董事	2017年05月10日		是
周家林	武汉盘古数字检测有限公司	董事长	2016年12月29日		否
刘世生	武汉禾大科技有限公司	总经理	2020年01月16日		是
罗亮	武汉安思韦尔技术有限公司	执行董事兼总经理	2019年04月03日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事与高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后提交股东大会审定；监事报酬经薪酬与考核委员会审核、监事会审议通过后提交股东大会审定。公司薪酬与考核委员会依据公司每年度财务指标和经营目标的完成情况以及公司董事、监事、高级管理人员的履职情况，对董事、监事、高级管理人员的薪酬进行考核。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》与《2019年度董事、监事、高级管理人员薪酬的方案》有关规定，并结合经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员共27名，其中9名换届离任，2019年实际支付薪酬合计462.06万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王仁宗	董事长、总经理	男	56	现任	72.92	否
方胜玲	董事	女	54	现任	0	是
许秀成	董事	男	84	现任	12	否
宋功武	董事	男	58	现任	12	否
毛基业	董事	男	57	现任	1	否
张黔	董事	女	46	现任	1	否
关键	独立董事	男	51	现任	8	否
李祖滨	董事	男	51	现任	1	否
喻景忠	独立董事	男	58	现任	8	否
周家林	监事会主席	男	59	现任	22.1	否
邓颖	监事	女	50	现任	9.08	否
王国文	职工代表监事	男	51	现任	8.67	否
周志斌	副总经理	男	47	现任	36.9	否
冯嘉炜	副总经理	男	45	现任	33.39	否
黄安莲	副总经理	男	49	现任	32.65	否
刘世生	副总经理	男	30	现任	47.16	是
严伟	财务总监	男	36	现任	25.7	否
罗亮	董事会秘书	男	32	现任	26.66	否
王亚非	董事	男	48	离任	5	否
刘东明	董事	男	38	离任	5	否
陈继勇	独立董事	男	67	离任	5	否
张慧德	独立董事	女	56	离任	5	否
阮自斌	副总经理	男	56	离任	27.11	否
黄树青	副总经理	男	38	离任	0	否
丁建军	财务总监	男	58	离任	28.18	否
万刚	董事会秘书	男	46	离任	21.54	否
赵国栋	独立董事	男	46	离任	7	否

合计	--	--	--	--	462.06	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
黄安莲	副总经理	0	0	0	0	0	0	100,000	4.95	100,000
刘世生	副总经理	0	0	0	0	0	0	100,000	4.95	100,000
严伟	财务负责人	0	0	0	0	0	0	100,000	4.95	100,000
罗亮	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	100,000	4.95	100,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	400,000	--	400,000
备注(如有)	不适用。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	170
主要子公司在职员工的数量(人)	108
在职员工的数量合计(人)	278
当期领取薪酬员工总人数(人)	305
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	71
销售人员	45
技术人员	116
财务人员	10
行政人员	36
合计	278
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及硕士以上	14
本科	58

大专	61
中专、高中及以下	145
合计	278

2、薪酬政策

报告期内，公司按照《中华人民共和国劳动合同法》及其有关劳动法律、法规的规定，与全体员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老金等及公积金。公司向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的绩效考核机制。公司初步建立了劳动者与所有者的利益共享机制，充分调动了管理者和公司员工的积极性。

3、培训计划

报告期内，公司根据公司发展战略和人力资源发展规划，组织制定年度培训计划，积极寻求各种有效的培训资源，定期组织各项专业培训，尤其注重互联网等新兴行业业务知识的培训，组织形式包括新进员工培训、在职培训、定期分享等。公司加强与员工沟通交流，进一步提升员工的专业技术和整体素质，提升员工岗位胜任能力，促进员工和企业共同发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运行，本公司治理实际情况符合中国证监会发布的上市治理的规范性文件的要求。

1、董事与董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事严格依照《董事会议事规则》等制度履行职责，认真出席董事会会议，独立董事均严格遵守相关制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责和义务。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬及考核委员会四个专业委员会，在公司经营管理中能充分发挥其专业作用。

2、监事与监事会：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对监督事项提出了合规合理的建议。

3、股东与股东大会：公司严格根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东能够参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利；通过聘任律师见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

4、控股股东与上市公司：控股股东严格规范自己的行为，依法行使权利和承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。

5、信息披露与透明度：公司严格按照法律法规和公司《信息披露事务管理制度》等制度的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、公平、完整地履行信息披露义务，并以《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，保障所有股东能够以平等的机会获取信息。同时，明确公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，公司董事长是信息披露的第一责任人，公司董事会秘书是信息披露的主要负责人，证券部具体负责公司信息披露事务、维护监管部门与投资者关系、三会运作、资本运作等相关日常工作。

6、绩效评价和激励约束机制：公司逐步建立了公正、透明的绩效评价标准；调动公司员工积极性，充分发挥个人潜能，使公司始终保持高昂的士气、强大的活力，达到最佳的活动水平，同时又使员工产生满意感受。2019年度公司实施了股票期权与限制性股票激励计划，进一步建立、健全了公司的长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高管、中层管理人员及核心团队成员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下对公司未来发展起到了积极作用。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期内，公司严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益；公司认真负责回复投资者的电话咨询，在投资者互动平

台上及时反馈投资者的提问等互动活动，与投资者保持良性互动，切实提高了公司的透明度。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。本公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产完整

公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、软件、专利权等资产的所有权或使用权，能够完整地用于公司所从事的生产经营活动。

3、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

4、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生；公司高级管理人员不存在于股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保障等独立管理，具有完善的管理制度和体系。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系、规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，公司独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	59.77%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	《2018 年年度股东大会决议公告(公告编码: 2019-028)》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.23%	2019 年 09 月 17 日	2019 年 09 月 17 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告(公告编码: 2019-057)》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.18%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告(公告编码: 2019-072)》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈继勇	1	1	0	0	0	否	1
张慧德	1	1	0	0	0	否	1
许秀成	1	1	0	0	0	否	1
关键	5	0	5	0	0	否	2
喻景忠	5	0	5	0	0	否	2
赵国栋	5	2	3	0	0	否	2
李祖滨	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会审议各项议案并对相关事项发表独立意见。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司限制性股票激励计划、利润分配方案、关联交易等相关事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策科学合理、保护中小投资者利益均起到了积极作用。报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》与《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责，认真审议公司内审部门提交的内审报告及工作计划，指导公司审计部在内部审计过程中应重点关注和检查的事项，督促公司内部控制的有效执行；在2019年度审计报告编制过程中，审计委员会在审计过程中与会计师保持密切沟通，督促其按计划进行审计工作，对发现的问题保持及时有效沟通，积极提出建议，提高审计效率。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》与《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展相关工作，根据《2019年度董事、监事、高级管理人员薪酬的方案》有关规定，并结合经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定与审核公司董事、监事和高级管理人员的2019年薪酬方案。

3、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《独立董事工作细则》与《董事会战略委员会工作细则》等相关制度的规定，就公司2019年战略发展规划与公司管理层进行了充分的沟通和交流，深入了解公司的经营情况及发展状况，积极研究符合公司发展方向的战略布局，为公司的健康、快速发展出谋划策。

4、董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》与《公司章程》的规定积极开展各项工作，结合公司股东及董事会的提名，对候选人的个人简历、教育背景、工作实绩等情况的审查，在充分了解被提名人职业、学历、工作经历等情况的基础上进行选择并提出建议；同时根据公司实际情况，搜寻符合公司发展的优秀人才，积

极履行提名委员会委员职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司已逐步建立一套较为完善的高级管理人员培训、晋升、考核和奖惩的激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，直接对董事会负责；薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定薪酬方案，董事会审议通过提交股东大会审议通过后执行。

公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下做大做强主营业务、积极向数字农业转型，努力为公司创造新的利润增长点。公司通过授予股权激励计划有效保障高级管理人员的稳定性，通过激励约束机制增强高级管理人员的积极性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2019年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊造成重大损失；2、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：1、反舞弊程序和控制措施未能有效执行；2、当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；	重大缺陷：1、缺乏民主决策程序；2、决策程序导致重大失误；3、违反国家法律法规并受到处罚；4、中高级管理人员和高级技术人员流失严重；5、媒体频现负面新闻，涉及面广；6、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；7. 内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷：1、民主决策程序存在但不够完善；

	3、当期财务执行存在错报，虽然未达到和超过该重要错报程度，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。	2、决策程序导致出现一般失误；3、违反企业内部规章，形成损失；4、关键岗位业务人员流失严重；5、媒体频现负面新闻，波及局部区域；6、重要业务制度或系统存在缺陷；7、内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，包括但不限于：1、决策程序效率不高；2、违反内部规章，但未形成损失；3、一般岗位业务人员流失严重；4、媒体出现负面新闻，但影响不大；5、一般业务制度或系统存在缺陷；6、一般缺陷未得到整改；7、存在其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 \geq 资产总额的 1%；或错报 \geq 营业收入的 2%；重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%；或营业收入的 1% \leq 错报 $<$ 营业收入的 2%；一般缺陷：错报 $<$ 资产总额的 0.5%；或错报 $<$ 营业收入的 1%。	当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致造成公司直接财产损失超过 1000 万元时，或已经正式对外披露并对公司造成重大负面影响，被认定为重大缺陷。当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性造成公司直接财产损失超过 500 万元，但未达到 1000 万元时，受到国家政府部门或监管机构处罚，但未对公司造成重大负面影响，被认定为重要缺陷。对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响，会被视为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 25 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2020]011280 号
注册会计师姓名	李维、梅赞

审计报告正文

湖北富邦科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北富邦科技股份有限公司（以下简称“富邦股份”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富邦股份2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于富邦股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备的计提

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至2019年12月31日，富邦股份合并财务报表中应收账款的账面价值为人民币172,073,592.77元，占合并财务报表资产总额的比例为11.36%，相关信息参见财务报表附注（六）4。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过往事项、当前状况以及合理且有依据的未来信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应</p>	<p>1、评价管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键内部控制设计和运行有效性；</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>3、对于单项金额重大的应收账款，复核管理层对可收回金额的预测，结合客户经营情况、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；</p>

<p>计提的坏账准备；对于以组合计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，确定相应的预期损失率，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>4、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层减值测试方法的合理性；复核账龄划分及坏账准备计提的准确性；</p> <p>5、执行应收账款函证程序；</p> <p>6、检查应收账款期后回款情况；</p> <p>7、检查与应收账款减值相关信息是否已在财务报告中恰当披露。</p>
---	--

（二）商誉减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至2019年12月31日，富邦股份商誉的账面价值为470,249,067.34元，相关信息参见财务报表附注（七）15。</p> <p>由于减值测试过程较为复杂，涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，且金额重大，因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。</p>	<p>（1）我们了解、评估了对商誉所在资产组划分的合理性；</p> <p>（2）了解各资产组的历史业绩及发展规划，评估减值测试方法的适当性；</p> <p>（3）获取管理层聘请的第三方专家编制的商誉减值测试估值报告，复核了商誉减值测试估值报告，评价了由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；</p> <p>（4）复核了预计未来现金流量现值时采用的方法和关键假设：包括将预测的收入、增长率及利润率与相关子公司的过往业绩以及市场情况等进行比较；对折现率相关的假设的恰当性进行分析，以评估关键假设的合理性；</p> <p>（5）根据商誉减值测试估值报告使用的关键参数对商誉减值金额进行了复算。</p> <p>（6）评价商誉减值评估相关信息是否已在财务报告中恰当披露。</p>

四、其他信息

富邦股份管理层对其他信息负责。其他信息包括富邦股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

富邦股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估富邦股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算富邦股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督富邦股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对富邦股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致富邦股份不能持续经营。

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

（六）就富邦股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北富邦科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	235,008,788.24	176,350,605.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		115,000,000.00
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	2,185,000.00	
应收账款	172,073,592.77	131,288,745.51
应收款项融资	41,082,175.63	53,978,979.90
预付款项	95,520,481.17	113,244,427.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,537,960.40	6,318,014.77
其中：应收利息		621,297.57
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	119,922,054.80	95,612,767.00
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	16,718,316.68	7,909,582.74
流动资产合计	694,048,369.69	699,703,122.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,297,371.60	4,470,999.22

其他权益工具投资	16,329,214.31	9,406,650.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,579,702.44	177,200,991.68
在建工程	15,720,174.00	8,756,464.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,959,327.93	54,036,890.06
开发支出		
商誉	470,249,067.34	472,162,434.42
长期待摊费用	1,224,582.58	706,834.29
递延所得税资产	13,733,957.82	7,955,897.96
其他非流动资产	12,516,029.04	42,841,097.76
非流动资产合计	820,609,427.06	777,538,259.61
资产总计	1,514,657,796.75	1,477,241,382.11
流动负债：		
短期借款	139,569,527.33	123,700,000.00
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		3,000,000.00
应付账款	56,519,451.99	56,444,323.09
预收款项	12,018,430.11	2,416,104.52
合同负债		
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	9,185,410.00	10,015,487.61
应交税费	8,958,113.91	5,398,178.30

其他应付款	95,848,713.38	139,305,546.38
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		
其他流动负债		
流动负债合计	322,099,646.72	340,279,639.90
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		
递延收益	2,400,000.00	2,600,000.00
递延所得税负债		393,782.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,400,000.00	2,993,782.84
负债合计	324,499,646.72	343,273,422.74
所有者权益：		
股本	291,797,018.00	289,057,018.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,858,473.80	368,852,873.80
减：库存股	5,544,000.00	
其他综合收益	8,035,215.18	5,420,877.98
专项储备		
盈余公积	39,400,272.50	37,357,240.84

一般风险准备		
未分配利润	463,980,661.16	419,568,483.13
归属于母公司所有者权益合计	1,178,527,640.64	1,120,256,493.75
少数股东权益	11,630,509.39	13,711,465.62
所有者权益合计	1,190,158,150.03	1,133,967,959.37
负债和所有者权益总计	1,514,657,796.75	1,477,241,382.11

法定代表人：王仁宗

主管会计工作负责人：严伟

会计机构负责人：高百宏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	65,737,359.54	89,027,233.95
交易性金融资产		115,000,000.00
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	2,185,000.00	
应收账款	133,326,907.40	99,275,535.60
应收款项融资	36,527,190.64	46,543,638.10
预付款项	86,760,494.36	101,357,131.39
其他应收款	621,628,080.89	497,236,689.31
其中：应收利息		600,000.00
应收股利		
存货	19,138,051.57	66,020,239.37
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	335,735.95	
流动资产合计	965,638,820.35	1,014,460,467.72
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	256,071,783.75	36,684,651.22
其他权益工具投资	16,329,214.31	9,406,650.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,888,725.72	105,424,195.78
在建工程	10,110,447.76	8,319,367.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,087,969.04	31,791,080.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,224,582.58	706,834.29
递延所得税资产	3,315,435.18	2,926,677.11
其他非流动资产	4,609,243.04	1,691,097.76
非流动资产合计	306,637,401.38	196,950,553.92
资产总计	1,272,276,221.73	1,211,411,021.64
流动负债：		
短期借款	130,998,000.00	110,000,000.00
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		3,000,000.00
应付账款	102,794,770.46	77,898,017.32
预收款项	11,348,656.86	11,220,274.86
合同负债		
应付职工薪酬	7,056,354.02	7,986,025.22
应交税费	2,252,119.41	4,509,383.78
其他应付款	22,492,989.78	16,049,272.10
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		
其他流动负债		
流动负债合计	276,942,890.53	230,662,973.28
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	2,400,000.00	2,600,000.00
递延所得税负债		393,782.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,400,000.00	2,993,782.84
负债合计	279,342,890.53	233,656,756.12
所有者权益：		
股本	291,797,018.00	289,057,018.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,858,473.80	368,852,873.80
减：库存股	5,544,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,400,272.50	37,357,240.84
未分配利润	286,421,566.90	282,487,132.88
所有者权益合计	992,933,331.20	977,754,265.52
负债和所有者权益总计	1,272,276,221.73	1,211,411,021.64

法定代表人：王仁宗

主管会计工作负责人：严伟

会计机构负责人：高百宏

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	582,026,992.12	576,648,824.11
其中：营业收入	582,026,992.12	576,648,824.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	520,412,350.83	506,296,797.21
其中：营业成本	369,077,145.49	375,197,062.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,575,012.36	2,072,731.29
销售费用	76,858,739.51	67,209,943.62
管理费用	48,089,631.79	39,408,258.01
研发费用	15,230,319.25	16,456,023.27
财务费用	8,581,502.43	5,952,778.26
其中：利息费用	6,565,086.82	7,470,573.33
利息收入	933,405.64	1,253,878.08
加：其他收益	3,290,817.23	1,650,083.97
投资收益（损失以“-”号填列）	4,094,869.97	4,460,133.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-173,627.62	-519,697.85
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,793,802.92	
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-662,569.05	-4,809,254.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	64,543,956.52	71,652,990.56
加：营业外收入	4,583,010.88	1,167,677.70
减：营业外支出	598,538.76	468,360.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	68,528,428.64	72,352,308.22
减：所得税费用	11,461,747.91	12,048,147.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	57,066,680.73	60,304,160.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	57,066,680.73	60,304,160.80
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	60,908,060.59	65,406,894.43
2.少数股东损益	-3,841,379.86	-5,102,733.63
六、其他综合收益的税后净额	4,374,760.83	-177,311.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,614,337.20	212,135.59
（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	2,614,337.20	212,135.59

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	2,614,337.20	212,135.59
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,760,423.63	-389,447.04
七、综合收益总额	61,441,441.56	60,126,849.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,522,397.79	65,619,030.02
归属于少数股东的综合收益总额	-2,080,956.23	-5,492,180.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.25
（二）稀释每股收益	0.21	0.25

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：57,066,680.73 元，上期被合并方实现的净利润为：60,304,160.80 元。

法定代表人：王仁宗

主管会计工作负责人：严伟

会计机构负责人：高百宏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	305,102,619.69	287,089,363.15
减：营业成本	220,085,453.07	194,841,796.17
税金及附加	1,800,277.09	1,583,167.56
销售费用	34,798,039.06	34,248,469.89

管理费用	18,944,216.23	11,109,278.58
研发费用	11,706,056.31	12,888,652.19
财务费用	7,233,960.45	5,009,353.17
其中：利息费用	5,268,443.32	7,470,573.33
利息收入	286,695.35	351,929.97
加：其他收益	2,843,000.00	1,648,083.97
投资收益（损失以“-”号填列）	7,001,961.64	5,278,738.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-173,627.62	-519,697.85
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）	-1,609,120.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		743,135.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,770,458.70	35,078,604.14
加：营业外收入	4,570,059.19	1,115,937.82
减：营业外支出	592,992.03	468,360.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,747,525.86	35,726,181.92
减：所得税费用	2,317,209.28	4,507,754.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,430,316.58	31,218,427.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,430,316.58	31,218,427.86
（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	20,430,316.58	31,218,427.86
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	616,438,795.02	723,098,773.26

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		
收到其他与经营活动有关的现金	120,936,834.52	15,142,633.14
经营活动现金流入小计	737,375,629.54	738,241,406.40
购买商品、接受劳务支付的现金	413,185,338.64	530,618,626.12
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	47,448,954.74	44,423,449.25
支付的各项税费	34,301,649.44	16,086,873.21
支付其他与经营活动有关的现金	156,181,187.95	88,702,470.68
经营活动现金流出小计	651,117,130.77	679,831,419.26
经营活动产生的现金流量净额	86,258,498.77	58,409,987.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	183,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,764,260.40	1,443,640.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,732.70	
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	186,878,993.10	1,443,640.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,809,919.95	65,880,404.33
投资支付的现金	121,922,564.31	127,406,650.00
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	53,536,175.00	20,176,069.91
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	224,268,659.26	213,463,124.24
投资活动产生的现金流量净额	-37,389,666.16	-212,019,484.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,563,000.00	286,245,110.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	141,622,205.33	126,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	155,185,205.33	412,245,110.17
偿还债务支付的现金	128,752,678.00	150,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,017,937.72	21,275,539.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		61,395.36
支付其他与筹资活动有关的现金		13,849,555.96
筹资活动现金流出小计	149,770,615.72	185,325,095.28
筹资活动产生的现金流量净额	5,414,589.61	226,920,014.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,374,760.83	-1,259,451.67
五、现金及现金等价物净增加额	58,658,183.05	72,051,066.16
加：期初现金及现金等价物余额	176,350,605.19	104,299,539.03
六、期末现金及现金等价物余额	235,008,788.24	176,350,605.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	315,677,503.52	385,006,929.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	68,177,982.64	11,264,021.79
经营活动现金流入小计	383,855,486.16	396,270,950.87
购买商品、接受劳务支付的现金	199,587,096.36	282,224,215.86
支付给职工以及为职工支付的现金	25,097,769.15	20,379,034.98
支付的各项税费	15,644,021.35	4,261,597.70
支付其他与经营活动有关的现金	221,401,954.35	90,843,270.47
经营活动现金流出小计	461,730,841.21	397,708,119.01
经营活动产生的现金流量净额	-77,875,355.05	-1,437,168.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	183,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,764,260.40	2,262,244.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,113.94	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	186,874,374.34	2,262,244.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,206,035.17	21,245,229.28
投资支付的现金	121,922,564.31	132,356,650.00
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	144,128,599.48	153,601,879.28
投资活动产生的现金流量净额	42,745,774.86	-151,339,634.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,563,000.00	285,245,110.17
取得借款收到的现金	132,100,678.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	145,663,678.00	395,245,110.17
偿还债务支付的现金	114,102,678.00	140,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,721,294.22	21,207,845.47
支付其他与筹资活动有关的现金		13,849,555.96
筹资活动现金流出小计	133,823,972.22	175,057,401.43
筹资活动产生的现金流量净额	11,839,705.78	220,187,708.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,683,547.45
五、现金及现金等价物净增加额	-23,289,874.41	69,094,453.46
加：期初现金及现金等价物余额	89,027,233.95	19,932,780.49
六、期末现金及现金等价物余额	65,737,359.54	89,027,233.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	289,057,018.00				368,852,873.80		5,420,877.98		37,357,240.84		419,568,483.13		1,120,256.49	13,711,465.62	1,133,967.95	
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	289,057,018.00				368,852,873.80		5,420,877.98		37,357,240.84		419,568,483.13		1,120,256.49	13,711,465.62	1,133,967.95	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,740,000.00				12,005,600.00	5,544,000.00	2,614,337.20		2,043,031.66		44,412,178.03		58,271,146.89	-2,080,956.23	56,190,190.66	
（一）综合收益							2,614,				60,908		63,522	-2,080,	61,441	

总额						337.20					,060.59		,397.79	956.23	,441.56
(二)所有者投入和减少资本	2,740,000.00				12,005,600.00	5,544,000.00							9,201,600.00		9,201,600.00
1. 所有者投入的普通股	2,740,000.00				10,823,000.00	5,544,000.00							8,019,000.00		8,019,000.00
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					1,182,600.00								1,182,600.00		1,182,600.00
4. 其他															
(三)利润分配								2,043,031.66		-16,495,882.56			-14,452,850.90		-14,452,850.90
1. 提取盈余公积								2,043,031.66		-2,043,031.66					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,452,850.90			-14,452,850.90		-14,452,850.90
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他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	291,797,018.00				380,858,473.80	5,544,000.00	8,035,215.18		39,400,272.50		463,980,661.16		1,178,527.64	11,630,509.39	1,190,158,150.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	124,942,000.00				260,647,237.59	12,130,248.00	5,208,742.39		34,235,398.05		371,027,002.13		783,930,132.16	18,265,041.65	802,195,173.81	
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	124,942,000.00				260,647,237.59	12,130,248.00	5,208,742.39		34,235,398.05		371,027,002.13		783,930,132.16	18,265,041.65	802,195,173.81	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,115,018.00				108,205,636.21	-12,130,248.00	212,135.59		3,121,842.79		48,541,481.00		336,326,361.59	-4,553,576.03	331,772,785.56	
(一) 综合收益总额							212,135.59				65,406,894.4		65,619,030.0	-5,492,180.67	60,126,849.35	

											3		2		
(二)所有者投入和减少资本	64,161,420.00			208,159,234.21	-12,130,248.00								284,450,902.21	1,000,000.00	285,450,902.21
1. 所有者投入的普通股	66,387,997.00			218,857,113.17									285,245,110.17	1,000,000.00	286,245,110.17
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	-2,226,577.00			-10,697,878.96	-12,130,248.00								-794,207.96		-794,207.96
4. 其他															
(三)利润分配								3,121,842.79		-16,865,413.43			-13,743,570.64	-61,395.36	-13,804,966.00
1. 提取盈余公积								3,121,842.79		-3,121,842.79					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,743,570.64			-13,743,570.64	-61,395.36	-13,804,966.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	99,953,598.00			-99,953,598.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	99,953,598.00			-99,953,598.00											
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															

的普通股	00.00				00.00	0.00						00
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					1,182,600.00							1,182,600.00
4. 其他												
(三) 利润分配									2,043,031.66	-16,495,882.56		-14,452,850.90
1. 提取盈余公积									2,043,031.66	-2,043,031.66		
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,452,850.90		-14,452,850.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	291,797,018.00				380,858,473.80	5,544,000.00			39,400,272.50	286,421,566.90		992,933,331.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	124,942,000.00				260,647,237.59	12,130,248.00			34,235,398.05	268,134,118.45		675,828,506.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	124,942,000.00				260,647,237.59	12,130,248.00			34,235,398.05	268,134,118.45		675,828,506.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	164,115,018.00				108,205,636.21	-12,130,248.00			3,121,842.79	14,353,014.43		301,925,759.43
(一)综合收益总额										31,218,427.86		31,218,427.86
(二)所有者投入和减少资本	64,161,420.00				208,159,234.21	-12,130,248.00						284,450,902.21
1. 所有者投入的普通股	66,387,997.00				218,857,113.17	-12,130,248.00						297,375,358.17
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	-2,226,577.00				-10,697,878.96							-12,924,455.96
4. 其他												
(三)利润分配									3,121,842.79	-16,865,413.43		-13,743,570.64
1. 提取盈余公积									3,121,842.79	-3,121,842.79		

2. 对所有者(或股东)的分配										-13,743,570.64		-13,743,570.64
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	99,953,598.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	99,953,598.00											
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	289,057,018.00					368,852,873.80				37,357,240.84	282,487,132.88	977,754,265.52

三、公司基本情况

湖北富邦科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2007年1月在湖北省孝感市注册成立，现总部位于湖北省武汉市东湖新技术开发区神墩三路288号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事化肥助剂的的研发、生产与销售，化肥助剂是化肥生产过程中不可或缺的功能性材料，主要有改善化肥产品品质、降低化肥生产能耗、增加化肥产品功能、提高化肥使用效率和减少环境污染的作用。主要产品类型包括防结剂、多功能包裹剂、造粒改良剂、磷矿石浮选剂、缓释材料、消泡剂、沉降剂、絮凝剂、蒸发助剂、阻垢剂等。本集团为化肥生产企业提供包括助剂产品、技术服务及助剂自动控制系统的整体解决方案。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月25日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共15户。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末12个月的持续经营能力未受到重大影响。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见十二节、第5部分、第39“收入”描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团从事化肥助剂制造行业，正常营业周期短于一年。自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以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确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附

注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综

合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

金融资产：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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。在本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等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，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）

与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值：本集团需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	合并范围内的应收关联方款项。
组合2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见章节第10、“金融工具”及“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	合并范围内的其他应收关联方款项。
组合2	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处

理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投

资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2014年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利技术	10	直线法
商标	2	直线法
软件	3	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估

计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产减值，参见本章节第31、长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括地下车位费用、绿化费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司产品销售分为国内销售和国外销售。具体确认收入原则如下：

①国内销售收入根据销售模式分为两种情况：

1) 非PSC销售模式

公司按照合同约定，将货物运至客户指定地点后，根据客户签收单确认收入。

2) PSC销售模式

PSC模式，即公司根据化肥企业生产工艺和品种结构制定整体技术解决方案，并以承包方式计价，月末以加工处理的化肥成品量结算销售金额。

每月取得经双方确认的加工合格成品数量的确认单，并根据与客户签订合同所约定的产品结算单价确认收入。

②出口销售，公司在货物报关后，根据出口报关单确认收入。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准

则。

经本公司第二届董事会第37次会议于2019年4月17日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

—本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

—本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。[M1] 由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在2019年1月1日及以后将其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，列报为交易性金融资产。

—本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	176,350,605.19	货币资金	摊余成本	176,350,605.19
应收票据	摊余成本	53,978,979.90	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	53,978,979.90
应收账款	摊余成本	131,288,745.51	应收账款	摊余成本	131,288,745.51
其他应收款	摊余成本	6,318,014.77	其他应收款	摊余成本	6,318,014.77
其他流动资产	摊余成本	115,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当	115,000,000.00

				期损益	
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	9,406,650.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	9,406,650.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	89,027,233.95	货币资金	摊余成本	89,027,233.95
应收票据	摊余成本	46,543,638.10	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	46,543,638.10
应收账款	摊余成本	99,275,535.60	应收账款	摊余成本	99,275,535.60
其他应收款	摊余成本	497,236,689.31	其他应收款	摊余成本	497,236,689.31
其他流动资产	摊余成本	115,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	115,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	9,406,650.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	9,406,650.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	53,978,979.90			
减: 转出至应收款项融资		53,978,979.90		
重新计量: 预计信用损失准备				

按新金融工具准则列示的余额				
其他流动资产	115,000,000.00			
减：转出至 交易性金融资产		115,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
可供出售金融资产	9,406,650.00			
减：转出至其他权益工具投资		9,406,650.00		
按新金融工具准则列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：自其他流动资产转入		115,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				115,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
其他权益工具投资	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		9,406,650.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				9,406,650.00
应收款项融资	—			
从应收票据转入			53,978,979.90	
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				53,978,979.90

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）

摊余成本：				
应收票据	46,543,638.10			
减：转出至应收款项融资		46,543,638.10		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				
其他流动资产	115,000,000.00			
减：转出至 交易性金融资产		115,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
可供出售金融资产	9,406,650.00			
减：转出至其他权益工具投资		9,406,650.00		
按新金融工具准则列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：自其他流动资产转入		115,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				115,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
其他权益工具投资	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		9,406,650.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				9,406,650.00
应收款项融资	—			
从应收票据转入		46,543,638.10		
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				

按新金融工具准则列示的余额				46,543,638.10
---------------	--	--	--	---------------

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	24,134,595.31			24,134,595.31
其他应收款减值准备	831,070.64			831,070.64

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	16,193,708.45			16,193,708.45
其他应收款减值准备	717,472.31			717,472.31

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	419,568,483.13	37,357,240.84	5,420,877.98
2019年1月1日	419,568,483.13	37,357,240.84	5,420,877.98

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

③其他会计政策变更

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	未来适用法			
1	2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号）		根据要求，本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。	
2	2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号）		根据要求，本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本集团于2019年6月17日起执行本准则。	

（2）重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

②存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

③金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

④长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

⑤折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

⑥递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

⑦所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

⑧公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团采用适当的估值技术以确定相关资产和负债的公允价值。集团财务负责人每季度向本集团董事会呈报相关资产和负债公允价值发生波动的结果及原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注九中披露。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或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

调整情况说明

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	176,350,605.19	176,350,605.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		115,000,000.00	-115,000,000.00
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	53,978,979.90	0.00	53,978,979.90
应收账款	131,288,745.51	131,288,745.51	
应收款项融资		53,978,979.90	-53,978,979.90
预付款项	113,244,427.39	113,244,427.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,318,014.77	6,318,014.77	
其中：应收利息	621,297.57	621,297.57	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	95,612,767.00	95,612,767.00	
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	122,909,582.74	7,909,582.74	

流动资产合计	699,703,122.50	699,703,122.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	9,406,650.00	0.00	9,406,650.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,470,999.22	4,470,999.22	
其他权益工具投资		9,406,650.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	177,200,991.68	177,200,991.68	
在建工程	8,756,464.22	8,756,464.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,036,890.06	54,036,890.06	
开发支出			
商誉	472,162,434.42	472,162,434.42	
长期待摊费用	706,834.29	706,834.29	
递延所得税资产	7,955,897.96	7,955,897.96	
其他非流动资产	42,841,097.76	42,841,097.76	
非流动资产合计	777,538,259.61	777,538,259.61	
资产总计	1,477,241,382.11	1,477,241,382.11	
流动负债：			
短期借款	123,700,000.00	123,700,000.00	
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	3,000,000.00	3,000,000.00	

应付账款	56,444,323.09	56,444,323.09	
预收款项	2,416,104.52	2,416,104.52	
合同负债			
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	10,015,487.61	10,015,487.61	
应交税费	5,398,178.30	5,398,178.30	
其他应付款	139,305,546.38	139,305,546.38	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	340,279,639.90	340,279,639.90	
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			
递延收益	2,600,000.00	2,600,000.00	
递延所得税负债	393,782.84	393,782.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,993,782.84	2,993,782.84	
负债合计	343,273,422.74	343,273,422.74	

所有者权益：			
股本	289,057,018.00	289,057,018.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	368,852,873.80	368,852,873.80	
减：库存股			
其他综合收益	5,420,877.98	5,420,877.98	
专项储备			
盈余公积	37,357,240.84	37,357,240.84	
一般风险准备			
未分配利润	419,568,483.13	419,568,483.13	
归属于母公司所有者权益合计	1,120,256,493.75	1,120,256,493.75	
少数股东权益	13,711,465.62	13,711,465.62	
所有者权益合计	1,133,967,959.37	1,133,967,959.37	
负债和所有者权益总计	1,477,241,382.11	1,477,241,382.11	

调整情况说明

详细说明及影响请参见本章节的43“其他重要的会计政策和会计估计”

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,027,233.95	89,027,233.95	
交易性金融资产	0.00	115,000,000.00	-115,000,000.00
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	46,543,638.10	0.00	46,543,638.10
应收账款	99,275,535.60	99,275,535.60	
应收款项融资	0.00	46,543,638.10	-46,543,638.10
预付款项	101,357,131.39	101,357,131.39	
其他应收款	497,236,689.31	497,236,689.31	
其中：应收利息	600,000.00	600,000.00	

应收股利			
存货	66,020,239.37	66,020,239.37	
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	115,000,000.00	0.00	115,000,000.00
流动资产合计	1,014,460,467.72	1,014,460,467.72	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	9,406,650.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	36,684,651.22	36,684,651.22	
其他权益工具投资		9,406,650.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	105,424,195.78	105,424,195.78	
在建工程	8,319,367.54	8,319,367.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,791,080.22	31,791,080.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	706,834.29	706,834.29	
递延所得税资产	2,926,677.11	2,926,677.11	
其他非流动资产	1,691,097.76	1,691,097.76	
非流动资产合计	196,950,553.92	196,950,553.92	
资产总计	1,211,411,021.64	1,211,411,021.64	
流动负债：			
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	
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	3,000,000.00	3,000,000.00	
应付账款	77,898,017.32	77,898,017.32	
预收款项	11,220,274.86	11,220,274.86	
合同负债			
应付职工薪酬	7,986,025.22	7,986,025.22	
应交税费	4,509,383.78	4,509,383.78	
其他应付款	16,049,272.10	16,049,272.10	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	230,662,973.28	230,662,973.28	
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	2,600,000.00	2,600,000.00	
递延所得税负债	393,782.84	393,782.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,993,782.84	2,993,782.84	
负债合计	233,656,756.12	233,656,756.12	
所有者权益：			
股本	289,057,018.00	289,057,018.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	368,852,873.80	368,852,873.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,357,240.84	37,357,240.84	
未分配利润	282,487,132.88	282,487,132.88	
所有者权益合计	977,754,265.52	977,754,265.52	
负债和所有者权益总计	1,211,411,021.64	1,211,411,021.64	

调整情况说明

详细说明及影响请参见本章节的43“其他重要的会计政策和会计估计”

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入为依据	13%、9%、6%
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税为基数	7%
企业所得税	以应税利润为依据	15%、16.5%、17%、20%、25%、33%
商品及服务税	按扣除进项税后的余额缴纳	7%
教育费附加	以实际缴纳的流转税为依据	3%
地方教育附加	以实际缴纳的流转税为依据	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
富邦股份	15%
新加坡富邦	17%
香港富邦	16.5%
法国 PST	33%

加拿大 soiloptix	20%
荷兰富邦/荷兰诺唯凯	17%、20%、25%

2、税收优惠

(1) 2015年10月28日，本公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201542000748)，该高新技术企业资格有效期为三年，2015-2017年享受15%的高新技术企业所得税税收优惠政策。2018年11月15日，高新技术企业证书通过复审，本公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201842000939)，2018-2020年享受15%的高新技术企业所得税税收优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税〔2008〕56号），自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品，免征增值税。据此，子公司烟农富邦生产销售复合肥及新型肥料免征增值税。

(3) 根据中共湖北省委、湖北省人民政府《关于大力支持民营经济持续健康发展的若干意见》（鄂发[2018]33号），自2019年1月1日至2020年12月31日，对制造业企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的80%调整执行，制造业高新技术企业城镇土地使用税按调整后税额标准的50%执行，据此，本公司城镇土地使用税按现行税额标准的40%缴纳。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	226.89	1,127.31
银行存款	235,008,561.35	176,349,477.88
合计	235,008,788.24	176,350,605.19
其中：存放在境外的款项总额	146,556,509.22	74,625,274.63

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		115,000,000.00
其中：		

银行理财投资		115,000,000.00
其中：		
合计		115,000,000.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,185,000.00	
合计	2,185,000.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,300,000.00	100.00%	115,000.00	5.00%	2,185,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	2,300,000.00		115,000.00		2,185,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	115,000.00	0.00			115,000.00
			0.00			
合计		115,000.00	0.00			115,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,653,092.71	6.35%	3,795,927.81	30.00%	8,857,164.90	12,653,092.71	8.14%	3,795,927.81	30.00%	8,857,164.90
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,708,329.66	93.65%	23,491,901.79	12.58%	163,216,427.87	142,770,248.11	91.86%	20,338,667.50	14.25%	122,431,580.61
其中：										
合计	199,361,422.37		27,287,829.60		172,073,592.77	155,423,340.82		24,134,595.31		131,288,745.51

按单项计提坏账准备：3,795,927.81 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京兴宜世纪科技有限公司	12,653,092.71	3,795,927.81	30.00%	已达成回款计划
合计	12,653,092.71	3,795,927.81	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：23,491,901.79 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	186,708,329.66	23,491,901.79	12.58%

确定该组合依据的说明：

本组和以应收款项的账龄作为信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,135,495.60
1 至 2 年	12,162,636.06
2 至 3 年	7,827,192.95
3 年以上	26,236,097.76
3 至 4 年	2,546,155.70
4 至 5 年	2,589,414.09
5 年以上	21,100,527.97
合计	199,361,422.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵阳开磷化肥有限公司	18,614,419.61	9.34%	930,720.98
贵州开磷集团矿肥有限责任公司	16,439,867.90	8.25%	821,993.40
OCP (RESIDENCE PERLE ALJASSIME)	16,355,711.62	8.20%	817,785.58
北京兴宜世纪科技有限公司	12,653,092.71	6.35%	3,795,927.81
广东湛化集团有限公司	7,887,113.28	3.96%	1,543,801.46
合计	71,950,205.12	36.10%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,082,175.63	53,978,979.90
合计	41,082,175.63	53,978,979.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额		本年变动		年期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	53,978,979.90		-12,896,804.27		41,082,175.63	
合计	53,978,979.90		-12,896,804.27		41,082,175.63	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,916,485.22	23.99%	109,487,911.74	96.68%
1 至 2 年	71,251,249.54	74.59%	3,197,811.92	2.82%
2 至 3 年	792,229.11	0.83%	102,790.73	0.09%
3 年以上	560,517.30	0.59%	455,913.00	0.39%
合计	95,520,481.17	--	113,244,427.39	--

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：

本公司期末预付贵州开磷化肥有限责任公司（以下简称“贵州开磷”）材料采购款5,807.90万元，账龄1-2年。由于2019年度材料市场价格趋势的变化，导致合同履行延后。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款期末余额的比例（%）
贵州开磷化肥有限责任公司	58,079,000.00	60.80
湖南湘渝科技有限公司	18,012,905.72	18.86
中石化南阳能源化工有限公司	3,477,357.65	3.64
Ecogreen Olechemicals (Singapore) Pte Ltd	2,225,725.22	2.33
山西兰花科技创业股份有限公司	1,677,105.00	1.76
合计	83,472,093.59	87.39

其他说明：

不适用。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		621,297.57
其他应收款	11,537,960.40	5,696,717.20
合计	11,537,960.40	6,318,014.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		621,297.57
合计		621,297.57

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,112,308.90	832,690.75
备用金借支	1,715,102.10	1,511,137.93
代垫款项	203,777.91	
关联方的应收款项	682,638.01	
非关联方的应收款项	9,187,559.49	4,183,959.16
合计	12,901,386.41	6,527,787.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	831,070.64			831,070.64
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	532,355.37			532,355.37
2019 年 12 月 31 日余额	1,363,426.01			1,363,426.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	10,707,650.84
1 至 2 年	479,572.20
2 至 3 年	1,054,552.85
3 年以上	659,610.52
3 至 4 年	386,857.57
4 至 5 年	105,759.95
5 年以上	166,993.00
合计	12,901,386.41

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州开磷化肥有限责任公司	非关联方的应收款项	3,720,306.50	1 年以内	28.84%	186,015.33
应城市财政局	非关联方的应收款项	2,080,000.00	1 年以内	16.12%	104,000.00
TE ONTVANGEN BEDRAGEN	非关联方的应收款项	1,821,011.50	1 年以内	14.11%	91,050.58
应城市非税收管理局	非关联方的应收款项	600,000.00	2-3 年	4.65%	180,000.00
烟台市农业生产资料总公司	关联方的应收款项	600,000.00	1 年以内	4.65%	30,000.00
合计	--	8,821,318.00	--	68.37%	591,065.91

4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
应城财政局	对外投资合作	1,630,000.00		2020 年 7 月 31 日前、163 万
应城财政局	高新技术企业	200,000.00		2020 年 7 月 31 日前、20 万
应城财政局	隐形冠军	250,000.00		2020 年 7 月 31 日前、25 万

8、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

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	52,268,743.19	120,717.77	52,148,025.42	42,234,743.98	335,932.08	41,898,811.90
库存商品	68,315,880.66	541,851.28	67,774,029.38	54,088,027.47	374,072.37	53,713,955.10
合计	120,584,623.85	662,569.05	119,922,054.80	96,322,771.45	710,004.45	95,612,767.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	335,932.08	120,717.77		335,932.08		120,717.77
库存商品	374,072.37	541,851.28		374,072.37		541,851.28
发出商品						
合计	710,004.45	662,569.05		710,004.45		662,569.05

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵的进项税额	10,699,404.37	7,909,582.74
预缴税费	5,748,650.35	
待摊费用	270,261.96	
合计	16,718,316.68	7,909,582.74

其他说明：

不适用。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
湖北仰稻	1,476,088.34			-62,662.40						1,413,425.94
武汉盘古	2,994,910.88			-145,904.10						2,849,006.78
烟台首政		3,000,000.00		9,950.58						3,009,950.58
富邦高投基金		44,000,000.00		24,988.30						44,024,988.30
小计	4,470,999.22	47,000,000.00		-173,627.62						51,297,371.60
合计	4,470,999.22	47,000,000.00		-173,627.62						51,297,371.60

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以色列 Saturas 股权投资	9,406,650.00	9,406,650.00
以色列 Fruitspec 股权投资	6,922,564.31	
合计	16,329,214.31	9,406,650.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
以色列 Saturas					长期持有	
以色列 Fruitspec					长期持有	

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	187,579,702.44	177,200,991.68
合计	187,579,702.44	177,200,991.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	123,674,580.21	104,863,205.24	8,532,804.54	10,472,890.70	247,543,480.69
2.本期增加金额	9,374,160.94	16,448,126.26	970,614.80	3,377,561.89	30,170,463.89
(1) 购置	5,668,266.84	1,283,635.05	898,442.39	2,797,228.31	10,647,572.59
(2) 在建工程转入	3,705,894.10	15,164,491.21	72,172.41	580,333.58	19,522,891.30
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		254,717.03	888,759.40	53,178.62	1,196,655.05
(1) 处置或报废			888,759.40	53,178.62	941,938.02
(2) 其他减少		254,717.03			254,717.03
4.期末余额	133,048,741.15	121,056,614.47	8,614,659.94	13,797,273.97	276,517,289.53
二、累计折旧					
1.期初余额	17,496,129.52	41,703,344.65	4,027,237.07	7,115,777.77	70,342,489.01
2.本期增加金额	6,078,864.35	10,305,369.63	1,045,907.20	1,777,619.02	19,207,760.20
(1) 计提	6,078,864.35	10,305,369.63	1,045,907.20	1,777,619.02	19,207,760.20
3.本期减少金额			564,102.31	48,559.81	612,662.12
(1) 处置或报废			564,102.31	48,559.81	612,662.12
4.期末余额	23,574,993.87	52,008,714.28	4,509,041.96	8,844,836.98	88,937,587.09
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	109,473,747.28	69,047,900.19	4,105,617.98	4,952,436.99	187,579,702.44
2.期初账面价值	106,178,450.69	63,159,860.59	4,505,567.47	3,357,112.93	177,200,991.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,093,262.01
机器设备	810,554.53
合计	3,903,816.54

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三合路北 122 亩土地上建筑	27,762,955.83	权证正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,720,174.00	8,756,464.22
合计	15,720,174.00	8,756,464.22

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字化配肥中心				8,319,367.54		8,319,367.54
烟农厂房建设				385,098.08		385,098.08
土壤改良剂项目	10,644,530.10		10,644,530.10			
高浓度水溶肥 (悬浮肥)建设 项目	822,893.28		822,893.28			
营养母粒生产线 项目	2,167,919.80		2,167,919.80			
设备安装及技改 工程	2,084,830.82		2,084,830.82	51,998.60		51,998.60
合计	15,720,174.00		15,720,174.00	8,756,464.22		8,756,464.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数字化配肥中心	10,000,000.00	8,319,367.54		8,319,367.54			83.19%	100.00%				其他
土壤改良剂项目	99,980,000.00		15,058,967.84	4,414,437.74		10,644,530.10	15.06%	15.06%				其他

高浓度水溶肥（悬浮肥）建设项目	5,000,000.00		822,893.28			822,893.28	16.46%	16.46%				其他
营养母粒生产线项目	10,000,000.00		2,865,127.23	697,207.43		2,167,919.80	28.65%	69.81%				其他
设备安装及技改工程	15,000,000.00	51,998.60	7,764,012.73	5,706,780.51	24,400.00	2,084,830.82	47.80%	47.80%				其他
合计	13,998,000.00	8,371,366.14	26,511,001.08	19,137,793.22	24,400.00	15,720,174.00	--	--				--

注：土壤改良剂项目由于市场需求变化，2020年拟增加建设内容，预算数由3,000万元增加至9,998万元。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	47,920,902.85	16,944,734.68		223,511.50	1,599,921.38	66,689,070.41
2.本期增加金额		680,232.33		1,724.27		681,956.60
(1) 购置		680,232.33		1,724.27		681,956.60
(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	47,920,902.85	17,624,967.01		225,235.77	1,599,921.38	67,371,027.01
二、累计摊销						
1.期初余额	6,422,145.47	4,536,546.33		198,457.73	1,495,030.82	12,652,180.35

2.本期增加 金额	990,766.54	1,658,543.47		9,138.96	101,069.76	2,759,518.73
(1) 计提	990,766.54	1,658,543.47		9,138.96	101,069.76	2,759,518.73
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,412,912.01	6,195,089.80		207,596.69	1,596,100.58	15,411,699.08
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	40,507,990.84	11,429,877.21		17,639.08	3,820.80	51,959,327.93
2.期初账面 价值	41,498,757.38	12,408,188.35		25,053.77	104,890.56	54,036,890.06

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 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差 异	处置		
荷兰诺唯凯	406,987,635.99		-1,649,256.03			405,338,379.96
法国 PST	118,959,537.69		-482,065.59			118,477,472.10

合计	525,947,173.68		-2,131,321.62		523,815,852.06
----	----------------	--	---------------	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币报表折算差 异	处置		
荷兰诺唯凯、法 国 PST 资产组	53,784,739.26		-217,954.54			53,566,784.72
合计	53,784,739.26		-217,954.54			53,566,784.72

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司在2017年收购法国PST股权后，即开始着手整合法国PST和荷兰诺唯凯的生产，以充分利用荷兰诺唯凯的生产设施，提高生产规模，降低单位生产成本，提高原材料采购及议价能力，公司将荷兰诺唯凯和法国PST划分为一个资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

①荷兰诺唯凯可收回金额的确定方法、关键假设及其依据：

荷兰诺唯凯的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020-2024年财务预算确定，预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	14.07%	公司管理层制定2020年度及以后年度预测期预算时，预计2020年销售收入增长率为19.34%，根据谨慎性原则，预测期（2020年-2024年，下同）销售收入增长率分别预测为19.34%、16.60%、13.53%、11.55%、9.62%，计算得出的复合增长率为14.07%。
预算期内平均毛利率	31%	企业2016-2019年毛利率取整分别是42%、38%、32%、31%。2020年内部预算毛利率为31%。根据谨慎性原则，在估算时，取31%作为预算期内平均毛利率，毛利率分别预测为31%、31%、31%、31%、32%，管理层认为该毛利率水平符合企业现阶段经营情况。
折现率	11.52%、 12.75%	2020-2024年折现率11.52%（2019-2023年的所得税率采用2016年-2019年实际优惠所得税率的平均数17.00%计算），2023年以后折现率12.75%（根据谨慎性原则，采用25%的所得税率计算）。由于企业无银行贷款等有息负债，本次按资本资产定价模型（CAPM）确定权益资本成本，无风险收益率取0，市场风险溢价 ERP取6.43%， β 值取1.0383，特性风险调整系数 R_s 取2.88%。

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

②法国PST可收回金额的确定方法、关键假设及其依据：

法国PST的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020-2024年的财务预算确定，预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	6.34%	公司管理层制定2020年度及以后年度预测期预算时，预计2020年销售收入增长率为8.71%，根据谨慎性原则，预测期（2020年-2024年）销售收入增长率分别预测为8.71%、6%、6%、6%、5%，计算得出的复合增长率为6.34%。管理层认为上述增长率是较为保守的，可实现性程度较高。
预算期内平均毛利率	26%	企业2017-2019年毛利率取整分别是30%、28%、24%。2020年内部预算毛利率为25%。根据谨慎性原则，在估算时，取26%作为预算期内平均毛利率，毛利率分别预测为25%、26%、26%、26%、26%，管理层认为该毛利率水平符合企业现阶段经营情况。
折现率	15.52%	由于企业无银行贷款等有息负债，本次按资本资产定价模型（CAPM）确定权益资本成本，无风险收益率取0.12%，市场风险溢价 ERP取6.91%， β_e 值取1.0383，特性风险调整系数 R_s 取3.11%。

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

商誉减值测试的影响

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
地下车位使用费	706,834.29		35,341.71		671,492.58
绿化费用		582,200.00	29,110.00		553,090.00
合计	706,834.29	582,200.00	64,451.71		1,224,582.58

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,444,033.43	4,508,978.25	26,898,162.14	4,275,052.22
内部交易未实现利润	10,217,756.61	2,554,439.15	2,520,739.42	404,003.64
可抵扣亏损	26,850,148.88	6,133,150.42	11,547,368.37	2,886,842.10
递延政府补助	2,400,000.00	360,000.00	2,600,000.00	390,000.00
等待期股份支付费用	1,182,600.00	177,390.00		
合计	66,094,538.92	13,733,957.82	43,566,269.93	7,955,897.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税前一次扣除			2,625,218.91	393,782.84
合计			2,625,218.91	393,782.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,733,957.82		7,955,897.96
递延所得税负债				393,782.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	30,331,677.61	25,931,550.47
资产减值准备	3,984,791.23	835,008.26
合计	34,316,468.84	26,766,558.73

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		72,761.11	
2020 年	755,246.68	755,246.68	
2021 年	3,419,132.62	3,419,132.62	
2022 年	9,886,395.56	9,886,395.56	
2023 年	11,798,014.50	11,798,014.50	
2024 年	4,472,888.25		
合计	30,331,677.61	25,931,550.47	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款项	12,516,029.04	42,841,097.76
合计	12,516,029.04	42,841,097.76

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,000,000.00	
保证借款	128,548,000.00	123,700,000.00
信用借款	10,021,527.33	
合计	139,569,527.33	123,700,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,000,000.00
信用证		
合计		3,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	42,942,558.96	45,237,569.34
设备工程款	9,274,758.33	8,278,038.41

费用款项及其他	4,302,134.70	2,928,715.34
合计	56,519,451.99	56,444,323.09

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,018,430.11	2,416,104.52
合计	12,018,430.11	2,416,104.52

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,814,020.18	43,863,951.33	44,900,644.46	8,777,327.05
二、离职后福利-设定提存计划	201,467.43	2,813,430.40	2,606,814.88	408,082.95
合计	10,015,487.61	46,677,381.73	47,507,459.34	9,185,410.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,581,611.93	39,694,355.12	40,751,515.96	8,524,451.09
2、职工福利费	76,501.38	2,033,855.53	2,016,235.60	94,121.31
3、社会保险费	75,805.39	1,771,753.00	1,771,704.40	75,853.99
其中：医疗保险费	62,028.80	1,568,884.02	1,568,884.02	62,028.80
工伤保险费	9,964.40	143,965.20	143,965.20	9,964.40
生育保险费	3,812.19	58,903.78	58,855.18	3,860.79
4、住房公积金	80,101.48	363,987.68	361,188.50	82,900.66
合计	9,814,020.18	43,863,951.33	44,900,644.46	8,777,327.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	194,128.25	2,599,906.94	2,393,242.82	400,792.37
2、失业保险费	7,339.18	213,523.46	213,572.06	7,290.58
合计	201,467.43	2,813,430.40	2,606,814.88	408,082.95

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	598,247.63	1,279,047.50
企业所得税	7,641,120.04	3,131,638.18
个人所得税	339,249.16	280,744.56
城市维护建设税	116,999.60	196,620.02
教育费附加	50,142.56	84,265.59
地方教育费附加	25,012.11	42,133.19
房产税	47,318.02	47,318.04
土地使用税	44,782.24	134,489.11
印花税	95,242.55	133,054.21
其他		68,867.90
合计	8,958,113.91	5,398,178.30

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	95,848,713.38	139,305,546.38
合计	95,848,713.38	139,305,546.38

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	381,532.91	224,575.00
预提费用	759,115.40	487,789.50
单位往来款项	88,030,253.42	137,190,210.85
个人款项	604,636.49	1,012,035.58
库存股回购款	5,544,000.00	
其他	529,175.16	390,935.45
合计	95,848,713.38	139,305,546.38

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,600,000.00		200,000.00	2,400,000.00	与资产相关政府补助
合计	2,600,000.00		200,000.00	2,400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产基地“七通一平”项目补贴款	2,600,000.00			200,000.00			2,400,000.00	与资产相关

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	289,057,018.00				2,740,000.00	2,740,000.00	291,797,018.00

其他说明：

见本章节合并财务报表项目注释28、资本公积。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	365,052,028.76	10,823,000.00		375,875,028.76
其他资本公积	3,800,845.04	1,182,600.00		4,983,445.04
合计	368,852,873.80	12,005,600.00		380,858,473.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司第三届董事会第四次会议于2019年9月27日审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意确定2019年9月27日为股票期权首次授权日和限制性股票首次授予日，授予64名激励对象350万份股票期权，授予62名激励对象280万股限制性股票。

根据上述决议，公司实际授予58名激励对象共计274万股限制性股票，授予价格4.95元/股。完成该项定向增发后，公司股本增加2,740,000.00元，形成资本公积-股本溢价10,823,000.00元。

（2）公司本次激励计划中股票期权与限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。根据首次授予/予日股票期权与限制性股票的公允价值总额确认股票期权与限制性股票的激励成本，于2019年-2022年进行费用摊销。2019年摊销费用1,182,600.00元，形成资本公积-其他资本公积1,182,600.00元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工股权激励而回购的本公司股份		5,544,000.00		5,544,000.00
合计		5,544,000.00		5,544,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年度本公司实施的股权激励未满足业绩考核目标，公司拟回购限制性股票1,120,000股，占公司已发行股份的总比例为0.38%，累计库存股占已发行股份的总比例为0.38%。回购价格为授予价格加同期存款利息之和。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,420,877.98	4,374,760.83				2,614,337.20	1,760,423.63	8,035,215.18
外币财务报表折算差额	5,420,877.98	4,374,760.83				2,614,337.20	1,760,423.63	8,035,215.18
其他综合收益合计	5,420,877.98	4,374,760.83				2,614,337.20	1,760,423.63	8,035,215.18

	8	83			20	63	5.18
--	---	----	--	--	----	----	------

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：

不适用。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,357,240.84	2,043,031.66		39,400,272.50
合计	37,357,240.84	2,043,031.66		39,400,272.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	419,568,483.13	371,027,002.13
调整后期初未分配利润	419,568,483.13	371,027,002.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,908,060.59	65,406,894.43
减：提取法定盈余公积	2,043,031.66	3,121,842.79
应付普通股股利	14,452,850.90	13,743,570.64
期末未分配利润	463,980,661.16	419,568,483.13

调整期初未分配利润明细：

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	576,161,954.26	367,895,620.61	576,559,164.08	375,196,904.52
其他业务	5,865,037.86	1,181,524.88	89,660.03	158.24
合计	582,026,992.12	369,077,145.49	576,648,824.11	375,197,062.76

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

其他业务收入主要包括技术服务收入 3,723,642.80 元和租金收入 1,298,170.76 元。

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	876,863.90	406,721.17
教育费附加	375,798.81	174,277.64
房产税	417,626.65	267,332.82
土地使用税	179,129.16	560,490.09
车船使用税	72,450.97	7,419.24
印花税	161,025.84	206,354.52
地方教育附加	187,899.43	87,182.07
其他	304,217.60	362,953.74
合计	2,575,012.36	2,072,731.29

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	12,421,636.01	10,355,554.41
运输装卸费	42,827,317.38	36,805,349.50
折旧费用	1,147,625.97	1,267,788.77
差旅费	6,181,166.41	5,692,580.91
广告宣传费	533,563.13	590,084.77
办公费	525,238.25	440,064.90
业务招待费	2,239,390.48	1,955,620.06
租赁费	732,482.17	535,631.76
海外销售费用	8,239,969.30	8,296,834.00
服务费	596,911.49	268,348.82
会务费	748,231.28	316,850.21
其他	665,207.64	685,235.51
合计	76,858,739.51	67,209,943.62

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	19,906,877.52	18,457,102.46
折旧及摊销	8,866,571.27	7,758,177.74
业务招待费	592,831.44	491,825.77
办公费	4,348,385.63	3,651,507.58
差旅费	658,977.91	514,743.33
咨询及中介服务费	8,288,477.52	3,677,733.04
租赁费	1,328,762.78	1,071,031.86
董事津贴	717,057.10	720,000.00
车辆费用	676,304.33	849,311.42
低值易耗品摊销	273,962.63	160,538.48
股权激励摊销	1,182,600.00	925,100.00
其他	1,248,823.66	1,131,186.33
合计	48,089,631.79	39,408,258.01

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,309,124.00	6,460,320.84
折旧及摊销	3,358,917.97	4,805,790.51
其他	3,562,277.28	5,189,911.92
合计	15,230,319.25	16,456,023.27

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,565,086.82	7,470,573.33
减：利息收入	933,405.64	1,253,878.08
汇兑损益	1,525,788.69	-1,640,542.20
贴现利息	1,164,101.35	
手续费及其他	259,931.21	1,376,625.22
合计	8,581,502.43	5,952,778.26

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中央外经贸发展专项资金	1,630,000.00	
海外护航项目补助	300,000.00	
"七通一平"补贴款	200,000.00	200,000.00
传统产业改造升级专项项目	250,000.00	
研发项目补贴	200,000.00	600,000.00
专利资助奖励	200,000.00	280,000.00
项目建设改造款		504,139.00
其他项目补助	510,817.23	65,944.97
合计	3,290,817.23	1,650,083.97

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-173,627.62	-519,697.85
利息收入	4,268,497.59	4,979,831.81
合计	4,094,869.97	4,460,133.96

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-532,355.37	
应收票据减值损失	-115,000.00	
应收账款减值损失	-3,153,234.29	
汇率差额	6,786.74	
合计	-3,793,802.92	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		35,362.57
二、存货跌价损失	-662,569.05	402,342.24
十三、商誉减值损失		-5,246,959.08
合计	-662,569.05	-4,809,254.27

其他说明：

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	9,978.42		9,978.42
违约补偿	4,558,042.35		4,558,042.35
无需支付的款项		1,094,567.70	
其他	14,990.11	73,110.00	14,990.11
合计	4,583,010.88	1,167,677.70	4,583,010.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

违约补偿主要系贵州开磷化肥有限责任公司因合同履行延后支付的赔偿款。

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	36,000.00	50,000.00	36,000.00
非流动资产毁损报废损失	224,521.62		224,521.62
罚款支出	319,992.00	387,773.46	319,992.00
其他	18,025.14	30,586.58	18,025.14

合计	598,538.76	468,360.04	598,538.76
----	------------	------------	------------

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,633,590.61	12,750,706.83
递延所得税费用	-6,171,842.70	-702,559.41
合计	11,461,747.91	12,048,147.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,528,428.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,279,264.30
子公司适用不同税率的影响	2,239,513.40
调整以前期间所得税的影响	-451,708.04
非应税收入的影响	26,044.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,142.69
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	1,118,222.06
研发费加计扣除	-1,977,730.63
所得税费用	11,461,747.91

其他说明

不适用。

46、其他综合收益

详见附注 30。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,373,834.60	937,304.17
违约补偿	837,735.85	
收政府补助	1,010,817.23	1,450,083.97
收到往来款项	114,714,446.84	12,755,245.00
合计	120,936,834.52	15,142,633.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	88,070,782.09	76,579,151.13
支付往来款项	68,110,405.86	12,123,319.55
合计	156,181,187.95	88,702,470.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股权支付的现金		13,849,555.96
合计		13,849,555.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用。

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,066,680.73	60,304,160.80
加：资产减值准备	4,456,371.97	4,809,254.27
固定资产折旧、油气资产折耗、	19,207,760.20	18,462,121.22

生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	2,759,518.73	3,361,568.15
长期待摊费用摊销	64,451.71	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	214,543.20	
财务费用（收益以“－”号填列）	6,565,086.82	5,830,031.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-654,441.01	-4,460,133.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,778,059.86	-942,284.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-393,782.84	239,724.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,971,856.85	-3,204,998.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,350,336.43	-14,676,730.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,189,289.54	-12,237,826.13
其他	1,182,600.00	925,100.00
经营活动产生的现金流量净额	86,258,498.77	58,409,987.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	235,008,788.24	176,350,605.19
减：现金的期初余额	176,350,605.19	104,299,539.03
现金及现金等价物净增加额	58,658,183.05	72,051,066.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
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	53,536,175.00
其中：	--
法国 PST	53,536,175.00
取得子公司支付的现金净额	53,536,175.00

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	235,008,788.24	176,350,605.19
其中：库存现金	226.89	1,127.31
可随时用于支付的银行存款	235,008,561.35	176,349,477.88
三、期末现金及现金等价物余额	235,008,788.24	176,350,605.19

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	30,370,502.74	用于银行贷款抵押
合计	30,370,502.74	--

其他说明：

50、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	145,644,698.72
其中：美元	4,898,189.36	6.9762	34,170,748.61
欧元	14,144,623.39	7.8155	110,547,304.10
港币			
加币	173,461.00	5.3421	926,646.01
应收账款	--	--	67,621,724.30
其中：美元	1,024,423.17	6.9762	7,146,580.92
欧元	7,606,377.99	7.8155	59,447,647.18
港币			
加币	192,339.38	5.3421	1,027,496.20
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			2,253,839.60
其中：欧元	288,380.73	7.8155	2,253,839.60
应付账款			21,013,113.89
其中：欧元	2,549,393.37	7.8155	19,924,783.88
加币	203,727.00	5.3421	1,088,330.01
其他应付款			78,261,456.57
其中：欧元	10,013,621.21	7.8155	78,261,456.57

其他说明：

(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

项 目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
新加坡富邦	新加坡	美元	业务收支以美元为主
香港富邦	中国香港	人民币	业务收支以人民币为主
荷兰富邦	荷兰	欧元	业务收支以欧元为主
荷兰诺唯凯	荷兰	欧元	业务收支以欧元为主
法国 PST	法国	欧元	业务收支以欧元为主
Soiloptix Inc	加拿大	加币	业务收支以加币为主

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关政府补助	3,090,817.23	其他收益	3,090,817.23

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
武汉诺唯凯	武汉	武汉	贸易	100.00%		设立
武汉金凯顿	武汉	武汉	贸易	100.00%		设立
武汉科迈	武汉	武汉	制造	90.00%		设立
烟农富邦	烟台	烟台	制造	52.00%		设立
新加坡富邦	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
香港富邦	香港	香港	贸易	100.00%		设立
荷兰富邦	荷兰	荷兰	投资		100.00%	设立
荷兰富邦供销社	荷兰	荷兰	投资		100.00%	设立
荷兰诺唯凯	荷兰	荷兰	制造		100.00%	非同一控制企业合并
法国 PST	法国	法国	制造		100.00%	非同一控制企业合并
加拿大 Soiloptix	加拿大	加拿大	技术服务		60.00%	设立
武汉禾瑞	武汉	武汉	制造	55.00%		设立
富邦新材料	应城	应城	制造	100.00%		设立
武汉绿萝	武汉	武汉	技术服务	70.00%		设立
武汉搜士	武汉	武汉	技术服务		100.00%	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：

不适用。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟农富邦	48.00%	-2,051,652.59		-272,295.31
加拿大 Soiloptix	40.00%	-1,864,714.02		10,795,800.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟农富邦	18,115,925.55	24,652,736.74	42,768,729.29	43,332,508.19		43,332,508.19	16,352,698.46	24,869,136.09	41,221,834.55	37,483,202.75		37,483,202.75
加拿大 Soiloptix	10,787,024.90	19,673,052.52	30,460,077.42	1,988,682.20	1,481,893.20	3,470,575.40	10,468,293.40	18,716,944.88	29,185,238.28	1,935,010.27		1,935,010.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟农富邦	26,000,640.22	-4,302,410.70	-4,302,410.70	5,289,640.57	28,199,974.23	-4,912,140.61	-4,912,140.61	-3,959,235.51
加拿大 Soiloptix	5,424,161.28	-4,661,785.06	-260,725.99	-3,106,717.85	1,238,528.69	-6,624,488.38	-6,624,488.30	654,325.66

其他说明：

不适用。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
富邦高投资基金	武汉	武汉	投资管理	73.33%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据富邦高投资基金合伙协议，合伙人出资额为1.2亿元，本公司认缴比例为73.33%，富邦高投资基金后续引入政府产业引导基金后本公司出资比例为44%。富邦高投资基金下设投资决策委员会，由5名委员组成，其中2名委员由本公司委派，本公司对基金经营具有重大影响。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	25,056,791.58	
非流动资产	20,000,000.00	
资产合计	45,056,791.58	
归属于母公司股东权益	45,056,791.58	
按持股比例计算的净资产份额	33,040,145.27	
对合营企业权益投资的账面价值	44,024,988.30	
净利润	56,791.58	
综合收益总额	56,791.58	

其他说明

不适用。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,272,383.30	5,615,400.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-198,615.92	-1,144,400.77
--综合收益总额	-198,615.92	-1,144,400.77

其他说明

不适用。

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在

假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与欧元有关，除本集团的几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本集团的主要资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项 目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物			
其中：欧元	14,144,623.39	7,035,430.31	7,035,430.31
加币	173,461.00	151,262.00	151,262.00
美元	4,898,189.36		
应收账款			
其中：欧元	7,606,377.99	5,764,185.87	5,764,185.87
加币	192,339.38	113,447.00	113,447.00
美元	1,024,423.17		
其他应收款			
其中：欧元	288,380.73	3,234,738.00	3,234,738.00
加币		600,000.00	600,000.00
应付账款			
其中：欧元	2,549,393.37	3,296,805.22	3,296,805.22
加币	203,727.00	217,729.00	217,729.00
其他应付款			
其中：欧元	10,013,621.21	15,839,472.71	15,839,472.71

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
外币货币性金融资产	对人民币升值5%	10,776,013.13	10,776,013.13	6,496,792.85	6,496,792.85
外币货币性金融资产	对人民币贬值5%	-10,776,013.13	-10,776,013.13	-6,496,792.85	-6,496,792.85
外币货币性金融负债	对人民币升值5%	-4,963,728.52	-4,963,728.52	-7,536,135.51	-7,536,135.51

外币货币性金融负债	对人民币贬值5%	4,963,728.52	4,963,728.52	7,536,135.51	7,536,135.51
-----------	----------	--------------	--------------	--------------	--------------

2、信用风险

2019年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本集团对应收账款余额进行持续监控,以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2019年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为109,002,000.00元(2018年12月31日:0元)。

于2019年12月31日,本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款(含息)	142,600,668.58			
应付账款	56,519,451.99			
其他应付款	95,848,713.38			

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			16,329,214.31	16,329,214.31
(八)应收票据			41,082,175.63	41,082,175.63
持续以公允价值计量的负债总额			57,411,389.94	57,411,389.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

对于第三层次公允价值计量的应收票据，由于均为1年内到期，采用票面金额确认其公允价值。

对于第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的最佳估计数。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
应城市富邦科技有限公司	应城	投资咨询	500 万元	32.15%	32.15%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王仁宗、方胜玲。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（1）。

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八（2）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉盘古	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
应城市富邦科技有限公司	母公司
湖南湘渝科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
烟台市农业生产资料总公司	重要子公司股东
武汉禾大科技有限公司	实际控制人控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
禾大科技	采购商品	2,745,929.20	5,000,000.00	否	0.00
湖南湘渝	采购商品	2,270,659.31		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
禾大科技	出售商品	7,250,628.86	
禾大科技	专利转让	141,509.43	
烟台农资	出售商品	1,082,465.39	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

因公司董事长王仁宗先生为武汉禾大股东且为武汉禾大执行董事，公司副总经理刘世生先生为武汉禾大经理，属于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第10.1.3条第二款及第三款规定的情形，公司与武汉禾大构成关联法人关系。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
禾大科技	房屋租赁	207,155.97	
武汉盘古	房屋、设备租赁	964,312.74	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

报告期内，公司将武汉研发中心部分闲置办公室及设备向关联方武汉禾大科技有限公司、武汉盘古数字检测有限公司租赁，租金价格公允，计入本报告期的租赁收入合计为117.15万元，在第二届董事会第三十七次会议审议通过的《关于2019年度日常关联交易预计的议案》之内，详见《2019年度日常关联交易预计公告》（公告编码：2019-019）。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王仁宗	330,000,000.00	2019年05月27日	2020年05月27日	否
应城富邦、王仁宗和方胜玲夫妇	85,000,000.00	2019年06月04日	2020年07月02日	否
应城富邦	30,000,000.00	2019年11月22日	2020年05月22日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,582,295.93	3,649,110.20

(5) 其他关联交易

2019年3月，本公司与高翼联汇投资管理有限公司（基金管理人）、自然人李政鸿共同投资设立富邦高投资基金。2019年9月，富邦高投资基金投资禾大科技 2,000.00 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	禾大科技	3,221,695.00	161,084.75		
预付款项	湖南湘渝	18,012,905.72			
预付款项	禾大科技	42,780.00			
其他应收款	烟台农资	600,000.00	30,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	禾大科技	3,102,900.00	
应付账款	湖南湘渝	1,124,910.00	

预收款项	禾大科技	119,796.00	
其他应付款	禾大科技	5,000,000.00	
其他应付款	武汉盘古	3,300,000.00	
其他应付款	烟台农资	3,860,000.00	3,660,000.00

7、其他

不适用。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,220,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2019 年授予的股票期权行权价为 9.94 元/股，分三年行权，至 2022 年行权期结束。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2019 年度授予的限制性股票授予价为 4.95 元/股，分三年解除限售，至 2022 年解锁期结束。

其他说明

本集团实施了一项股票期权与限制性股票激励计划（以下称“本计划”），目的是激励和奖励为本集团运营作出贡献的人士。符合条件的人士包括本公司高级管理人员以及中层管理人员、核心技术人员。

本计划拟授予64名激励对象共计350万份股票期权，占公司股本总额28,905.70万股的1.21%；授予62名激励对象共计280万股限制性股票，占公司股本总额28,905.70万股的0.97%，股票来源均为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。等待期分别为授权日起12个月、24个月、36个月，行权比例分别为40%、30%、30%。有效期自授权日起至激励对象获授的股票期权和限制性股票全部行权或注销之日止，最长不超过60个月。本计划已于2019年9月27日起生效，

本年度实际授予62名激励对象共计348万份股票期权，公允价值为人民币481.63万元，实际授予58名激励对象共计274万股限制性股票，公允价值为人民币1312.46万元。

股票期权于授予日的公允价值，采用股票期权公允价值BS模型，结合授予股票期权的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

项目	金额	说明
标的股价(元)	9.74	授予日收盘价
行权价（元）	9.94	股票期权行权价
无风险利率	1.5%、2.10%、2.75%	分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率

有效期（年）	1年、2年、3年	授权日至每期首个行权日的期限
波动率	28.75%、26.67%、23.70%	分别采用创业板指数最近一年、两年和三年的波动率
股息率	0.6499%	取本激励计划草案公告前公司最近 1 年红利率

股票期权的预计期限是根据历史数据为基础确定的，其反映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。波动率是基于历史波动率能反映出未来趋势的假设，但并不一定是实际的结果。

限制性股票于授予日的公允价值按照授予日收盘价（9.74元/股）与授予价格（4.95元/股）的差额确定。

本集团因274万份限制性股票而发行了274万股普通股，新增股本为274万元，股本溢价1,082.30万元，参见附注六、28“资本公积”。

本集团在本计划下发行在外的股份期权为348万份，行权价格9.94元/股，如果发行在外的股份期权全部行权，将发行348万股普通股，增加本公司股本348万元和股本溢价3,111.12万元。

公司本次激励计划中股票期权与限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。根据首次授权日股票期权与限制性股票的公允价值总额确认股票期权与限制性股票的激励成本，于2019年-2022年进行费用摊销。2019年摊销费用118.26万元，形成资本公积-其他资本公积118.26万元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日股票收盘价减组合期权价值的方法确定限制性股票/股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票/股票期权，以获授限制性股票/股票期权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可解除限售/行权员工人数变动情况、各个可解锁/行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,005,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,182,562.50

其他说明

不适用。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2019年3月，本公司作为有限合伙人认缴出资8,800.00万元与高翼联汇投资管理有限公司（基金管理人）、自然人李政鸿共同投资设立富邦高投基金。截止2019年12月31日，本公司完成第一期出资4,400.00万元，后续待完成第二期出资

4,400.00万元。

(2) 2019年6月, 本公司与 OCP S.A. (以下简称“摩洛哥 OCP”) 签署《设立合资公司框架协议》。双方拟共同出资设立合资公司, 注册资本预计不超过 1,000 万美元(约 6,924.40 万人民币), 各持有 50%股权和表决权。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①2019年4月19日, 本公司子公司烟农富邦向应城农村商业银行股份有限公司三合支行申请贷款, 公司为其提供连带责任保证担保, 额度合计不超过人民币 5,000 万元, 担保期限为一年。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司与中关村大数据产业联盟于2020年1月拟出资1,000万元设立北京富邦土壤大数据研究院有限公司。	公司拟以自有资金出资 900 万元, 持股比例为 90%。	
重要的的对外投资	本公司与Soli industries (1981) Ltd、应城市三合镇人民政府于2020年1月签署了《关于引进以色列农业先进技术之合作备忘录》, 拟引进以色列农业先进技术, 对农户的培训和培训, 开展观光农业, 打造中小学生自然教育的示范基地, 建设现代农业中试产业基地, 科研院所的科研孵化示范基地	项目计划分三期实施, 预计总投资 5 亿元人民币, 其中第一期预计投资 5000 万元, 第二期预计投资 1.5 亿元, 第三期预计投资 3 亿元。	
重要的的对外投资	公司控股子公司武汉科迈与荷兰Alsys International B.V. 于2020年2月签署了《合资经营合同(章程)》, 拟成立合资公司艾西斯(中国)智能设备有限公司。	公司拟以自有资金出资 102 万欧元(约合人民币 7,823,298 元), 持股比例为 51%。	
其他	新型冠状病毒肺炎(以下简称“新冠肺炎”)疫情于 2020 年 1 月在全国范围爆发, 对新冠肺炎疫情的防控工作在全国范围内持续进行。新冠肺炎疫情一定程度上影响本集团业务运营, 影响程度取决于疫情防控情况、持续时		截至本报告报出日, 该评估工作尚在进行当中。

	间及各项调控政策的实施。本集团将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	14,589,850.90
-----------	---------------

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,562,967.63	7.01%	3,168,890.29	30.00%	7,394,077.34	10,562,967.63	9.15%	3,168,890.29	30.00%	7,394,077.34
其中：										
北京兴宜世纪科技有限公司	10,562,967.63	7.01%	3,168,890.29	30.00%	7,394,077.34					
按组合计提坏账准备的应收账款	140,023,881.56	92.99%	14,091,051.50	10.06%	125,932,830.06	104,906,276.42	90.85%	13,024,818.16	12.42%	91,881,458.26
其中：										
组合 1	29,350,454.65	19.49%			29,350,454.65	21,167,261.17	18.33%			21,167,261.17
组合 2	110,673,426.91	73.50%	14,091,051.50	12.73%	96,582,375.41	83,739,015.25	72.52%	13,024,818.16	15.55%	70,714,197.09

	426.91		51.50		5.41	5.25		8.16		09
合计	150,586,849.19		17,259,941.79		133,326,907.40	115,469,244.05		16,193,708.45		99,275,535.60

按单项计提坏账准备：3,168,890.29

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京兴宜世纪科技有限公司	10,562,967.63	3,168,890.29	30.00%	预计部分无法收回
合计	10,562,967.63	3,168,890.29	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：14,091,051.50元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	29,350,454.65		
组合 2	110,673,426.91	14,091,051.50	12.73%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	115,900,563.34
1 至 2 年	8,916,596.31
2 至 3 年	6,639,888.78
3 年以上	19,129,800.76
3 至 4 年	2,014,312.98

4 至 5 年	1,774,722.09
5 年以上	15,340,765.69
合计	150,586,849.19

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,168,890.29					3,168,890.29
按组合计提坏账准备的应收账款	13,024,818.16	1,066,233.34				14,091,051.50
合计	16,193,708.45	1,066,233.34				17,259,941.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵阳开磷化肥有限公司	18,614,419.61	12.36%	930,720.98
贵州开磷集团矿肥有限责任公司	16,439,867.90	10.92%	821,993.40
北京兴宜世纪科技有限公司	10,562,967.63	7.01%	3,168,890.29
OCP (RESIDENCE PERLE ALJASSIME)	9,101,280.46	6.04%	455,064.02
广东湛化集团有限公司	7,887,113.28	5.24%	1,543,801.46
合计	62,605,648.88	41.57%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		600,000.00

其他应收款	621,628,080.89	496,636,689.31
合计	621,628,080.89	497,236,689.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
烟台农资借款利息		600,000.00
合计		600,000.00

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	823,003.22	738,203.95
备用金借支	998,192.49	1,119,041.18
代垫款项	101,072.59	
对非关联公司的应收款项	7,192,011.19	3,880,005.63
对关联公司的应收款项	743,940.75	
对子公司的应收款项	612,915,220.04	491,616,910.86
合计	622,773,440.28	497,354,161.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	717,472.31			717,472.31
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	427,887.08			427,887.08
2019 年 12 月 31 日余额	1,145,359.39			1,145,359.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	548,027,545.23
1 至 2 年	73,159,776.62
2 至 3 年	958,766.37
3 年以上	627,352.06
3 至 4 年	382,102.25
4 至 5 年	80,564.00
5 年以上	164,685.81
合计	622,773,440.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	717,472.31	427,887.08				1,145,359.39
合计	717,472.31	427,887.08				1,145,359.39

本期计提坏账准备金额427887.08元

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回坏账准备

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港富邦	合并范围内款项	498,084,681.93	3 年以内	79.98%	
武汉诺唯凯	合并范围内款项	67,669,602.86	3 年以内	10.87%	
烟农富邦	合并范围内款项	24,300,000.00	1 年以内	3.90%	
武汉科迈	合并范围内款项	13,654,020.88	1 年以内	2.19%	
武汉金凯顿	合并范围内款项	6,734,807.94	2 年以内	1.08%	
合计	--	610,443,113.61	--	98.02%	

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
应城财政局	对外投资合作	1,630,000.00		2020 年 7 月 31 日前、163 万
应城财政局	高新技术企业	200,000.00		2020 年 7 月 31 日前、20 万
应城财政局	隐形冠军	250,000.00		2020 年 7 月 31 日前、25 万

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	204,774,412.15		204,774,412.15	32,213,652.00		32,213,652.00
对联营、合营企业投资	51,297,371.60		51,297,371.60	4,470,999.22		4,470,999.22
合计	256,071,783.75		256,071,783.75	36,684,651.22		36,684,651.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

武汉诺唯凯	10,000,000.00					10,000,000.00	
武汉金凯顿	5,000,000.00					5,000,000.00	
武汉科迈	1,800,000.00					1,800,000.00	
烟农富邦	10,400,000.00					10,400,000.00	
新加坡富邦	63,652.00					63,652.00	
武汉禾瑞	2,750,000.00					2,750,000.00	
富邦新材料	2,200,000.00	172,560,760.15				174,760,760.15	
合计	32,213,652.00	172,560,760.15				204,774,412.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北仰稻	1,476,088.34			-62,662.40						1,413,425.94	
武汉盘古	2,994,910.88			-145,904.10						2,849,006.78	
烟台首政		3,000,000.00		9,950.58						3,009,950.58	
富邦高投基金		44,000,000.00		24,988.30						44,024,988.30	
小计	4,470,999.22	47,000,000.00		-173,627.62						51,297,371.60	
合计	4,470,999.22	47,000,000.00		-173,627.62						51,297,371.60	

(3) 其他说明

不适用。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	300,866,282.07	218,903,928.19	287,019,738.52	194,841,637.93
其他业务	4,236,337.62	1,181,524.88	69,624.63	158.24
合计	305,102,619.69	220,085,453.07	287,089,363.15	194,841,796.17

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	6,208,920.00	818,604.65
权益法核算的长期股权投资收益	-173,627.62	-519,697.85
利息收入	138,600.63	
理财利息收益	828,068.63	4,979,831.81
合计	7,001,961.64	5,278,738.61

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-214,543.20	
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）	3,290,817.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,440,428.96	
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	828,068.63	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,199,015.32	
减：所得税影响额	1,266,632.64	
少数股东权益影响额	99,584.57	
合计	10,177,569.73	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.31%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、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；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2019年年度报告文本原件。

湖北富邦科技股份有限公司
2020年4月28日