



守护绿水青山 丰盈天下粮仓

新洋丰农业科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

证券代码：000902

证券简称：新洋丰

2019 年 08 月 20 日

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新洋丰农业科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,016,000,129.04	1,124,393,631.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	423,254,052.41	380,422,228.38
应收账款	242,046,401.55	194,174,012.33
应收款项融资		
预付款项	483,151,561.85	355,704,270.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	170,761,077.05	206,569,952.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,924,742,650.60	2,716,347,851.50
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	187,830,067.47	272,108,257.48
流动资产合计	5,447,785,939.97	5,249,720,203.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		108,302,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,789,823.81	12,101,176.21
其他权益工具投资	108,302,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,726,772,483.97	2,805,001,649.19
在建工程	83,989,793.20	53,181,335.69
生产性生物资产	1,273,680.10	1,991,496.53
油气资产		
使用权资产		
无形资产	572,220,583.20	511,564,653.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,568,611.99	37,774,725.23
递延所得税资产	43,115,940.40	33,506,852.11
其他非流动资产	160,079,413.98	185,704,658.72
非流动资产合计	3,744,112,830.65	3,749,129,046.76
资产总计	9,191,898,770.62	8,998,849,250.28
流动负债：		
短期借款	9,679,143.56	8,587,023.98
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		
应付账款	813,970,618.46	982,105,650.55
预收款项	1,019,879,499.12	1,051,092,103.22
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	125,279,594.29	68,684,798.76
应交税费	80,605,609.36	78,515,360.42
其他应付款	275,343,819.41	321,508,981.27
其中：应付利息		
应付股利	2,220,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	564,835.76	948,421.04
其他流动负债		
流动负债合计	2,325,323,119.96	2,511,442,339.24
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	1,144,363.02	1,196,667.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	127,171,494.87	110,498,398.73

递延所得税负债	5,410,057.60	
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,725,915.49	111,695,065.75
负债合计	2,459,049,035.45	2,623,137,404.99
所有者权益：		
股本	1,332,897,010.00	1,332,897,010.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	482,112,894.12	533,628,453.47
减：库存股	14,542,659.00	8,414,159.00
其他综合收益	23,976.91	24,806.03
专项储备	124,055,140.50	111,279,682.03
盈余公积	308,226,399.81	308,226,399.81
一般风险准备		
未分配利润	4,314,230,480.10	3,941,497,793.84
归属于母公司所有者权益合计	6,547,003,242.44	6,219,139,986.18
少数股东权益	185,846,492.73	156,571,859.11
所有者权益合计	6,732,849,735.17	6,375,711,845.29
负债和所有者权益总计	9,191,898,770.62	8,998,849,250.28

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：严红敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,496,972,378.57	870,708,742.47
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	160,626,971.27	75,136,831.04
应收账款	238,096,197.90	187,497,189.98
应收款项融资		

预付款项	173,315,931.63	78,852,868.89
其他应收款	903,786,764.63	1,069,399,138.31
其中：应收利息		
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00
存货	529,338,785.30	722,426,958.35
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	25,220,334.01	101,137,726.07
流动资产合计	3,527,357,363.31	3,105,159,455.11
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		40,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,036,178,478.13	2,003,678,478.13
其他权益工具投资	40,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	649,246,812.67	663,744,606.03
在建工程	46,003,268.79	32,255,619.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	94,119,684.13	96,382,238.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,008,423.03	9,459,849.93
递延所得税资产	15,686,363.61	9,607,752.36
其他非流动资产	62,998,870.81	61,834,638.38
非流动资产合计	2,953,241,901.17	2,916,963,182.44
资产总计	6,480,599,264.48	6,022,122,637.55
流动负债：		

短期借款		
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		
应付账款	210,027,984.27	334,996,649.38
预收款项	722,616,375.94	399,476,128.59
合同负债		
应付职工薪酬	80,463,037.48	36,059,558.29
应交税费	26,264,024.10	36,317,493.46
其他应付款	1,418,447,264.90	1,225,090,461.57
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	2,457,818,686.69	2,031,940,291.29
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	28,933,499.39	29,677,363.68
递延所得税负债	2,495,506.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,429,006.35	29,677,363.68
负债合计	2,489,247,693.04	2,061,617,654.97
所有者权益：		
股本	1,304,529,290.00	1,304,529,290.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,954,872.72	562,470,432.07
减：库存股	14,542,659.00	8,414,159.00
其他综合收益		
专项储备	35,250,984.70	29,318,412.20
盈余公积	308,226,399.81	308,226,399.81
未分配利润	1,846,932,683.21	1,764,374,607.50
所有者权益合计	3,991,351,571.44	3,960,504,982.58
负债和所有者权益总计	6,480,599,264.48	6,022,122,637.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,775,279,232.68	5,539,770,364.30
其中：营业收入	5,775,279,232.68	5,539,770,364.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,959,261,843.01	4,854,643,936.05
其中：营业成本	4,543,079,435.30	4,451,775,354.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,741,918.33	21,241,799.57
销售费用	245,779,664.67	240,267,276.29
管理费用	125,844,071.47	124,865,864.52
研发费用	28,551,830.76	27,281,038.71

财务费用	-4,735,077.52	-10,787,397.50
其中：利息费用	3,834,424.38	344,005.59
利息收入	8,825,092.74	9,124,784.64
加：其他收益	6,195,695.95	7,678,683.77
投资收益（损失以“-”号填列）	1,401,643.62	3,151,701.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	688,647.60	541,701.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,658,437.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,671,109.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	369,828.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	784,326,120.81	679,285,704.14
加：营业外收入	2,356,447.36	729,244.29
减：营业外支出	705,407.78	3,828,152.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	785,977,160.39	676,186,795.96
减：所得税费用	144,879,155.72	129,622,985.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	641,098,004.67	546,563,810.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	641,098,004.67	546,563,810.26
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	630,459,812.82	538,598,643.28

2.少数股东损益	10,638,191.85	7,965,166.98
六、其他综合收益的税后净额	-829.12	153,939.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-829.12	153,939.41
(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	-829.12	153,939.41
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	-829.12	153,939.41
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	641,097,175.55	546,717,749.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	630,458,983.70	538,752,582.69
归属于少数股东的综合收益总	10,638,191.85	7,965,166.98

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.41
（二）稀释每股收益	0.48	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：严红敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,929,993,513.99	1,716,316,389.68
减：营业成本	1,483,624,461.49	1,300,757,161.12
税金及附加	5,815,365.07	6,072,674.37
销售费用	123,467,317.73	135,051,351.03
管理费用	40,289,185.69	33,904,069.19
研发费用	22,841,464.61	18,074,277.36
财务费用	-4,008,060.59	-8,459,278.45
其中：利息费用	3,577,836.42	
利息收入	7,930,793.08	8,191,896.11
加：其他收益	2,373,864.29	1,246,269.78
投资收益（损失以“-”号填列）	149,117,081.13	129,024,883.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,201,928.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,391,751.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36,982.94	

号填列)		
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	368,289,780.03	344,795,536.72
加：营业外收入	1,338,148.74	19,262.64
减：营业外支出	640,666.56	1,730,028.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	368,987,262.21	343,084,770.42
减：所得税费用	28,702,059.94	25,535,556.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	340,285,202.27	317,549,213.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	340,285,202.27	317,549,213.57
（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	340,285,202.27	317,549,213.57
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 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,930,934,117.37	4,117,639,573.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		27,438.92
收到其他与经营活动有关的现金	177,285,542.68	37,753,300.28
经营活动现金流入小计	5,108,219,660.05	4,155,420,312.53
购买商品、接受劳务支付的现	2,969,027,425.57	3,124,692,697.04

金		
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	269,341,777.60	236,404,654.44
支付的各项税费	170,657,060.04	187,337,682.19
支付其他与经营活动有关的现金	419,362,484.39	303,109,339.17
经营活动现金流出小计	3,828,388,747.60	3,851,544,372.84
经营活动产生的现金流量净额	1,279,830,912.45	303,875,939.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	712,996.02	3,151,701.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	476,278.40	
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	110,000,000.00	365,068,889.27
投资活动现金流入小计	111,189,274.42	368,220,590.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,622,129.50	114,511,556.59
投资支付的现金		11,850,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,400,000.00	290,000,000.00

投资活动现金流出小计	164,022,129.50	416,361,556.59
投资活动产生的现金流量净额	-52,832,855.08	-48,140,965.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,800,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	301,092,119.58	288,005.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	321,892,119.58	788,005.30
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	261,365,677.10	262,114,101.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		999,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	631,365,677.10	262,114,101.00
筹资活动产生的现金流量净额	-309,473,557.52	-261,326,095.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	739,782.09	3,352,187.26
五、现金及现金等价物净增加额	918,264,281.94	-2,238,934.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,018,946,322.57	1,278,025,903.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,937,210,604.51	1,275,786,969.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,456,583,542.10	1,638,885,672.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,515,780,188.24	1,128,525,669.36

经营活动现金流入小计	3,972,363,730.34	2,767,411,341.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,071,724,109.44	926,774,505.00
支付给职工以及为职工支付的现金	168,669,873.95	145,843,810.61
支付的各项税费	79,652,781.78	63,937,426.55
支付其他与经营活动有关的现金	1,680,199,197.10	1,375,742,433.00
经营活动现金流出小计	3,000,245,962.27	2,512,298,175.16
经营活动产生的现金流量净额	972,117,768.07	255,113,166.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	618,989.17	5,395,287.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	70,785,989.17	295,395,287.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,240,608.81	46,130,803.00
投资支付的现金	32,500,000.00	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流出小计	58,740,608.81	340,630,803.00
投资活动产生的现金流量净额	12,045,380.36	-45,235,515.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	

偿还债务支付的现金	300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	261,112,577.89	260,905,858.00
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	631,112,577.89	260,905,858.00
筹资活动产生的现金流量净额	-331,112,577.89	-260,905,858.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,255.96	596,219.47
五、现金及现金等价物净增加额	653,091,826.50	-50,431,987.61
加：期初现金及现金等价物余额	765,411,433.75	905,075,838.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,418,503,260.25	854,643,851.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,332,897,010.00				533,628,453.47	8,414,159.00	24,806.03	111,279,682.03	308,226,399.81		3,941,497,793.84		6,219,986.18	156,571,859.11	6,375,711,845.29
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	1,332,897,010.00				533,628,453.47	8,414,159.00	24,806.03	111,279,682.03	308,226,399.81		3,941,497,793.84	6,219,139,986.18	156,571,859.11	6,375,711,845.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-51,515,559.35	6,128,500.00	-829.12	12,775,458.47			372,732,686.26	327,863,256.26	29,274,633.62	357,137,889.88
(一) 综合收益总额							-829.12				630,459,812.82	630,458,983.70	10,638,191.85	641,097,175.55
(二) 所有者投入和减少资本					-51,515,559.35	6,128,500.00						-57,644,059.35	20,800,000.00	-36,844,059.35
1. 所有者投入的普通股													20,800,000.00	20,800,000.00
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														
4. 其他					-51,515,559.35	6,128,500.00						-57,644,059.35		-57,644,059.35
(三) 利润分配											-257,727,126.56	-257,727,126.56	-2,200.00	-259,947,126.56
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者											-257	-257	-2,2	-259

(或股东)的分配												,727,126.56		,727,126.56	20,000.00	,947,126.56
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							12,775,458.47						12,775,458.47	56,441.77	12,831,900.24	
1. 本期提取							19,552,243.88						19,552,243.88	145,692.19	19,697,936.07	
2. 本期使用							-6,776,785.41						-6,776,785.41	-89,250.42	-6,866,035.83	
(六)其他																
四、本期期末余额	1,332,897.01			482,112,894.12	14,542,659.00	23,976.91	124,055,140.50	308,226,399.81		4,314,230.10		6,547,003.24	185,846,492.73	6,732,849.73	5,175.17	

	0.0													
	0													

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,332,897,010.00				600,216,985.75		-64,665.56	58,040,667.65	265,938,518.23		3,425,849,701.44		5,682,878,217.51	153,622,919.18	5,836,501,136.69
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	1,332,897,010.00				600,216,985.75		-64,665.56	58,040,667.65	265,938,518.23		3,425,849,701.44		5,682,878,217.51	153,622,919.18	5,836,501,136.69
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							153,939.41	-560,707.71			277,692,785.28		277,286,016.98	554,848.84	277,840,865.82
(一)综合收 益总额							153,939.41				538,598,643.28		538,752,582.69	7,965,166.98	546,717,749.67
(二)所有者 投入和减少														500,000.00	500,000.00

	0									7.50		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-51,515,559.35	6,128,500.00		5,932,572.50		82,558,075.71		30,846,588.86
（一）综合收益总额										340,285,202.27		340,285,202.27
（二）所有者投入和减少资本					-51,515,559.35	6,128,500.00						-57,644,059.35
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-51,515,559.35	6,128,500.00						-57,644,059.35
（三）利润分配										-257,727,126.56		-257,727,126.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-257,727,126.56		-257,727,126.56
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								5,932,572.50				5,932,572.50
1. 本期提取								6,566,195.83				6,566,195.83
2. 本期使用								-633,623.33				-633,623.33
（六）其他												
四、本期期末余额	1,304,529,290.00				510,954,872.72	14,542,659.00		35,250,984.70	308,226,399.81	1,846,932.68		3,991,351,571.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,304,529,290.00				629,058,964.35			9,398,220.04	265,938,518.23	1,644,689,531.24		3,853,614,523.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	1,304,529,290.00				629,058,964.35			9,398,220.04	265,938,518.23	1,644,689,531.24		3,853,614,523.86

余额	4,529,290.00				58,964.35			20.04	38,518.23	89,531.24		4,523.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,353,051.98		56,643,355.57		57,996,407.55
(一)综合收益总额										317,549,213.57		317,549,213.57
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-260,905,858.00		-260,905,858.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-260,905,858.00		-260,905,858.00
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							1,353,0 51.98					1,353,05 1.98
1. 本期提取							2,554,4 39.32					2,554,43 9.32
2. 本期使用							-1,201, 387.34					-1,201,38 7.34
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,30 4,52 9,29 0.00				629,0 58,96 4.35		10,751, 272.02	265,9 38,51 8.23	1,701,3 32,886. 81			3,911,610 ,931.41

三、公司基本情况

新洋丰农业科技股份有限公司是一家集研发、生产、经营高浓度磷复肥和新型肥料为一体的大型磷化工上市公司（公司证券简称：新洋丰，股票代码：000902）和国家级高新技术企业。新洋丰农业科技股份有限公司（原名“湖北新洋丰肥业股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”），系经湖北省荆门市市场监督管理局登记注册的股份有限公司（上市）。

公司注册资本为人民币1,304,529,290.00元（每股面值1.00元，下同），公司总部注册地址位于湖北省荆门市月亮湖北路附7号，统一社会信用代码为：91420800764100001A。

公司设立时，发起人投资入股15,000.00万股；1999年1月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）5号和6号文核准，公司向社会公开发行6,500.00万股，于1999年4月在深圳证券交易所上市交易；2008年5月，经公司2007年度股东大会审议通过，以2007年末的总股本21,500.00万股为基数，以资本公积按照10：2的比例向全体股东转增股本，本次共增加股本4,300.00万股，转增后，公司股本变更为25,800.00万股；2013年12月，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]1543号）（证监许可[2013]1544号）文件批准，公司以拥有的全部资产及负债与湖北洋丰集团股份有限公司和杨才学等45名自然人以其共同持有的湖北新洋丰肥业有限公司100%股权进行等值资产置换；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司向湖北洋丰集团股份有限公司和杨才学等45名自然人发行343,794,035.00股股份。

2015年04月，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2015]700号），核准公司非公开发行人民币普通股不超过11,300.00万股（含11,300.00万股）；本次非公开发行股票实际发

行数量为48,690,610.00股(每股面值1.00元),增加注册资本人民币48,690,610.00元,变更后注册资本为人民币650,484,645.00元。

2015年8月,第二次临时股东大会审议通过及公司第六届董事会第九次会议决议,通过向89名股权激励对象定向发行股票8,740,000.00股,增加注册资本8,740,000.00元,变更后注册资本为659,224,645.00元。

2016年5月,股东大会决议通过《公司2015年度利润分配预案》,以2016年5月31日公司发行在外的总股本659,224,645.00股为基数,向股权登记日登记在册的全体股东每10股送红股0股,派3.00元人民币现金;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本为1,318,449,290.00股,注册资本1,318,449,290.00元。

2016年8月,第六届董事会第十九次会议,审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》,回购注销股权激励限制性股票3,432,000.00股,回购完成后公司的总股本为1,315,017,290.00股,注册资本1,315,017,290.00元。

2017年4月,第六届董事会第二十三次会议,审议通过《关于终止限制性股票激励计划及回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》,回购注销已授予未解除限售的限制性股票数量合计为10,488,000.00股。回购完成后公司总股本由1,315,017,290.00股减少至1,304,529,290.00股,公司注册资本由1,315,017,290.00元减少至1,304,529,290.00元。截止2018年12月31日,公司注册资本为1,304,529,290.00元。

公司所属行业性质为磷复肥生产业。

经营范围:磷铵、磷肥、复混(合)肥料、有机-无机复混肥料、有机肥料、生物有机肥料、微生物肥料、硫酸钾、掺混肥料、稳定性肥料、缓释肥料、控释肥料、水溶肥料、脲醛缓释肥料、化工原料及产品(不含危险化学品及其他专项规定项目)的生产、销售等;经营进料加工和“三来一补”业务,股权投资,投资管理,化肥储备,会务服务,房屋、设备租赁,中型餐馆,经营客房。

公司的主要产品及提供的劳务为二元复合肥及三元复合肥等。

公司的组织架构包括母公司和全资子公司山东新洋丰肥业有限公司、四川新洋丰肥业有限公司、广西新洋丰肥业有限公司、北京丰盈兴业农资有限公司、北京洋丰逸居酒店管理有限公司、江西新洋丰肥业有限公司、宜昌新洋丰肥业有限公司、吉林新洋丰肥业有限公司、新疆新洋丰肥业有限公司等,以及控股子公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司、湖北澳特尔化工有限公司、河北新洋丰肥业有限公司、深圳新洋丰道格现代农业投资合伙企业(有限合伙)、新洋丰力赛诺农业科技有限公司等。

本公司的母公司为湖北洋丰集团股份有限公司,最终控制人为杨才学先生。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月16日批准报出。

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。与上年相比,本年的合并报表将新设立的控股子公司新洋丰力赛诺农业科技有限公司、雷波新洋丰新生环保有限公司纳入合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估

计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

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：

无

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2019年6月30日的财务状况、2019年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

10、金融工具

1. 金融工具的分类

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

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号金融工具确认和计量》第18条分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的

金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号金融工具确认和计量》第18条分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6. 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

由于应收票据全部为银行承兑汇票，违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为零。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	其他方法
一般风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、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

详见本节第五项、12应收账款相应内容。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、农产品、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投

资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

17、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	12-35	5.00	7.92-2.71
机器设备	年限平均法	7-20	5.00	13.57-4.75
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

20、生物资产

1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产的分类 生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

- （1）消耗性生物资产的分类及计量详见本附注五、14存货。
- （2）生产性生物资产指为繁育仔羊而喂养的种羊，以及为生产羊毛而喂养的羊。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

3、生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧养殖业	3	10.00	30.00

4、生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注五、22长期资产减值。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足下列条件的转入无形资产核算：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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减

值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1、销售商品

本公司采取以销定产为主的模式进行生产销售，结合生产经营管理要求，本公司收入的确认方法如下：

(1) 收入成本确认原则

在产品发出并将产品出库证交付给购货方或取得购货方收货验收单，将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时，确认销售收入。

(2) 收入成本的确认时点和确认依据

销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

27、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>①财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),根据该通知,本公司对财务报表格式进行了以下修订:资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。</p>	<p>经公司董事会批准。</p>	
<p>财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以上四项合称“新金融工具准则”),并要求符合相关要求的境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求,公司对原采用的相关会计准则进行了相应调整。根据财政部新修订的金融工具相关准则、新修订的金融工具确认和计量准则,主要变更内容包括:(1)企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类;(2)将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备;(3)调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为</p>	<p>经公司董事会批准。</p>	

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	1,124,393,631.29	1,124,393,631.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	380,422,228.38	380,422,228.38	
应收账款	194,174,012.33	194,174,012.33	
应收款项融资			
预付款项	355,704,270.42	355,704,270.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	206,569,952.12	206,569,952.12	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	2,716,347,851.50	2,716,347,851.50	
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	272,108,257.48	272,108,257.48	
流动资产合计	5,249,720,203.52	5,249,720,203.52	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	108,302,500.00		-108,302,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,101,176.21	12,101,176.21	
其他权益工具投资		108,302,500.00	108,302,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,805,001,649.19	2,805,001,649.19	
在建工程	53,181,335.69	53,181,335.69	
生产性生物资产	1,991,496.53	1,991,496.53	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	511,564,653.08	511,564,653.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	37,774,725.23	37,774,725.23	
递延所得税资产	33,506,852.11	33,506,852.12	
其他非流动资产	185,704,658.72	185,704,658.72	
非流动资产合计	3,749,129,046.76	3,749,129,046.76	
资产总计	8,998,849,250.28	8,998,849,250.28	
流动负债：			
短期借款	8,587,023.98	8,587,023.98	

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			
应付账款	982,105,650.55	982,105,650.55	
预收款项	1,051,092,103.22	1,051,092,103.22	
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	68,684,798.76	68,684,798.76	
应交税费	78,515,360.42	78,515,360.42	
其他应付款	321,508,981.27	321,508,981.27	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	948,421.04	948,421.04	
其他流动负债			
流动负债合计	2,511,442,339.24	2,511,442,339.24	
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	1,196,667.02	1,196,667.02	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,498,398.73	110,498,398.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,695,065.75	111,695,065.75	
负债合计	2,623,137,404.99	2,623,137,404.99	
所有者权益：			
股本	1,332,897,010.00	1,332,897,010.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	533,628,453.47	533,628,453.47	
减：库存股	8,414,159.00	8,414,159.00	
其他综合收益	24,806.03	24,806.03	
专项储备	111,279,682.03	111,279,682.03	
盈余公积	308,226,399.81	308,226,399.81	
一般风险准备			
未分配利润	3,941,497,793.84	3,941,497,793.84	
归属于母公司所有者权益合计	6,219,139,986.18	6,219,139,986.18	
少数股东权益	156,571,859.11	156,571,859.11	
所有者权益合计	6,375,711,845.29	6,375,711,845.29	
负债和所有者权益总计	8,998,849,250.28	8,998,849,250.28	

调整情况说明

根据财政部2017年3月31日修订发布的企业会计准则22号、企业会计准则23号、企业会计准则24号和2017年5月2日修订发布的企业会计准则第37号(以下简称：新金融工具准则)，以及2019年4月30日发布了《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)要求，结合本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将所持有的湖北贮源环保科技有限公司、江苏绿港现代农业发展有限公司、深圳道格十九号投资合伙企业(有限合伙)、象辑知源(武汉)科技有限公司的投资，由原来的可供出售金融资产核算，调整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，在其他权益工具投资列报。

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	870,708,742.47	870,708,742.47	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	75,136,831.04	75,136,831.04	
应收账款	187,497,189.98	187,497,189.98	
应收款项融资			
预付款项	78,852,868.89	78,852,868.89	
其他应收款	1,069,399,138.31	1,069,399,138.31	
其中：应收利息			
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00	
存货	722,426,958.35	722,426,958.35	
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	101,137,726.07	101,137,726.07	
流动资产合计	3,105,159,455.11	3,105,159,455.11	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	40,000,000.00		-40,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,003,678,478.13	2,003,678,478.13	
其他权益工具投资		40,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	663,744,606.03	663,744,606.03	
在建工程	32,255,619.17	32,255,619.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	96,382,238.44	96,382,238.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,459,849.93	9,459,849.93	
递延所得税资产	9,607,752.36	9,607,752.36	
其他非流动资产	61,834,638.38	61,834,638.38	
非流动资产合计	2,916,963,182.44	2,916,963,182.44	
资产总计	6,022,122,637.55	6,022,122,637.55	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	334,996,649.38	334,996,649.30	
预收款项	399,476,128.59	399,476,128.59	
合同负债			
应付职工薪酬	36,059,558.29	36,059,558.29	
应交税费	36,317,493.46	36,317,493.46	
其他应付款	1,225,090,461.57	1,225,090,461.57	
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	2,031,940,291.29	2,031,940,291.29	
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	29,677,363.68	29,677,363.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,677,363.68	29,677,363.68	
负债合计	2,061,617,654.97	2,061,617,654.97	
所有者权益：			
股本	1,304,529,290.00	1,304,529,290.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	562,470,432.07	562,470,432.07	
减：库存股	8,414,159.00	8,414,159.00	
其他综合收益			
专项储备	29,318,412.20	29,318,412.20	
盈余公积	308,226,399.81	308,226,399.81	
未分配利润	1,764,374,607.50	1,764,374,607.50	
所有者权益合计	3,960,504,982.58	3,960,504,982.58	
负债和所有者权益总计	6,022,122,637.55	6,022,122,637.55	

调整情况说明

根据财政部2017年3月31日修订发布的企业会计准则22号、企业会计准则23号、企业会计准则24号和2017年5月2日修订发布的企业会计准则第37号(以下简称：新金融工具准则)，以及2019年4月30日发布了《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)要求，结合本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将所持有的江苏绿港现代农业发展有限公司的投资，由原来的可供出售金融资产核算，调整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，在其他权益工具投资列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期应税收入	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、10.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	1.50%、2.00%

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
新洋丰农业科技股份有限公司	15%
四川新洋丰肥业有限公司	15%
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	15%
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	20%

2、税收优惠

1、根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），本公司生产的盐酸、铁粉等副产品在取得资源综合利用证书之后可享受收入在计算应纳税所得额时，减至90%计入当年收入总额。

2、根据《关于印发节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017年版）的通知》财税〔2017〕71号，公司投入使用符合优惠目录范围内的专用设备可抵免所得税额。

3、根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司下属子公司四川新洋丰肥业有限公司2011年—2020年享受15%的企业所得税优惠税率。

4、根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），本公司于2016年12月13日取得高新技术企业证书，证书编号GR201642000024，享受所得税税率为15%的税收优惠。

5、根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），本公司下属子公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司于2017年11月28日取得高新技术企业证书，证书编号GR201742000892，自2017年-2019年享受所得税税率为15%的税收优惠。

6、根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），本公司下属子公司北京洋丰逸居酒店管理有限公司年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	357,605.51	252,375.39
银行存款	1,936,852,999.00	1,018,693,947.18
其他货币资金	78,789,524.53	105,447,308.72
合计	2,016,000,129.04	1,124,393,631.29

其他说明

注1：截止2019年6月30日，公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金为78,789,524.53元

注2：除其他货币资金-信用证保证金、回购保证金使用受限外，公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金。

2、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
银行承兑票据	423,254,052.41	380,422,228.38
合计	423,254,052.41	380,422,228.38

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	423,254,052.41	100.00%	0.00	0.00%	423,254,052.41	380,422,228.38	100.00%	0.00	0.00%	380,422,228.38
其中：										
合计	423,254,052.41	100.00%	0.00	0.00%	423,254,052.41	380,422,228.38	100.00%	0.00	0.00%	380,422,228.38

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
无风险组合	423,254,052.41	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

承兑人为信用风险较小的银行，经测算未发生减值损失，不计提减值。

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) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	957,591,929.72	
合计	957,591,929.72	

3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	254,797,876.01	100.00%	12,751,474.46	5.00%	242,046,401.55	204,399,544.86	100.00%	10,225,532.53	5.00%	194,174,012.33
其中：										
账龄组合	254,797,876.01	100.00%	12,751,474.46	5.00%	242,046,401.55	204,399,544.86	100.00%	10,225,532.53	5.00%	194,174,012.33
合计	254,797,876.01	100.00%	12,751,474.46	5.00%	242,046,401.55	204,399,544.86	100.00%	10,225,532.53	5.00%	194,174,012.33

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
1 年以内	254,566,262.86	12,728,313.14	5.00%
1 至 2 年	231,613.15	23,161.32	10.00%
合计	254,797,876.01	12,751,474.46	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	254,566,262.86
1 至 2 年	231,613.15
合计	254,797,876.01

（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	
账龄组合	10,225,532.53	2,525,941.93			12,751,474.46
合计	10,225,532.53	2,525,941.93			12,751,474.46

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	22,410,888.40	8.80	1,120,544.42
客户二	21,135,846.85	8.30	1,056,792.34
客户三	6,914,517.86	2.71	345,725.89
客户四	5,612,264.23	2.20	280,613.21
客户五	3,559,820.00	1.40	177,991.00
合计	59,633,337.34	23.40	2,981,666.87

4、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	481,357,528.24	99.63%	353,912,527.34	99.50%
1 至 2 年	706,631.41	0.15%	792,351.83	0.22%
2 至 3 年	835,165.70	0.17%	543,884.33	0.15%
3 年以上	252,236.50	0.05%	455,506.92	0.13%
合计	483,151,561.85	--	355,704,270.42	--

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：

无

(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	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	93,530,810.86	19.36
供应商二	76,191,975.00	15.77
供应商三	72,506,259.02	15.01
供应商四	34,173,304.46	7.07
供应商五	31,722,148.76	6.57
合计	308,124,498.10	63.77

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	170,761,077.05	206,569,952.12
合计	170,761,077.05	206,569,952.12

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 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
个人借款	4,201,368.82	3,403,245.65
社保及公积金	1,797,709.48	1,669,298.50
押金	657,746.38	877,512.64
代垫拆迁补助款	24,009,754.00	24,009,754.00
江苏绿港 31 位自然人股东	192,243,882.23	192,243,882.23
其他	7,635,981.65	7,019,129.16
合计	230,546,442.56	229,222,822.18

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	22,652,870.06			22,652,870.06
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	38,588,400.08			38,588,400.08
本期转回	1,455,904.63			1,455,904.63
2019 年 6 月 30 日余额	59,785,365.51			59,785,365.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,852,801.26
1 至 2 年	47,575.28
2 至 3 年	192,294,142.25
3 至 4 年	302,000.00
4 至 5 年	6,000.00
5 年以上	43,923.77
合计	230,546,442.56

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	
账龄组合	22,652,870.06	38,588,400.08	1,455,904.63	59,785,365.51
合计	22,652,870.06	38,588,400.08	1,455,904.63	59,785,365.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
单位一	应收退回投资款	192,243,882.23	2-3 年	83.39%	57,673,164.67
单位二	垫付款	24,009,754.00	1 年以内	10.41%	1,200,487.70
单位三	代扣款	1,548,451.39	1 年以内	0.67%	77,422.57
单位四	个人借款	271,469.40	1 年以内	0.12%	13,573.47
单位五	个人借款	124,220.00	1 年以内	0.05%	6,211.00
合计	--	218,197,777.02	--	94.64%	58,970,859.41

6、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	1,127,469,293.18		1,127,469,293.18	1,295,740,529.90		1,295,740,529.90
在产品	24,567,829.06		24,567,829.06	23,696,508.63		23,696,508.63
库存商品	722,990,576.83	161,413.14	722,829,163.69	828,593,043.55	161,413.14	828,431,630.41
周转材料	14,821,719.57		14,821,719.57	33,247,232.55		33,247,232.55
消耗性生物资产	1,431,004.68		1,431,004.68	828,743.53		828,743.53
发出商品	14,326,471.04		14,326,471.04	407,517,364.30		407,517,364.30
在途物资	15,947,203.35		15,947,203.35	111,238,269.75		111,238,269.75
农产品	3,349,966.03		3,349,966.03	15,647,572.43		15,647,572.43
合计	1,924,904,063.74	161,413.14	1,924,742,650.60	2,716,509,264.64	161,413.14	2,716,347,851.50

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
是

(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	
库存商品	161,413.14					161,413.14
合计	161,413.14					161,413.14

7、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
预缴税费	16,427,031.64	36,454,498.24
待抵扣进项税	131,003,035.83	175,653,759.24
理财产品	40,400,000.00	60,000,000.00
合计	187,830,067.47	272,108,257.48

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广西新洋丰田园农业科技有限公司	8,042,109.40			696,091.98						8,738,201.38	
小计	8,042,109.40			696,091.98						8,738,201.38	
二、联营企业											
雷波县瓦屋脐橙种植农民专业合作社	2,760,888.60			-1,032.66						2,759,855.94	
雷波县干海子脐橙种植农民专业合作社	1,298,178.21			-6,411.72						1,291,766.49	
小计	4,059,066.81			-7,444.38						4,051,622.43	
合计	12,101,176.21			688,647.60						12,789,823.81	

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖北贮源环保科技有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00

江苏绿港现代农业发展有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
象辑知源（武汉）科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
深圳道格十九号投资合伙企业(有限合伙)	38,302,500.00	38,302,500.00
合计	108,302,500.00	108,302,500.00

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
湖北贮源环保科技有限公司					长期持有	
江苏绿港现代农业发展有限公司					长期持有	
象辑知源（武汉）科技有限公司					长期持有	
深圳道格十九号投资合伙企业（有限合伙）					长期持有	

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,726,772,483.97	2,805,001,649.19
合计	2,726,772,483.97	2,805,001,649.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,824,252,616.80	2,523,351,910.22	31,396,469.55	151,254,938.40	5,530,255,934.97
2.本期增加金	6,321,050.53	19,061,138.14	1,485,542.34	2,755,451.08	29,623,182.09

额					
(1) 购置	2,117,987.06	9,296,779.68	1,485,542.34	2,735,638.39	15,629,155.24
(2) 在建工程转入	4,203,063.47	9,764,358.46		19,812.69	13,994,026.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,538,177.50	3,701,227.56	1,631,286.00	195,529.36	14,066,220.42
(1) 处置或报废	113,635.92	3,701,227.56	1,631,286.00	195,529.36	5,641,678.84
(2) 其他	8,424,541.58				8,424,541.58
4.期末余额	2,822,035,489.83	2,538,711,820.80	31,250,725.89	153,814,860.12	5,545,812,896.64
二、累计折旧					
1.期初余额	832,099,105.56	1,767,521,820.49	24,106,126.16	96,869,735.02	2,720,596,787.23
2.本期增加金额	51,978,922.77	39,835,409.42	2,097,465.61	4,817,804.86	98,729,602.65
(1) 计提	51,978,922.77	39,835,409.42	2,097,465.61	4,817,804.86	98,729,602.65
3.本期减少金额	107,954.12	3,304,266.08	1,464,252.67	67,002.89	4,943,475.76
(1) 处置或报废	107,954.12	3,304,266.08	1,464,252.67	67,002.89	4,943,475.76
4.期末余额	883,970,074.21	1,804,052,963.83	24,739,339.10	101,620,536.99	2,814,382,914.12
三、减值准备					
1.期初余额	1,118,772.20	3,518,860.94		19,865.41	4,657,498.55
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	1,118,772.20	3,518,860.94		19,865.41	4,657,498.55

四、账面价值					
1.期末账面价值	1,936,946,643.43	731,139,996.03	6,511,386.79	52,174,457.72	2,726,772,483.97
2.期初账面价值	1,991,034,739.04	752,311,228.79	7,290,343.39	54,365,337.97	2,805,001,649.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,655,601.80	3,463,686.44	1,118,772.20	3,921,340.74	
机器设备	25,756,146.08	12,268,291.48	3,518,860.94	8,761,598.55	
电子设备及其他	43,589.75	16,471.15	19,865.41	7,253.19	
合计	34,455,337.63	15,748,449.07	4,657,498.55	12,690,192.48	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

截至2019年6月30日，已提足折旧继续使用资产原值为1,598,023,536.49元。尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为15,291,551.68元。期末未办妥产权证书的固定资产情况详见本附注十六、其他重要事项/3、其他/（1）截止2019年6月30日，未办妥产权证书的资产。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,918,524.80	53,152,048.35
工程物资	71,268.40	29,287.34
合计	83,989,793.20	53,181,335.69

(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
磷石膏综合利用项目	27,621,307.95		27,621,307.95	24,780,978.45		24,780,978.45
农田灌溉系统	14,728,057.67		14,728,057.67	9,491,803.16		9,491,803.16

宜都分公司磷酸铵和聚磷酸铵及磷资源综合利用项目	6,788,327.67		6,788,327.67	1,927,330.30		1,927,330.30
冷凝水工程				6,090,000.00		6,090,000.00
尾气洗涤技改工程				990,524.85		990,524.85
新疆新洋丰 10 万吨大量元素水溶肥工程				418,972.00		418,972.00
四川脱砷技改	1,133,419.25		1,133,419.25	1,371,554.01		1,371,554.01
磷石膏综合利用二期项目	3,625,127.77		3,625,127.77			
四川浮选机技改	1,293,018.40		1,293,018.40			
吉林铁路货台扩建	1,272,727.27		1,272,727.27			
其他零星工程	27,456,538.82		27,456,538.82	8,080,885.58		8,080,885.58
合计	83,918,524.80		83,918,524.80	53,152,048.35		53,152,048.35

(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
磷石膏综合利用项目	100,000,000.00	24,780,978.45	2,840,329.50			27,621,307.95	73.82%	95%				
新疆新洋丰 10 万吨大量元素	18,500,000.00	418,972.00		418,972.00			85.22%	100%				

水溶肥工程												
磷酸铵和聚磷酸铵及磷资源综合利用项目	1,215,230,000.00	1,927,330.30	4,860,997.37			6,788,327.67	0.56%	2%				
合计	1,333,730,000.00	27,127,280.75	7,701,326.87	418,972.00		34,409,635.62	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
材料物资	71,268.40		71,268.40	29,287.34		29,287.34
合计	71,268.40		71,268.40	29,287.34		29,287.34

其他说明：

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
		杜泊羊、美利奴羊			
一、账面原值					
1.期初余额		2,392,167.38			2,392,167.38
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					

3.本期减少金额		612,505.92			612,505.92
(1)处置		612,505.92			612,505.92
(2)其他					
4.期末余额		1,779,661.46			1,779,661.46
二、累计折旧					
1.期初余额		400,670.85			400,670.85
2.本期增加金额		339,747.25			339,747.25
(1)计提		339,747.25			339,747.25
3.本期减少金额		234,436.74			234,436.74
(1)处置		234,436.74			234,436.74
(2)其他					
4.期末余额		505,981.36			505,981.36
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					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,273,680.10			1,273,680.10
2.期初账面价值		1,991,496.53			1,991,496.53

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	矿产资源独 家	水产权	合计
一、账面原 值							
1.期初 余额	584,067,245. 49			16,908,545.8 0	50,000,000.0 0	14,133,548.5 2	665,109,339. 81
2.本期 增加金额	67,492,367.2 7						67,492,367.2 7
(1) 购置	67,492,367.2 7						67,492,367.2 7
(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	651,559,612. 76			16,908,545.8 0	50,000,000.0 0	14,133,548.5 2	732,601,707. 08
二、累计摊 销							
1.期初 余额	99,144,274.6 9			4,400,412.04	50,000,000.0 0		153,544,686. 73
2.本期 增加金额	5,767,558.38			1,068,878.77			6,836,437.15
(1) 计提	5,767,558.38			1,068,878.77			6,836,437.15
3.本期 减少金额							
(1) 处置							

4.期末 余额	104,911,833. 07			5,469,290.81	50,000,000.0 0		160,381,123. 88
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	546,647,779. 69			11,439,254.9 9		14,133,548.5 2	572,220,583. 20
2.期初 账面价值	484,922,970. 80			12,508,133.7 6		14,133,548.5 2	511,564,653. 08

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。

14、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
顺河村渣场土地 租赁费	12,331,376.15		427,720.65		11,903,655.50
林宝村渣场土地 租赁费	8,688,779.06		367,592.96		8,321,186.10
白马渣场土地租 赁费	7,752,034.38		376,621.98		7,375,412.40
杨店村渣场尾矿 库土地租赁费	5,219,039.80		221,190.14		4,997,849.66

硫酸钾矿石堆场 土地租赁费	1,611,282.00		64,818.78		1,546,463.22
铁路专线土地租 赁费	1,132,021.22		19,976.82		1,112,044.40
冷库费用	943,659.07		943,659.07		
其他	96,533.55	478,329.30	262,862.14		312,000.71
合计	37,774,725.23	478,329.30	2,684,442.54		35,568,611.99

其他说明

15、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	77,355,751.66	12,088,038.29	37,697,314.28	5,996,174.04
内部交易未实现利润	13,480,986.17	3,370,246.54	10,482,687.73	2,620,671.93
可抵扣亏损	10,136,626.44	2,534,156.61	9,615,938.32	2,403,984.58
安全生产费资本化支 出	3,100,729.44	775,182.36	3,642,588.40	825,033.20
递延收益	127,171,494.87	23,741,708.04	110,498,398.71	21,200,089.66
专项储备			3,072,658.07	460,898.70
固定资产	2,426,434.24	606,608.56		
合计	233,672,022.82	43,115,940.40	175,009,585.51	33,506,852.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	31,174,437.20	5,410,057.60		
合计	31,174,437.20	5,410,057.60		

(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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		43,115,940.40		33,506,852.11
递延所得税负债		5,410,057.60		

16、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
预付土地款	40,396,467.00	40,396,467.00
预付工程款	60,385,971.65	109,630,564.01
预付设备款	28,300,407.77	4,681,060.15
预付铁路专线款	30,996,567.56	30,996,567.56
合计	160,079,413.98	185,704,658.72

其他说明：

17、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	9,679,143.56	8,587,023.98
合计	9,679,143.56	8,587,023.98

短期借款分类的说明：

本公司全资子公司澳大利亚新洋丰有限公司银行贷款2,008,537.78澳元，按照资产负债表日即期汇率4.8190折合人民币9,679,143.56元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	779,853,408.92	925,598,391.54
1 年以上	34,117,209.54	56,507,259.01
合计	813,970,618.46	982,105,650.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰山建材	1,864,158.47	未最终结算
王军	2,316,025.46	未最终结算
武汉纵横驰骋礼品制作有限公司	1,694,789.23	未最终结算
合计	5,874,973.16	--

其他说明：

19、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
1 年以内	1,016,767,841.17	1,038,784,088.18
1 年以上	3,111,657.95	12,308,015.04
合计	1,019,879,499.12	1,051,092,103.22

20、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	67,969,779.35	298,698,720.64	244,831,629.21	121,836,870.78
二、离职后福利-设定提存计划	715,019.41	23,200,258.67	20,472,554.57	3,442,723.51
合计	68,684,798.76	321,898,979.31	265,304,183.78	125,279,594.29

(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	65,467,002.92	252,398,778.66	216,566,963.42	101,298,818.16

和补贴				
2、职工福利费	10,531.00	22,798,274.06	11,842,592.71	10,966,212.35
3、社会保险费	360,665.26	13,050,145.49	11,515,811.94	1,894,998.81
其中：医疗保险费	292,323.28	10,150,113.16	8,956,742.62	1,485,693.82
工伤保险费	25,841.91	1,812,520.21	1,599,418.33	238,943.79
生育保险费	42,500.07	1,087,512.12	959,651.00	170,361.20
4、住房公积金	1,008.00	1,738,787.23	1,695,824.60	43,970.63
5、工会经费和职工教育经费	2,130,572.17	8,712,735.20	3,210,436.54	7,632,870.83
合计	67,969,779.35	298,698,720.64	244,831,629.21	121,836,870.78

(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	692,934.41	22,475,250.59	19,832,787.24	3,335,397.76
2、失业保险费	22,085.00	725,008.08	639,767.33	107,325.75
合计	715,019.41	23,200,258.67	20,472,554.57	3,442,723.51

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,399,553.91	56,892.58
企业所得税	69,163,806.47	68,914,575.37
个人所得税	573,380.18	666,130.41
城市维护建设税	144,560.02	43,288.76
教育费附加	108,271.04	177,562.46
房产税	3,172,150.53	2,687,823.70
土地使用税	2,190,550.72	2,460,136.59
资源税	1,221,238.96	1,244,252.20
其他税费	2,632,097.53	2,264,698.35
合计	80,605,609.36	78,515,360.42

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,220,000.00	
其他应付款	273,123,819.41	321,508,981.27
合计	275,343,819.41	321,508,981.27

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,220,000.00	
合计	2,220,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 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
安全风险金	7,254,537.14	7,716,701.00
代理保证金、押金	39,078,760.36	26,377,061.45
暂收款及个人往来	31,863,908.66	92,355,617.16
洋丰集团代垫投资款	192,243,882.23	192,243,882.23
其他	2,682,731.02	2,815,719.43
合计	273,123,819.41	321,508,981.27

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洋丰集团代垫投资款	192,243,882.23	未支付
合计	192,243,882.23	--

其他说明：

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	564,835.76	948,421.04
合计	564,835.76	948,421.04

其他说明：

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,144,363.02	1,196,667.02
合计	1,144,363.02	1,196,667.02

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买资产	1,144,363.02	1,196,667.02
合计	1,144,363.02	1,196,667.02

其他说明：

25、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	110,498,398.73	20,261,170.29	3,588,074.15	127,171,494.87	与资产相关，需递延摊销
合计	110,498,398.73	20,261,170.29	3,588,074.15	127,171,494.87	--

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
征地差价补贴	15,259,293.86			132,935.90			15,126,357.96	与资产相关
砷污染综合整治项	3,722,222.23			500,000.00			3,222,222.23	与资产相关

目专项资金								
60 万吨/年硝基复合肥项目政府扶持资金	29,364,365.90			1,130,099.92			28,234,265.98	与资产相关
40 万吨/年专用配方复合肥项目政府贴息补助	250,475.39			115,604.04			134,871.35	与资产相关
磷石膏综合利用项目和选矿项目	15,200,000.00						15,200,000.00	与资产相关
120 万吨/年新型复合肥项目（一期 80 万吨/年）基础设施补助	29,814,497.12	1,520,470.29		826,681.20			30,508,286.21	与资产相关
雷波发改经信局关于低温余热回收及气电平衡项目改造补助资金	1,035,517.22			73,965.54			961,551.68	与资产相关
临时用地耕地占用补助	8,352,363.68			393,864.29			7,958,499.39	与资产相关
环保技改项目补贴资金	6,125,000.00			350,000.00			5,775,000.00	与资产相关
硫磺制酸装置低温余热回收及配套 12MW 汽轮机发电	445,631.07			26,213.58			419,417.49	与资产相关

机组项目								
锅炉补贴	929,032.26			38,709.68			890,322.58	与资产相关
宜都项目 财政扶持 资金		18,740,700 .00					18,740,700 .00	与资产相关
合计	110,498,39 8.73	20,261,170 .29		3,588,074. 15			127,171,49 4.87	

其他说明：

26、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	1,332,897,01 0.00						1,332,897,01 0.00

其他说明：

27、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）	393,064,062.13		51,515,559.35	341,548,502.78
其他资本公积	140,564,391.34			140,564,391.34
合计	533,628,453.47		51,515,559.35	482,112,894.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少系公司回购股份，相应冲减原发行资本溢价。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	8,414,159.00	6,128,500.00		14,542,659.00
合计	8,414,159.00	6,128,500.00		14,542,659.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份 14,542,659.00 股，占公司总股本 1.11%，最高成交价为 10.00 元/股，最低成交价为 8.43 元/股。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,806.03					-829.12	23,976.91
外币财务报表折算差额	24,806.03					-829.12	23,976.91
其他综合收益合计	24,806.03					-829.12	23,976.91

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：

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	111,279,682.03	19,552,243.88	6,776,785.41	124,055,140.50
合计	111,279,682.03	19,552,243.88	6,776,785.41	124,055,140.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	308,226,399.81			308,226,399.81
合计	308,226,399.81			308,226,399.81

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	3,941,497,793.84	3,425,849,701.44
调整后期初未分配利润	3,941,497,793.84	3,425,849,701.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	630,459,812.82	538,598,643.28
减：应付普通股股利	257,727,126.56	260,905,858.00
期末未分配利润	4,314,230,480.10	3,703,542,486.72

调整期初未分配利润明细：

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

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	5,716,715,573.48	4,520,603,550.84	5,494,610,716.43	4,430,405,770.38
其他业务	58,563,659.20	22,475,884.46	45,159,647.87	21,369,584.08
合计	5,775,279,232.68	4,543,079,435.30	5,539,770,364.30	4,451,775,354.46

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

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	2,420,601.41	2,359,822.78
教育费附加	1,384,422.92	1,360,917.49
房产税	7,950,066.05	7,340,336.80
土地使用税	4,406,235.85	5,725,749.34
印花税	2,466,861.13	2,644,321.57
环保税	686,900.16	392,777.14
地方教育费附加	775,181.23	770,251.60
其他	651,649.58	647,622.85

合计	20,741,918.33	21,241,799.57
----	---------------	---------------

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	68,333,219.86	60,992,408.93
社会保险费	4,057,852.35	3,552,506.06
广告费	35,634,147.06	34,862,586.77
运输费	94,563,742.41	94,261,986.30
市场开发费	28,308,046.78	28,347,462.48
其他费用	14,882,656.21	18,250,325.75
合计	245,779,664.67	240,267,276.29

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	53,460,633.19	46,746,326.05
折旧及摊销	13,759,182.15	14,352,414.46
中介机构服务费	3,015,547.87	2,918,526.32
修理费	44,681,341.38	47,602,172.03
其他	10,927,366.88	13,246,425.66
合计	125,844,071.47	124,865,864.52

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	7,290,687.09	7,266,191.37
折旧及摊销	1,626,482.18	1,754,090.30
实验物料费	11,884,935.35	10,555,957.66
技术服务费	4,355,676.56	4,361,813.01
办公差旅等	3,394,049.58	3,342,986.37

合计	28,551,830.76	27,281,038.71
----	---------------	---------------

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	3,834,424.38	344,005.59
减：利息收入	8,825,092.74	9,124,784.64
汇兑损失	1,096,849.71	634,981.87
减：汇兑收益	1,474,835.27	3,733,410.39
手续费支出	574,529.05	830,063.22
其他支出	59,047.35	261,746.85
合计	-4,735,077.52	-10,787,397.50

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
雷波发改经信局关于低温余热回收及气电平衡项目改造补助资金	73,965.54	73,965.54
40 万吨/年专用配方复合肥项目政府贴息补助	115,604.04	115,604.04
120 万吨/年新型复合肥项目（一期 80 万吨/年）基础设施补助	826,681.20	750,220.00
新洋丰中磷 120 万吨采选专项补贴和 100 万吨高浓度磷复肥项目补助	0.00	465,714.28
新洋丰中磷硫酸余热发电专项补贴	0.00	310,714.28
砷污染综合整治项目专项资金	500,000.00	500,000.00
60 万吨/年硝基复合肥项目政府扶持资金	1,130,099.92	918,707.45
山东新洋丰职工澡堂政府补助	0.00	506,923.84
山东新洋丰土地出让金返还	0.00	958,659.84
临时用地征地占用税补助	393,864.29	456,269.78
环保技改项目补贴资金	350,000.00	350,000.00
征地差价补贴	132,935.90	0.00

硫磺制酸装置低温余热回收及配套 12MW 汽轮机发电机组项目	26,213.58	
锅炉补贴	38,709.68	
其他	2,607,621.80	2,271,904.72
合计	6,195,695.95	7,678,683.77

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	688,647.60	541,701.95
其他（理财产品）	712,996.02	2,609,999.73
合计	1,401,643.62	3,151,701.68

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	-37,132,495.45	
应收账款坏账损失	-2,525,941.93	
合计	-39,658,437.38	

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		-16,671,109.56
合计		-16,671,109.56

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失	369,828.95	
合计	369,828.95	

44、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
非流动资产报废利得	11,228.80	58,272.92	11,228.80
其他	2,345,218.56	670,971.37	2,345,218.56
合计	2,356,447.36	729,244.29	2,356,447.36

45、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	20,197.75	562,103.40	20,197.75
非流动资产报废损失	306,186.23	2,451,085.05	306,186.23
其他支出	379,023.80	814,964.02	379,023.80
合计	705,407.78	3,828,152.47	705,407.78

其他说明：

46、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	148,328,611.80	130,545,019.89
递延所得税费用	-3,449,456.08	-922,034.19
合计	144,879,155.72	129,622,985.70

(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	785,977,160.39

按法定/适用税率计算的所得税费用	117,896,574.06
子公司适用不同税率的影响	34,932,558.72
调整以前期间所得税的影响	-9,874,762.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,924,785.03
所得税费用	144,879,155.72

其他说明

47、其他综合收益

详见附注本节、29 其他综合收益。

48、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
政府补助	22,868,792.09	2,271,904.72
利息收入	8,825,092.74	9,124,784.64
往来款及其他	22,291,657.85	26,007,262.25
其他营业外收入		349,348.67
信用证保证金	123,300,000.00	
合计	177,285,542.68	37,753,300.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现部分	173,388,592.47	149,322,361.30
管理费用中付现部分	97,176,086.90	94,048,162.72
支付银行手续费等	574,529.05	830,063.22
信用证保证金	84,270,406.21	
往来款及其他	63,952,869.76	58,908,751.93
合计	419,362,484.39	303,109,339.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	110,000,000.00	365,068,889.27
合计	110,000,000.00	365,068,889.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	90,400,000.00	290,000,000.00
合计	90,400,000.00	290,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
流通性股份回购	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	641,098,004.67	546,563,810.26
加：资产减值准备	39,658,437.38	16,671,109.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,069,349.90	107,274,250.93
无形资产摊销	6,836,437.15	6,335,945.17
长期待摊费用摊销	2,684,442.54	1,717,600.53

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-74,871.52	1,756,719.36
财务费用（收益以“-”号填列）	3,834,424.38	-10,787,397.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,409,088.00	-3,151,701.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,859,513.67	-922,034.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,410,057.60	
存货的减少（增加以“-”号填列）	791,605,200.90	598,328,597.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,107,942.28	-863,605,328.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-213,914,026.60	-96,305,630.94
经营活动产生的现金流量净额	1,279,830,912.45	303,875,939.69
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	1,937,210,604.51	1,275,786,969.45
减：现金的期初余额	1,018,946,322.57	1,278,025,903.84
现金及现金等价物净增加额	918,264,281.94	-2,238,934.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,937,210,604.51	1,018,946,322.57
其中：库存现金	357,605.51	252,375.39
可随时用于支付的银行存款	1,936,852,999.00	1,018,693,947.18
三、期末现金及现金等价物余额	1,937,210,604.51	1,018,946,322.57

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,789,524.53	信用证保证金、回购保证金
无形资产	25,101,633.73	澳大利亚新洋丰短期抵押借款标的物
合计	103,891,158.26	--

其他说明：

52、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	--	--	
其中：美元	249,769.36	6.866	1,714,766.56
欧元			
港币			
澳元	160.94	4.819	775.57
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	104,500.00	4.819	503,585.50
预付账款			
其中：澳元	85,830.46	4.819	413,616.99
其他应收款			
其中：澳元	405,670.38	4.819	1,954,925.55
短期借款			
其中：澳元	2,008,537.78	4.819	9,679,143.56
应付账款			
其中：澳元	409,081.33	4.819	1,971,362.93
长期应付款			
其中：澳元	237,468.98	4.819	1,144,363.01
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

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

53、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	20,261,170.29	递延收益	826,681.20
与收益相关政府补助	2,607,621.80	其他收益	2,607,621.80

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

54、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

与上年度相比，本年度合并报表将新投资设立的新洋丰力赛诺农业科技有限公司、雷波新洋丰新生环保有限公司纳入合并范围

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东新洋丰肥业有限公司	菏泽市	山东省菏泽市	生产销售	100.00%		投资
四川新洋丰肥业有限公司	雷波县	四川省雷波县	生产销售	100.00%		投资
广西新洋丰肥业有限公司	宾阳县	广西省宾阳县	生产销售	100.00%		投资
北京丰盈兴业农资有限公司	北京市	北京市丰台区	销售	100.00%		投资
宜昌新洋丰肥业有限公司	宜昌市	湖北省宜昌市	生产销售	100.00%		投资
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	钟祥市	湖北省钟祥市	生产销售	96.11%		投资
湖北澳特尔化工有限公司	荆门市	湖北省荆门市	生产销售	75.00%		投资
河北新洋丰肥业有限公司	徐水县	河北省徐水县	生产销售	60.00%		投资
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	北京市	北京市丰台区	餐饮住宿	100.00%		投资
江西新洋丰肥业有限公司	九江市	江西省九江市	生产销售	100.00%		投资
澳大利亚新洋丰肥业有限公司	维多利亚州	澳大利亚维多利亚州	生产销售	100.00%		投资
吉林新洋丰肥业有限公司	扶余市	吉林省扶余市	生产销售	100.00%		投资
湖北乐开怀肥业有限公司	荆门市	湖北省荆门市	电子商务	100.00%		投资
湖北新洋丰现	荆门市	湖北省荆门市	生产销售	100.00%		投资

代农业发展有限公司						
新洋丰沛瑞（北京）生态农业科技有限公司	北京市	北京市丰台区	销售	80.00%		投资
红河新洋丰农业科技服务有限公司	红河自治州	云南省红河自治州	销售	90.00%		投资
深圳新洋丰道格现代农业投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	广东省深圳市	基金	99.80%		投资
新疆新洋丰肥业有限公司	昌吉州	新疆昌吉州	生产销售	100.00%		投资
新洋丰力赛诺农业科技有限公司	荆门市	湖北省荆门市	销售、服务	65.00%		投资
雷波新洋丰新生环保有限公司	凉山州	四川省凉山州	生产销售		67.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司通过参与新洋丰道格的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对新洋丰道格的权利影响其回报金额，因此对新洋丰道格具备控制权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（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
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	3.89%	4,671,631.70		49,626,464.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	962,330.06	725,054.45	1,687,387.029.51	379,287.77	32,353,186.70	411,642,434.47	715,957.63	731,124,240.16	1,447,076.288.79	259,789,410.79	33,086,588.13	292,875,998.92

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
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	816,445,343.43	120,093,360.01	120,093,360.01	-38,462,767.40	698,017,473.41	84,088,029.78	84,088,029.78	13,412,701.16

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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	8,738,201.38	8,042,109.40
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	696,091.98	541,701.95
--综合收益总额	696,091.98	541,701.95
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,051,622.43	4,059,066.81

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,444.38	
--综合收益总额	-7,444.38	

其他说明

3、重要的共同经营

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

5、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动风险流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金、满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1、汇率风险

公司的汇率风险主要为磷酸一铵出口业务及国外采购原材料氯化钾、硫磺等业务，其结算货币以美元为主。对于进口采购业务，多以信用证办理结算，在汇率上行趋势下，公司考虑提前购汇或咨询银行签订锁定汇率合同，以防止汇率上行造成损失；对于出口销售业务，公司采取在高汇率点进行结汇的方式，防止汇率下行造成损失。

2、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本期借款利率相对固定，对公司本年度净利润尚未产生影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投 资			108,302,500.00	
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转 让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量 的资产总额				
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债 券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价 值计量且变动计入当				

期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北洋丰集团股份有限公司	湖北荆门	投资	8,160.00 万元	47.53%	47.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨才学先生。

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九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、8.长期股权投资。

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
广西新洋丰田园农业科技有限公司	合营企业
雷波县瓦屋脐橙种植农民专业合作社	联营企业
雷波县干海子脐橙种植农民专业合作社	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
湖北洋丰逸居置业股份有限公司	同一母公司
湖北洋丰安居物业服务有限公司	同一母公司
湖北洋丰科阳节能设备有限公司	同一母公司
湖北新洋丰矿业投资有限公司	同一母公司
荆门市洋丰小额贷款股份有限公司	同一母公司
北京海通丰泽投资管理有限责任公司	同一母公司
荆门市放马山中磷矿业有限公司	同一母公司
重庆洋丰逸居房地产有限公司	同一最终控制人
雷波新洋丰矿业投资有限公司	同一最终控制人
宜昌新洋丰矿业有限公司	同一最终控制人
保康堰垭洋丰磷化有限公司	同一最终控制人
杨华锋	副董事长
杨才斌	董事
黄 镔	总裁
杨小红	董事及财务总监
宋 帆	董事、副总裁
孙 琦	独立董事
孙蔓莉	独立董事
王佐林	独立董事
王 莘	监事会主席
董义华	监事
张宏强	职工监事
杨 磊	执行总裁

汤三洲	总工程师
赵程云	副总裁
王雁峰	副总裁
苏 斌	副总裁
韦万成	副总裁
包雪梅	副总裁
魏万炜	董事会秘书
郭琦	副总裁
逯启龙	副总裁（已离任）

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
雷波新洋丰矿业投资有限公司	磷矿石	28,380,184.94	60,000,000.00	否	9,822,673.20
荆门市放马山中磷矿业有限公司	磷矿石及提供相关劳务	9,867,900.19	20,000,000.00	否	7,959,466.97

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
广西新洋丰田园科技农业有限公司	复合肥及相关劳务	14,150,366.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

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
湖北洋丰集团股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 29 日	否
湖北洋丰集团股份有	200,000,000.00	2018 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 09 日	否

限公司				
-----	--	--	--	--

关联担保情况说明

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,538,810.00	4,288,260.00

(5) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	雷波新洋丰矿业投资有限公司	53,177,562.29		59,283,237.78	
预付账款	荆门市放马山中磷矿业有限公司	4,276,909.39		2,612,284.87	
预付账款	雷波县瓦屋脐橙种植农民专业合作社	130,861.02		108,793.49	
预付账款	雷波县干海子脐橙种植农民专业合作社	60,608.71		49,215.13	

(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
其他应付款	湖北洋丰集团股份有限公司	192,243,882.23	192,243,882.23
预收账款	广西新洋丰田园农业科技有限公司	994,166.48	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、关于新洋丰矿业所属资产注入的承诺

2013年8月2日，本公司控股股东湖北洋丰集团股份有限公司及实际控制人杨才学先生，对本公司做出如下承诺：“本公司子公司湖北新洋丰矿业投资有限公司（以下简称“新洋丰矿业”）所属矿业资产生产的矿产品将优先保障上市公司生产所需，保证上市公司的原材料供应，有利于上市公司的盈利保持稳定。在新洋丰矿业所属资产合法取得采矿权、矿石储量和品位符合上市公司要求及矿区地质条件满足矿石开采条件后，本公司在12个月内将所属资产注入上市公司，在避免或减少关联交易的同时，进一步提高上市公司资产质量和持续盈利能力。”该承诺事项持续有效。

2018年3月23日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于豁免公司控股股东履行部分承诺事项的议案》，议案主要内容如下：①新洋丰矿业下属子公司保康堰垭洋丰磷化有限公司所属两项矿权自取得采矿权证以来存在如下问题，一是地质条件复杂，开采难度较大；二是矿石资源品位低，按照现有洗选工艺不能满足上市公司正常生产需要；三是根据《保康县磷矿资源整合实施方案》，该矿需与保康堰垭洋丰磷化有限公司所属洞河矿区堰垭矿段进行整合，而洞河矿区堰垭矿段矿产资源赋存隐蔽，成分复杂，因而对该矿区的探明以至开发利用的过程中，存在着极大不确定性。②同意豁免控股股东将保康堰垭洋丰磷化有限公司所属两项矿权注入上市公司的义务，其他承诺注入的资产，控股股东及实际控制人仍将继续秉承“成熟一批、注入一批”的原则，在合法合规、保障上市公司及中小股东利益的前提下，切实履行承诺事宜。

2、截止2019年6月30日已开立尚未到期的信用证

信用证号	币种	信用证金额	到期日
LC427058900005	USD	3,474,567.86	2019年7月15日
08101LC19001264C	USD	20,987,037.50	2019年11月01日
08101LC19001674C	USD	5,898,748.05	2019年8月27日
合 计		30,360,353.41	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司分部以各单项产品或劳务的性质相同或相似，将经营分部确认为：磷复肥分部、贸易分部、现代农业分部、其他分部；磷复肥分部负责磷复肥的生产与销售，现代农业分部负责现代农业投资，贸易分部负责国内外贸易业务，其他分部负责餐饮及住宿经营等其他业务。各分部会计政策与合并会计报表会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	磷复肥	贸易	现代农业	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务 收入	5,449,257,446. 58	473,371,528.99	27,571,914.88		233,485,316.97	5,716,715,573. 48
二、主营业务 成本	4,267,847,920. 24	464,671,644.22	21,569,303.35		233,485,316.97	4,520,603,550. 84
三、对联营和 合营企业的投 资收益	688,647.60					688,647.60

四、利润总额	779,743,957.20	7,152,469.53	-1,447,953.64	528,687.30		785,977,160.39
五、所得税费用	143,635,843.64	1,741,688.45	-523,793.60	25,417.23		144,879,155.72
六、净利润	636,108,113.56	5,410,781.08	-924,160.04	503,270.07		641,098,004.67
七、资产总额	9,099,722,938.67	141,764,439.15	118,166,884.27	46,625,859.38	214,381,350.85	9,191,898,770.62
八、负债总额	2,427,905,350.07	62,935,469.58	121,011,995.80	877,570.85	153,681,350.85	2,459,049,035.45

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

(1) 截至2019年6月30日，未办妥产权证书的资产

①本公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共38项，总建筑面积为2,3005.92平方米，账面价值5,902,623.68元。

②本公司下属公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共9项，总建筑面积为1,902.42平方米，账面价值753,477.98元。

③本公司下属公司宜昌新洋丰肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共5项，总建筑面积为1,209.19平方米，账面价值585,025.17元。

④本公司下属公司澳特尔化工有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共1项，总建筑面积为297.06平方米，账面价值123,226.95元。

①-④项未办证房产2013年2月28日评估价值24,304,459.68元，2014年6月湖北洋丰股份有限公司依约注入24,304,459.68元货币资金用于补足上述无证房产的评估净值。

⑤本公司下属公司广西新洋丰肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共9项，总建筑面积为14,312.94平方米，账面价值7,927,197.9元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	250,116,812.99	100.00%	12,020,615.09	5.00%	238,096,197.90	196,904,276.83	100.00%	9,407,086.85	4.78%	187,497,189.98
其中：										
账龄组合	240,180,688.55	96.03%	12,020,615.09	5.00%	228,160,073.46	196,904,276.83	100.00%	9,407,086.85	4.78%	187,497,189.98
无风险组合	9,936,124.44	3.97%	0.00	0.00%	9,936,124.44					
合计	250,116,812.99	100.00%	12,020,615.09	4.81%	238,096,197.90	196,904,276.83	100.00%	9,407,086.85	4.78%	187,497,189.98

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
1 年以内	239,949,075.40	11,997,453.77	5.00%
1-2 年	231,613.15	23,161.32	10.00%
合计	240,180,688.55	12,020,615.09	--

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
无风险组合	9,936,124.44	0.00	0.00%
合计	9,936,124.44	0.00	--

确定该组合依据的说明：

期末应收红河新洋丰农业科技服务有限公司9,936,124.44，该公司为合并范围内控股子公司，无坏账风险。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	249,885,199.84
1 至 2 年	231,613.15
合计	250,116,812.99

(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	
账龄组合	9,407,086.85	2,613,528.24			12,020,615.09
合计	9,407,086.85	2,613,528.24			12,020,615.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	22,410,888.40	8.96	1,120,544.42
客户二	21,135,846.85	8.45	1,056,792.34
客户三	9,936,124.44	3.97	0.00
客户四	6,914,517.86	2.76	345,725.89
客户五	5,612,264.23	2.24	280,613.21
合计	66,009,641.78	26.38	2,803,675.86

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00
其他应收款	885,786,764.63	1,051,399,138.31
合计	903,786,764.63	1,069,399,138.31

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河北新洋丰肥业有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
合计	18,000,000.00	18,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判
------------	------	----	--------	-----------

				断依据
河北新洋丰肥业有限公司	18,000,000.00	1-2 年	暂未收回	否
合计	18,000,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(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
下属子公司往来款	744,334,625.91	874,907,910.66
江苏绿港 31 名自然人股东	192,243,882.23	192,243,882.23
个人借款	3,200,178.39	1,795,994.58
社保及公积金	1,020,616.63	931,533.63
押金	232,500.00	229,000.00
其他	2,814,437.78	761,893.44
合计	943,846,240.94	1,070,870,214.54

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	19,471,076.23			19,471,076.23
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	38,588,400.08			38,588,400.08
2019 年 6 月 30 日余额	58,059,476.31			58,059,476.31

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

其他应收款中应收江苏绿港31名自然人股东应退回投资款预期信用损失增加

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	751,551,858.71

1 至 2 年	23,500.00
2 至 3 年	192,248,882.23
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	943,846,240.94

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	
账龄组合	19,471,076.23	38,588,400.08		58,059,476.31
合计	19,471,076.23	38,588,400.08		58,059,476.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

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
江西新洋丰肥业有限公司	往来款	281,928,041.11	1 年以内	29.87%	
吉林新洋丰肥业有限公司	往来款	134,863,228.29	1 年以内	14.29%	
河北新洋丰肥业有限公司	往来款	105,506,612.20	1 年以内	11.18%	
广西新洋丰肥业有限公司	往来款	44,513,129.73	1 年以内	4.72%	
澳大利亚新洋丰有限公司	往来款	43,395,839.36	1 年以内	4.60%	
合计	--	610,206,850.69	--	64.66%	

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	2,036,178,478.13		2,036,178,478.13	2,003,678,478.13		2,003,678,478.13

合计	2,036,178,478. 13		2,036,178,478. 13	2,003,678,478. 13		2,003,678,478. 13
----	----------------------	--	----------------------	----------------------	--	----------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北澳特尔化工有限公司	30,026,365.69			30,026,365.69		
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	943,347,395.4 4			943,347,395.4 4		
山东新洋丰肥业有限公司	75,737,889.18			75,737,889.18		
四川新洋丰肥业有限公司	131,261,657.5 4			131,261,657.5 4		
宜昌新洋丰肥业有限公司	223,849,051.2 0			223,849,051.2 0		
河北新洋丰肥业有限公司	60,681,892.10			60,681,892.10		
广西新洋丰肥业有限公司	50,637,899.08			50,637,899.08		
北京丰盈兴业农资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江西新洋丰肥业有限公司	200,636,327.9 0			200,636,327.9 0		
红河新洋丰农业科技服务有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
新洋丰沛瑞(北京)生态农业科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
深圳新洋丰道格现代农业投资合伙企业(有限合伙)	39,000,000.00			39,000,000.00		

吉林新洋丰肥业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
新疆新洋丰肥业有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
新洋丰力赛诺农业科技有限公司		32,500,000.00		32,500,000.00		
合计	2,003,678,478.13	32,500,000.00		2,036,178,478.13		

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	1,683,189,021.84	1,311,921,802.70	1,495,882,393.64	1,137,487,508.45
其他业务	246,804,492.15	171,702,658.79	220,433,996.04	163,269,652.67
合计	1,929,993,513.99	1,483,624,461.49	1,716,316,389.68	1,300,757,161.12

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
成本法核算的长期股权投资收益	148,498,091.96	126,959,596.04
理财产品理财	618,989.17	2,065,287.63
合计	149,117,081.13	129,024,883.67

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	362,384.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务	6,195,695.95	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,651,039.58	
减：所得税影响额	1,500,015.42	
少数股东权益影响额	93,163.22	
合计	6,615,941.46	--

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	9.72%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.62%	0.48	0.48

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