



# 利民控股集团股份有限公司

## 2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：利民控股集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	921,376,504.74	446,794,325.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,762.93	264,579.94
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	493,162,303.73	263,644,350.66
应收款项融资	273,030,430.21	316,272,875.32
预付款项	115,324,703.80	87,383,156.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,812,182.91	52,874,532.11
其中：应收利息		
应收股利		49,722,190.04
买入返售金融资产		
存货	512,943,348.53	729,773,573.41
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	69,568,813.32	156,131,320.97
流动资产合计	2,442,279,050.17	2,053,138,714.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		6,142,781.51
长期股权投资	324,407,723.45	274,129,658.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,090,000.00	1,090,000.00
投资性房地产	10,425,904.39	7,910,831.15
固定资产	1,624,623,923.23	1,530,008,753.02
在建工程	296,313,440.33	405,208,063.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	385,933,583.80	356,601,291.62
开发支出		
商誉	33,591,063.96	33,591,063.96
长期待摊费用	204,174.33	247,925.98
递延所得税资产	18,325,258.40	10,398,477.85
其他非流动资产	86,089,645.03	88,818,703.11
非流动资产合计	2,781,004,716.92	2,714,147,550.26
资产总计	5,223,283,767.09	4,767,286,264.84
流动负债：		
短期借款	936,000,000.00	778,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	447,000,000.00	124,870,000.00
应付账款	375,935,040.39	419,925,164.40

预收款项		309,124,635.56
合同负债	110,192,894.35	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	110,591,017.00	120,356,765.49
应交税费	43,033,259.83	5,798,852.90
其他应付款	145,328,776.35	130,836,606.97
其中：应付利息	1,100,703.39	878,692.13
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	188,480,773.88	212,261,144.51
流动负债合计	2,356,561,761.80	2,102,073,169.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	225,527,040.00	257,527,040.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		39,506,132.35
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,817,703.84	629,115.18
递延收益	23,338,195.98	22,275,094.12
递延所得税负债	43,115,833.76	45,140,396.68
其他非流动负债	4,797,400.00	4,797,400.00
非流动负债合计	304,596,173.58	369,875,178.33
负债合计	2,661,157,935.38	2,471,948,348.16
所有者权益：		
股本	372,524,841.00	286,557,570.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	934,744,330.95	1,016,441,842.63
减：库存股	41,953,936.60	43,820,866.60
其他综合收益	-532,476.81	-121,956.50
专项储备	5,336,772.41	3,511,396.18
盈余公积	122,052,296.82	117,678,450.35
一般风险准备		
未分配利润	905,262,894.66	690,693,473.47
归属于母公司所有者权益合计	2,297,434,722.43	2,070,939,909.53
少数股东权益	264,691,109.28	224,398,007.15
所有者权益合计	2,562,125,831.71	2,295,337,916.68
负债和所有者权益总计	5,223,283,767.09	4,767,286,264.84

法定代表人：李新生

主管会计工作负责人：王娟

会计机构负责人：侯立立

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	90,713,223.12	181,612,099.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		144,949,760.27
应收款项融资		126,449,485.57
预付款项		26,570,953.68
其他应收款	324,621,281.07	261,175,644.85
其中：应收利息		
应收股利	88,806,320.63	138,478,427.39
存货		151,446,457.07
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	9,583,062.10	79,703,480.97
流动资产合计	424,917,566.29	971,907,882.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,951,585,418.71	1,208,440,858.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,129,546.12	7,587,837.20
固定资产	72,292,709.29	622,758,675.46
在建工程		138,074,071.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,714,899.34	47,324,229.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,604,602.87	3,065,275.59
其他非流动资产		76,170,060.14
非流动资产合计	2,044,327,176.33	2,103,421,007.52
资产总计	2,469,244,742.62	3,075,328,889.78
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	530,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		92,553,067.83
预收款项		12,186,199.95
合同负债	64,751.31	
应付职工薪酬	46,222.80	25,772,836.29
应交税费	4,076,716.66	1,743,840.21
其他应付款	42,242,096.35	72,108,274.82

其中：应付利息	244,800.00	302,940.00
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		50,443,642.22
流动负债合计	256,429,787.12	784,807,861.32
非流动负债：		
长期借款	192,000,000.00	216,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		17,613,956.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	192,000,000.00	233,613,956.01
负债合计	448,429,787.12	1,018,421,817.33
所有者权益：		
股本	372,524,841.00	286,557,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	928,561,591.63	1,010,259,103.31
减：库存股	41,953,936.60	43,820,866.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,052,296.82	117,678,450.35
未分配利润	639,630,162.65	686,232,815.39
所有者权益合计	2,020,814,955.50	2,056,907,072.45
负债和所有者权益总计	2,469,244,742.62	3,075,328,889.78

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,655,711,956.92	1,087,518,713.27
其中：营业收入	2,655,711,956.92	1,087,518,713.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,291,244,185.01	962,370,660.67
其中：营业成本	1,923,396,281.67	787,424,342.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,020,572.64	4,867,475.29
销售费用	132,475,027.25	50,887,800.46
管理费用	116,317,083.19	71,199,869.88
研发费用	79,026,896.45	29,466,082.77
财务费用	28,008,323.81	18,525,089.84
其中：利息费用	27,347,427.49	16,780,958.90
利息收入	1,651,202.59	1,063,597.48
加：其他收益	14,265,838.81	4,820,163.97
投资收益（损失以“-”号填列）	50,459,170.79	103,663,646.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,278,064.97	96,895,071.74
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	-203,817.01	2,715,443.49

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-14,279,920.12	-3,670,293.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,743,250.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-40.75	3,559,436.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	414,709,003.63	234,493,198.05
加: 营业外收入	520,797.89	79,429.00
减: 营业外支出	10,324,347.34	412,740.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	404,905,454.18	234,159,886.92
减: 所得税费用	59,629,826.12	20,763,820.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	345,275,628.06	213,396,066.13
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	345,275,628.06	213,396,066.13
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	304,910,538.66	198,682,889.47
2.少数股东损益	40,365,089.40	14,713,176.66
六、其他综合收益的税后净额	-554,896.88	54,762.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-410,520.31	42,656.26
(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	-410,520.31	42,656.26

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-410,520.31	42,656.26
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-144,376.57	12,106.66
七、综合收益总额	344,720,731.18	213,450,829.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	304,500,018.35	198,725,545.73
归属于少数股东的综合收益总额	40,220,712.83	14,725,283.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	0.55
（二）稀释每股收益	0.84	0.55

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

法定代表人：李新生

主管会计工作负责人：王娟

会计机构负责人：侯立立

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,207,057.56	633,677,501.16
减：营业成本	1,408,319.15	452,062,728.74
税金及附加	700,695.66	3,285,544.22
销售费用	346,533.37	25,784,219.80
管理费用	5,365,517.61	42,849,253.56
研发费用		21,391,870.78
财务费用	7,200,955.39	13,211,036.31
其中：利息费用	7,182,789.40	13,940,943.82
利息收入	243,762.19	884,658.44

加：其他收益	1,589,000.00	4,309,878.50
投资收益（损失以“-”号填列）	50,300,119.76	104,111,987.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,278,064.97	96,895,071.74
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）	-250.00	-1,775,022.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		359,517.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,559,436.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,073,906.14	185,658,645.07
加：营业外收入		15,750.00
减：营业外支出	1,715,044.28	397,156.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,358,861.86	185,277,238.65
减：所得税费用	-2,379,602.87	13,309,492.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,738,464.73	171,967,746.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,738,464.73	171,967,746.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	43,738,464.73	171,967,746.40
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	2020 年半年度	2019 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	1,849,440,356.16	765,380,587.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	41,632,986.23	22,331,292.66
收到其他与经营活动有关的现金	33,210,549.19	11,115,270.50
经营活动现金流入小计	1,924,283,891.58	798,827,151.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,270,219,103.88	577,902,704.72
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	234,973,029.01	100,771,422.18
支付的各项税费	48,914,911.60	21,228,700.25
支付其他与经营活动有关的现金	207,097,259.16	95,138,923.12
经营活动现金流出小计	1,761,204,303.65	795,041,750.27
经营活动产生的现金流量净额	163,079,587.93	3,785,400.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,700,000.00	1,002,220,000.00
取得投资收益收到的现金	49,903,295.86	7,353,560.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,290.15	5,700,141.00
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	10,173,165.62	277,000.00
投资活动现金流入小计	113,836,751.63	1,015,550,701.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,481,732.20	148,255,126.06
投资支付的现金	3,600,000.00	556,730,000.00
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		396,511,980.95
支付其他与投资活动有关的现金	6,466,067.50	590,400.00
投资活动现金流出小计	134,547,799.70	1,102,087,507.01

投资活动产生的现金流量净额	-20,711,048.07	-86,536,805.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	596,000,000.00	620,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	148,294,716.02	
筹资活动现金流入小计	744,294,716.02	620,000,000.00
偿还债务支付的现金	490,900,000.00	256,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,841,363.96	115,260,438.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	66,261,286.00	2,087,083.15
筹资活动现金流出小计	666,002,649.96	373,347,521.86
筹资活动产生的现金流量净额	78,292,066.06	246,652,478.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	415,533.30	-2,753,271.07
五、现金及现金等价物净增加额	221,076,139.22	161,147,802.23
加：期初现金及现金等价物余额	378,835,513.74	359,573,837.88
六、期末现金及现金等价物余额	599,911,652.96	520,721,640.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	327,000.00	407,428,348.06
收到的税费返还	3,286,379.74	13,752,859.86
收到其他与经营活动有关的现金	6,741,880.17	6,240,878.77
经营活动现金流入小计	10,355,259.91	427,422,086.69
购买商品、接受劳务支付的现金	219,217.44	304,757,566.83
支付给职工以及为职工支付的现金	616,051.60	55,260,010.19
支付的各项税费	2,479,135.28	13,804,119.70
支付其他与经营活动有关的现金	116,418,810.10	116,703,729.15

经营活动现金流出小计	119,733,214.42	490,525,425.87
经营活动产生的现金流量净额	-109,377,954.51	-63,103,339.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	982,220,000.00
取得投资收益收到的现金	49,744,244.83	7,216,915.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,694,976.00
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		
投资活动现金流入小计	99,744,244.83	995,131,891.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,003,947.24
投资支付的现金		556,730,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	171,100,000.00	478,347,172.05
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,100,000.00	1,147,081,119.29
投资活动产生的现金流量净额	-71,355,755.17	-151,949,227.56
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	210,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	24,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,048,970.05	111,211,531.70
支付其他与筹资活动有关的现金		174,638.71
筹资活动现金流出小计	120,048,970.05	341,386,170.41
筹资活动产生的现金流量净额	89,951,029.95	258,613,829.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-116,197.00	-160,172.13
五、现金及现金等价物净增加额	-90,898,876.73	43,401,090.72
加：期初现金及现金等价物余额	181,612,099.85	324,518,191.57
六、期末现金及现金等价物余额	90,713,223.12	367,919,282.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	286,557,570.00				1,016,441,842.63	43,820,866.60	-121,956.50	3,511,396.18	117,678,450.35		690,693,473.47		2,070,939,909.53	224,398,007.15	2,295,337,916.68
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	286,557,570.00				1,016,441,842.63	43,820,866.60	-121,956.50	3,511,396.18	117,678,450.35		690,693,473.47		2,070,939,909.53	224,398,007.15	2,295,337,916.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,967,271.00				-81,697,511.68	-1,866,930.00	-410,520.31	1,825,376.23	4,373,846.47		214,569,421.19		226,494,812.90	40,293,102.13	266,787,915.03
（一）综合收益总额							-410,520.31				304,910,538.66		304,500,018.35	40,220,712.83	344,720,731.18
（二）所有者投入和减少资本					4,269,759.32	-1,866,930.00							6,136,689.32		6,136,689.32
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					4,269,759.32								4,269,759.32		4,269,759.32

4. 其他						-1,866,930.00							1,866,930.00		1,866,930.00
(三)利润分配									4,373,846.47		-90,341,117.47		-85,967,271.00		-85,967,271.00
1. 提取盈余公积									4,373,846.47		-4,373,846.47				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-85,967,271.00		-85,967,271.00		-85,967,271.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	85,967,271.00					-85,967,271.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,967,271.00					-85,967,271.00									
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								1,825,376.23					1,825,376.23		1,825,376.23
1. 本期提取								9,707,560.36					9,707,560.36		9,707,560.36
2. 本期使用								7,882,184.13					7,882,184.13		7,882,184.13
(六)其他														72,389.30	72,389.30

四、本期期末余额	372,524,841.00				934,744,330.95	41,953,936.60	-532,476.81	5,336,772.41	122,052,296.82		905,262,894.66		2,297,434,722.43	264,691,109.28	2,562,125,831.71
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	-------------	--------------	----------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	283,528,220.00				982,810,283.41	36,024,600.00	-409,325.69	894,821.30	83,260,806.06		502,441,652.36		1,816,501,857.44	60,329,092.37	1,876,830,949.81	
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	283,528,220.00				982,810,283.41	36,024,600.00	-409,325.69	894,821.30	83,260,806.06		502,441,652.36		1,816,501,857.44	60,329,092.37	1,876,830,949.81	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-27,650.00				2,780,653.21	-2,224,855.50	42,656.26	3,607,023.10	17,196,774.64		82,260,915.33		108,085,228.04	336,305,136.00	444,390,364.04	
（一）综合收益总额							42,656.26				198,682,889.47		198,725,545.73	336,305,136.00	535,030,681.73	
（二）所有者投入和减少资本	-27,650.00				2,780,653.21	-2,224,855.50							4,977,858.71		4,977,858.71	
1. 所有者投入的普通股	-27,650.00												-27,650.00		-27,650.00	
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					2,780,653.21	-2,224,855.50							5,005,508.71	5,005,508.71
(三) 利润分配								17,196,774.64		-116,421,974.14		-99,225,199.50		-99,225,199.50
1. 提取盈余公积								17,196,774.64		-17,196,774.64				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-99,225,199.50		-99,225,199.50		-99,225,199.50
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								3,607,023.10					3,607,023.10	3,607,023.10
1. 本期提取								10,063,937.15					10,063,937.15	10,063,937.15

2. 本期使用							6,456,914.05					6,456,914.05		6,456,914.05	
(六) 其他															
四、本期期末余额	283,500.57 0.00				985,590.93662	33,799,744.50	-366,669.43	4,501,844.40	100,457,580.70		584,702,567.69		1,924,587,085.48	396,634,228.37	2,321,221,313.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	286,557,570.00				1,010,259,103.31	43,820,866.60			117,678,450.35	686,232,815.39		2,056,907,072.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	286,557,570.00				1,010,259,103.31	43,820,866.60			117,678,450.35	686,232,815.39		2,056,907,072.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	85,967,271.00				-81,697,511.68	-1,866,930.00			4,373,846.47	-46,602,652.74		-36,092,116.95
（一）综合收益总额										43,738,464.73		43,738,464.73
（二）所有者投入和减少资本					4,269,759.32	-1,866,930.00						6,136,689.32
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					4,269,759.32							4,269,759.32

的金额												
4. 其他						-1,866,930.00						1,866,930.00
(三) 利润分配								4,373,846.47	-90,341,117.47			-85,967,271.00
1. 提取盈余公积								4,373,846.47	-4,373,846.47			
2. 对所有者(或股东)的分配									-85,967,271.00			-85,967,271.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	85,967,271.00					-85,967,271.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,967,271.00					-85,967,271.00						
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	372,524,841.00				928,561,591.63	41,953,936.60		122,052,296.82	639,630,162.65			2,020,814,955.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	283,528,220.00				982,810,283.41	36,024,600.00		241,827.02	83,260,806.06	475,699,216.29		1,789,515,752.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	283,528,220.00				982,810,283.41	36,024,600.00		241,827.02	83,260,806.06	475,699,216.29		1,789,515,752.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-27,650.00				2,780,653.21	-2,224,855.50		600,257.76	17,196,774.64	55,545,772.26		78,320,663.37
(一)综合收益总额										171,967,746.40		171,967,746.40
(二)所有者投入和减少资本	-27,650.00				2,780,653.21	-2,224,855.50						4,977,858.71
1. 所有者投入的普通股	-27,650.00											-27,650.00
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					2,780,653.21	-2,224,855.50						5,005,508.71
(三)利润分配									17,196,774.64	-116,421,974.14		-99,225,199.50
1. 提取盈余公积									17,196,774.64	-17,196,774.64		
2. 对所有者(或股东)的分配										-99,225,199.50		-99,225,199.50
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							600,257.76					600,257.76
1. 本期提取							4,693,585.63					4,693,585.63
2. 本期使用							4,093,327.87					4,093,327.87
（六）其他												
四、本期期末余额	283,500,570.00				985,590,936.62	33,799,744.50	842,084.78	100,457,580.70	531,244,988.55			1,867,836,416.15

### 三、公司基本情况

利民控股集团股份有限公司（原利民化工股份有限公司,2020年1月16日变更公司名称）（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）的前身为成立于1996年12月17日的利民化工有限责任公司，2009年11月3日以经审计的2009年8月31日的净资产整体折股变更为股份有限公司。公司注册资本37,252.4841万元，公司法定代表人为李新生，注册地址为江苏省新沂经济开发区。2015年1月27日，公司在深圳证券交易所中小板A股上市，首次公开发行2500万股股票，发行后总股本为1亿股，股票简称“利民股份”，股票代码002734。

公司经营范围：农药原药、剂型及附产品生产、销售、出口。（产品的名称及生产类型按农药生产批准证书及生产许可证所列范围经营）；自营和代理各类商品及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司按照《公司法》设置了股东大会、董事会、监事会并相应制定了相应的议事规则。公司下设生产部、国内销售一部、国内销售二部、海外事业部、物流部、技术中心、人力资源管理中心、财务部等部门。

本集团主要从事农用杀菌剂、杀虫剂、除草剂以及兽药原料药、粉剂、预混剂和水针剂等系列制剂的生产和销售。

本集团2020年6月30日纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资

产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本集团取得的应收票据都为银行承兑汇票，如果票据到期日在1年以内，本集团判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备。

如果票据到期日超过1年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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、合同资产和租赁应收款，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和合同资产外，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
关联方组合	本组合为合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

本集团根据以前年度的实际信用损失，复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄			
	1年以内（含1年）	1-2年	2-3年	3年以上
违约损失率	5%	10%	50%	100%

## 13、应收款项融资

本集团应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本集团管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本集团将其列入应收款项融资进行列报。

## 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
低风险组合	本组合为合并范围内关联方的其他应收款及出口退税款。
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

本集团根据以前年度的实际信用损失，复核了本集团以前年度其他应收款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团其他应收款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄			
	1年以内（含1年）	1-2年	2-3年	3年以上
违约损失率	5%	10%	50%	100%

## 15、存货

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料及消耗性生物资产等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、12应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

无

## 17、合同成本

### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发

生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	35	3.4	2.76

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备、其他等。

## (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	5-35 年	0-5%	2.71-20.00%
机器设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5-33.33%
办公设备	年限平均法	4-10 年	0-5%	9.5-25.00%
运输设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5-33.33%
其他	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5-33.33%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入固定资产为机器设备。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

本集团生物资产主要包括消耗性生物资产。

### 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括育肥猪、仔猪、禽类等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，

并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失

一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括软件技术服务费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

### 33、合同负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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）。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以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。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 商品销售收入

公司生产销售农药产品，国内销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出交付客户，经客户对产品数量与质量无异议确认；出口销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出经检验合格后通过海关报关出口，取得报关单，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。

## (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差

异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日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,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1) 原因: 财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。2) 财政部新收入准则修订的主要内容包括: 将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移为收入确认时点的判断标准;识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出明确规定。	2020 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	2019 年合并资产负债表中“预收账款”期末数 309,124,635.56 元重分类至 2020 年 6 月 30 日合并资产负债表中“合同负债”期初数。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	446,794,325.45	446,794,325.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	264,579.94	264,579.94	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	263,644,350.66	263,644,350.66	
应收款项融资	316,272,875.32	316,272,875.32	
预付款项	87,383,156.72	87,383,156.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,874,532.11	52,874,532.11	
其中：应收利息			
应收股利	49,722,190.04	49,722,190.04	
买入返售金融资产			
存货	729,773,573.41	729,773,573.41	
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	156,131,320.97	156,131,320.97	
流动资产合计	2,053,138,714.58	2,053,138,714.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	6,142,781.51	6,142,781.51	
长期股权投资	274,129,658.48	274,129,658.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,090,000.00	1,090,000.00	
投资性房地产	7,910,831.15	7,910,831.15	
固定资产	1,530,008,753.02	1,530,008,753.02	
在建工程	405,208,063.58	405,208,063.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	356,601,291.62	356,601,291.62	
开发支出			
商誉	33,591,063.96	33,591,063.96	
长期待摊费用	247,925.98	247,925.98	
递延所得税资产	10,398,477.85	10,398,477.85	
其他非流动资产	88,818,703.11	88,818,703.11	
非流动资产合计	2,714,147,550.26	2,714,147,550.26	
资产总计	4,767,286,264.84	4,767,286,264.84	
流动负债：			
短期借款	778,900,000.00	778,900,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	124,870,000.00	124,870,000.00	
应付账款	419,925,164.40	419,925,164.40	
预收款项	309,124,635.56	0.00	-309,124,635.56
合同负债		309,124,635.56	309,124,635.56
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	120,356,765.49	120,356,765.49	
应交税费	5,798,852.90	5,798,852.90	

其他应付款	130,836,606.97	130,836,606.97	
其中：应付利息	878,692.13	878,692.13	
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	212,261,144.51	212,261,144.51	
流动负债合计	2,102,073,169.83	2,102,073,169.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	257,527,040.00	257,527,040.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	39,506,132.35	39,506,132.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债	629,115.18	629,115.18	
递延收益	22,275,094.12	22,275,094.12	
递延所得税负债	45,140,396.68	45,140,396.68	
其他非流动负债	4,797,400.00	4,797,400.00	
非流动负债合计	369,875,178.33	369,875,178.33	
负债合计	2,471,948,348.16	2,471,948,348.16	
所有者权益：			
股本	286,557,570.00	286,557,570.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,016,441,842.63	1,016,441,842.63	
减：库存股	43,820,866.60	43,820,866.60	
其他综合收益	-121,956.50	-121,956.50	
专项储备	3,511,396.18	3,511,396.18	

盈余公积	117,678,450.35	117,678,450.35	
一般风险准备			
未分配利润	690,693,473.47	690,693,473.47	
归属于母公司所有者权益合计	2,070,939,909.53	2,070,939,909.53	
少数股东权益	224,398,007.15	224,398,007.15	
所有者权益合计	2,295,337,916.68	2,295,337,916.68	
负债和所有者权益总计	4,767,286,264.84	4,767,286,264.84	

调整情况说明

本公司执行新收入准则对年初合并财务报表的影响仅为资产重分类，对本集团年初合并财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	181,612,099.85	181,612,099.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	144,949,760.27	144,949,760.27	
应收款项融资	126,449,485.57	126,449,485.57	
预付款项	26,570,953.68	26,570,953.68	
其他应收款	261,175,644.85	261,175,644.85	
其中：应收利息			
应收股利	138,478,427.39	138,478,427.39	
存货	151,446,457.07	151,446,457.07	
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	79,703,480.97	79,703,480.97	
流动资产合计	971,907,882.26	971,907,882.26	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,208,440,858.18	1,208,440,858.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,587,837.20	7,587,837.20	
固定资产	622,758,675.46	622,758,675.46	
在建工程	138,074,071.63	138,074,071.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,324,229.32	47,324,229.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,065,275.59	3,065,275.59	
其他非流动资产	76,170,060.14	76,170,060.14	
非流动资产合计	2,103,421,007.52	2,103,421,007.52	
资产总计	3,075,328,889.78	3,075,328,889.78	
流动负债：			
短期借款	530,000,000.00		
交易性金融负债		530,000,000.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	92,553,067.83	92,553,067.83	
预收款项	12,186,199.95	0.00	-12,186,199.95
合同负债		12,186,199.95	12,186,199.95
应付职工薪酬	25,772,836.29	25,772,836.29	
应交税费	1,743,840.21	1,743,840.21	
其他应付款	72,108,274.82	72,108,274.82	
其中：应付利息	302,940.00	302,940.00	
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	50,443,642.22	50,443,642.22	
流动负债合计	784,807,861.32	784,807,861.32	
非流动负债：			
长期借款	216,000,000.00	216,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,613,956.01	17,613,956.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	233,613,956.01	233,613,956.01	
负债合计	1,018,421,817.33	1,018,421,817.33	
所有者权益：			
股本	286,557,570.00	286,557,570.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,010,259,103.31	1,010,259,103.31	
减：库存股	43,820,866.60	43,820,866.60	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	117,678,450.35	117,678,450.35	
未分配利润	686,232,815.39	686,232,815.39	
所有者权益合计	2,056,907,072.45	2,056,907,072.45	
负债和所有者权益总计	3,075,328,889.78	3,075,328,889.78	

## 调整情况说明

本公司执行新收入准则对年初合并财务报表的影响仅为资产重分类，对本公司年初财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、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	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴，详见下表。	25%、15%

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
利民控股集团股份有限公司	25%
南京利民化工有限责任公司	25%
江苏新能植物保护有限公司	25%
江苏利民土壤修复有限公司	25%
苏州利民生物科技有限责任公司	25%
江苏利民检测技术有限公司	25%
河北双吉化工有限公司	25%
河北威远生物化工有限公司	15%
河北威远药业有限公司	25%
内蒙古新威远生物化工有限公司	15%
利民化学有限责任公司	25%

**2、税收优惠**

(1) 根据坦桑尼亚当地税务政策，利丰有限公司销售的农药产品均免征增值税。

(2) 企业所得税

2009年利民控股集团股份有限公司初次获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2012年通过复审，2015年通过重新认定，2018年根据《高

《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，公司再次被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合审核认定为“国家高新技术企业”，证书编号：GR201832000821，有效期：三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，因利民控股集团股份有限公司经营性资产划入利民化学有限责任公司，自资产划转日起不再符合高新技术企业条件，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

2017年河北双吉化工有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201713000322，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，因高新技术企业证书本年到期，企业所得税暂按应纳税所得额的25%计缴。

2018年河北威远生物化工有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201813001679，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

经内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局审核确认，内蒙古新威远生物化工有限公司符合国税（2012）12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》中有关所得税优惠的规定，同意内蒙古新威远生物化工有限公司从2011年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率享受企业所得税优惠政策。

2017年河北威远药业有限公司（原河北威远动物药业有限公司）获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201713000175，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，因高新技术企业证书本年到期，企业所得税暂按应纳税所得额的25%计缴。

## 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	1,571,763.10	4,512,428.21
银行存款	581,339,889.86	373,693,014.70
其他货币资金	338,464,851.78	68,588,882.54
合计	921,376,504.74	446,794,325.45
其中：存放在境外的款项总额	6,903,590.00	4,568,440.47

其他说明

无

### 2、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	1,277,300.00	0.24%	1,277,300.00	100.00%		2,341,325.66	0.82%	1,973,903.16	84.31%	367,422.50
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	525,217,159.41	99.76%	32,054,855.68	6.10%	493,162,303.73	283,113,998.23	99.18%	19,837,070.07	7.01%	263,276,928.16
其中:										
账龄组合	525,217,159.41	99.76%	32,054,855.68	6.10%	493,162,303.73	283,113,998.23	99.18%	19,837,070.07	7.01%	263,276,928.16
合计	526,494,459.41		33,332,155.68		493,162,303.73	285,455,323.89		21,810,973.23		263,644,350.66

按单项计提坏账准备: 1,277,300.00

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
河南省酷农航空植保科技有限公司	1,277,300.00	1,277,300.00	100.00%	无法收回
合计	1,277,300.00	1,277,300.00	--	--

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
1 年以内	508,506,723.55	25,425,336.18	5.00%
1 至 2 年	8,892,730.48	889,273.05	10.00%
2 至 3 年	4,154,917.87	2,077,458.94	50.00%
3 年以上	3,662,787.51	3,662,787.51	100.00%
合计	525,217,159.41	32,054,855.68	--

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	508,506,723.55
1 至 2 年	8,892,730.48
2 至 3 年	4,154,917.87
3 年以上	4,940,087.51
3 至 4 年	4,399,209.42
4 至 5 年	387,924.90
5 年以上	152,953.19
合计	526,494,459.41

## (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	1,973,903.16	-696,603.16				1,277,300.00
按组合计提坏账准备	19,837,070.07	12,217,785.61				32,054,855.68
合计	21,810,973.23	11,521,182.45				33,332,155.68

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
------	----------	-----------------	----------

A	58,884,104.36	11.18%	2,944,205.22
B	24,428,062.53	4.64%	1,221,403.13
C	12,455,145.74	2.37%	622,757.29
D	12,385,260.00	2.35%	619,263.00
E	11,735,545.56	2.23%	586,777.28
合计	119,888,118.19	22.77%	

#### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
保理	43,715,966.15	146,282.36
合计	43,715,966.15	146,282.36

注：于2020年1-6月，本集团以不附追索权的方式转让了应收账款43,715,966.15元（2019年1-6月：107,365,987.30元），相关的损失为146,282.36元（2019年1-6月：1,247,235.95）。

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

### 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据（其中：银行承兑汇票）	273,030,430.21	316,272,875.32
合计	273,030,430.21	316,272,875.32

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

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：

(1) 年末无用于质押的应收款项融资。

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	262,251,451.29	188,480,773.88
合计	262,251,451.29	188,480,773.88

#### 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	115,001,409.43	99.72%	86,219,170.51	98.67%
1 至 2 年	250,175.22	0.22%	252,139.98	0.29%
2 至 3 年	73,119.15	0.06%	911,846.23	1.04%
合计	115,324,703.80	--	87,383,156.72	--

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 20,403,846.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 17.69%。

其他说明：

无

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		49,722,190.04
其他应收款	56,812,182.91	3,152,342.07
合计	56,812,182.91	52,874,532.11

##### (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
江苏新河农用化工有限公司		49,722,190.04
合计		49,722,190.04

##### 2) 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
备用金及其他	60,597,757.86	3,759,194.12
保证金	819,000.00	722,199.00
应收出口退税	1,139,858.19	1,832,587.87
合计	62,556,616.05	6,313,980.99

### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	578,666.30		2,582,972.62	3,161,638.92
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,582,794.22			2,582,794.22
2020 年 6 月 30 日余额	3,161,460.52		2,582,972.62	5,744,433.14

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）	59,836,337.63
1 至 2 年	30,000.00
3 年以上	2,690,278.42
3 至 4 年	1,500,000.00
5 年以上	1,190,278.42
合计	62,556,616.05

## 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	
其他应收款坏账准备	3,161,638.92	2,582,794.22				5,744,433.14
合计	3,161,638.92	2,582,794.22				5,744,433.14

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
无		

## 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
新沂市新源资产管理服务有限公司	往来款	51,840,300.00	1 年以内	82.87%	2,592,015.00
新沂中凯农用化工有限公司	往来款	1,500,000.00	3-4 年	2.40%	1,500,000.00
应收出口退税	出口退税	1,832,587.87	1 年以内	2.93%	
北京科发伟业农药技术中心	试验费	1,257,390.00	1 年以内	2.01%	62,869.50
达拉特旗财政局	借款利息	1,082,972.62	5 年以上	1.73%	1,082,972.62
合计	--	57,513,250.49	--	91.94%	5,237,857.12

## 5) 涉及政府补助的应收款项

无

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	127,299,042.51	316,220.85	126,982,821.66	153,899,603.97	320,667.18	153,578,936.79
库存商品	364,284,806.35	851,905.32	363,432,901.03	551,302,433.96	1,193,455.43	550,108,978.53
周转材料	21,180,810.03		21,180,810.03	24,873,061.02	96,847.43	24,776,213.59
消耗性生物资产	1,346,815.81		1,346,815.81	1,309,444.50		1,309,444.50
合计	514,111,474.70	1,168,126.17	512,943,348.53	731,384,543.45	1,610,970.04	729,773,573.41

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	320,667.18	-4,446.33				316,220.85
库存商品	1,193,455.43	-341,550.11				851,905.32
周转材料	96,847.43	-96,847.43				
合计	1,610,970.04	-442,843.87				1,168,126.17

注：存货计提存货跌价准备的具体依据为期末可变现净值低于成本；本期转销存货跌价准备的原因因为已销售。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	59,985,751.22	91,958,939.41
理财		50,000,000.00
预缴所得税	9,583,062.10	12,378,287.29
预缴其他税费		1,068,604.13
预缴社保		725,490.14
合计	69,568,813.32	156,131,320.97

其他说明：

无

## 8、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 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											
江苏新河 农用化工 有限公司	256,705,2 50.88			50,370,10 8.33						307,075,3 59.21	
江苏新沂 泰禾化工 有限公司	17,424,40 7.60			-92,043.3 6						17,332,36 4.24	
小计	274,129,6 58.48			50,278,06 4.97						324,407,7 23.45	
合计	274,129,6 58.48			50,278,06 4.97						324,407,7 23.45	

其他说明

无

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,410,322.30	603,950.83		15,014,273.13
2.本期增加金额	2,894,165.04			2,894,165.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,304,487.34	603,950.83		17,908,438.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,854,193.90	249,248.08		7,103,441.98
2.本期增加金额	373,052.32	6,039.48		379,091.80
(1) 计提或摊销	237,669.45	6,039.48		243,708.93
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,227,246.22	255,287.56		7,482,533.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,077,241.12	348,663.27		10,425,904.39
2.期初账面价值	7,556,128.40	354,702.75		7,910,831.15

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,609,742,610.94	1,515,127,440.73
固定资产清理	14,881,312.29	14,881,312.29
合计	1,624,623,923.23	1,530,008,753.02

### （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	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,005,747,291.05	1,342,315,673.50	20,012,845.97	23,945,423.21	42,223,979.76	2,434,245,213.49
2.本期增加金额	58,202,318.12	129,122,212.87	878,584.55	1,156,230.01	1,877,747.90	191,237,093.45
（1）购置	1,054,252.30	15,185,356.14	878,584.55	779,378.32	1,877,747.90	19,775,319.21
（2）在建工	57,148,065.82	113,936,856.73		376,851.69		171,461,774.24

程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	7,189,704.69	7,533,849.11	384,226.28	3,080.00	63,933.51	15,174,793.59
(1) 处置或报废	1,401,374.61	7,533,849.11	384,226.28	3,080.00	63,933.51	9,386,463.51
4.期末余额	1,056,759,904.48	1,463,904,037.26	20,507,204.24	25,098,573.22	44,037,794.15	2,610,307,513.35
二、累计折旧						
1.期初余额	148,893,463.88	703,549,208.32	11,113,304.53	14,873,711.72	22,580,816.04	901,010,504.49
2.本期增加金额	22,272,357.07	62,383,931.76	969,791.33	877,681.46	2,748,418.35	89,252,179.97
(1) 计提	22,272,357.07	62,383,931.76	969,791.33	877,681.46	2,748,418.35	89,252,179.97
3.本期减少金额	1,386,788.48	5,806,751.31	312,440.18	2,926.00	63,578.32	7,572,484.29
(1) 处置或报废	1,224,175.66	5,806,751.31	312,440.18	2,926.00	63,578.32	7,409,871.47
4.期末余额	169,779,032.47	760,126,388.77	11,770,655.68	15,748,467.18	25,265,656.07	982,690,200.17
三、减值准备						
1.期初余额	5,010,075.28	12,938,440.82		158,752.17		18,107,268.27
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		232,566.03				232,566.03
(1) 处置或报废		232,566.03				232,566.03
4.期末余额	5,010,075.28	12,705,874.79		158,752.17		17,874,702.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	881,970,796.73	691,071,773.70	8,736,548.56	9,191,353.87	18,772,138.08	1,609,742,610.94

2.期初账面价值	851,843,751.89	625,828,024.36	8,899,541.44	8,912,959.32	19,643,163.72	1,515,127,440.73
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	------------------

**(2) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物及土地	14,881,312.29	14,881,312.29
合计	14,881,312.29	14,881,312.29

其他说明

注：期末固定资产清理余额为老厂区拆迁剩余房屋及土地。

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	296,313,440.33	405,208,063.58
合计	296,313,440.33	405,208,063.58

**(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
年产 500 吨苯醚甲环唑项目	197,027,044.85		197,027,044.85	137,402,031.65		137,402,031.65
智能化控制中心提升改造项目	2,705,634.90		2,705,634.90	672,039.98		672,039.98
危险化学品仓库新建项目	3,880,943.80		3,880,943.80	3,300,732.88		3,300,732.88
新建仓库	1,380,098.25		1,380,098.25			
VOC 治理改建项目	46,346.64		46,346.64			
乙醇塔新建项目	56,814.28		56,814.28	56,814.28		56,814.28
阿维菌素产品升级改造项目	341,337.26		341,337.26	164,197,055.54		164,197,055.54
提取车间甲醇异味吸收塔装置	470,045.26		470,045.26	470,045.26		470,045.26

污水站气浮带滤改造项目	552,359.62		552,359.62	552,359.62		552,359.62
发酵二期发酵罐尾气异味治理项目	8,250,119.58		8,250,119.58	7,094,068.20		7,094,068.20
提取板框压滤机改造项目	343,592.15		343,592.15	271,025.78		271,025.78
污水风机改造项目	429,503.53		429,503.53	429,503.53		429,503.53
发酵车间闪蒸排气内循环改造	2,172,913.88		2,172,913.88	1,551,689.15		1,551,689.15
甲氨基项目	4,440,672.65		4,440,672.65	809,047.34		809,047.34
绿色高效原料药项目	688,149.79		688,149.79	686,893.19		686,893.19
提取二期甲醇、乙醇尾气回收治理	394,863.36		394,863.36			
水处理车间沼气综合利用改造项目	468,878.91		468,878.91			
水处理出泥工序技术改造项目	69,474.01		69,474.01			
发酵罐搅拌系统升级改造项目	503,983.10		503,983.10	503,983.10		503,983.10
水处理好氧曝氧技术改造项目	111,232.97		111,232.97			
兽药制剂改扩建工程	3,229,040.11		3,229,040.11			
饲料添加剂车间改造工程	1,247,756.10		1,247,756.10			
预混合饲料车间改造	282,221.57		282,221.57			
电力增容工程	427,579.69		427,579.69	427,579.69		427,579.69
延胡泰妙菌素和VOC治理改建项目	1,465,246.50		1,465,246.50	1,199,897.27		1,199,897.27
片剂生产线改造工程				108,066.87		108,066.87
污水处理设备改	2,046,069.32		2,046,069.32	1,659,254.60		1,659,254.60

造项目						
盐酸土霉素中试				33,369.41		33,369.41
双吉公司老厂区建筑	1,789,293.89		1,789,293.89	781,374.46		781,374.46
双吉公司老厂区化工设备	4,409,881.31		4,409,881.31	6,910,009.51		6,910,009.51
双吉公司新厂区	51,257,678.61		51,257,678.61	76,091,222.27		76,091,222.27
双吉公司新厂区土建	5,824,664.44		5,824,664.44			
合计	296,313,440.33		296,313,440.33	405,208,063.58		405,208,063.58

## (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
年产 500 吨苯醚甲环唑项目	200,000.00	137,402.03	59,625.00			197,027.04	98.51%	98.51%				其他
智能化控制中心提升改造项目	60,000.00	672,039.98	2,033,594.92			2,705,634.90	4.51%	4.51%				其他
危险化学品仓库	5,000.00	3,300.73	580,210.92			3,880,943.80	77.00%	已完工				其他
新建仓库	20,000.00		1,380,098.25			1,380,098.25	7.00%	7.00%				其他
发酵二期发酵罐尾气异味治理项	8,000.00	7,094.06	1,156,058.20			8,250,119.58	100.00%	已完工				其他
甲氨基项目	70,000.00	809,047.34	3,631,625.31			4,440,672.65	2.45%	2.45%				其他
发酵车	3,248.00	1,551.68	621,224.44			2,172,914.44	52.68%	52.68%				其他

间闪蒸 排气内 循环改 造	0.00	9.15	73			3.88						
绿色高 效原料 药项目	1,039,50 0,000.00	686,893. 19	1,256.60			688,149. 79	0.07%	0.07%				其他
阿维菌 素产品 升级改 造项目	194,826. 900.00	164,197. 055.54	4,909,37 0.28	168,765, 088.56		341,337. 26	98.59%	98.59%				其他
兽药制 剂改扩 建工程	30,000,0 00.00		3,229,04 0.11			3,229,04 0.11	77.37%	已完工				其他
饲料添 加剂车 间改造 工程	3,468.00 0.00		1,247,75 6.10			1,247,75 6.10	35.98%	已完工				其他
延胡泰 妙菌素 和 VOC 治理改 建项目	2,000.00 0.00	1,199,89 7.27	265,349. 23			1,465,24 6.50	73.26%	已完工				其他
污水处 理设备 改造项 目	3,000.00 0.00	1,659,25 4.60	386,814. 72			2,046,06 9.32	68.20%	70%				其他
合计	1,639,04 2,900.00	318,572, 709.80	79,067,4 05.75	168,765, 088.56		228,875, 026.99	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

无

## 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

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 13、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	375,530,842.06		49,569,431.59	2,542,345.01	427,642,618.66
2.本期增加金额	37,646,471.48			194,690.27	37,841,161.75
(1) 购置	37,646,471.48			194,690.27	37,841,161.75
(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	413,177,313.54		49,569,431.59	2,737,035.28	465,483,780.41
二、累计摊销					
1.期初余额	37,976,061.89		32,038,310.30	1,026,954.85	71,041,327.04
2.本期增加金额	6,526,782.87		1,732,678.72	249,407.98	8,508,869.57
(1) 计提	6,526,782.87		1,732,678.72	249,407.98	8,508,869.57
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	44,502,844.76		33,770,989.02	1,276,362.83	79,550,196.61
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	368,674,468.78		15,798,442.57	1,460,672.45	385,933,583.80
2.期初账面价值	337,554,780.17		17,531,121.29	1,515,390.16	356,601,291.62

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

无

## 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		处置		
河北双吉化工有 限公司	37,813,658.48					37,813,658.48
威远资产组	1,251,373.54					1,251,373.54
合计	39,065,032.02					39,065,032.02

**(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		处置		
河北双吉化工有 限公司	5,473,968.06					5,473,968.06
合计	5,473,968.06					5,473,968.06

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**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
技术服务费	247,925.98		43,751.65		204,174.33
合计	247,925.98		43,751.65		204,174.33

其他说明

无

**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	52,489,717.70	10,078,231.57	44,052,121.72	6,799,063.91
内部交易未实现利润	7,242,397.36	1,810,599.34	7,207,536.20	1,081,130.43
递延收益摊销	21,360,313.60	4,206,887.12	14,913,556.72	2,518,283.51
未弥补亏损	8,918,161.48	2,229,540.37		

合计	90,010,590.14	18,325,258.40	66,173,214.64	10,398,477.85
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	240,651,579.27	36,097,736.89	249,802,516.20	37,470,377.43
固定资产加速折旧	46,787,312.47	7,018,096.87	51,133,461.66	7,670,019.25
合计	287,438,891.74	43,115,833.76	300,935,977.86	45,140,396.68

## (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		18,325,258.40		10,398,477.85
递延所得税负债		43,115,833.76		45,140,396.68

## 18、其他非流动资产

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
预付土地款				30,000,000.00		30,000,000.00
预付工程设备款	72,508,943.97		72,508,943.97	47,732,045.26		47,732,045.26
预付实验登记费	13,018,201.06		13,018,201.06	10,524,157.85		10,524,157.85
预付购房款	562,500.00		562,500.00	562,500.00		562,500.00
合计	86,089,645.03		86,089,645.03	88,818,703.11		88,818,703.11

其他说明：

无

## 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	214,000,000.00	113,900,000.00
保证借款	230,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	492,000,000.00	595,000,000.00
合计	936,000,000.00	778,900,000.00

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	447,000,000.00	124,870,000.00
合计	447,000,000.00	124,870,000.00

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
原材料采购款	235,143,922.60	231,577,241.38
设备款	43,599,427.16	54,606,773.14
工程款	81,654,610.67	113,530,939.05
运输费	10,244,474.46	10,404,775.55
加工费	292,605.50	1,507,896.43
危废处理费	5,000,000.00	8,297,538.85
合计	375,935,040.39	419,925,164.40

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	110,128,143.04	309,102,135.56
房租	64,751.31	22,500.00
合计	110,192,894.35	309,124,635.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## 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	120,150,050.31	226,905,756.72	240,923,499.59	106,132,307.44
二、离职后福利-设定提存计划	206,715.18	13,627,794.74	9,375,800.36	4,458,709.56
合计	120,356,765.49	240,533,551.46	250,299,299.95	110,591,017.00

## (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	110,000,566.78	198,630,303.81	214,791,156.98	93,839,713.61
2、职工福利费	173,311.68	5,044,538.90	5,217,850.58	
3、社会保险费	120,597.33	8,022,297.08	7,935,908.85	206,985.56
其中：医疗保险费	120,597.33	7,247,673.30	7,368,270.63	
工伤保险费		493,705.19	286,786.17	206,919.02
生育保险费		280,918.59	280,852.05	66.54
4、住房公积金		10,549,100.52	10,435,345.52	113,755.00
5、工会经费和职工教育经费	9,855,574.52	4,659,516.41	2,543,237.66	11,971,853.27

合计	120,150,050.31	226,905,756.72	240,923,499.59	106,132,307.44
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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	206,715.18	13,076,576.41	8,987,167.83	4,296,123.76
2、失业保险费		551,218.33	388,632.53	162,585.80
合计	206,715.18	13,627,794.74	9,375,800.36	4,458,709.56

其他说明：

无

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,466,500.59	92,377.68
企业所得税	36,661,620.12	3,298,814.95
个人所得税	975,850.59	582,390.76
城市维护建设税	89,513.34	39,719.73
房产税	1,078,424.34	935,084.59
土地使用税	447,696.13	376,915.73
印花税	93,171.54	229,171.87
资源税	126,669.30	136,945.50
环保税	29,923.72	79,102.26
教育费附加	63,890.16	28,329.83
合计	43,033,259.83	5,798,852.90

其他说明：

无

**25、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,100,703.39	878,692.13
其他应付款	144,228,072.96	129,957,914.84
合计	145,328,776.35	130,836,606.97

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	289,479.44	363,814.60
短期借款应付利息	537,569.78	461,873.36
扶贫资金利息	273,654.17	53,004.17
合计	1,100,703.39	878,692.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 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
往来款	44,346,559.10	59,648,768.49
股权激励回购义务	41,953,936.60	43,820,866.60
费用款	44,653,279.32	9,649,095.78
押金	6,742,854.02	9,227,610.52
职工身份置换补偿金	2,611,425.60	2,703,693.60
其他	3,920,018.32	4,907,879.85
合计	144,228,072.96	129,957,914.84

**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
股权激励回购义务	41,953,936.60	尚未解锁的股权
职工身份置换补偿金	2,611,425.60	制度改革时计提的职工身份置换补偿金
合计	44,565,362.20	--

其他说明

无

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末已背书未终止确认的银行承兑汇票	188,480,773.88	212,261,144.51
合计	188,480,773.88	212,261,144.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

无

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	192,000,000.00	216,000,000.00
抵押借款	33,527,040.00	41,527,040.00
合计	225,527,040.00	257,527,040.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为4.59%-4.75%。

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		39,506,132.35
合计		39,506,132.35

### (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
融资租赁		39,506,132.35

其他说明：

无

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	7,817,703.84	629,115.18	
合计	7,817,703.84	629,115.18	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 30、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	22,275,094.12	4,387,781.82	3,324,679.96	23,338,195.98	政府发放补贴款
合计	22,275,094.12	4,387,781.82	3,324,679.96	23,338,195.98	--

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
国债专项资金	1,552,728.46			128,591.74			1,424,136.72	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	4,269,406.40			582,191.78			3,687,214.62	与资产相关
2016 年徐州市节能减排专项资金	1,666,666.67			142,857.14			1,523,809.53	与资产相关
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	523,809.47			71,428.58			452,380.89	与资产相关
征地和拆迁补偿支出，支	8,699,690.24			95,426.22			8,604,264.02	与资产相关

持企业发展资金								
省级环保引导资金(蓄热式焚烧炉)	901,654.77			73,107.14			828,547.63	与资产相关
2018 年省级工业转型升级(技改)专项资金	1,837,608.70			139,565.22			1,698,043.48	与资产相关
财政拨款 2019 年专项资金	2,823,529.41			264,705.88			2,558,823.53	与资产相关
第二批技改资金-吡蚜酮 voc		2,608,391.24		47,415.73			2,560,975.51	与资产相关

其他说明:

无

### 31、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
产业扶贫专项资金	4,413,000.00	4,413,000.00
道路维修补偿款	384,400.00	384,400.00
合计	4,797,400.00	4,797,400.00

其他说明:

无

### 32、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	286,557,570.00			85,967,271.00		85,967,271.00	372,524,841.00

其他说明:

无

### 33、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）	1,003,589,860.87		85,967,271.00	917,622,589.87
其他资本公积	12,851,981.76	4,269,759.32		17,121,741.08
合计	1,016,441,842.63	4,269,759.32	85,967,271.00	934,744,330.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	43,820,866.60		1,866,930.00	41,953,936.60
合计	43,820,866.60		1,866,930.00	41,953,936.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期分配现金股利，冲减对应的回购义务。

### 35、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		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-121,956.50	-554,896.88				-410,520.31	-144,376.57	-532,476.81
外币财务报表折算差额	-121,956.50	-554,896.88				-410,520.31	-144,376.57	-532,476.81
其他综合收益合计	-121,956.50	-554,896.88				-410,520.31	-144,376.57	-532,476.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 36、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	3,511,396.18	9,707,560.36	7,882,184.13	5,336,772.41

合计	3,511,396.18	9,707,560.36	7,882,184.13	5,336,772.41
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加和本期减少的安全生产费是按照规定计提，部分计提的安全生产费本期使用。

### 37、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	117,678,450.35	4,373,846.47		122,052,296.82
合计	117,678,450.35	4,373,846.47		122,052,296.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司实现的净利润计提的法定盈余公积。

### 38、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	690,693,473.47	502,441,652.36
调整后期初未分配利润	690,693,473.47	502,441,652.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	304,910,538.66	321,894,664.90
减：提取法定盈余公积	4,373,846.47	34,417,644.29
应付普通股股利	85,967,271.00	99,225,199.50
期末未分配利润	905,262,894.66	690,693,473.47

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。

### 39、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	2,648,526,237.73	1,918,113,024.12	1,085,129,926.69	786,368,340.19
其他业务	7,185,719.19	5,283,257.55	2,388,786.58	1,056,002.24
合计	2,655,711,956.92	1,923,396,281.67	1,087,518,713.27	787,424,342.43

其他说明：

无

**40、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	214,402.50	
城市维护建设税	1,186,697.99	94,004.61
教育费附加	847,487.75	67,295.58
资源税	49,870.80	92,415.40
房产税	3,846,609.42	1,953,459.80
土地使用税	4,707,538.40	1,674,973.73
车船使用税	10,629.90	5,902.47
印花税	1,037,798.53	627,064.22
环保税	118,976.47	152,359.43
残保金	560.88	200,000.05
合计	12,020,572.64	4,867,475.29

其他说明：

无

**41、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	56,070,107.79	27,048,203.69
职工薪酬	57,168,612.03	14,625,835.41
差旅费	4,306,576.08	3,438,762.07
广告费	2,718,379.40	2,204,907.83
参展、会务费	1,019,935.61	605,440.05
销售佣金	2,491,468.80	138,677.06
招待费	1,066,120.79	530,420.87
产品登记检测、试验费	700,081.67	726,829.72
通讯、邮寄费	437,262.67	812,230.18
其他	6,496,482.41	756,493.58
合计	132,475,027.25	50,887,800.46

其他说明：

无

**42、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,958,242.31	30,178,877.46
办公相关费用	16,749,112.18	9,636,834.71
排污费	6,860,696.85	10,901,255.46
折旧费	18,163,091.69	11,077,524.14
修理费	4,494,338.08	1,330,335.78
无形资产摊销	7,453,014.41	5,810,540.26
差旅费	520,913.32	1,054,455.39
其他	3,117,674.35	1,210,046.68
合计	116,317,083.19	71,199,869.88

其他说明：

无

**43、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	51,116,206.78	12,623,710.14
人员工资	19,858,579.21	12,054,006.23
与研发费用有关的其他费用	2,698,620.22	954,058.15
委托外单位研发费用	283,018.87	56,667.66
设备折旧与摊销费	4,751,510.24	3,701,230.90
实验检验费用	318,961.13	76,409.69
合计	79,026,896.45	29,466,082.77

其他说明：

无

**44、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	31,684,366.41	16,780,958.90

减：利息收入	1,651,202.59	1,063,597.48
加：汇兑损失	-3,714,875.99	2,456,370.09
其他支出	1,690,035.98	351,358.33
合计	28,008,323.81	18,525,089.84

其他说明：

无

#### 45、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
2018 年商务发展专项资金		239,000.00
2017 年省双创人才（博士）		75,000.00
2017 年省双创人才（团队）		1,500,000.00
2018 年度第二批省级工业和信息化产业 转型省级专项资金		800,000.00
新沂市钟吾英才补贴		50,000.00
废水处理尾气处理提标项目补助资金		480,000.00
和睦井乡财政所锅炉拆改补贴		348,000.00
辛集市水务局节水补助款		15,000.00
递延收益摊销	1,545,289.44	1,313,163.97
河北省市场监督管理局知识产权金融创 新补助	5,000.00	
2019 年度省级环境保护奖励	1,330,000.00	
见习基地补助款	9,000.00	
“钟吾英才”企业用才奖励资金	10,000.00	
两化融合贯标和企业上云补助	240,000.00	
2019 年省级商务发展专项资金外贸切 块资金	347,000.00	
2019 年省级工业和信息化产业转型升级专 项资金	150,000.00	
江苏省企业知识产权战略推进计划项目 专项资金	120,000.00	
2018 年度授权专利奖	32,000.00	
2019 年商务局发展专项资金	138,000.00	
2019 年全市新增“四上企业”奖励资金	30,000.00	

南京市稳岗补贴	44,386.69	
2019 年市本级科技科技创新发展奖	700,000.00	
2019 年市本级科技科技创新发展奖	11,701.04	
达拉特旗经济开发区党工委党费返还	10,500.00	
达拉特旗委组织部阿维菌素研究开发中心慰问款	59,087.41	
达拉特旗财政局稳岗补	85,009.74	
中国进出口信用保险扶持资金	220,638.00	
2018 年市级企业创新平台奖励资金藁城区发展改革局	70,000.00	
2018 年市级企业创新平台奖励资金	130,000.00	
2020 年省级战略性新兴产业发展专项资金	500,000.00	
2019 年市级创新平台奖励	1,000,000.00	
2020 年度稳岗补贴	58,391.24	
2019 年中央外贸发展专项资金	11,600.00	
出口信用保险扶持资金	1,586,084.85	
税款返还	57,197.05	
园区财政局拨付支持企业发展资金	100,000.00	
石家庄就业服务中心稳岗补贴	335,213.35	
园区综合办公室尾气治理补助	65,340.00	
园区财政局外经贸稳定增长专项资金	164,400.00	
园区财政局科研专项资金	100,000.00	
园区财政局新兴产业发展专项资金	3,000,000.00	
循环园区党政办公室奖励环境污染治理资金	2,000,000.00	

#### 46、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	50,278,064.97	96,895,071.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	136,250.00	136,250.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-584,985.72
理财产品收益	44,855.82	7,217,310.29
合计	50,459,170.79	103,663,646.31

其他说明：

无

**47、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-203,817.01	2,715,443.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-203,817.01	2,715,443.49
合计	-203,817.01	2,715,443.49

其他说明：

无

**48、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	-2,818,825.42	-3,236,961.55
应收账款坏账损失	-11,461,094.70	-433,331.88
合计	-14,279,920.12	-3,670,293.43

其他说明：

无

**49、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-1,743,250.95
合计		-1,743,250.95

其他说明：

无

**50、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
持有待售处置组处置收益		

非流动资产处置收益	-40.75	3,559,436.06
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		

## 51、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
债务豁免	55,941.83		55,941.83
其他	464,856.06	79,429.00	464,856.06
合计	520,797.89	79,429.00	520,797.89

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：

无

## 52、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	2,187,479.11	100,000.00	2,187,479.11
非流动资产毁损报废损失	1,238,501.32	151,490.13	1,238,501.32
其他	6,898,366.91	161,250.00	6,898,366.91
合计	10,324,347.34	412,740.13	10,324,347.34

其他说明：

无

## 53、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	68,208,529.05	22,175,662.24
递延所得税费用	-8,578,702.93	-1,411,841.45
合计	59,629,826.12	20,763,820.79

## (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	404,905,454.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,226,363.55
子公司适用不同税率的影响	-19,808,120.84
非应税收入的影响	-12,569,516.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,838,753.61
免征所得税额	-11,057,653.96
所得税费用	59,629,826.12

其他说明

无

## 54、其他综合收益

详见附注七、35 其他综合收益。

## 55、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
除税费返还外的其他政府补助收入	14,779,886.73	3,507,000.00
利息收入	4,629,863.11	1,063,597.48
收到的保证金	148,739.02	
租金收入	86,500.00	181,466.88
罚款收入	45,480.00	
还备用金	110,670.63	
其他	13,409,409.70	6,363,206.14
合计	33,210,549.19	11,115,270.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	95,898,096.66	61,482,028.57
手续费	813,497.22	351,358.33
备用金	4,376,281.12	
其他	106,009,384.16	33,305,536.22
合计	207,097,259.16	95,138,923.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	10,173,165.62	277,000.00
合计	10,173,165.62	277,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	6,466,067.50	590,400.00
合计	6,466,067.50	590,400.00

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑贴现	148,294,716.02	
合计	148,294,716.02	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (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
往来款	36,010,363.29	2,087,083.15
远东国际租赁有限公司租赁租金	30,250,922.71	
合计	66,261,286.00	2,087,083.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 56、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	345,275,628.06	213,396,066.13
加：资产减值准备		1,743,250.95
信用减值损失	14,279,920.12	3,670,293.43
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	89,252,179.97	61,239,563.70
无形资产摊销	8,508,869.57	5,777,856.64
长期待摊费用摊销	43,751.65	
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）	40.75	-3,559,436.06
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	1,238,501.32	-151,490.13
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	203,817.01	-2,715,443.49
财务费用（收益以“-”号填列）	28,008,323.81	18,525,089.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,459,170.79	-103,663,646.31
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-7,926,780.55	-523,148.70
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-2,024,562.92	-877,014.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	216,830,224.88	6,401,147.79
经营性应收项目的减少（增加以	-542,101,237.01	-170,417,794.97

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	61,950,082.06	-25,059,893.55
经营活动产生的现金流量净额	163,079,587.93	3,785,400.88
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	599,911,652.96	520,721,640.11
减: 现金的期初余额	378,835,513.74	359,573,837.88
现金及现金等价物净增加额	221,076,139.22	161,147,802.23

## (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:	--
其中:	--

其他说明:

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

## (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	599,911,652.96	378,835,513.74
其中: 库存现金	1,571,763.10	4,512,428.21
可随时用于支付的银行存款	581,339,889.86	373,693,014.70

可随时用于支付的其他货币资金	17,000,000.00	630,070.83
三、期末现金及现金等价物余额	599,911,652.96	378,835,513.74

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 57、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：

无

## 58、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	321,464,851.78	保证金户受限
固定资产	87,169,609.24	抵押借款
无形资产	51,596,229.56	抵押借款
长期股权投资	480,000,000.00	质押借款
合计	940,230,690.58	--

其他说明：

无

## 59、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	7,864,042.31	7.0795	55,673,487.53
欧元			
港币			
坦桑令	280,446,127.87	0.0029998	841,279.00
肯先令	71,472.00	0.0698184	4,990.06
应收账款	--	--	
其中：美元	42,371,098.16	7.0795	299,966,189.45
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	57,016.19	7.0795	403,646.12

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

利丰有限公司境外主要经营地为非洲，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

利民化工股份（柬埔寨）有限公司主要经营地为柬埔寨，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

## 60、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 61、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
国债专项资金	4,620,000.00	递延收益	128,591.74
江苏省科技成果转化专项资金	8,000,000.00	递延收益	582,191.78
2016 年徐州市节能减排专项资金	2,000,000.00	递延收益	142,857.14
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,000,000.00	递延收益	71,428.58
征地和拆迁补偿支出，支持企业发展资金	9,463,100.00	递延收益	95,426.22
省级环保引导资金（蓄热式焚烧炉）	1,023,500.00	递延收益	73,107.14
2018 年省级工业转型升级（技改）专项资金	2,140,000.00	递延收益	139,565.23
财政拨款 2019 年专项资金	3,000,000.00	递延收益	264,705.88
第二批技改资金-吡蚜酮 voc	2,608,391.24	递延收益	47,415.73
河北省市场监督管理局知识产权金融创新补助	5,000.00	其他收益	5,000.00

2019 年度省级环境保护奖励	1,330,000.00	其他收益	1,330,000.00
见习基地补助款	9,000.00	其他收益	9,000.00
“钟吾英才”企业用才奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
两化融合贯标和企业上云补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
2019 年省级商务发展专项资金外贸切块资金	347,000.00	其他收益	347,000.00
2019 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
江苏省企业知识产权战略推进计划项目专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
2018 年度授权专利奖	32,000.00	其他收益	32,000.00
2019 年商务局发展专项资金	138,000.00	其他收益	138,000.00
2019 年全市新增“四上企业”奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
南京市稳岗补贴	44,386.69	其他收益	44,386.69
2019 年市本级科技科技创新发展奖	700,000.00	其他收益	700,000.00
2019 年市本级科技科技创新发展奖	11,701.04	其他收益	11,701.04
达拉特旗经济开发区党工委党费返还	10,500.00	其他收益	10,500.00
达拉特旗委组织部阿维菌素研究开发中心慰问款	59,087.41	其他收益	59,087.41
达拉特旗财政局稳岗补	85,009.74	其他收益	85,009.74
中国进出口信用保险扶持资金	220,638.00	其他收益	220,638.00
2018 年市级企业创新平台奖励资金藁城区发展改革局	70,000.00	其他收益	70,000.00
2018 年市级企业创新平台奖励资金	130,000.00	其他收益	130,000.00
2020 年省级战略性新兴产业发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年市级创新平台奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年度稳岗补贴	58,391.24	其他收益	58,391.24
2019 年中央外贸发展专项资金	11,600.00	其他收益	11,600.00
出口信用保险扶持资金	1,586,084.85	其他收益	1,586,084.85
税款返还	57,197.05	其他收益	57,197.05
园区财政局拨付支持企业发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
石家庄就业服务中心稳岗补贴	335,213.35	其他收益	335,213.35
园区综合办公室尾气治理补助	65,340.00	其他收益	65,340.00
园区财政局外经贸稳定增长专项资金	164,400.00	其他收益	164,400.00
园区财政局科研专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
园区财政局新兴产业发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
循环园区党政办公室奖励环境污染治理资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**62、其他**

无

**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	
南京利民化工有 限责任公司	南京	南京	贸易	100.00%		设立
江苏新能植物保 护有限公司	南京	南京	农药销售	100.00%		设立
利丰有限公司	坦桑尼亚	坦桑尼亚	农药销售	75.81%		设立
利民化工股份 (柬埔寨)有限 公司	柬埔寨	柬埔寨	贸易	100.00%		设立
江苏利民土壤修 复有限公司	新沂	新沂	农业	100.00%		设立
苏州利民生物科 技有限责任公司	苏州	苏州	农药销售	100.00%		设立
河北双吉化工有 限公司	辛集	辛集	农药销售	79.51%		购买
江苏利民检测技 术有限公司	南京	南京	分析检测、技术 开发	100.00%		设立
利民化工(缅甸) 有限公司	缅甸	缅甸	农药销售	100.00%		设立
河北威远生物化 工有限公司	石家庄	石家庄	农药生产、销售	60.00%	20.00%	购买
河北威远药业有 限公司	石家庄	石家庄	兽药生产、销售	60.00%	20.00%	购买

内蒙古新威远生物化工有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	农药生产	60.00%	20.00%	购买
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业	新疆	新疆	投资	80.00%		设立
利民化学有限责任公司	新沂	新沂	农药生产、销售	100.00%		设立

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：

无

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
利丰有限公司	24.19%	627,567.10		5,392,079.83
河北双吉化工有限公司	20.49%	4,937,399.00		46,159,647.64
威远资产组	15.00%	26,123,828.20		160,887,667.80
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业	20.00%	8,676,295.01		52,251,714.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (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

利丰有限公司	25,655,608.40	4,096,359.90	29,751,968.30	7,461,435.69		7,461,435.69	22,760,681.48	4,243,280.27	27,003,961.75	6,710,909.98		6,710,909.98
河北双吉化工有限公司	243,275,190.44	288,771,118.42	532,046,308.86	333,545,479.82	33,527,040.00	367,072,519.82	169,326,813.01	394,200,819.57	563,527,632.58	303,272,009.67	57,331,703.01	360,603,712.68
威远资产组	1,365,785,862.22	936,471,588.82	2,302,257,451.04	1,359,365,014.86	32,384,335.34	1,391,749,350.20	869,524,263.92	1,104,030,242.50	1,973,554,506.42	1,019,335,872.84	78,300,404.13	1,097,636,276.97
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业	11,711.95	261,405,711.90	261,417,423.85	164,078.77		164,078.77	10,499.39	217,865,998.24	217,876,497.63	3,760.00		3,760.00

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
利丰有限公司	42,851,265.25	2,594,324.88	2,594,324.88	3,664,918.28	33,045,942.09	1,580,977.06	1,580,977.06	-2,110,362.63
河北双吉化工有限公司	194,088,698.93	26,296,528.02	26,296,528.02	32,023,098.89	132,653,152.20	11,734,028.45	11,734,028.45	23,906,991.63
威远资产组	1,705,956,482.70	174,158,854.64	174,158,854.64	75,799,442.13	257,845,071.23	179,733,017.70	179,733,017.70	54,553,644.55
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业		43,380,607.45	43,380,607.45	1,212.56		7,461,216.28	7,461,216.28	

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

## 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	
江苏新河农用化工有限公司	江苏新沂	江苏新沂	生产销售百菌清	34.00%		权益法核算
江苏新沂泰禾化工有限公司	江苏新沂	江苏新沂	生产销售间苯二甲胺	34.00%		权益法核算

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：

无

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：

无

## (2) 重要联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	
	江苏新河农用化工有限公司	江苏新沂泰禾化工有限公司	江苏新河农用化工有限公司	江苏新沂泰禾化工有限公司
流动资产	777,595,243.67	40,126,022.77	724,400,990.91	40,323,633.77
非流动资产	430,801,626.79	9,918,880.53	383,347,382.13	10,002,265.29
资产合计	1,208,396,870.46	50,044,903.30	1,107,748,373.04	50,325,899.06
流动负债	290,245,711.94	45,334.70	334,646,667.21	55,614.70
非流动负债	12,000,000.00		15,000,000.00	
负债合计	302,245,711.94	45,334.70	349,646,667.21	55,614.70
归属于母公司股东权益	906,151,158.52	49,999,568.60	758,101,705.83	50,270,284.36
按持股比例计算的净资产份额	308,091,393.90	16,999,853.32	257,754,579.98	17,091,896.68
--其他	-1,016,034.69	332,510.92	-1,049,329.10	332,510.92
对联营企业权益投资的账面价值	307,075,359.21	17,332,364.24	256,705,250.88	17,424,407.60
营业收入	426,703,296.86	1,282,405.99	558,552,671.70	9,930.18
净利润	148,147,377.44	-270,715.76	267,753,026.13	-305,776.10
综合收益总额	148,147,377.44	-270,715.76	267,753,026.13	-305,776.10
本年度收到的来自联营	49,722,190.04			

企业的股利				
-------	--	--	--	--

其他说明

无

### (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

### (4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### (5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 3、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

## 4、其他

无

## 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。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。

### 各类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并进行风险管理，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

##### 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的部分下属子公司以美元进行采购和销售、本集团部分业务以美元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除附注七、60外币货币性项目所述资产或负债为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

#### (2) 信用风险

于2020年6月30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，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，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	60,762.93			60,762.93
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,762.93			60,762.93
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**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
无	无	无	无		

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人李明、李新生、李媛媛。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

**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八、2、在联营企业中的权益。

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
江苏新河农用化工有限公司	联营企业

其他说明

无

**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
孙敬权	公司个人股东、董事、总经理
许宜伟	公司个人股东、董事、副总经理
陈新安	公司个人股东、董事、副总经理
谢春龙	公司个人股东、董事、副总经理

沈书艳	公司个人股东、副总经理
王娟	公司个人股东、财务总监
庄文栋	公司个人股东、副总经理
林青	公司个人股东、董事会秘书、副总经理
郭二元	公司董事
赵伟建	公司独立董事
张晓彤	公司独立董事
蔡宁	公司独立董事
王向真	公司个人股东、监事会主席
尚鸿艳	公司监事
陈威	公司监事

其他说明

无

## 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
江苏新河农用化工有限公司	购买百菌清原药等	22,028,532.13	80,000,000.00	否	23,025,142.17

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	7,786,200.00	6,562,600.00

### (3) 其他关联交易

无

**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
应收股利	江苏新河农用化工有限公司			49,722,190.04	

**(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	江苏新河农用化工有限公司		3,735,400.00

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**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	0.00
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	无
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	无

其他说明

无

**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	按布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
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	86,901,296.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,269,759.32

其他说明

无

### 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

无

### 5、其他

无

## 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

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

#### (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

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、销售退回

无

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、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

无

#### (2) 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

公司业务为生产、销售农兽药产品，业务单一，根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务未划分经营分部，不存在报告分部，无需要披露的报告分部信息。

#### (3) 其他说明

无

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 3、其他

## 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	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款					153,364,627.15	100.00%	8,414,866.88	5.49%	144,949,760.27	
其中:										
账龄组合					102,941,253.54	67.12%	8,414,866.88	8.17%	94,526,386.66	
关联方组合					50,423,373.61	32.88%			50,423,373.61	
合计	0.00				153,364,627.15		8,414,866.88		144,949,760.27	

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
合计	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明:

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	88,806,320.63	138,478,427.39
其他应收款	235,814,960.44	122,697,217.46
合计	324,621,281.07	261,175,644.85

## (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

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏新河农用化工有限公司		49,722,190.04

利丰有限公司	3,432,377.84	3,382,294.56
河北双吉化工有限公司	85,373,942.79	85,373,942.79
合计	88,806,320.63	138,478,427.39

## 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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

### (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
借款	237,310,210.44	124,112,416.66
员工备用金	5,000.00	119,264.00
合计	237,315,210.44	124,231,680.66

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	34,463.20		1,500,000.00	1,534,463.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-34,213.20			-34,213.20
2020 年 6 月 30 日余额	250.00		1,500,000.00	1,500,250.00

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）	215,785,210.44
1 至 2 年	20,030,000.00
3 年以上	1,500,000.00
3 至 4 年	1,500,000.00
合计	237,315,210.44

## 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	

无

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

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 5) 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
利民化学有限责任公司	借款	111,186,504.19	1 年以内	46.85%	

河北双吉化工有限公司	借款	81,759,333.33	2 年以内	34.45%	
内蒙古新威远生物化工有限公司	借款	40,000,000.00	1 年以内	16.86%	
苏州利民生物科技有限责任公司	借款	2,864,372.92	1 年以内	1.21%	
新沂中凯农用化工有限公司	往来款	1,500,000.00	3-4 年	0.63%	1,500,000.00
合计	--	237,310,210.44	--		1,500,000.00

### 6) 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
------	----------	------	------	---------------

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	1,627,177,695.26		1,627,177,695.26	934,311,199.70		934,311,199.70
对联营、合营企业投资	324,407,723.45		324,407,723.45	274,129,658.48		274,129,658.48
合计	1,951,585,418.71		1,951,585,418.71	1,208,440,858.18		1,208,440,858.18

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
南京利民化工 有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
利丰有限公司	4,127,252.77					4,127,252.77	
江苏新能植物 保护有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
利民化工股份 (柬埔寨)有限公 司	2,903,358.70					2,903,358.70	
江苏利民土壤 修复有限公司	9,229,840.00					9,229,840.00	
苏州利民生物 科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
河北双吉化工 有限公司	233,908,189.8 3				304,891.53	234,213,081.36	
江苏利民检测 技术有限公司	6,000,000.00	1,000,000.00				7,000,000.00	
利民化工(緬 甸)有限責任公 司	347,172.05					347,172.05	
威远资产组	481,795,386.3 5				2,155,288.65	483,950,675.00	
利民化学有限 责任公司	10,000,000.00	689,406,315.3 8				699,406,315.38	
新疆欣荣仁和 股权投资有限 合伙企业	160,000,000.0 0					160,000,000.00	
合计	934,311,199.7 0	690,406,315.3 8			2,460,180.18	1,627,177,695. 26	

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

江苏新河 农用化工 有限公司	256,705,2 50.88			50,370,10 8.33						307,075,3 59.21	
江苏新沂 泰禾化工 有限公司	17,424,40 7.60			-92,043.3 6						17,332,36 4.24	
小计	274,129,6 58.48			50,278,06 4.97						324,407,7 23.45	
合计	274,129,6 58.48			50,278,06 4.97						324,407,7 23.45	

### (3) 其他说明

无

## 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	2,012,436.69	1,173,424.12	631,900,774.31	451,411,745.47
其他业务	4,194,620.87	234,895.03	1,776,726.85	650,983.27
合计	6,207,057.56	1,408,319.15	633,677,501.16	452,062,728.74

其他说明：

无

## 5、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	50,278,064.97	96,895,071.74
理财产品收益	22,054.79	7,216,915.73
合计	50,300,119.76	104,111,987.47

## 6、其他

无

## 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	-40.75	
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）	14,265,838.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,007,366.46	
减：所得税影响额	755,542.81	
少数股东权益影响额	526,020.34	
合计	2,976,868.45	--

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	13.78%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.65%	0.80	0.80

### 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