



# 四川国光农化股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020-020 号

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人颜昌绪、主管会计工作负责人庄万福及会计机构负责人(会计主管人员)杨磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在未来的发展过程中，面临公司治理风险、行业及市场风险、环保及安全生产风险、募投项目相关风险、经营管理风险以及其他风险，详细内容见本报告第四节“九、公司未来发展的展望”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 372,408,863.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.58 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 可转换公司债券相关情况.....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第十节 公司治理.....	60
第十一节 公司债券相关情况.....	66
第十二节 财务报告.....	72
第十三节 备查文件目录.....	73

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、股份公司、国光农化	指	四川国光农化股份有限公司
国光有限	指	四川国光农化有限公司
国光农资	指	四川国光农资有限公司
国光实业	指	四川国光实业公司
国光保鲜剂厂	指	简阳县国光保鲜剂厂
四川嘉智	指	四川嘉智农业技术有限公司
润尔科技	指	四川润尔科技有限公司
依尔双丰	指	重庆依尔双丰科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	四川国光农化股份有限公司章程
股东大会	指	四川国光农化股份有限公司股东大会
董事会	指	四川国光农化股份有限公司董事会
监事会	指	四川国光农化股份有限公司监事会
招股说明书、招股书	指	四川国光农化股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
募集说明书	指	四川国光农化股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配置成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入分散剂和助溶剂等原辅料后可以直接使用的农药药剂，包括水分散剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂等
植物生长调节剂	指	人工合成或从微生物中提取的，具有与植物内源激素相同或相似功能的一类物质，对作物的生长发育起到与内源激素相同的调节、控制、指挥、诱导作用的农药
肥料	指	用于提供、保持或改善植物营养和土壤物理、化学性能以及生物活性，能提高农产品产量，或改善农产品品质，或增强植物抗逆性的有机、无机、微生物及其混合物料
杀虫剂	指	主要用于防治农业害虫和城市卫生害虫的药品，使用历史长远、用量大、品种多
杀菌剂	指	能有效地控制或杀死水系统中的微生物--细菌、真菌和藻类的化学制剂。在国际上，通常是作为防治各类病原微生物的药剂的总称
除草剂	指	可使杂草彻底地或选择地发生枯死的药剂，又称除莠剂，用以消灭或抑制植物生长的一类物质

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	国光股份	股票代码	002749
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川国光农化股份有限公司		
公司的中文简称	国光股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Guoguang Agrochemical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	颜昌绪		
注册地址	四川省简阳市平泉镇		
注册地址的邮政编码	641409		
办公地址	四川省成都市龙泉驿区北京路 899 号		
办公地址的邮政编码	610100		
公司网址	www.scggic.com		
电子信箱	dsh@scggic.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何颖	李超
联系地址	四川省成都市龙泉驿区北京路 899 号	四川省成都市龙泉驿区北京路 899 号
电话	028-66848862	028-66848862
传真	028-66848862	028-66848862
电子信箱	dsh@scggic.com	dsh@scggic.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91512000206861148T
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	李敏、秦茂

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,014,280,693.19	865,419,719.98	17.20%	737,323,133.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	201,133,897.13	234,589,155.30	-14.26%	185,297,435.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	197,264,143.10	160,997,884.92	22.53%	180,551,735.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	215,736,939.94	153,672,879.43	40.39%	191,575,236.54
基本每股收益（元/股）	0.5452	0.6366	-14.36%	0.5029
稀释每股收益（元/股）	0.5443	0.6363	-14.46%	0.5029
加权平均净资产收益率	19.66%	26.74%	-7.08%	22.10%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,342,047,802.82	1,125,200,176.43	19.27%	985,511,075.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,115,014,722.00	948,316,987.79	17.58%	856,211,430.01

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	173,574,358.81	391,871,175.88	228,204,486.75	220,630,671.75
归属于上市公司股东的净利润	47,612,692.85	93,507,410.37	39,803,235.09	20,210,558.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,158,207.41	93,543,492.71	39,037,220.25	17,525,222.73
经营活动产生的现金流量净额	-13,394,113.91	92,021,690.79	38,951,299.60	98,158,063.46

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	248,545.53	408,639.14	76,362.08	
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）	1,705,994.45	1,551,371.68	2,488,880.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	613,286.85			
债务重组损益	-7,000.00	-24,682.80	-108,477.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		1,288,513.05	3,546,853.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-952,421.26	-2,306,297.38	-420,442.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,503,602.95	72,861,572.05		或有对价公允价值变动损益
减：所得税影响额	242,254.49	187,845.36	837,476.47	

合计	3,869,754.03	73,591,270.38	4,745,699.99	--
----	--------------	---------------	--------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事植物生长调节剂、杀菌剂为主的农药制剂和高端水溶性肥料的研究、生产和销售，是目前国内植物生长调节剂原药及制剂登记产品最多的企业。2019年4季度，公司全资收购重庆依尔双丰科技有限公司后，增加了公司产能、增加了产品品种，丰富了公司的产品结构，进一步提升了公司在植物生长调节剂领域的地位，有利于增强公司行业竞争力。

#### （一）主要业务

报告期内公司的主要业务未发生变化，但产品结构更加完善，产品品种更加丰富。

##### 1、植物生长调节剂

植物生长调节剂是人工合成或从微生物中提取的，与植物内源激素具有相同或相似功能的，对作物的生长发育起到与内源激素相同的调节、控制、指挥、诱导作用的一类农药。具有使用成本低、见效快、用量微、效果显著、投入产出比较高的特性，有利于农业的规模化和集约化生产。是生产优质农产品不可或缺的生产资料。

植物生长调节剂能够对作物的生长发育进程进行调控，这种调控技术在克服环境和遗传局限、改善品质和储藏条件等方面发挥了积极作用。世界各国高度重视这一领域，到目前为止，有百余种植物生长调节剂在农业生产中得到了应用，其应用情况已成为衡量农业科技水平的重要标志之一。国外农业在施用植物生长调节剂上的重点各不相同，如欧美等国为了适应机械化栽培和节省劳力，多注意矮化、脱叶、干燥剂的选用，日本则着力于提高农作物的产品质量。目前植物生长调节剂行业具有以下特点：

- （1）由于处于行业导入期，目前植物生长调节剂在农药中的占比还较小；
- （2）与农药的其他细分行业相比，植物生长调节剂行业的生产企业相对较少；
- （3）在世界农药市场徘徊的情况下，植物生长调节剂一直稳步增长，我国的植物生长调节剂产业也发展迅速。

报告期内，公司的植物生长调节剂、除草剂产品品种明显增多。截至2019年12月31日，公司拥有植物生长调节剂原药登记证17个、制剂登记证54个，分别增加4个、18个。

##### 2、杀菌剂

杀菌剂是用来防治植物病原微生物的一类农药。杀菌剂应用技术没有植物生长调节剂复杂，生产厂家较多，行业竞争相对激烈。公司的杀菌剂主要作为“作物套餐”和“作物整体解决方案”的组成部分，与公司的核心产品植物生长调节剂配套销售。截至2019年12月31日，公司拥有杀菌剂原药登记证3个、制剂登记证39个，共较上一年度增加6个。

##### 3、除草剂

截至2019年12月31日，公司共拥有除草剂原药登记证5个、制剂登记证29个，分别较上一年度增加5个、23个。

##### 4、杀虫剂

截至2019年12月31日，公司共拥有杀虫剂制剂登记证16个，较上一年度增加1个。

##### 5、水溶肥

水溶肥作为新型环保肥料，对农作物增产有着重大作用，是现代农业生产的必需品，是“粮食的粮食”。

水溶肥在提高肥料利用率、节约农业用水、减少生态环境污染、改善作物品质以及减少劳动力等方面有明显优势。因此不管是在农用市场和非农用市场都有较为广阔的市场前景。在农业发达国家由于设施化、机械化、自动化等现代化农业、高附加值农业的种植技术和管理模式比较发达，水溶性肥料应用较为普遍。水溶肥符合我国节水农业和无公害农产品生产发展的需要，对提升我国农业种植技术水平、作物产量和品质具有重要作用。但因水溶性肥料的价格高于普通复混肥料的价格，销售渠道需要大量的推广服务支持，所以目前仍是普通复合肥市场的重要补充。在国家倡导节水农业、配方施肥的大背景之下，水溶性肥料必将得以快速发展。

公司主要生产含氨基酸水溶肥料和大量元素水溶肥料，同时具备生产微量元素水溶肥料和含腐植酸水溶肥料的生产能

力。产品主要应用于经济作物、花卉苗木种植和园林养护等中高端市场。截止2019年12月31日，公司拥有肥料登记证56个，较上一年度增加18个。

## （二）主要产品

主要植物生长调节剂产品及功能如下：

1、甲哌鎇：能有效调节植株生长，是内吸性植物生长延缓剂，抑制赤霉素的生物合成，延缓营养期生长，使植株矮化，增加叶绿素含量，提高叶片同化能力，矮化植株，促进营养物质向块根转移，增产明显。

2、萘乙酸：它有内源生长素吲哚乙酸的作用特点和生理功能，如促进细胞分裂与扩大，诱导形成不定根，增加座果，防止落果等。

3、多效唑：是内源赤霉素合成的抑制剂，可以明显减弱水稻秧苗顶端生长优势，促进侧芽分蘖。喷后秧苗外观表现为矮壮分蘖多，叶色浓绿，根系发达。

4、乙烯利：是促进生长的植物生长调节剂。在酸介质中十分稳定，而在pH4以上，则分解释放出乙稀。当乙烯利进入植物体内传导起作用的部位后，便释放出乙烯，能起内源激素乙稀所起的生理功能，在番茄上使用，能促进番茄果实着色，提高经济价值。

5、三十烷醇：能促进植物的生长、分化和发育，促进作物吸收矿物质元素，提高蛋白质和糖分含量，改善产品品质等。其还能促进农作物长根、生叶、花芽分化，增加分蘖，保花保果。

6、氯吡脞：为活性较高的植物生长调节剂，具有细胞分裂素活性，能促进细胞分裂、分化和蛋白质合成，可提高光合作用。用于瓜果类作物如甜瓜、猕猴桃、葡萄、西瓜、黄瓜等，具有促进保花保果、加速幼果生长发育、增加产量等作用。

7、胺鲜·乙烯利：能有效调节玉米生长，矮化植株，使茎秆增粗、穗位高度降低，增强植株抗倒伏能力，能使玉米穗长和千粒重有一定增加，使玉米增产。

8、多唑·甲哌鎇：由多效唑和甲哌鎇复配而成。多唑·甲哌鎇能有效控制植株徒长，矮壮植株，防倒伏，缩短主茎和枝节，控制营养生长，促进生殖生长，将营养转移到荚果或穗粒生长上，提高结实率和籽粒饱满率。

9、赤霉酸：可促进作物生长发育，刺激细胞分裂、促进细胞伸长，提高产量、改进品质；能迅速打破种子、块茎和鳞茎等器官的休眠，促进发芽；减少蕾、花、铃、果实的脱落，提高果实结果率或形成无籽果实。

10、吲丁·萘乙酸：由萘乙酸和吲哚丁酸复配而成，具有促进细胞分裂与扩大，诱导形成不定根。可以明显促进杨树抽穗的萌发生长，促进植株的生长发育。

11、苄氨基嘌呤：是广谱多用途的植物生长调节剂。具有抑制植物叶内叶绿素、核酸、蛋白质的分解，保绿防老；将氨基酸、生长素、无机盐等向处理部位调运等多种效能，广泛用在农业、果树和园艺作物从发芽到收获的各个阶段。

## （三）行业前景

### 1、农业是国民经济的基础，农药是农业的重要基础

农业是国民经济的基础，我国是农业大国，但人均耕地却远远低于世界平均水平。农业生产水平的提高、农业生态环境的保护和农业种植者收入的增长，与农药行业的发展密切相关。

农药是最重要的、也是最有效的植物保护手段之一，是保障农业生产的重要基础。面对推进城镇化建设，面对我国人增地减和病虫害持续发生的趋势，面对农村劳动力紧张和土地加快流转的形势，农药行业在促进农业发展、保障国家粮食安全中承担着艰巨的任务、发挥着重要的作用。

### 2、国家高度重视农业发展

国家历来重视“三农”（农业、农村、农民）工作，中央一号文件已成为重视农村问题的专有名词。而农业与农药等生产资料则密不可分。农业的发展带动农业生产所用的农药、化肥等农资投入产品的发展，各项民生惠农政策会提高农民收入和购买力，所有这些，都有利于我国农药行业的长远发展。

### 3、农药零增长下，安全环保的植物生长调节剂越来越受到关注

根据有关显示，我国植物生长调节剂登记的数量达到1000个左右。公司坚持调节剂、调控技术、调控套餐的“三调”定位，聚焦调节剂、水溶肥、园林养护品等优势品类，坚持突出技术的核心作用，产品在配合绿色防控、提质减量、抗灾减害等方面将会有更加大的市场前景。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	合并层面无重大变化。
固定资产	企业合并，在建工程转固导致的固定资产增加。
无形资产	企业合并导致无形资产增加。
在建工程	在建工程转固导致的减少。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

在不断变化的市场行情中，公司坚持产品定位，坚持差异化战略，把植物生长调节剂作为公司发展的长期驱动力，把调节剂、调控技术、调控套餐以及围绕其开展的技术营销、会议培训作为核心竞争力坚持和培养，把企业文化、品牌战略作为培养核心竞争力的重要支撑手段，已逐步形成了在国内植物生长调节剂领域的强势品牌，公司的营销优势、产品优势、技术优势等核心竞争优势不断加强。

（一）在细分行业的发展历史较长，具有较明显的先发优势和品牌影响力

公司成立于1984年，以保鲜剂的应用在全国形成了较高的知名度。从90年代开始生产、销售调节剂，是国内较早进入调节剂行业的企业，先发优势明显。

公司一直以来注重品牌的建设，依托“新颖、特色、专业、精致”的产品优势以及独具特色的培训模式，在行业内逐渐树立了“国光”品牌的良好形象。品牌的巨大影响力已经成为企业发展壮大的核心优势，成为竞争对手难以复制的竞争优势。

（二）渠道建设较完整，技术服务特色鲜明，客户粘性高

1、公司具备以县乡级经销商为主、营销工作下沉至广大乡镇乃至种植户的扁平化营销网络优势。目前公司有3000多个经销商，每个农化经销商下游还有若干个零售商（乡（镇）一级），销售网络基本覆盖了全国主要的县区。公司通过不断新设营销网点、营销网络细化等方式大力扩展营销网络的覆盖面。另外，公司还在全国设有20多个仓库，能及时将产品送到用户手中，确保及时使用。

2、解决痛点，技术服务独具特色。公司通过多年实践，形成了系统的、制度化的对经销商、零售商、种植户及公司技术服务人员的特色培训模式。通过培训解决“缺技术”问题（即：经销商、零售商缺种植指导技术，种植户缺种植技术），得到了客户、用户的高度认可。

（三）创新能力强，技术及应用技术积累丰富

1、公司是高新技术企业，公司的研发部门是四川省省级企业技术中心。公司拥有一支具有丰富植物生长调节剂和水溶性肥料产品研究专业能力的优秀研发团队，以“研究一代、贮备一代、应用一代”的产品创新思路，自主研发和掌握了多项核心生产技术。公司在植物生长调节剂和水溶性肥料领域较深厚的技术积累，确立了公司在细分行业的优势。

2、产品应用技术积淀深厚，具有明显的应用技术优势。公司核心产品之一的植物生长调节剂应用技术要求比其他农药高，产品的适用对象、适用时期、使用剂量都需严格掌握。在长期的应用推广中，公司积累了丰富的应用经验，并将其固化成一套技术推广、培训、指导的应用技术方案，为种植者提供专业化的售前、售中、售后的技术服务，帮助用户通过合理使用公司产品实现增产增收。

3、公司是国内少数能够从事植物生长调节剂原药及制剂研发、生产和销售，拥有完整植物生长调节剂产业链的企业之一。能够有效分散、抵消原药及制剂价格的波动风险，有利于公司获得长期、稳定、持续的盈利。

（四）登记的原药和制剂产品较丰富，能为多种作物提供解决方案

1、公司立足于植物生长调节剂、杀菌剂和高端水溶肥料领域，致力于通过提供绿色、安全、环保的优质特色产品，形成差异化竞争优势。公司是目前国内植物生长调节剂原药及制剂登记产品最多的企业，丰富的产品可广泛满足应用领域的多样化的需求，可提供全面的产品服务，增强了公司与经销商、终端客户的合作粘性，有利于提升公司的市场竞争力。

2、公司高度重视产品质量，视质量为企业之本，建立了一套严格完整的质量控制和管理体系，并通过了ISO9001:2016质量管理体系认证。公司通过贯穿产品开发设计、供应链、生产管理和售后服务等方面的全流程质量控制体系确保了产品的品质。

3、公司针对特定的农作物、蔬菜、水果、园林植物开发了以农药、化肥为组合的作物整体解决方案和作物套餐，在作物生长的每个环节，有针对性的提供植物生长调节剂、水溶性肥料、杀菌剂、杀虫剂等产品，实施全过程、一体化的解决方案。如小麦、水稻、玉米、花生、棉花的控旺抗倒套餐，荔枝、龙眼的保果增产套餐，芒果、葡萄、苹果的控梢促花套餐，果树抗逆套餐，果树促萌芽套餐，促根壮苗套餐，块根茎控旺增产套餐等多种解决方案。在提高产品附加值的同时，亦帮助用户实现增产增收。

（五）管理团队行业经验丰富，员工凝聚力强

公司拥有一支具有丰富行业经验的管理团队，公司大股东、董事长颜昌绪先生在植物生长调节剂行业有30多年的运营管理经验，高管团队具有长期的行业从业经验，深谙行业发展特点和趋势，能敏锐把握行业、产品的技术发展方向，并根据市场情况不断拓展产品线，使公司具有较强的竞争力和盈利能力。

公司秉持“助种植者和员工实现愿望”的企业使命，在长期从事植物生长调节剂等产品的研发、生产和销售的过程中，造就了一支稳定的、高素质的、经验丰富的管理、研发、生产及技术服务和营销团队，为公司持续发展提供了强有力的保障。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

近年来，随着环保督查制度的推行、农药新政的实施以及行业整合的加速，促进了我国农药行业落后产能淘汰，行业产能缩小，农药价格特别是原药价格持续维持在高位。另一方面，江苏响水“3.21事件”后，多省化工安全环保整治提升，加大化工生产企业压减关闭力度。

面对挑战，2019年度公司坚持“助种植者和员工实现愿望”的企业使命，坚持调节剂、调控技术、调控套餐的“三调”定位，继续聚焦调节剂、水溶肥、园林养护品等优势品类，以一体化解决方案为引领，坚持突出技术的核心作用，通过卓越的技术服务和快捷的物流配送满足农业生产、园艺种植、园林养护和林业植保等需求，营业收入实现了稳定增长，财务状况稳健良好。

#### （一）做好“两个市场”

公司产品应用市场分别为农业用药市场和非农业用药市场，公司在长期的经营中总结沉淀了区别于传统营销模式的国光技术营销模式，形成了独特的、系统的、行之有效的产品销售模式。

2019年，在部分原材料供应紧张的情况下，坚持“基层”的工作思路，深入田间地头、园林建设工地，积极开展技术服务。营销渠道建设不断完善、规模不断扩大，农化经销商和园林经销商数量不断增加，品牌影响力不断加深，营业收入保持了增长。

#### （三）深化“三个定位”

2019年继续聚焦植物生长调节剂，坚持调节剂、调控技术、调控套餐的定位，通过开展各种形式的技术培训会议，让客户、用户直观了解“三调”给作物产生的良好影响，调节剂的销售持续增加。

#### （四）抓住“四个重点”

一是在人员配资、资源安排上向重点区域倾斜，确保重点区域发展；二是继续加大产品在各类经济作物上的推广应用，加大产品在园林花卉上的推广；三是抓住重点客户不放松，加大重点客户销售公司产品的力度，提升公司的品牌形象；四是抓住植物生长调节剂产品不放松，加强调节剂的研发、推广。

#### （五）确保“五个方面”

2019年公司在环保趋严、上游原材料价格居高不下、产能有限的情况，在产品生产、安全环保、技术服务体系建设、募投项目建设、人力资源方面全力以赴开展工作，取得了良好的效果，公司营业收入再上新台阶。

#### （六）内生式发展与外延式发展并举，为未来发展谋篇布局

1、募投项目建设和搬迁改造项目有序推进。

2、公司现金收购重庆依尔双丰100%股权工作于2019年10月底签订协议，2019年年底完成了交割，并初步完成组织架构及员工激励机制整合，为国光股份添新军。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,014,280,693.19	100%	865,419,719.98	100%	17.20%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	1,011,722,638.82	99.75%	863,934,965.43	99.83%	17.11%
其他	2,558,054.37	0.25%	1,484,754.55	0.17%	72.29%
分产品					
农药	755,528,508.94	74.49%	656,945,025.55	75.91%	15.01%
肥料	256,194,129.88	25.26%	206,989,939.88	23.92%	23.77%
其他	2,558,054.37	0.25%	1,484,754.55	0.17%	72.29%
分地区					
西南区	249,017,858.95	24.55%	210,218,326.43	24.29%	18.46%
东北区	44,441,157.25	4.38%	35,048,996.76	4.05%	26.80%
华北区	159,238,578.19	15.70%	131,970,614.96	15.25%	20.66%
华中区	148,831,374.99	14.67%	130,137,263.30	15.04%	14.36%
华南区	176,945,655.49	17.45%	164,282,400.40	18.98%	7.71%
华东区	110,906,210.47	10.93%	98,510,102.56	11.38%	12.58%
西北区	121,867,938.98	12.02%	92,964,542.76	10.74%	31.09%
外销	473,864.50	0.05%	802,718.26	0.09%	-40.97%
其他	2,558,054.37	0.25%	1,484,754.55	0.17%	72.29%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	1,011,722,638.82	548,172,144.58	45.82%	17.11%	23.93%	-2.98%
分产品						

农药	755,528,508.94	415,210,901.34	45.04%	15.01%	21.26%	-2.84%
肥料	256,194,129.88	132,961,243.24	48.10%	23.77%	33.07%	-3.63%
分地区						
西南区	249,017,858.95	136,334,332.78	45.25%	18.46%	25.49%	-3.07%
东北区	44,441,157.25	19,113,256.10	56.99%	26.80%	38.02%	-3.50%
华北区	159,238,578.19	83,160,356.24	47.78%	20.66%	25.20%	-1.89%
华中区	148,831,374.99	78,568,694.51	47.21%	14.36%	22.77%	-3.61%
华南区	176,945,655.49	101,240,595.21	42.78%	7.71%	11.41%	-1.91%
华东区	110,906,210.47	53,631,880.25	51.64%	12.58%	12.65%	-0.03%
西北区	121,867,938.98	75,823,234.92	37.78%	31.09%	49.99%	-7.84%
外销	473,864.50	299,794.57	36.73%	-40.97%	-25.43%	-13.19%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
农药	销售量	kg	11,732,179.43	10,030,024.21	16.97%
	生产量	kg	10,643,824.02	9,172,010.01	16.00%
	库存量	kg	2,376,359.45	1,557,629.86	52.56%
肥料	销售量	kg	43,912,579.38	36,344,668.72	20.83%
	生产量	kg	9,866,179.69	8,564,829.99	12.23%
	库存量	kg	3,915,775.92	4,614,666.74	-15.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本统计表中“生产量”仅为自产量，不包括委托生产量、外购成品量；“销售量”仅为正常销售数量，不包括视同销售量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化学制品制造业		548,172,144.58	99.84%	442,334,710.38	99.85%	23.93%
其他		862,937.90	0.16%	651,254.17	0.15%	32.50%
合计		549,035,082.48	100.00%	442,985,964.55	100.00%	23.94%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农药		415,210,901.34	75.63%	342,418,779.90	77.30%	21.26%
肥料		132,961,243.24	24.22%	99,915,930.48	22.55%	33.07%
其他		862,937.90	0.15%	651,254.17	0.15%	32.50%
合计		549,035,082.48	100%	442,985,964.55	100%	23.94%

说明

类别	2019年	2018年
直接材料费用	84.13%	82.58%
直接包装费用	11.04%	11.84%
制造费用	2.74%	2.78%
直接人工费用	1.67%	2.14%
动力费用	0.43%	0.67%
合计	100.00%	100.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

- 1、公司全资子公司——四川润尔科技有限公司自2019年1月1日起开展生产经营活动，并自该日起纳入公司的合并范围；
- 2、公司全资孙公司——四川嘉智农业技术有限公司自2019年3月1日起对外开展经营活动，并自该日起纳入公司的合并范围；
- 3、报告期内，公司收购了重庆依尔双丰科技有限公司100%股权，自2019年10月31日起纳入公司的合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	91,666,026.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	29,641,511.83	2.92%
2	客户 B	25,642,297.63	2.53%
3	客户 C	14,299,114.25	1.41%
4	客户 D	12,103,872.22	1.19%
5	客户 E	9,979,230.35	0.98%
合计	--	91,666,026.28	9.04%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	171,723,822.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.21%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	71,489,749.50	13.21%
2	供应商 B	34,942,464.72	6.46%
3	供应商 C	31,541,724.34	5.83%
4	供应商 D	18,317,395.88	3.38%
5	供应商 E	15,432,488.38	2.85%
合计	--	171,723,822.82	31.73%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	145,854,818.91	129,450,976.32	12.67%	
管理费用	54,725,742.27	46,045,186.79	18.85%	
财务费用	-7,409,654.96	-8,566,747.82	-13.51%	
研发费用	42,213,402.13	40,701,312.88	3.72%	

## 4、研发投入

适用  不适用

公司的研发活动坚持植物生长调节剂战略定位，坚持以作物为研究对象，研究植物生长调节剂在作物系统解决方案中的应用技术，把丰富“作物套餐”和完善“作物整体解决方案”作为产品研发的重点工作。

报告期内，公司拥有农药原药、制剂登记证161个，较上年度增加57个，其中，植物生长调节剂登记证共计71个，较增加22个；拥有肥料登记证56个，较上一年度增加18个；拥有授权专利112项，较上年度增加30项，其中发明专利53项，较上年增加12项；拥有注册商标1041件，报告期内新获258件。

#### 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	167	164	1.83%
研发人员数量占比	17.48%	15.69%	1.79%
研发投入金额（元）	42,213,402.13	40,701,312.88	3.72%
研发投入占营业收入比例	4.16%	4.70%	-0.54%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,011,613,906.21	904,933,370.06	11.79%
经营活动现金流出小计	795,876,966.27	751,260,490.63	5.94%
经营活动产生的现金流量净额	215,736,939.94	153,672,879.43	40.39%
投资活动现金流入小计	21,234,686.42	202,695,673.15	-89.52%
投资活动现金流出小计	165,703,133.75	338,502,468.07	-51.05%
投资活动产生的现金流量净额	-144,468,447.33	-135,806,794.92	6.38%
筹资活动现金流入小计	8,731,000.00	42,558,567.20	-79.48%
筹资活动现金流出小计	62,095,765.42	158,059,000.00	-60.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,364,765.42	-115,500,432.80	-54.19%
现金及现金等价物净增加额	17,903,727.19	-97,634,348.29	-118.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 本期未购买国债逆回购等理财产品，导致投资活动现金流入、流出同比大幅减少；

(2) 上期因股权激励发行限制性股票吸收投资收到的现金为2,875.24万元，本期无吸收投资收到的现金，导致筹资活动现金流入同比大幅减少？

(3) 本期现金分红有所降低，导致筹资活动现金流出同比大幅减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,032,352.88	0.44%		否
公允价值变动损益	2,503,602.95	1.08%	业绩对赌或有对价公允价值变动	否
资产减值	836,779.04	0.36%		否
营业外收入	798,506.46	0.34%		否
营业外支出	1,155,899.98	0.50%		否
信用减值	-1,150,657.45	-0.49%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	509,235,774.16	37.94%	486,529,646.97	43.30%	-5.36%	
应收账款	22,147,019.68	1.65%	14,976,783.59	1.33%	0.32%	
存货	191,215,960.32	14.25%	145,303,863.29	12.93%	1.32%	
长期股权投资	25,364,087.79	1.89%	24,751,344.68	2.20%	-0.31%	
固定资产	326,688,595.54	24.34%	20,955,112.90	1.87%	22.47%	在建工程转固、企业合并导致的增加
在建工程	9,175,345.22	0.68%	164,647,160.38	14.65%	-13.97%	在建工程转固导致的减少
短期借款	1,100,000.00	0.08%	510,000.00	0.05%	0.03%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	33,200,000.00							33,200,000.00
应收款项融资	19,206,705.90				60,928,757.90	69,383,243.80		10,752,220.00
其他非流动金融资产	72,861,572.05	2,503,602.95						75,365,175.00
上述合计	125,268,277.95	2,503,602.95			60,928,757.90	69,383,243.80		119,317,395.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

(1) 按照新金融工具准则要求，公司将原在应收票据列报的银行承兑汇票作为应收款项融资列报，计量属性由摊余成本改为公允价值，对本期经营成果和财务状况无重大影响；

(2) 按照新金融工具准则要求，公司将原在可供出售金融资产核算的非交易性权益工具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，对本期经营成果和财务状况无重大影响。

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

办理银行承兑汇票保证金5,288,400.00元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
165,703,133.75	147,231,400.00	12.55%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆依尔双丰科技有限公司	农药原药、制剂、农药中间体及化工产品的研发、生产、销售；肥料生产、销售。	收购	78,000,000.00	100.00%	自有资金	赵家永、赵传科、孔祥书	长期	股权投资	已完成	-3,188,886.40	-3,188,886.40	否	2019年10月30日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	78,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-3,188,886.40	-3,188,886.40	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	33,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,200,000.00	自有资金
合计	33,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,200,000.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	股票发行	34,492	736.37	34,492	0	5,879.48	17.05%	0	募集资金已经使用完毕。	0
合计	--	34,492	736.37	34,492	0	5,879.48	17.05%	0	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金存放以及利用闲置募集资金购买理财产品累计获得存款利息收入及收益共计 905.34 万元，累计发生银行手续费支出 1.49 万元，即净利息收入为 903.85 万元。根据 2018 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第十五次会议决议，募集资金净利息收入用于追加投资“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”、“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”、“年产 6000 吨植物营养产品生产线项目”。截止 2019 年 12 月 31 日,用于追加投资“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”的净利息收入为 787.41 万元，用于追加“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”的净利息收入为 115.8 万元，剩余净利息收入 6448.04 元于 2019 年 9 月 30 日在对募集资金专户销户后已全部转入润尔科技的基本账户中。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2100 吨植物生长调节剂原药生产线项目	否	5,325	5,325	674.26	5,325	100.00%	2019 年 12 月 31 日	--	不适用	否
年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目	是	1,255	377.72	0	377.72	100.00%		-	不适用	是
年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目	否	5,989	7,489	0	7,489	100.00%	2019 年 12 月 31 日	-	不适用	否
年产 6000 吨植物营养产品生产线项目	否	2,095	2,737.48	62.11	2,737.48	100.00%	2019 年 09 月 30 日	-	不适用	否
营销服务体系建设项目	是	7,828	3,203.52	0	3,203.52	100.00%		-	不适用	是
补充营运资金	否	12,000	12,000	0	12,000	100.00%	2015 年 06 月 30 日	-	不适用	否
对外投资暨参股江苏景宏生物科技有限公司	是	0	3,359.28	0	3,359.28	100.00%	2018 年 02 月 02 日	7.17	否	否
承诺投资项目小计	--	34,492	34,492	736.37	34,492	--	--	7.17	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	34,492	34,492	736.37	34,492	--	--	7.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>由于相关法律法规、规范修改或实施，导致原施工图设计调整，致使时间延长，出图时间滞后，影响工程工期。同时公司募集资金投资项目建设所在的园区是地方政府新建的工业园区，公司是首家入驻园区的企业，园区的污水处理厂尚未开工建设。因此，经公司董事会和股东大会审议通过，将募集资金投资项目达到预定可使用状态日期调整为 2018 年 12 月 31 日。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2017 年 4 月 7 日披露的《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2017-004 号）、《关于终止部分募投项目及调整部分募投项目达到预定可使用状态时间的公告》（公告编号：2017-012 号），2017 年 4 月 29 号披露的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-023 号）。</p> <p>经公司第四届第一次董事会审议通过，公司将募集资金投资项目达到预定可使用状态日期调整为 2019 年 9 月 30 日。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2018 年 12 月 21 日披露的《第四届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2018-095 号）、《关于调整部分募投项目达到预定可使用状态时间的公告》（公告编号：2019-097 号）。</p> <p>经公司第四届董事会第八次（临时）会议审议通过，对“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”、“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生</p>									

	<p>产线项目”及“年产 6,000 吨植物营养产品生产线项目”等募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）追加投资 9,892.30 万元，并将“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”、“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”延期至 2019 年 12 月 31 日完成。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2019 年 10 月 10 日披露的《关于部分募集资金投资项目追加投资及延期完成的公告》（公告编号：2019-069 号）。</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日，“年产 6000 吨植物营养产品生产线项目”、“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”已经按计划建设完成；“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”已经完成设备安装，进行调试。但由于园区双回路电源建设尚未开展，公司环保 VOC 治理方案尚未实施，该项目调试完成后，仍然存在不能进行试生产的风险。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2020 年 1 月 2 日披露的《关于募集资金投资项目进展的公告》（公告编号：2020-001 号）。</p> <p>公司对外投资暨参股江苏景宏生物科技有限公司（以下简称“景宏生物”）项目 2019 年度实际实现的效益为 7.17 万元。景宏生物所在化工园区因安全、环保整改，当地政府于 2018 年 4 月 28 日下发停产通知，截止目前，仍然没有复产。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>项目在实施过程中，公司根据实际情况，对部分募投项目进行了调整，具体如下：</p> <p>一、终止实施部分募集资金投资项目</p> <p>经第三届董事会第七次会议以及 2016 年年度股东大会审议通过，公司募投项目中的年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目以及营销服务体系建设项目中营销培训中心子项目终止实施。终止实施的募集资金项目投资额为 3,737 万元（其中年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目变更投资金额 1,255 万元，营销服务体系建设项目中营销培训中心子项目变更投资金额 2,482 万元）。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2017 年 4 月 7 日披露的《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2017-004 号）、《关于终止部分募投项目及调整部分募投项目达到预定可使用状态时间的公告》（公告编号：2017-012 号）以及 2017 年 4 月 29 号披露的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-023 号）。</p> <p>二、将已终止的 IPO 募投项目资金用于对外投资</p> <p>经第三届董事会第十一次（临时）会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更已终止 IPO 募投项目资金投向暨对外投资的议案》，将已终止 IPO 募投项目资金用于对外投资（参股江苏景宏生物科技有限公司），详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2017 年 12 月 29 日披露的《第三届董事会第十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2017-046 号）、《关于变更已终止 IPO 募投项目资金投向暨对外投资的公告》（公告编号：2017-048 号）以及 2018 年 1 月 17 日披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-003 号）。</p> <p>三、变更营销服务体系建设项目剩余子项目用途用于追加其他募投项目投资</p> <p>经第三届董事会第十五次（临时）会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将终止实施“营销服务体系建设项目”，并将“营销服务体系建设项目”剩余资金（截止 2018 年 5 月 31 日余额 2,473.96 万元，实际剩余资金金额以转出日银行结息余额为准）变更用于投资“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”、“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”及“年产 6,000 吨植物营养产品生产线项目”。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2018 年 6 月 9 日披露的《第三届董事会第十五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2018-038 号）、《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-041 号）、《关于对部分募集资金投资项目追加投资的公告》（公告编号：2018-040 号）以及 2018 年 6 月 27 日披露的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-044 号）。</p>

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>一、在本次募集资金到位前，公司根据实际生产经营需要，以自筹资金先行投入建设募投项目。经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核：截止 2015 年 4 月 15 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 34,289,338.62 元，其中年产 2100 吨植物生长调节剂原药生产线项目投资 12,615,680.18 元；年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目投资 2,486,063.58 元；年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目投资 14,626,282.90 元；年产 6000 吨植物营养产品生产线项目投资 4,561,311.96 元。</p> <p>二、募集资金到位后，经 2015 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司以募集资金 34,289,338.62 元置换上述募集资金项目先期自筹资金。详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）国光股份公告 2015-008 号。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2019 年 9 月 30 日，公司全资子公司润尔科技在中国建设银行股份有限公司铁道支行开设的募集资金专户已经完成销户，账户结余 6448.04 元转入润尔科技在该行开设的结算账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、上表中的募集资金累计投资金额均为募集资金本金，未包含募集资金净利息收入。</p> <p>2、截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金存放以及利用闲置募集资金购买理财产品累计获得存款利息收入及收益共计 905.34 万元，累计发生银行手续费支出 1.49 万元，即净利息收入为 903.85 万元。根据 2018 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第十五次会议决议，募集资金净利息收入</p>

	<p>用于追加投资“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”、“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”、“年产 6000 吨植物营养产品生产线项目”。截止 2019 年 12 月 31 日,用于追加投资“年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目”的净利息收入为 787.41 万元,用于追加“年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目”的净利息收入为 115.8 万元,剩余净利息收入 6448.04 元于 2019 年 9 月 30 日在对募集资金专户销户后已全部转入润尔科技的基本账户中。</p>
--	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川国光农资有限公司	子公司	批发、零售农药、化肥等，农业、园林、林业技术咨询、技术服务、技术推广及相关技术培训，会议服务。	70,000,000.00	409,907,701.68	233,215,655.32	894,962,150.26	168,615,709.49	142,843,490.99
四川润尔科技有限公司	子公司	农化产品应用技术研究，农业、园林、林业技术咨询、技术服务、技术推广；生产、销售；植物生长调节剂、园林绿化养护品、农药等；会议服务。	100,000,000.00	520,882,377.43	380,830,293.96	604,494,769.01	60,254,258.06	52,013,456.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆依尔双丰科技有限公司	股权投资收购其 100%股权	2019 年 11 月完成股权交割，对公司当年整体生产经营和业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

(一) 四川国光农资有限公司

截止2018年12月31日，子公司国光农资主要财务数据如下：

资产负债表	期末数	年初数	变动比率	变动原因
应收账款	12,349,063.73	7,249,057.77	70.35%	主要系销量增长引起的应收账款增加。
预付款项	83,953,440.45	986,293.80	8412.01%	主要系向集团内部单位预付货款增加。
其他应收款	2,233,122.05	3,250,083.79	-31.29%	主要系员工备用金同比减少。
固定资产	5,609,298.00	4,262,791.33	31.59%	主要系因业务发展需要增加车辆购置。
短期借款	1,100,000.00	510,000.00	115.69%	主要系附追索权的商业承兑汇票贴现同比增加。
应交税费	5,082,813.53	3,247,249.54	56.53%	主要系企业所得税余额同比增加。
其他应付款	60,668,061.75	8,667,472.87	599.95%	主要系应付母公司股利引起的增加。
资本公积	3,730,916.23	1,670,829.19	123.30%	主要系本期股权激励费用相应增加资本公积。
未分配利润	115,166,171.80	52,322,680.81	120.11%	主要系本年经营利润增加。
利润表	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
资产减值损失	-328,706.87	291,507.21	-212.76%	主要系存货资产减值损失转回。
其他收益	1,129,597.44	696,635.06	62.15%	收到的政府补助同比增加。
资产处置收益	3,533.00	66,791.07	-94.71%	主要系本期需处置的固定资产较少。
营业外收入	44,523.43	70,040.08	-36.43%	主要系无法支付的款项较去年同期少。
营业外支出	59,318.73	1,573,445.29	-96.23%	主要系赔偿同比减少。
现金流量表	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	96,200.00	-85.45%	主要系本期需处置的固定资产较少。
支付其他与筹资活动有关的现金	5,288,400.00	25,021,149.86	-78.86%	2018年因国光农资实施的募投项目变更有润尔科技实施，国光农资减少注册资本金。

## （二）四川润尔科技有限公司

润尔科技系国光股份的全资子公司。该公司自2019年1月1日起承接了国光股份原有的生产经营职能，与生产经营有关的资产、债权债务和劳动力也一并由国光股份划转至该公司。

截止2019年12月31日，该公司资产总额52,088.24万元、负债14005.21万元、净资产3,8083.03万元；该公司2019年营业收入60,449.48万元、利润总额5,975.22万元、净利润5,201.35万元；2019年经营活动产生的现金流量净额8,614.12万元、投资活动产生的现金流量净额-9,093.41万元、筹资活动产生的现金流量净额1,849.47万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

一方面，农药具有较高的技术要求，产品本身专业化程度较高，无论是在产品研发、生产以及应用服务领域都具较高的发展壁垒。另一方面，农药是最重要的、也是最有效的植物保护手段之一，是保障农业生产的重要基础，具有对稳定的消费市场。

随着我国农业现代化水平的提高，农业生产过程中农药使用水平也随着提升，推动了我国农药行业的发展。近年来，国家颁布了一系列的政策，鼓励发展安全、低毒、高效的农药品种，限制和淘汰高毒、残留期长以及对环境影响较大的农药。在国家积极推行生态农业政策下，高效、安全、经济、环保农药将成为未来农药发展主方向：

### 1、行业整合加速，推动农药产业集聚

我国农药产能、产量处于世界前列，但产业集中度低、企业数量多，大部分规模小，处于价值链低端。针对现状，国家利用产业政策引导，大力推进企业间并购重组，提高产业集中度，促使农药工业朝着集约化、规模化、专业化、特色化的方向转变。

随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，我国农药行业正进入新一轮整合期。未来，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路。技术领先、机制合理、经营灵活的企业将成为行业整合的主导力量。

### 2、向原药、制剂一体化发展

农药一般分为原药和制剂。原药合成对生产技术、生产工艺、环保和安全生产的要求较高，固定资产投资规模较大。制剂直接应用到农业生产。制剂产品的质量和用量与环境安全、食品安全、生态稳定都有着密切的关系。随着行业纵向一体化的发展，未来国内农药行业将呈现原药、制剂一体化发展的趋势。

### 3、生产过程绿色化，产品向高效、低毒、环境友好、水性化方向发展

在绿色可持续发展的背景下，加快淘汰高毒、高风险农药，推广和普及高效、低毒、安全、环保的农药已成为我国农业发展的必然趋势。

近年来，国家针对高毒、高风险农药管理的相关制度陆续出台，规定禁限用农药品种范围，将高毒、低效、高残留农药淘汰出市场。同时，引导种植户科学合理使用农药、化肥。在农药登记环节，对于影响环境安全和危及农产品安全的农药品种，实行一票否决制。

未来，农药剂型的发展将趋向精细化、环保化，水乳剂、水分散粒剂、水悬乳剂、微乳剂、可溶性粉剂、微胶囊等新型农药剂型将逐步兴起。

### 4、公司的主要产品植物生长调节剂的应用符合行业发展要求，符合消费升级需求

调节剂具有用量小、效果显著、成本低、投入产出比高的特点，是生产优质农产品不可或缺的生产资料。它在提高产量、提升品质、减少人工、提高效率、配合农业机械化方面具有明显作用，因此，未来也会像杀虫剂、杀菌剂、除草剂的发展历程一样，会被普遍认识和接受。

### 5、农村土地政策的调整以及城市化进程加速发展打开了市场空间

随着土地流转的不断深化，土地的使用和耕种将逐步集中，规模化种植将成为未来农业生产的主要形式。由此带来的种植理念变革，带动种植方式向规模化、集约化、高品质方向发展，集中采购、集中用药、统防统治成为趋势。农药施药主体将由农民个体逐步向种植大户、社会化服务组织转变。

随着城市化的不断推进，国家城市规划政策和“园林城市”、“生态城市”等标准使地方政府在城市建设中重视园林的营造。同时，人们对于居住舒适度的要求越来越高，刺激园林绿化水平不断上升，为园林绿化养护加速发展提供了有利的条件，非农业用药的市场空间越来越大。

### 6、数字农业模式将是新的驱动力

数字农业模式为在大田种植、设施园艺等领域开展精准作业、精准控制建设提供了新途径。农业生产智能化、经营信息化、管理数据化、服务在线化将成为未来农业生产的一种全新的方式。探索数字农业技术集成应用解决方案和产业化模式，全面提高农业信息化水平，最终提高农业的综合效益也给作物保护市场带来新的机遇。

## （二）公司未来发展战略

在我国，植物生长调节剂的开发研究呈现一定程度的增长趋势，其广泛应用给农业生产带来了较大的经济效益与社会效益。

据最新统计资料显示，目前我国取得登记的农药产品中，植物生长调节剂的产品登记证总数约占农药登记证总数的2.7%，而国际市场上植物生长调节剂一般可达4%~5%。因此，与国际市场相比，我国植物生长调节剂的品种数量和销售量在整个农药中占比仍然较低。

目前，作为实现农业现代化的先进科技手段，植物生长调节剂已成为当今农业高产、高效、优质栽培模式研究的热点之一。作为一种新兴的生物技术，调节剂正向着高效、低毒、价廉、全方位应用的方向发展。

国家实施乡村振兴战略的持续推进，农业产业绿色发展规划，以及农业部门全力推动农药减量计划实施，将使公司迎来新的发展机遇。

公司将继续秉承“做质量、做诚信、做品牌、做特色、做服务、做百年”的发展理念，通过实施品牌战略、创新战略、

技术领先战略、特色发展战略，继续保持公司在行业内的领先地位，为农业生产和非农业应用提供高效、低毒、环境友好的农资产品，把公司打造成国内植物生长调节剂行业内品种最多、技术领先、应用广泛的国内一流、国际著名的植物生长调节剂企业。

### （三）2020年的经营计划

2020年公司将着力做好以下工作：

#### 1、坚持安全环保工作常抓不懈

安全生产和环境保护事关企业可持续发展，事关广大员工的幸福和安康。2020年公司将继续强化主体责任意识，继续夯实基础管理，促进管理规范化，提升安全环保基础设施水平，提升安全环保管理水平。

#### 2、确保业务整合工作实现预期

公司于2019年完成了对重庆依尔双丰100%股权收购的交割工作并已完成了初步整合。2020年公司要根据把依尔双丰定位为生产型企业的战略构想，调整安排好依尔双丰的内设部门，加强人力资源管理，统一协调安排生产，加强公司文化宣传，统一员工思想，增强对国光认同感。加强公司制度培训、宣讲，使依尔双丰员工尽快融入公司管理。整合好、发挥好依尔双丰的作用。

#### 3、坚持产品定位，积极推广作物营销新模式，不断扩大产品销售

继续坚持以调节剂为核心的产品“三调”定位，持续优化技术服务方式，以技术服务、技术培训促进市场运行，完善和延伸技术培训的深度和广度，提供广泛的、精细化的一体化技术服务。

#### 4、加强产品研发和应用开发，丰富产品整体解决方案

根据市场情况和作物各阶段的不同需求，大力推广作物套餐和整体解决方案。针对单项作物全力整合供、产、销产业链资源，解决种植户在品种选择、肥水调控、花果管理、病虫害防治、枝干修剪等生产环节方面遇到的问题

#### 5、继续扩大员工队伍规模

一是加强校企合作、交流，加强人力资源招聘工作，重点招聘技术服务、技术营销人才，为公司发展提供坚强的人才资源保障；二是持续改进技术营销人员薪酬方案和晋升方案，留住想干事、能干事、干成事的员工。

#### 6、积极稳妥启动使用新厂，解决产能瓶颈

根据募投项目设备调试、试运行的进展情况，以及生产计划的安排情况，启动使用新厂。

#### 7、多措并举，加快投资步伐

一是积极实施老厂搬迁；二是根据发展战略，围绕核心业务，在合适时机，谨慎选择、选择多种投资方式进入同行业或相关行业的企业，延伸产业链、提升自主研发能力、丰富产品种类、降低生产成本、扩大市场占有率，促进公司主营业务进一步发展壮大。

### （四）可能面临的风险

#### 1、公司治理风险

公司控股股东、实际控制人颜昌绪先生及其亲属持有公司股份较多，持股比例较为集中；公司9名董事中，除实际控制人颜昌绪担任公司董事长外，另有3人为其亲属，其中2人同时兼任公司高级管理人员职务，对公司的经营活动和发展战略施加重要影响。

#### 2、行业及市场风险

##### （1）行业法律法规和监管政策变化风险

行业法律法规和监管政策的变化可能会对公司原材料采购、生产制造、产品销售等生产经营活动产生直接影响。此外，随着食品安全和环保要求的不断提高，国家强制标准和行业标准可能会更加严格，公司需要加大相应投入，从而对公司经营成果产生直接影响。

##### （2）市场竞争加剧可能导致公司主要产品毛利率下降及业绩下滑的风险

相较传统农药和肥料行业，公司所属植物生长调节剂和水溶性肥料细分行业集中度较高，产品销售毛利率较高。同时，我国农药行业“十三五”期间的主要任务是继续进行产业组织结构和产品结构的调整，提高产业集中度，若在农药行业市场整合的过程中，本公司未能在规模、管理、营销、技术等方面占据竞争优势，未来将面临较大市场竞争风险。此外，基于对我国农药市场长期看好的预期，国际农药行业巨头也将不断进入国内市场，也导致行业竞争日趋激烈，从而加剧公司主要产品的市场竞争，导致公司主要产品价格下跌、毛利率下降，从而影响公司的盈利水平及收入水平。

### (3) 主要原材料价格波动风险

化工原材料及原药价格的上涨直接影响到公司生产成本,进而影响公司的盈利能力。如果未来原材料的价格出现大幅上涨,而本公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术工艺改进创新抵消成本上涨的压力,将会对本公司的经营成果产生不利影响。

## 3、环保及安全生产风险

### (1) 环境保护风险

公司始终将环境保护问题作为工作重心之一,拥有较为完善的环保设施和管理措施,依法取得了《排放污染物许可证》等相关环境许可文件,制定了突发环境风险应急预案并进行备案,制定了污染物排放自行监测方案,并在成都市生态环境局官网对监测结果进行公开。尽管如此,仍不能排除因环保设备软硬件故障、环保人员误操作及不可抗的自然因素等导致公司污染物短暂超标排放的可能,进而存在面临受到环保处罚的风险。

近年来国家环境保护力度不断加强,并可能在未来出台更为严格的环保标准。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入,提高运营成本,可能会对公司利润水平带来一定影响。

### (2) 安全生产风险

公司部分原材料属于易燃、易爆、有毒等危险化学品。公司按照国家危险化学品安全标准化管理的相关规定,安装使用了相应的安全设备,并制定了严格的安全生产管理制度,对员工实施严格的安全绩效考核。此外,公司还建立安全生产预警机制和突发事件处理机制,定期组织现场演练。

截至目前,公司从未发生过重大安全事故,但以上行之有效的措施,仍不能排除公司因操作不当、机械设备故障或不可抗的自然因素导致生产事故的发生,从而影响公司的正常生产,进而影响公司经营业绩。

## 4、募投项目相关风险

### (1) 公司IPO募集资金投资项目的风险

不断扩大的市场需求为公司募集资金投资项目成功实施提供了有力的保障,同时公司依据自己在技术、营销、品牌等方面的优势制定了详细的营销策略,但如果项目建成投产后市场环境发生了重大不利变化或市场开拓不能如期推进,公司将面临产能扩大导致的产品销售风险。

由于公司募投项目建设所在的工业园区是地方政府新建的精细化工工业园区,公司募投项目是首家入驻园区的项目,可能产生公共设施不能及时为公司配套,而导致公司项目不能及时投产的风险。

本次募集资金投资项目建成后,公司的固定资产较IPO前有较大规模的增加,由此带来每年固定资产折旧较大幅度增长,因此项目建成后折旧费用的增加可能在短期内影响公司收益的增长。

### (2) 公司发行可转换公司债券募集资金投资项目风险

公司发行可转换公司债券事项已经向中国证监会进行了第一次反馈回复,该事项能否审批通过存在不确定性,如果未被审批通过,公司搬迁改造项目建设将会受到明显影响。

另一方面,如果审批通过,该募集资金投资项目虽已经公司充分论证,但该论证是基于当前国家产业政策、行业发展趋势、客户需求变化等条件所做出的投资决策,在项目实际运营过程中,仍有可能出现募集资金不能及时到位、项目延期实施、市场环境突变或行业竞争加剧,产能不能及时消化的风险,对募集资金投资项目的预期效果带来负面影响。

## 5、经营管理风险

### (1) 产品质量控制风险

公司历来十分重视产品质量,严格控制采购、生产、销售等各个环节的质量检测。尽管如此,伴随着经营规模的持续增长,公司仍可能存在因员工误操作等质量管控措施出现纰漏或其他不可预计原因导致小批次产品出现质量不合格的情形,这将会对公司品牌声誉及盈利水平产生较大不利影响。

### (2) 生产许可证和产品登记证重续的风险

2017年6月1日,新修订的《农药管理条例》正式实施,将原来由多部门负责的农药生产管理职责划归农业部门,农药登记、生产、经营、应用和监管归口农业部门统一管理,解决重复监管、监管盲区并存等问题,实现农药产销用全程一体化管理。

公司现有的农药生产许可证、农药登记证等均有一定的有效期,需在有效期届满前向主管部门申请续展或重新登记。在重续该等证书时,公司需经主管部门按当时实行的相关法律法规及标准重新评估,如果未能重续该等证书,将对公司生产经

营造成不利影响。

### (3) 人才短缺风险

随着公司资产规模与业务规模的扩大及行业整体生产工艺技术的提高，公司对各类中高级人才的需求不断增加。虽然公司已建立一套完整、高效的人才培养、提升机制，为公司内部员工的快速成长提供了保证。但由于近几年公司业务发展迅速，如果公司的人力资源战略、激励机制、人才引进和培养机制等方面没有及时根据市场的变化适时调整，公司将面临人才匮乏风险，对公司的生产经营和科研开发造成一定的不利影响。

## 6、其他风险

### (1) 农药产品因使用不当被公众误解的风险

国家对农药行业实行严格的监督管理。植物生长调节剂产品作为一种外源的非营养性化学物质，科学、合理的使用已被证明有利于改善农产品品质，促进农业增产、农民增收。公司还通过技术指导等方式帮助种植户科学合理的使用农药，但近年来由于个别农药使用者没有按照产品使用说明用药，导致农药残留超标和药害事件时有发生，使得公众对植物生长调节剂等农药的使用存在在一定程度上的误解。如若公众因对植物生长调节剂等农药的认识存在一定的误区而导致种植户减少使用，仍将会对公司经营业绩产生一定影响。

### (2) 农药新产品开发风险

不断开发高附加值的农药产品，拓宽产品的应用领域是农药生产企业扩大市场份额，拓宽企业发展空间及增强企业市场竞争力、提升盈利能力的重要手段，而根据我国农药产品登记政策的要求，公司主要产品植物生长调节剂和杀菌剂必须经过农业部相关管理部门严格的试验、登记，才能够进行推广使用。新产品的登记需要投入大量的人力、物力和财力。随着市场竞争愈发激烈，如果公司不能及时准确地把握市场需求，将会导致公司研发的新产品不能获得市场认可，对公司市场竞争能力产生不利影响。

### (3) 气候异常变化的风险

近年来，极端性天气频繁，影响了当期农业生产进度和成果。由于我国农药、化肥主要应用在农业生产中，气候异常变化导致的自然灾害将会对上游农药化肥行业经营情况产生较大的影响。

公司凭借在农药化肥行业内多年的经验积累，已根据主要产品的施用地域、适用作物、施用时间、预测的市场需求量等因素建立了一套完整的计划生产体系，并维持一定的存货规模，以保证满足不同条件下的市场需求。但如若气候变化过于异常导致公司提前生产的产品不能短时间内有效消化，可能对公司经营业绩产生一定的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月03日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年01月17日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年02月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年03月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年03月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年06月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年08月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年11月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019年11月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事会严格执行《四川国光农化股份有限公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划》，该回报规划的内容详见公司2018年3月28日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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

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

公司2017年度权益分派方案为：以公司现有的总股本75,000,000股为基数，每10股分配现金红利20元（含税），共计为150,000,000元；送红股0股（含税）；以资本公积向全体股东每10股转增7股，合计转增股本52,500,000.00股，未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后公司总股本变更为127,500,000.00股；

公司2018年半年度的权益分派方案为：以实施2018年半年度利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股，不派发现金红利，不送红股。转增后总股本增至219,318,530股。本次资本公积转增股本未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

公司2018年度权益分派方案为：以公司现有总股本219,318,530.00股为基数，以公司未分配利润向全体股东每10股派发现金股利2.30元（含税），合计派发现金人民币50,443,261.90元；送红股0.00股（含税）；以资本公积向全体股东每10股转增7股，合计转增股本153,522,971.00股，未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后公司总股本变更为372,841,501.00股。

公司2019年度权益分派预案为：拟以公司现有总股本372,408,863.00股为基数，以公司未分配利润向全体股东每10股派发现金股利2.50元（含税），合计派发现金人民币93,102,215.75元；送红股0.00股（含税）；以资本公积向全体股东每10股转增1.58股，合计转增股本58,840,600.00股，转增后公司总股本变更为431,249,463.00股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

					例		率
2019 年	93,102,215.75	201,133,897.13	46.29%	0.00	0.00%	93,102,215.75	46.29%
2018 年	50,443,261.90	234,589,155.30	21.50%	0.00	0.00%	50,443,261.90	21.50%
2017 年	150,000,000.00	185,297,435.01	80.95%	0.00	0.00%	150,000,000.00	80.95%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
每 10 股转增数 (股)	1.58
分配预案的股本基数 (股)	372,408,863.00
现金分红金额 (元) (含税)	93,102,215.75
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	93,102,215.75
可分配利润 (元)	366,181,321.36
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司现有总股本 372,408,863.00 股为基数, 以公司 2019 年末未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元 (含税), 合计派发现金人民币 93,102,215.75 元; 送红股 0.00 股 (含税); 以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.58 股, 合计转增股本 58,840,600.00 股, 转增后公司总股本变更为 431,249,463.00 股。	

## 三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	公司承诺	(1) 未能履行承诺时的约束措施, 详见招股说明书"重大事项提示"之"六、未能履行承诺时的约束措施"之"一"。	2014 年 03 月 24 日	长期有效	严格履行
	公司、颜昌绪、颜亚奇	公司、公司实际控制人、股东承诺	(2) 关于申请文件真实、准确、完整的承诺, 详见招股说明书"重大事项提示"之"三、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整的承诺。"	2012 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(3) 避免同业竞争承诺, 详见招股说明书"第七节 同业竞争与关联交易"之"一、同业竞争。"	2012 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(4) 关于规范和减少关联交易的承诺, 详见招股说明书"第七节 同业竞争与关联交易"之"六、规范和减少关联交易的措施。"	2012 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(5) 公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向, 详见招股说明书"重大事项提示"之"五、公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向。"	2014 年 03 月 24 日	2018 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(6) 未能履行承诺时的约束措施, 详见招股说明书"重大事项提示"之"六、未能履行承诺时的约束措施"之"二"。	2014 年 03 月 24 日	长期有效	严格履行
	颜昌绪	公司实际控制人承诺	(7) 关于租赁房屋的承诺, 详见招股说明书"第六节 业务和技术"之"六、主要固定资产及无形资产情况。"	2014 年 03 月 24 日	长期有效	严格履行
颜昌绪	公司实际控制人承诺	(8) 关于国光有限及其前身的历史沿革变动情况的承诺, 详见招股说明书"第五节"之"三、发行人的股本形成及其变化情况"之"(三) 1、(6) 控股股东出具承诺。"	2012 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行	

股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
景宏生物股权投资	2018年01月01日	2020年12月31日	1,350	433.16	景宏生物所在化工园区进行安全、环保整改，政府部门于2018年4月28日下发停产通知，至今尚未复产所致。	2017年12月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

公司与交易对手方景宏生物、景宏化工、刘景清及管晓云于2017年12月28日签订的《股权转让及增资协议》“第五条经营业绩承诺与补偿”约定：乙方2018-2020年实现的考核净利润合计不低于40,950,000元，其中：2018年实现考核净利润目标为10,000,000元，2019年实现考核净利润目标为13,500,000元，2020年实现的考核净利润目标为17,450,000元，2018年、2019年实现的净利润不低于当年承诺净利润的75%。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年年度审计报告，景宏生物2019年度实现的净利润为4,331,593.92元，未达到承诺考核净利润目标。

业绩承诺人按照《股权转让及增资协议》的约定对公司进行2018年度业绩补偿后，公司已持有景宏生物63,600,000元股权中的63,599,999元股权（占出资比例的99.999998%），业绩承诺人仅持有景宏生物1元股权。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《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）和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14号）	2019年4月25日第四届董事会第四次会议决议	《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-024号）

财政部发布的《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)和财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)	2019 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议决议以及 2020 年 4 月 7 日第四届董事会第十四次会议决议	《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-058 号、2020-12 号)
《企业会计准则第 12 号-非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)	2019 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议决议	《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2020-12 号)
《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会〔2019〕9 号)	2019 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议决议	

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、公司全资子公司——四川润尔科技有限公司自2019年1月1日起开展生产经营活动，并自该日起纳入公司的合并范围；  
2、公司全资孙公司——四川嘉智农业技术有限公司自2019年3月1日起对外开展经营活动，并自该日起纳入公司的合并范围；

3、2019年10月29日，经第四届董事会第十次（临时）会议决议，公司与重庆双丰化工有限公司签订了《关于重庆依尔双丰科技有限公司之股权转让协议》，以自有资金收购重庆依尔双丰科技有限公司100%股权。2019年11月，公司完成了大部分价款支付（已支付全部价款的97.44%）、董事会改选，取得了重庆依尔双丰科技有限公司的控制权。因财务报表按月编制，公司自2019年11月1日起将重庆依尔双丰科技有限公司纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	李敏、秦茂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计的会计师事务所，报酬为12万元。

本年度，因公司向中国证监会申请核准发行可转换公司债券事项，聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

为财务咨询，期间共支付财务咨询费20万元。

本年度，因公司向中国证监会申请核准发行可转换公司债券事项，聘请国都证券股份有限公司为保荐人和承销商，期间共支付保荐费200万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
国光农资起诉成都恒绿园林景观工程有限责任公司等 5 起诉讼、仲裁事项涉及金额共计 56.54 万元。	56.54	否	1 件案件处于立案调解阶段；4 件案件已裁定终止执行，待有财产恢复执行。	立案调解阶段的案件金额为 3.47 万元；其余 4 件已终止执行的金额合计 53.06 万元。	4 件案件均终止了本次执行程序，待有财产后恢复执行，金额合计 53.06 万元。		

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司分别于2018年5月2日经第三届董事会第十四次(临时)会议、2018年5月22日第二次临时股东大会审议，通过了《2018年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案，具体内容详见2018年5月3日、2018年5月23日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告。2018年6月26日第三届董事会第十六次(临时)会议审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意对公司126名激励对象授予限制性股票238.38万股，详情

况参见2018年6月27日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。2018年7月18日，公司完成了限制性股票激励计划限制性股票授予登记工作，实际向96名激励对象授予限制性股票151.09万股。

公司于2019年6月20日经第四届董事会第六次（临时）会议审议，通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购数量及回购价格的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》等议案，具体内容详见2019年6月21日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。2019年7月11日第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，具体内容详见2019年7月12日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。2019年7月19日，92名激励对象第一个限售期解除限售股份数105.4524万股上市流通。2019年8月15日公司完成了限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销工作，回购注销数量共计43.2638万股。具体内容详见2019年8月16日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏景宏生物科技有限公司	控股而未实际控制	向关联人采购原材料	购买原材料及外协加工产品	市场定价	市场价格	7,148.97	11.70%	10,000	否	转账	7,148.97	2019年08月26日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
合计				--	--	7,148.97	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，向关联人采购原材料的交易金额为7,148.97万元，达到预计金额的71.49%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁合同共57份,租赁费用共计4,900,148.49元。上述租赁事项(无论单项还是合计)为公司带来的损益额未达到公司当年利润总额的10%,即未达到《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2017年修订)》第四十一条第一款关于重大合同及其履行情况的披露标准,因此公司未进行单独公告。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川国光农资有限公司	2018年03月28日	6,000	2018年03月27日	0	连带责任保证	1年	是	否
四川国光农资有限公司	2018年03月28日	2,000	2018年06月07日	0	连带责任保证	1年	是	否
四川国光农资有限公司	2018年08月31日	7,000	2018年09月11日	1,762.8	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,762.8		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,762.8		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,762.8		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,762.8		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.58%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无未到期担保但报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情形。
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无违反规定程序对外提供担保的情形。

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

国光农资、公司于2018年3月27日与中信银行股份有限公司成都分行(以下简称“中信银行成都分行”)签订了《综合授信合同》[合同编号:(2018)信银蓉高综字第812024号]、《最高额保证合同》[合同编号:(2018)信银蓉高最高保字第812024号],国光农资司在中信银行成都分行获得6,000万元授信额度,并由公司提供连带责任保证担保。报告期内未使用该授信额度。

国光农资、公司于2018年6月7日与民生银行成都分行(以下简称“民生银行成都分行”)签订了《综合授信合同》[合同编号:公授信字第ZH18000000462-1号]、《最高额保证合同》[合同编号:公高保字第ZH1800000020462号],国光农资司在民生银行成都分行获得2,000万元授信额度,并由公司提供连带责任保证担保。报告期内未使用该授信额度。

国光农资、公司于2018年9月11日与兴业银行成都分行(以下简称“兴业银行成都分行”)签订了《综合授信合同》[合同编号:兴银蓉(授)1809第292号]、《最高额保证合同》[合同编号:兴银蓉(额保)1809第503号],国光农资在兴业银行成都分行获得7,000万元授信额度,并由公司提供连带责任保证担保。2018年11月27日国光农资与兴业银行成都分行签订《商业汇票银行承兑合同》和《保证金协议》,办理了162万元的银行承兑汇票,并以48.6万元的保证金作为质押担保,2019年5月27日已到期承兑。2019年7月3日国光农资与兴业银行成都分行签订《商业汇票银行承兑合同》和《保证金协议》,办理了500万元的银行承兑汇票,并以150万元的保证金作为质押担保,2020年1月3日已到期承兑。2019年7月30日国光农资与兴业银行成都分行签订《商业汇票银行承兑合同》和《保证金协议》,办理了400万元的银行承兑汇票,并以120万元的保证金作为质押担保,2020年1月30日已到期承兑。2019年8月9日国光农资与兴业银行成都分行签订《商业汇票银行承兑合同》和《保证金协议》,办理了208.5万元的银行承兑汇票,并以62.55万元的保证金作为质押担保,2020年2月9日已到期承兑。2019年8月15日国光农资与兴业银行成都分行签订《商业汇票银行承兑合同》和《保证金协议》,办理了114.3万元的银行承兑汇票,并以34.29万元的保证金作为质押担保,2020年2月15日已到期承兑。2019年9月10日国光农资与兴业银行成都分行签订《商业汇票银行承兑合同》和《保证金协议》,办理了540万元的银行承兑汇票,并以162万元的保证金作为质押担保,2020年3月10日已到期承兑。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立 对方名称	合同标的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评 估价值 (万元) (如有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价 原则	交易价 格(万 元)	是 否 关 联 交 易	关 联 关 系	截至报告期末的执行情况	披露日 期	披露索引
四川国 光农化 股份有 限公司	成都市龙 西建筑工 程有限公 司	年产一万吨园林 花卉养护品生产 线、年产 2,100 吨植物生长调节 剂原药生产线、 年产 1.9 万吨环 保型农药制剂生 产线、年 产 500 公斤 S-诱导素原 药等五处项目工 程一标段工程	2014 年 11 月 18 日			无		招标	1,998.4	否	无	工程已竣工验收。已于 2019 年 1 月 23 日支付完毕全部工 程款。		
四川国 光农化 股份有 限公司	四川永志 建设有限 责任公司	年产 2100 吨植物 生长调节剂原药 等生产线技改扩 能项目(二期) 工程	2016 年 04 月 22 日			无		招标	3,150.24	否	无	工程已竣工验收, 竣工资料 成档归档中		
四川国 光农化 股份有 限公司	四川荣慧 建设集团 有限公司	年产 2100 植物生 长调节剂原药等 生产线技改扩能 项目(三期)工 程	2017 年 07 月 25 日			无		招标	2,687.29	否	无	工程已竣工验收, 竣工资料 成档归档中		

四川国光农化股份有限公司	苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）	入伙苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）	2016年12月21日			无		市场定价	3,000	否	无	协议正在履行中	2017年03月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
四川国光农化股份有限公司	江苏景宏生物科技有限公司及其股东、实际控制人	参股江苏景宏生物科技有限公司	2017年12月28日		15,292.51	中联资产评估集团	2017年09月30日	评估定价	4,500	否	无	经公司第四届董事会第三次（临时）会议审议通过，公司分别与景宏生物及其股东、实际控制人签订补充协议，并于2019年5月9日完成工商变更及备案手续。为确保景宏生物与其关联企业不发生关联交易，经公司第四届董事会第六次（临时）会议审议通过对《股权转让及增资协议》相关条款进行补充修订，并于2019年6月20日签订了补充协议。	2019年06月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
四川国光农化股份有限公司	重庆依尔双丰科技有限公司及其股东、实际控制人	收购重庆依尔双丰科技有限公司100%股权			8,200	中联资产评估集团	2019年10月30日	评估定价	7,800	否	无	2019年10月29日公司第四届董事会第十次（临时）会议确定交易对价为不超过人民币8,200.00万元；2019年11月20日公司召开第四届董事会第十二次（临时）会议确定本次最终交易对价为人民币7,800.00万元。	2019年11月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉持“以健康、安全、环保的优质特色产品和卓越的技术服务、快捷的物流满足农业种植和园林养护的需求”的企业愿景和“助种植者和员工实现愿望”的企业使命，遵纪守法，切实保护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，认真履行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，实现各方可持续发展。

#### (1) 坚持“两个使命”，维护种植者（消费者）和员工利益

坚持“助种植者实现愿望”的使命，为农业生产、园林养护提供优质的、一体化的服务，为新技术推广应用，为“农民增收、农业增效、农村发展”做出贡献，为建设“美丽中国”做出贡献。

坚持“助员工实现愿望”的企业使命，大力倡导“感恩文化”，坚持创建“学习型”企业，严格遵守劳动法律法规，关注并重视员工权益、员工利益和职业发展。致力于实现员工与企业共同成长和发展。

#### (2) 推行“一家人文化”，平等对待利益相关者

公司把供应商、经销商、种植户视为国光大家庭的成员，以诚信为基础，以合作为纽带，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则与各方开展合作，促进各方共同发展。

#### (3) 财务稳健，积极回报股东

公司自2015年上市以来，营业收入和利润持续增加。公司制定了长期和相对稳定的利润分配政策和办法，仅2016-2018年度累计分红即达到了42544万元，占3年累计实现利润的76%，积极回报了股东。

#### (4) 践行绿色发展理念，切实履行安全生产、环境保护主体责任

公司切实履行“五落实五到位”规定，积极践行绿色发展理念，进一步健全安全生产责任体系，强化安全生产主体责任落实，自觉遵守环境保护法律和法规，按照生产与环境协调发展的原则，强化环保管理，主动参与生态文明建设。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

一是对对口帮扶的简阳市平泉镇龙溪村的扶对象加强跟踪，进行动态管理，并协助村两委持续推进产业扶贫项目。

二是利用自身品牌知名度高、服务网络覆盖面广、产品使用效果好、农业种植技术服务能力强的优势，通过开展种植技术培训和种植技术服务的方式积极支持贫困地区发展产业、人才培养，参与全国各地的精准扶贫工作。

#### (2) 年度精准扶贫概要

实现2020年全国贫困人口如期脱贫，是我们党和政府向全国人民做出的郑重承诺。习近平总书记强调，打好脱贫攻坚战是党的十九大提出的三大攻坚战之一，对如期全面建成小康社会、实现我们党第一个百年奋斗目标具有十分重要的意义。“十三五”时期，是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的决胜阶段，也是打赢脱贫攻坚战的决胜阶段。2019年公司开展的精准扶贫工作主要有：

##### 一是做好对口帮扶，助力产业脱贫

2019年公司向对口帮扶的龙溪村贫困户（四户、17人）资助资金、物品，定期慰问、了解情况，并引导他们加入当地的简阳市蜀丰种植专业合作社，实施产业脱贫。

同时，充分发挥公司的种植技术优势和产品优势，为专业合作社免费提供种植技术服务和免费提供部分农药、肥料，支持当地的柠檬、桃苗及晚白桃种植产业发展。使种植合作社的种植户不但取得了较好的收益，还学到了科学的种植经验。

##### 二是提供精准技术服务，助推各地的特色产业发展

2019年度，公司除了在简阳市平泉镇进行对口帮扶外，还在四川、辽宁、新疆、陕西、甘肃、云南、贵州、湖北、安徽等省（自治区）的多地积极参与当地帮扶单位开展的扶贫攻坚工作，通过资金资助、物资捐助、技术培训、技术指导等多种

方式帮助种植户发展花椒、核桃、樱桃等经济果林，助力当地精准扶贫，支持当地产业发展。全年捐助资金、物资折价共计 20.73 万元，开展技术培训 22 场（次），培训人员 1298 人/次。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1.资金	万元	3.08
2.物资折款	万元	17.85
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	17
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	17
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
9.2.投入金额	万元	20.93
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### （4）后续精准扶贫计划

2020 年是决战脱贫攻坚、决胜全面小康之年，我们一是要坚决按照成都市、简阳市和东溪街道、平泉街道的统一部署，在成都市中级人民法院指导下，联系其他帮扶部门，积极配合村两委搞好脱贫攻坚工作；二是继续发挥公司优势，积极配合各地的精准扶贫工作。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

四川润尔科技有限公司	磷酸盐 (以 P 计)	有组织	1	废水综合 排放口	0.27mg/ L	污水综合排放标准 (GB 8978-1996)	1.34kg	32kg	未超标
四川润尔科技有限公司	氨氮	有组织	1	废水综合 排放口	0.35mg/ L	污水综合排放标准 (GB 8978-1996)	1.73kg	960kg	未超标
四川润尔科技有限公司	化学需 氧量 (COD)	有组织	1	废水综合 排放口	17.93mg /L	污水综合排放标准 (GB 8978-1996)	88.81kg	6370kg	未超标
四川润尔科技有限公司	颗粒物	有组织	1	工艺废气 排放口	65.16mg /m3	大气污染物综合排 放标准 (GB16297-1996)	223.58kg	8610kg	未超标
四川润尔科技有限公司	氮氧化 物	有组织	1	燃烧废气 排放口	26mg/m 3	锅炉大气污染物排 放标准 (GB13271-2014)	8.33kg	1060kg	未超标
四川润尔科技有限公司	二氧化 硫	有组织	1	燃烧废气 排放口	0mg/m3	锅炉大气污染物排 放标准 (GB13271-2014)	0kg	350kg	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司把环境保护和安全生产作为企业发展的前置条件和第一要务，牢固树立环境保护的红线意识和安全生产的底线意识，自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规，公司取得了排污许可证，证书编号：91510185MA68HDG804001P。按照生产与环境协调发展的原则，不断加大污染治理力度，切实履行主体责任。公司内设立了环境管理机构，建立了环境管理制度，制定了《突发环境事件应急预案》(在环境保护管理部门备案号为:510185-2018-108-M)。并通过了质量管理体系认证(ISO9001:2015)、环境管理体系认证(ISO14001:2015)及职业健康安全管理体系认证(ISO45001:2018)。

公司主要环保设施完备，与主体设施同步稳定运行。主要环保设施包括废水、废气处理设施以及环境监测设施，主要有：综合废水处理设施、污泥浓缩(脱水)装置、循环冷却水系统、事故应急池、活性炭尾气吸收装置、有机废气RCO处理装置、布袋除尘器(旋风分离器+脉冲)、烧结板除尘器、H2S吸收处理装置(真空机组)、CODcr在线自动监测仪、NH3-N在线自动监测仪、PH在线自动检测仪、微电脑环保综合监测仪、低浓度烟尘气测试仪、VOCs采样仪等。今年上半年公司对污染防治设施进行了进一步改造、提升。

公司生产过程中产生的污染物包括废水、废气、固体废弃物及噪声。针对主要产品生产过程中产生的“三废”和噪音污染，公司采取了严格的治理措：

(1) 公司生产过程中主要产生天然气锅炉燃烧尾气、生产工艺排放尾气等2种废气，通过布袋除尘、烧结板除尘、水沫除尘、活性炭吸附、天然气低氮燃烧机、RCO催化燃烧等方式处理达标后排放；

(2) 废水主要包括生产废水和生活污水，一同进入厂区综合污水站处理达一级标准后排放；

(3) 固体废物公司按照“资源化、减量化、无害化”的原则，将危险废物和一般固废分别收集、存放，危险废物送有资质的处置公司进行处置按国家相关要求进行管理与处置。

(4) 公司噪声设备大多数为低噪设备，采用多种方式减少噪声产生、对产生的噪声采用消音、厂房隔声等综合治理后，能达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行新、改、扩建工程“环境影响评价”和“三同时”制度。公司在建项目包括年产1.9万吨环保型农药制剂生产线项目、年产6000吨植物营养产品生产线项目、年产1万吨园林花卉养护品生产线项目、年产2100吨植物生长调节剂原药生产线项目，前述四个项目的环境影响报告书分别于2011年、2014经四川省环保厅、简阳市环保局批复。

截止2019年12月31日，公司已取得的其他环境保护行政许可包括《排污许可证》、《监控化学品生产特别许可证》及《危

险化学品经营许可证》等。

#### 突发环境事件应急预案

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急管理办法》等相关法律、法规及规章要求，建立健全公司的应急救援体系，提高公司对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力，建立防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。有效消除、降低突发环境事件的污染危害和影响，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护环境，促进社会全面、协调、可持续发展，公司根据自身特点制定了《突发环境事件应急预案》，并于2018年9月27日在简阳市环境保护局进行了备案，备案编号510185-2018-108-M。

#### 环境自行监测方案

根据《环境保护法》、《控制污染物排放许可制实施方案的通知》（国办发[2016]81号）和《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发[2013]81号）等规定的相关要求，公司制定了完备的自行监测方案，并在成都市生态环境局官网企事业单位信息公开平台（网址[http://sthj.chengdu.gov.cn/cdhbj/c110917/hbj\\_qsyxxgk.shtml](http://sthj.chengdu.gov.cn/cdhbj/c110917/hbj_qsyxxgk.shtml)）对监测结果进行了公开。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）、关于终止参与江西天人生态股份有限公司及江西天祥通用航空股份有限公司预破产合并重整投资的事项

经公司2018年6月26日第三届董事会第十六次（临时）会议审议通过，公司决定参与江西天人生态股份有限公司及江西天祥通用航空股份有限公司（以下简称“天祥航空”）预破产合并重整投资。2018年11月经江西省吉安市中级人民法院组织评审，公司被确定为天人生态、天祥航空实质合并破产重整投资人。2019年1月公司与天人生态、天祥航空管理人签订了《重整投资备忘录》，详细情况参见2018年6月27日、2018年11月7日、2019年1月12日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）等公司指定信息披露媒体上的相关公告。

由于截止2019年4月12日《重整计划草案》仍未表决通过亦未获得吉安市中级人民法院批准。根据2019年1月10签订的《重整投资备忘录》约定，公司决定终止本次投资并于2019年4月12日向天人生态管理人、天祥航空管理人、吉安市中级人民法院递送了《关于终止江西天人生态股份有限公司、江西天祥通用航空股份有限公司破产重整投资的函》（以下简称“《终止破产重整投资函》”），要求管理人于收到《终止破产重整投资函》的5日内将公司已缴纳的2000万元保证金退还至公司账户。2019年4月22日，公司收回已缴纳的保证金2000万元。

### （二）、拟公开发行可转换公司债券的进展事项

为了加紧实施老厂区搬迁技改项目，提升公司研发实力和产品产能，提高公司综合竞争实力，满足公司未来长远发展需要。公司除自筹部分资金外，拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过33,000万元。相关事项经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，详细情况参见2018年8月31日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）等公司指定信息披露媒体上的相关公告。

公司根据市场环境变化和投资计划等实际情况，将本次拟发行可转换公司债券募集资金总额调整为不超过人民币32,000万元，相关事项经公司第四届董事会第四次会议以及2018年度股东大会审议通过（详细情况参见2019年4月26日、2019年5月18日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）等公司指定信息披露媒体上的相关公告）。

2019年7月公司向中国证监会报送了《四川国光农化股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料，中国证监会于2019年8月2日受理。2019年10月18日，公司根据中国证监会要求，向其报送了《关于四川国光农化股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复》，截止2019年末，公司拟公开发行可转换公司债券项目

尚在审核中。

(三)、关于2018年限制性股票激励计划第一个限售期条件成就及回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票与调整回购数量、价格的事项

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于实施了2018年限制性股票激励计划，并于2018年7月17日完成了限制性股票的授予登记工作，共计向96名激励对象合计授予151.09万股限制性股票。详细情况参见2018年5月3日、2018年5月23日、2018年6月27日以及2018年7月18日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 等公司指定信息披露媒体上的相关公告。

由于2018年限制性股票激励计划限制性股票第一个限售期解除限售的条件已经成就，同时根据《2018年限制性股票激励计划(草案)》的规定和考核结果，公司拟回购注销96名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计432,638股，并于2019年6月20日、2019年7月11日召开第四届董事会第六次(临时)会议、2019年第一次临时股东大会审议通过了相关议案。详细情况参见2019年6月21日、2019年7月12日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 等公司指定信息披露媒体上的相关公告。

2019年7月19日，92名激励对象第一个限售期解除限售股份数105.4524万股上市流通。2019年8月15日公司完成了限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销工作，回购注销数量共计43.2638万股。具体内容详见2019年8月16日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

(一) 全资子公司四川国光农资有限公司变更总经理

根据国光农资的业务发展需要，根据《四川国光农资有限公司章程》，公司执行董事颜亚奇决定聘任邹涛为公司总经理，并于2019年5月9日在简阳市工商行政管理和质量技术监督局完成了备案。

根据《四川国光农资有限公司章程》，国光农资的全资子公司四川嘉智农业技术有限公司执行董事颜亚奇决定聘任兰金珠为公司总经理，并于2019年5月9日在简阳市工商行政管理和质量技术监督局完成了备案。

(二) 全资子公司四川润尔科技有限公司变更总经理

根据《四川润尔科技有限公司章程》，公司执行董事颜昌绪决定聘任何鹏为公司总经理，并于2019年5月9日在简阳市工商行政管理和质量技术监督局完成了备案。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,136,744	36.54%	0	0	56,095,721	-1,479,492	54,616,229	134,752,973	36.18%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	80,136,744	36.54%	0	0	56,095,721	-1,479,492	54,616,229	134,752,973	36.18%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	80,136,744	36.54%	0	0	56,095,721	-1,479,492	54,616,229	134,752,973	36.18%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	139,181,786	63.46%	0	0	97,427,250	1,046,854	98,474,104	237,655,890	63.82%
1、人民币普通股	139,181,786	63.46%	0	0	97,427,250	1,046,854	98,474,104	237,655,890	63.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	219,318,530	100.00%	0	0	153,522,971	-432,638	153,090,333	372,408,863	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年度权益分派导致公司总股本增加

公司2018年度权益分派方案为：以公司219,318,530股为基数，每10股分配现金红利2.3元（含税），共计50,443,261.9元；送红股0股（含税）；以资本公积向全体股东每10股转增7股，合计转增股本153,522,971股，转增后公司总股本变更为

372,841,501股。

(2) 回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票导致在2018年度权益分派后公司总股本减少

根据公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定及考核结果，经公司第四届董事会第六次（临时）会议和2019年度第一次临时股东大会审议通过，公司回购注销96名2018年限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计432,638股，并于2019年8月15日公司完成了限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销工作。

本次回购注销完成后，公司的总股本变更为372,408,863股。

(3) 因2018年度权益分派和实施2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售以及部分股权激励股份回购导致高管锁定股发生变化

公司董事长颜昌绪先生，副董事长、总裁颜亚奇先生2人合计持有的高管锁定股76,958,603股因公司实施2018年度权益分派后合计增至130,829,627股。

公司董事、董事会秘书、副总裁何颀先生，董事、副总裁何鹏先生，董事陈曦先生，副总裁吴攀道先生，财务总监庄万福女士持有的股份因公司实施2018年度权益分派和2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售导致高管锁定股增加。

详细情况参阅本节“2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2018年年度权益分派方案经公司第四届董事会第四次会议以及公司2018年度股东大会审议通过；

(2) 2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售以及部分股权激励股份回购经第四届董事会第六次（临时）会议以及公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

(1) 2018年度权益分派送（转）的股份于2019年5月28日直接记入股东证券账户；

(2) 回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票经向中国登记结算公司深圳分公司申请后，完成了股份回购注销工作。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2018年末公司总股本为219,318,530股，本年度公司实施以资本公积金向全体股东每10股转增7股以及回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票后总股本变更为372,408,863股，2018年度公司净利润为234,589,155.30元，净资产为948,316,987.79元。根据调整后的总股本计算，公司2018年度基本每股收益为0.6366元、稀释每股收益为0.6363元，每股净资产为2.5464元。

公司2019年度的净利润为201,133,897.13元，净资产为1,115,014,722.00元，根据最新总股本372,408,863股计算，公司2019年度基本每股收益为0.5452元、稀释每股收益为0.5443元，每股净资产为2.9941元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
颜昌绪	61,377,097	42,963,968	0	104,341,065	高管锁定股	高管锁定股
颜亚奇	15,581,506	10,907,056	0	26,488,562	高管锁定股	高管锁定股
陈曦	651,090	453,725	18,373	1,086,442	陈曦先生作为公司第四届董事会新任董事，持有高管锁定股 1,086,442 股，其中，含作为股权激励对象持有限制性股票 49,361 股。	根据公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》规定以及股份登记情况，股权激励股份分别于 2019 年 7 月 19 日、2020 年 7 月 19 日、2021 年 7 月 19 日按 30%、30%、40%的比例解除限售。
何鹏	105,740	68,823	46,836	127,727	2018 年股权激励部分限制性股票尚在限售期内且作为高管锁定股限售。	同上
何颀	104,040	67,717	46,083	125,674	同上	同上
吴攀道	89,420	58,200	39,607	108,013	同上	同上
庄万福	87,040	56,652	38,553	105,139	同上	同上
唐地敏	44,540	28,191	19,728	53,003	2018 年股权激励限制性股票部分尚在限售期内	同上
陈彬	43,860	27,760	19,427	52,193	同上	同上
易莉	43,520	27,546	19,277	51,789	同上	同上
2018 年限制性股票激励计划 88 名激励对象	2,008,890	1,011,116	806,640	2,213,366	同上	同上
合计	80,136,743	55,670,754	1,054,524	134,752,973	--	--

## 二、证券发行与上市情况

## 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见本节“一、股份变动情况”。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,363	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,962	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
颜昌绪	境内自然人	37.36%	139,121,421	57,285,291	61,377,097	77,744,324		
颜亚奇	境内自然人	9.48%	35,318,083	14,542,740	15,581,506	19,736,577		
颜昌立	境内自然人	3.25%	12,085,980	4,976,580	0	12,085,980		
颜秋实	境内自然人	3.25%	12,085,980	4,976,580	0	12,085,980		
颜昌成	境内自然人	3.24%	12,079,180	4,969,780	0	12,079,180		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	2.41%	8,988,055	8,988,055	0	8,988,055		
基本养老保险基金八零五组合	其他	1.85%	6,900,000	6,900,000	0	6,900,000		
李培伟	境内自然人	1.60%	5,969,295	2,457,945	0	5,969,295		
李汝	境内自然人	1.60%	5,969,295	2,457,945	0	5,969,295		

颜铭	境内自然人	1.59%	5,938,350	2,444,170	26,180	5,912,170		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东颜昌绪是第二大股东颜亚奇的父亲，颜秋实、颜昌成、颜昌立是颜昌绪的兄弟，李汝和李培伟是颜昌绪妹妹的子女，颜铭是颜昌立的子女。其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					数量			
颜昌绪	77,744,324				人民币普通股		77,744,324	
颜亚奇	19,736,577				人民币普通股		19,736,577	
颜昌立	12,085,980				人民币普通股		12,085,980	
颜秋实	12,085,980				人民币普通股		12,085,980	
颜昌成	12,079,180				人民币普通股		12,079,180	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	8,988,055				人民币普通股		8,988,055	
基本养老保险基金八零五组合	6,900,000				人民币普通股		6,900,000	
李培伟	5,969,295				人民币普通股		5,969,295	
李汝	5,969,295				人民币普通股		5,969,295	
颜铭	5,912,170				人民币普通股		5,912,170	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	第一大股东颜昌绪是第二大股东颜亚奇的父亲，颜秋实、颜昌成、颜昌立是颜昌绪的兄弟，李汝和李培伟是颜昌绪妹妹的子女，颜铭是颜昌立的子女。其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
颜昌绪	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、技术中心主任，润尔科技执行董事，国光农资监事，四川嘉智监事。	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。
--------------------------	----

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
颜昌绪	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、技术中心主任，润尔科技执行董事，国光农资监事，四川嘉智监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
颜昌绪	董事长	现任	男	72	2009年12月29日	2021年12月20日	81,836,130	0	0	57,285,291	139,121,421
颜亚奇	副董事长、 总裁	现任	男	41	2009年12月29日	2021年12月20日	20,775,343	0	0	14,542,740	35,318,083
何颀	董事、董 秘、副总 裁	现任	男	41	2009年12月29日	2021年12月20日	104,040	0	0	65,851	169,891
何鹏	董事、副 总裁	现任	男	47	2009年12月29日	2021年12月20日	105,740	0	0	66,927	172,667
陈曦	董事	现任	男	39	2018年12月20日	2021年12月20日	854,293	0	0	595,223	1,449,516
刘云平	独立董 事	现任	男	51	2018年12月20日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
杨光亮	独立董 事	现任	男	55	2015年12月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
周洁敏	独立董 事	现任	女	52	2015年12月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
吉利	独立董 事	现任	女	42	2015年12月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
邹涛	监事会 主席	现任	男	42	2009年12月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
卢浩	监事	现任	男	45	2011年06月29日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
刘刚	职工代 表监事	现任	男	45	2011年06月29日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
吴攀道	副总裁	现任	男	50	2011年06月29日	2021年12月20日	89,420	0	0	56,597	146,017
庄万福	财务总	现任	女	57	2010年07	2021年12	87,040	0	0	55,091	142,131

	监				月 23 日	月 20 日					
合计	--	--	--	--	--	--	103,852,006	0	0	72,667,720	176,519,726

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

颜昌绪，男，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，高级工程师，本公司控股股东、实际控制人、法定代表人。1980年毕业于内江师范学院物理专业。1984年，创办了中国第一家专业生产保鲜剂的企业、公司前身——国光保鲜剂厂，1991年其研究成果“国光牌SE-02保鲜剂”被列为国家级重点科技成果，由国家科委、农业部立项，并发文向全国推荐使用，同时颜昌绪被评定为高级工程师、优秀企业家和科技带头人。历任国光保鲜剂厂厂长，国光实业公司董事长、总经理，国光有限公司董事长、总经理。现任国光农化董事长、技术中心主任。并任润尔科技司执行董事，国光农资监事，四川嘉智监事。

颜亚奇，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任公司业务员、北京片区经理、市场部经理、总裁助理；现任国光农化副董事长、总裁，负责公司全面运营工作，分管作物部、采购部，兼任采购部部长。并任中国农药发展与应用协会植物生长调节剂专业委员会副主任、四川简阳农村商业银行股份有限公司董事、国光农资执行董事、四川嘉智执行董事。

何颖，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士学位，高级人力资源师，2002年进入公司，历任国光农化业务员、省区经理、营销经理、人力资源部经理、总经办主任。现任公司董事、董事会秘书、副总裁，负责人事行政和证券事务，分管董事会办公室（证券投资部）、发展规划部、品牌管理部、人力资源部、行政管理部，协助董事会审计委员会联系审计监察部，兼任公司质量/环境/职业健康安全管理体系管理者代表。

何鹏，男，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，注册安全工程师、高级工程师。1996年进入公司，历任质检科分析员、技术科主任、质管部部长、质量技术主管、生产副厂长、生产技术厂长。现任公司董事、副总裁，负责生产、研发、质量及安全环保工作，分管生产管理、研发部、质管部、安全环保部、新项目建设小组，兼任技术中心副主任，负责技术中心的日常工作，兼任新项目建设小组组长，并兼任润尔科技总经理。

陈曦，男，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005年进入公司，历任采购员、采购部主任、采购部部长、PLM项目组组长、研发部部长，现任研发部部长，负责组织新产品开发、技术改造及新产品、技改产品的应用研发策划和实验，并为生产管理提供技术支持。

刘云平，男，1969年4月出生，硕士研究生，高级会计师，中国注册房地产估价师、中国房地产注册经纪人。四川大学、西南财经大学、四川广电专修学院、国家发展改革委员会中小企业司（国家“银河培训”计划）等高校和政府培训机构客座教授，四川亚太高等教育培训中心专家顾问团成员。曾任四川万方事务所集团董事长、总经理。现任成都万方财税咨询有限公司执行董事、总经理。本公司第三届董事会董事、第四届董事会独立董事。

杨光亮，男，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，教授级高级工程师。1995年毕业于北京农业大学农药学专业，获硕士学位。1987年7月至1992年7月在贵州农学院任助教；1995年7月至今，在石油和化学工业规划院（原化学工业部规划院）历任工程师、高级工程师、教授级高级工程师。现任安徽广信农化股份有限公司独立董事、浙江永太科技股份有限公司独立董事。自2015年12月起任本公司独立董事。

周洁敏，女，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学位，博士研究生学历，教授级高级工程师。1996年和2005年毕业于北京林业大学森林经理专业，分别获硕士学位和博士学位。1991年6月至1993年8月在浙江省开化林场任技术员，1996年至2005年，在国家林业局调查规划设计院历任助理工程师、工程师、高级工程师，2005年至今任教授级高工。并兼任全国营造林标准化技术委员会秘书长，北京林业大学兼职教授、硕博士生导师。2015年7月至今，任云南云投生态环境

境科技股份有限公司独立董事。自2015年12月起任本公司独立董事。

吉利，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。管理学（会计学）博士，中国注册会计师（非执业）。2001年本科毕业于西南财经大学理财学专业，获经济学学士学位；2001年至2006年在西南财经大学会计学专业硕博连读，获管理学博士学位；2006年留校任教，从事财务管理与管理会计的教学和研究工作。现为西南财经大学会计学院教授、博士生导师，现代财务研究所所长，中国管理会计研究中心主任、财政部全国会计领军人才。现任四川岷江水利电力股份有限公司独立董事、四川西昌电力股份有限公司独立董事。自2015年12月起任本公司独立董事。

邹涛，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，农艺师，高级庄稼医生。2001年进入公司，历任园林、农化销售经理、产品设计室主任、作物技术部部长，现任公司监事会主席、产品部部长、设计室主任。兼任国光农资总经理。

卢浩，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，设备管理高级工程师。1996年进入公司，历任甲派镗车间主任、代森锰车间主任、合成车间主任、研发部合成工业化转化室主任兼生产部合成车间主任。现任公司监事、项目推进小组副组长。

刘刚，男，1975年出生，大专学历。1996年进入公司，历任田间试验组技术员、研发部广告制作室技术员、作物技术部技术经理。现任公司监事、园林花卉技术研究中心技术总监。

吴攀道，男，1970年出生，本科学历。1990年至1995年担任四川省简阳化肥厂化验室负责人；1995年进入公司，从事化学分析、知识产权协调等工作，历任质管部主管、研发部主管、总经理助理、监事。现任公司副总裁，负责公共关系、知识产权、法律事务，分管公关法务知识产权部，兼任公关法务知识产权部部长。

庄万福，女，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，中级会计师，国际注册管理会计师。1983年至2001年，在简阳市农药厂从事会计工作，历任财务科长、财务科负责人。2001年5月进入本公司财务部从事会计工作，曾任主办会计，2008年起任公司财务部经理。现任公司财务总监，负责财务工作，分管财务部。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
颜昌绪	四川国光农资有限公司	监事	2009年09月01日		否
颜昌绪	四川嘉智农业技术有限公司	监事	2017年06月12日		否
颜昌绪	四川润尔科技有限公司	执行董事	2018年08月17日		否
颜亚奇	四川国光农资有限公司	执行董事	2009年09月01日		否
颜亚奇	四川嘉智农业技术有限公司	执行董事	2017年06月12日		否
颜亚奇	四川简阳农村商业银行股份有限公司	董事	2017年05月31日		否
刘云平	成都万方财税咨询有限公司	执行董事、总经理	2014年07月17日		是
杨光亮	石油和化学工业规划院	教授级高级工程师	2007年10月01日		是
杨光亮	安徽广信农化股份有限公司	独立董事	2015年08月31日		是
杨光亮	浙江永太科技股份有限公司	独立董事	2016年08月08日		是
周洁敏	国家林业局调查规划设计院	教授级高级工程	2005年12月31日		是

		师			
周洁敏	全国营造林标准化技术委员会	秘书长	2009年11月01日		否
周洁敏	北京林业大学	兼职教授	2009年09月01日		否
周洁敏	云南云投生态环境科技股份有限公司	独立董事	2015年05月20日		是
吉利	西南财经大学会计学院	教授、博士生导师	2006年07月13日		是
吉利	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	独立董事	2013年06月28日		是
吉利	四川岷江水利电力股份有限公司	独立董事	2014年04月24日		是
吉利	四川西昌电力股份有限公司	独立董事	2016年03月11日		是
吉利	威特龙消防安全集团股份公司	独立董事	2017年03月16日		是
何鹏	四川润尔科技有限公司	总经理	2019年05月09日		否
邹涛	四川国光农资有限公司	总经理	2019年05月09日		否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会下设薪酬与考核委员会，委员会严格按照《公司法》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》，对公司董事、高管进行了全面综合的考核，并根据考核结果制定了2019年度薪酬方案提交公司董事会审批。薪酬均已按规定支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
颜昌绪	董事长	男	72	现任	77.74	否
颜亚奇	副董事长/总裁	男	41	现任	64.96	否
何颀	董事/董秘/副总裁	男	41	现任	60.2	否
何鹏	董事/副总裁	男	47	现任	52.81	否
陈曦	董事	男	39	现任	22.85	否
刘云平	董事/独立董事	男	51	现任	6	否
杨光亮	独立董事	男	55	现任	6	否
周洁敏	独立董事	女	52	现任	6	否
吉利	独立董事	女	42	现任	6	否

邹涛	监事会主席	男	42	现任	41.67	否
卢浩	监事	男	45	现任	24.21	否
刘刚	职工代表监事	男	45	现任	27.96	否
吴攀道	副总裁	男	50	现任	46.16	否
庄万福	财务总监	女	57	现任	38.44	否
合计	--	--	--	--	481	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	34
主要子公司在职员工的数量（人）	1,173
在职员工的数量合计（人）	1,207
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,207
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	284
销售人员	496
技术人员	167
财务人员	24
行政人员	50
管理人员	69
其他人员	117
合计	1,207
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	355
大专	351
大专及以下	480
合计	1,207

## 2、薪酬政策

公司通过向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，有效提升员工执行力和责任意识，充分调动员工的积极性和创造性，增强员工对企业的认同感和成就感。为公司发展提供人力资源保障。并在健全薪酬制度的同时，不断改善员工的福利水平。

一是依据当地社会平均工资、行业水平和企业经济效益确定工资分配水平。二是根据岗位特点，对不同岗位类别的员工采取不同的分配方式，实行多种薪酬分配形式。三是在兼顾分配的公平性和合理性的前提下，把重实绩作为激励机制的核心。并以此为导向，建立了合理的绩效考核制度。

## 3、培训计划

公司围绕“助员工实现愿望”的企业使命，以员工职业生涯规划和专业技能提升为起点，制定员工发展计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司建立了完善的培训体系，由人力资源部负责培训计划的总体安排与实施。针对不同岗位和不同需求，采取内部培训与外部培训的方式，对经营管理人员、专业技术人员、专业技能人员及新入职员工进行培训，培训内容包括法律法规、管理、战略与决策、人力资源规划、专业技术知识、岗位操作技能及商务礼仪等。培养复合型人才、专业技能人才，打造适应公司发展需要的高素质员工队伍，为公司发展提供坚强保证，并最终实现员工自身能力提升和公司可持续发展的双向共赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	102,499
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,675,580.20

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，规范公司运作，保障股东的合法权利，积极履行社会责任，切实提升企业整体价值。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东、董事、监事及三会

报告期内，公司共召开了三次股东大会，十一次董事会会议，十一次监事会会议，所有会议都严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关议事规则的规定召集并召开。公司依法保障所有股东、特别是中小股东享有平等地位并行使权利，保障股东对公司重大事项的知情、参与决策和监督等权利。公司董事会、监事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，董事会、监事会依法履行职责。公司董事、监事忠实、勤勉、谨慎履行职责，独立董事独立公正地履行职责，对公司相关事项发表事前认可意见、独立意见。

公司董事会下设审计、战略与发展、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，专门委员会对董事会负责，成员构成符合相关规定。各专门委员会按照实施细则开展工作，发挥了积极作用。

#### （二）关于高级管理人员与激励约束机制

公司高级管理人员遵守法律法规和《公司章程》，忠实、勤勉、谨慎履行职责。

公司依据《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》对高级管理人员进行绩效评价和考核，并将薪酬方案提交董事会、股东大会审议后予以披露。

公司依照《上市公司股权激励管理办法》对公司（含合并报表范围内的子公司）任职的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干实施的2018年限制性股票激励计划于2019年严格按照规定实施了解除限售、股份回购，有效地激发了激励对象以及全体员工的积极性，对增强公司创新发展能力，促进公司可持续发展起到了积极作用。

#### （三）关于控股股东及其关联方与公司

公司与控股股东在财务、人员、资产、业务、机构方面做到“五独立”。公司控股股东、实际控制人颜昌绪先生严格规范个人行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东及其下属企业占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保的情形。公司董事会、监事会和内部控制机构独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

#### （四）关于利益相关者、环境保护与社会责任

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与各方进行有效交流与合作，实现各方持续健康发展。公司积极践行绿色发展理念，高度重视污染防治与环境保护，产品广泛应用于农业生产、城市园林、林业植保等行业。公司积极参与“脱贫攻坚”，支持贫困地区发展产业、培养人才、促进就业。

公司被四川省上市公司协会表彰为“2017-2018 年度扶贫先进单位”。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》的规定，在公司指定信息披露媒体，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司还在公司网站中开设投资者关系专栏并建立与深交所“互动易”公司页面的链接，方便投资者获取、阅读相关信息。除此之外，公司还通过网上说明会、接待机构投资者、分析师调研以及通过电话、互动平台等方式，有效地与投资者进行沟通与交流。确保了公开性和透明度。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	56.82%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.35%	2019 年 07 月 11 日	2019 年 07 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.40%	2019 年 09 月 11 日	2019 年 09 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

杨光亮	11	0	10	1	0	否	1
周洁敏	11	2	9	0	0	否	0
吉 利	11	2	9	0	0	否	1
刘云平	11	0	10	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事本年度无连续 2 次未亲自出席董事会的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定，本着“恪尽职守、勤勉尽责”原则，详细了解并关注公司日常运作情况，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。并基于独立判断，就相关事项发表了独立意见，发表的独立意见情况如下：

(1) 2019年4月15日第四届董事会第三次（临时）会议上对公司与江苏景宏生物科技有限公司、江苏景宏化工有限公司、刘景清和管晓云签订补充协议事项发表了独立意见；

(2) 2019年4月25日第四届董事会第四次会议上对《2018年度内部控制评价报告》、《2018年度募集资金存放与使用情况专项报告》、2018年度利润分配方案等十个事项发表了独立意见；

(3) 2019年6月20日第四届董事会第六次（临时）会议上对公司2018年限制性股票激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件成就事项发表了独立意见；

(4) 2019年8月26日第四届董事会第七次会议上对公司2019年半年度募集资金存放与使用情况专项报告、调整2019年度日常关联交易预计额度事项、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明事项发表了独立意见；

(5) 2019年10月10日第四届董事会第八次（临时）会议上部分募集资金投资项目追加投资及延期完成事项发表了独立意见；

(6) 2019年10月29日第四届董事会第十次（临时）会议上对收购重庆依尔双丰科技有限公司100%股权事项发表了独立意见；

(7) 2019年11月20日第四届董事会第十二次（临时）会议上对确定收购重庆依尔双丰科技有限公司交易对价事项发表了独立意见；

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等四个专门委员会，2019年各专门委员会均依据职权范围开展工作，就专业事项进行研究、讨论，提出意见或建议，供董事会决策参考。

(一) 提名委员会根据行业发展趋势研究未来企业发展对高级管理人员的选择标准、任职要求进行了研究并形成意见。

(二) 审计委员会在监督公司内部审计实施、年报审计事前沟通、公司财务信息审核及披露、聘任审计机构等方面履行

了职责。

(三) 薪酬与考核委员会审核了公司2019年度董事、高级管理人员薪酬并提交董事会审议。

(四) 战略委员会就公司全资收购重庆依尔双丰科技有限公司进行了研究并形成了意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬包括基本薪酬和风险绩效薪酬，其薪酬与工作绩效及公司经营目标的完成情况直接挂钩。

董事会下设薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》对公司高级管理人员进行全面综合的考核，并将薪酬方案提交公司董事会审批。报告期内，公司高级管理人员认真履行职责，认真实施公司股东大会和董事会会议相关决议，积极落实董事会下达的经营计划及经营目标，全年经营业绩实现了稳定增长，促进了公司的可持续发展，维护了公司利益及全体股东的合法权益。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.030%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.03%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1) 重大缺陷：符合下列条件之一的，可认定为重大缺陷：a、董事、监事、高级管理人员重大舞弊；b、公司对已经披露的财务报表进行重报，以对错报进行更正；c、外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d、公司审计委员会和内部审计机构</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1) 重大缺陷：符合下列条件之一的，可认定为重大缺陷：a、缺乏决策程序；b、决策程序导致重大失误；c、公司或主要领导严重违法、违纪被处以重罚或承担刑事责任；d、高级管理人员和高级技术人员流失严重；e、重要</p>

	<p>对内部控制的监督无效；e、前期的重大缺陷未加以改正。(2)重要缺陷：符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：a、未按照公认的《会计准则》选择和应用会计政策；b、未建立反舞弊程序和控制措施；c、对非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；d、对期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)一般缺陷：认定标准为：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>业务控制制度缺失或制度体系失效，给公司生产经营造成重大影响；f、内部控制重大缺陷未得到整改；g、治理层或经理层舞弊。(2)重要缺陷：符合下列条件之一的，可认定为重要缺陷：a、公司或主要领导违规并被处罚；b、违反内部控制制度，形成较大损失；c、关键岗位业务人员流失严重；d、重要内部控制制度或体系存在缺陷，导致局部性管理失效；e、内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3)一般缺陷：符合下列条件之一的，可认定为一般缺陷：a、决策程序效率不高；b、违反内部控制制度，但未形成损失；c、一般岗位人员流失严重；d、内部控制制度存在持续改进空间；e、一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：(1)重大缺陷：符合下列条件之一的，可认定为重大缺陷：a、净利润潜在错报，错报<math>\geq</math>净利润5%，且绝对金额超过人民币500万元；b、资产总额潜在错报，错报<math>\geq</math>资产总额5%，且绝对金额超过人民币500万元；c、营业收入潜在错报，错报<math>\geq</math>营业收入总额5%，且绝对金额超过人民币500万元；(2)重要缺陷：符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：a、净利润潜在错报，净利润<math>3\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>净利润5%；b、资产总额潜在错报，资产总额<math>3\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额5%；c、营业收入潜在错报，营业收入<math>3\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额5%；(3)一般缺陷：符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：a、净利润潜在错报，错报<math>&lt;</math>净利润3%；b、资产总额潜在错报，错报<math>&lt;</math>资产总额3%；c、营业收入潜在错报，错报<math>&lt;</math>营业收入3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：(1)重大缺陷：直接造成财产损失，<math>\geq</math>净利润总额5%的认定为重大缺陷；(2)重要缺陷：直接造成财产损失，净利润<math>3\% \leq</math>损失<math>&lt;</math>净利润5%的认定为重要缺陷；(3)一般缺陷：直接造成财产损失，10万元(含10万元)<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>净利润3%的认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见。
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2020）第 0010 号
注册会计师姓名	李敏、秦茂

审计报告正文

四川国光农化股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了四川国光农化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

<b>（一）关键审计事项一收入确认</b>	
请参阅财务报表附注四注释 26、财务报表附注六注释 31。	
<b>关键审计事项</b>	<b>在审计中如何应对该事项</b>

<p>贵公司主要从事植物生长调节剂、杀菌剂为主的农药制剂和水溶性肥料的研发、生产和销售业务。</p> <p>贵公司 2019 年度营业收入 101,428.07 万元，主要是农药收入和肥料收入。收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生很大影响。</p> <p>贵公司收入确认：对商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时，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；现销：收讫货款，确认货物发出后（以客户签字或第三方物流单位运单为准）作为收入确认时点；赊销：与客户签订销售合同，确认货物发出后（以客户签字或第三方物流单位运单为准）作为收入确认时点。</p> <p>由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或者期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与收入确认相关的审计程序主要包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解管理层对收入确认事项相关的内部控制，评价其设计有效性，并测试内部控制运行的有效性；</li> <li>2、选择样本检查销售合同，识别合同中约定的交货方式及商品所有权转移、合同价格、数量确认和货款结算方式等关键条款进行检查，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、对本期收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、运输单（客户验收单），评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；</li> <li>4、向重要客户实施函证程序，询证本期销售额及往来款余额，确认收入的真实性、完整性；</li> <li>5、抽样测试资产负债表日前后重要的收入交易，核对其出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>
<b>（二）关键审计事项一存货跌价准备</b>	
请参阅财务报表附注四注释 15、财务报表附注六注释 7。	
<b>关键审计事项</b>	<b>在审计中如何应对该事项</b>
<p>截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司存货账面余额 19,303.61 万元，存货跌价准备 182.02 万元，账面价值为 19,121.59 万元。</p> <p>贵公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于可变现净值时，按可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。</p> <p>该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，故将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>与存货跌价准备相关的审计程序包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解与存货跌价准备相关的内部控制，评价其有效性，并测试关键控制运行的有效性；</li> <li>2、对贵公司期末存货实施监盘程序，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄的存货进行了检查；</li> <li>3、获取管理层计提存货跌价准备的依据及计算表，复核其依据是否充分，计算是否正确；</li> <li>4、结合存货库龄、存货周转率，分析存货跌价准备是否合理。</li> <li>5、检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> </ol>

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·成都

中国注册会计师：  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十四日

## 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：四川国光农化股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	509,235,774.16	486,529,646.97

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		72,861,572.05
衍生金融资产		
应收票据	16,945,434.08	41,529,571.40
应收账款	22,147,019.68	15,800,986.26
应收款项融资	10,752,220.00	
预付款项	26,451,864.25	24,535,104.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,134,969.46	4,172,263.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	191,215,960.32	145,303,863.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,492,740.24	8,023,084.54
流动资产合计	797,375,982.19	798,756,092.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		33,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,364,087.79	24,751,344.68
其他权益工具投资	33,200,000.00	
其他非流动金融资产	75,365,175.00	
投资性房地产		
固定资产	326,688,595.54	20,955,112.90

在建工程	9,175,345.22	164,647,160.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,387,256.93	30,927,271.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,921,853.58	2,753,270.29
其他非流动资产	15,569,506.57	49,209,924.65
非流动资产合计	544,671,820.63	326,444,084.12
资产总计	1,342,047,802.82	1,125,200,176.43
流动负债：		
短期借款	1,100,000.00	510,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,628,000.00	1,620,000.00
应付账款	12,036,849.36	12,013,254.09
预收款项	61,591,157.01	63,812,649.25
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	51,548,617.22	39,062,837.58
应交税费	5,858,774.74	3,353,938.89
其他应付款	32,118,788.61	39,513,748.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	181,882,186.94	159,886,428.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,150,000.00	3,150,000.00
递延所得税负债	1,601,613.63	
其他非流动负债	40,399,280.25	13,846,759.98
非流动负债合计	45,150,893.88	16,996,759.98
负债合计	227,033,080.82	176,883,188.64
所有者权益：		
股本	372,408,863.00	219,318,530.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	76,740,724.67	222,585,856.50
减：库存股	18,427,571.50	28,752,427.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,308,561.13	90,511,328.94
一般风险准备		
未分配利润	585,984,144.70	444,653,699.35
归属于母公司所有者权益合计	1,115,014,722.00	948,316,987.79
少数股东权益		
所有者权益合计	1,115,014,722.00	948,316,987.79

负债和所有者权益总计	1,342,047,802.82	1,125,200,176.43
------------	------------------	------------------

法定代表人：颜昌绪

主管会计工作负责人：庄万福

会计机构负责人：杨磊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	206,689,516.87	257,277,700.59
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		72,861,572.05
衍生金融资产		
应收票据	470,003.70	10,380,777.90
应收账款	1,386,885.87	22,036,268.31
应收款项融资		
预付款项	2,621,191.92	23,548,810.44
其他应收款	50,347,097.27	922,179.77
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	
存货		133,296,365.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,650,781.85	8,023,084.54
流动资产合计	263,165,477.48	528,346,758.60
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		33,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	505,194,427.50	95,958,019.87
其他权益工具投资	33,200,000.00	
其他非流动金融资产	75,365,175.00	
投资性房地产		

固定资产	6,844,137.46	16,692,321.57
在建工程		164,647,160.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,077,096.11	30,927,271.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,415,673.49	1,826,051.01
其他非流动资产	644,848.27	48,447,035.94
非流动资产合计	655,741,357.83	391,697,859.99
资产总计	918,906,835.31	920,044,618.59
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	78,272.00	9,496,939.12
预收款项	37,356.00	2,131,306.50
合同负债		
应付职工薪酬	2,315,520.24	10,058,447.59
应交税费	90,807.07	106,689.35
其他应付款	19,172,981.34	30,846,275.98
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	21,694,936.65	52,639,658.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		3,150,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,000,000.00	13,846,759.98
非流动负债合计	2,000,000.00	16,996,759.98
负债合计	23,694,936.65	69,636,418.52
所有者权益：		
股本	372,408,863.00	219,318,530.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	76,740,724.67	222,585,856.50
减：库存股	18,427,571.50	28,752,427.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,308,561.13	90,511,328.94
未分配利润	366,181,321.36	346,744,911.63
所有者权益合计	895,211,898.66	850,408,200.07
负债和所有者权益总计	918,906,835.31	920,044,618.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,014,280,693.19	865,419,719.98
其中：营业收入	1,014,280,693.19	865,419,719.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	786,571,814.53	652,608,274.16

其中：营业成本	549,035,082.48	442,985,964.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,152,423.70	1,991,581.44
销售费用	145,854,818.91	129,450,976.32
管理费用	54,725,742.27	46,045,186.79
研发费用	42,213,402.13	40,701,312.88
财务费用	-7,409,654.96	-8,566,747.82
其中：利息费用	23,813.19	
利息收入	7,852,610.14	8,813,370.57
加：其他收益	1,705,994.45	1,551,371.68
投资收益（损失以“-”号填列）	1,032,352.88	-439,935.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	95,966.46	-2,586,530.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,503,602.95	72,861,572.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,150,657.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	836,779.04	-18,584,481.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	259,804.64	404,452.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	232,896,755.17	268,604,424.73
加：营业外收入	798,506.46	272,267.92
减：营业外支出	1,155,899.98	2,599,061.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	232,539,361.65	266,277,630.90
减：所得税费用	31,405,464.52	31,688,475.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	201,133,897.13	234,589,155.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	201,133,897.13	234,589,155.30
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	201,133,897.13	234,589,155.30
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	201,133,897.13	234,589,155.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	201,133,897.13	234,589,155.30
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5452	0.6366
(二) 稀释每股收益	0.5443	0.6363

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：颜昌绪

主管会计工作负责人：庄万福

会计机构负责人：杨磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	41,847,686.01	472,255,855.81
减：营业成本	41,547,679.36	363,781,785.19
税金及附加	264,579.89	482,969.80
销售费用	149,755.79	18,402,938.56
管理费用	12,728,765.78	27,458,028.49
研发费用		40,701,312.88
财务费用	-3,771,959.71	-4,526,578.43
其中：利息费用	23,813.19	
利息收入	3,805,556.05	4,662,666.82
加：其他收益	562,097.01	854,736.62
投资收益（损失以“-”号填列）	81,032,352.88	149,560,064.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	95,966.46	-2,586,530.76
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）	2,503,602.95	72,861,572.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,420.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,292,974.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	233,133.35	337,661.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,154,630.26	231,276,459.31
加：营业外收入	4,521.13	202,227.84
减：营业外支出	409,548.89	1,025,616.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,749,602.50	230,453,070.69
减：所得税费用	-3,222,719.39	3,352,911.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,972,321.89	227,100,159.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,972,321.89	227,100,159.56
（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	77,972,321.89	227,100,159.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2114	0.6163
(二) 稀释每股收益	0.2110	0.6160

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,000,731,186.12	894,626,188.37
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	1,736,049.92	
收到其他与经营活动有关的现金	9,146,670.17	10,307,181.69
经营活动现金流入小计	1,011,613,906.21	904,933,370.06
购买商品、接受劳务支付的现金	521,650,011.04	495,811,986.13

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	112,130,945.72	97,661,933.64
支付的各项税费	47,756,812.14	50,885,416.73
支付其他与经营活动有关的现金	114,339,197.37	106,901,154.13
经营活动现金流出小计	795,876,966.27	751,260,490.63
经营活动产生的现金流量净额	215,736,939.94	153,672,879.43
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	936,386.42	2,196,528.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	298,300.00	499,145.00
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	20,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	21,234,686.42	202,695,673.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,821,842.71	123,602,468.07
投资支付的现金		45,000,000.00
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	70,881,291.04	
支付其他与投资活动有关的现金		169,900,000.00
投资活动现金流出小计	165,703,133.75	338,502,468.07
投资活动产生的现金流量净额	-144,468,447.33	-135,806,794.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,752,427.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,731,000.00	13,806,140.20
筹资活动现金流入小计	8,731,000.00	42,558,567.20
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,443,261.90	150,000,000.00
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	11,652,503.52	8,059,000.00
筹资活动现金流出小计	62,095,765.42	158,059,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-53,364,765.42	-115,500,432.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	17,903,727.19	-97,634,348.29
加：期初现金及现金等价物余额	486,043,646.97	583,677,995.26
六、期末现金及现金等价物余额	503,947,374.16	486,043,646.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	64,550,226.99	652,224,681.53
收到的税费返还	1,736,049.92	
收到其他与经营活动有关的现金	4,367,728.11	5,521,475.00
经营活动现金流入小计	70,654,005.02	657,746,156.53
购买商品、接受劳务支付的现金	6,183.75	432,452,808.26
支付给职工以及为职工支付的现金	14,864,313.61	44,107,368.43
支付的各项税费	873,848.47	7,466,048.49
支付其他与经营活动有关的现金	6,072,873.63	49,401,213.53
经营活动现金流出小计	21,817,219.46	533,427,438.71
经营活动产生的现金流量净额	48,836,785.56	124,318,717.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		17,962,149.86
取得投资收益收到的现金	30,936,386.42	2,196,528.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,400.00	402,945.00
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	20,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	51,186,786.42	220,561,623.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,729.00	119,950,201.61
投资支付的现金	94,494,661.28	48,502,149.86
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		169,900,000.00
投资活动现金流出小计	94,804,390.28	338,352,351.47

投资活动产生的现金流量净额	-43,617,603.86	-117,790,728.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,752,427.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	3,140,530.00
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	31,892,957.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,443,261.90	150,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,364,103.52	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	56,807,365.42	151,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-55,807,365.42	-119,107,043.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,588,183.72	-112,579,053.64
加：期初现金及现金等价物余额	257,277,700.59	369,856,754.23
六、期末现金及现金等价物余额	206,689,516.87	257,277,700.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	219,318,530.00				222,585,856.50	28,752,427.00			90,511,328.94		444,653,699.35		948,316,987.79		948,316,987.79	
加：会计 政策变更											-1,621,491.15		-1,621,491.15		-1,621,491.15	
前 期差错更正																

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	219,318,530.00				222,585,856.50	28,752,427.00				90,511,328.94		443,032,208.20		946,695,496.64	946,695,496.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	153,090,333.00				-145,845,131.83	-10,324,855.50				7,797,232.19		142,951,936.50		168,319,225.36	168,319,225.36
（一）综合收益总额												201,133,897.13		201,133,897.13	201,133,897.13
（二）所有者投入和减少资本	-432,638.00				7,677,839.17	-10,324,855.50								17,570,056.67	17,570,056.67
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	-432,638.00				7,677,839.17	-10,324,855.50								17,570,056.67	17,570,056.67
4. 其他															
（三）利润分配										7,797,232.19		-58,181,960.63		-50,384,728.44	-50,384,728.44
1. 提取盈余公积										7,797,232.19		-7,797,232.19			

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,384,728.44		-50,384,728.44		-50,384,728.44
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	153,522,971.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,522,971.00														
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	372,408,863.00				76,740,724.7	18,427,571.50				98,308,561.13			585,984,144.70		1,115,014,722.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	75, 000 ,00 0.0 0				330, 635, 557. 02				67,8 01,3 12.9 8		382, 774, 560. 01		856, 211, 430. 01		856,2 11,43 0.01
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	75, 000 ,00 0.0 0				330, 635, 557. 02				67,8 01,3 12.9 8		382, 774, 560. 01		856, 211, 430. 01		856,2 11,43 0.01
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	144 ,31 8,5 30. 00				-108 ,049, 700. 52	28,7 52,4 27.0 0			22,7 10,0 15.9 6		61,8 79,1 39.3 4		92,1 05,5 57.7 8		92,10 5,557 .78
(一)综合收 益总额											234, 589, 155. 30		234, 589, 155. 30		234,5 89,15 5.30
(二)所有者 投入和减少 资本	1,5 10, 900 .00				34,7 57,9 29.4 8	28,7 52,4 27.0 0							7,51 6,40 2.48		7,516 ,402. 48

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	1,510,900.00			34,757,929.48	28,752,427.00							7,516,640.248		7,516,402.48
4. 其他														
(三)利润分配							22,710,015.96		-172,710,015.96			-150,000.00		-150,000.00
1. 提取盈余公积							22,710,015.96		-22,710,015.96					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-150,000.00			-150,000.00		-150,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	142,807,630.00			-142,807,630.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	142,807,630.00			-142,807,630.00										
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	219,318,530.00				222,585,856.50	28,752,427.00		90,511,328.94		444,653,699.35		948,316,987.79		948,316,987.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	219,318,530.00				222,585,856.50	28,752,427.00		90,511,328.94		346,744,911.63		850,408,200.07
加：会计政策变更										-353,951.53		-353,951.53
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	219,318,530.00				222,585,856.50	28,752,427.00		90,511,328.94		346,390,960.10		850,054,248.54

	0.00				50	0			4	10		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	153,090,333.00				-145,845,131.83	-10,324,855.50			7,797,232.19	19,790,361.26		45,157,650.12
（一）综合收益总额										77,972,321.89		77,972,321.89
（二）所有者投入和减少资本	-432,638.00				7,677,839.17	-10,324,855.50						17,570,056.67
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	-432,638.00				7,677,839.17	-10,324,855.50						17,570,056.67
4. 其他												
（三）利润分配									7,797,232.19	-58,181,960.63		-50,384,728.44
1. 提取盈余公积									7,797,232.19	-7,797,232.19		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-50,384,728.44		-50,384,728.44
（四）所有者权益内部结转	153,522,971.00				-153,522,971.00							
1. 资本公积转增资本（或股	153,522,971.00				-153,522,971.00							

本)	1.00				.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	372,408,863.00				76,740,724.67	18,427,571.50			98,308,561.13	366,181,321.36		895,211,898.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				330,635,557.02				67,801,312.98		292,354,768.03	765,791,638.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	75,000.00				330,635.55				67,801.312		292,354,768.03	765,791,638.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	144,318.5300				-108,049.70	28,752,427.00			22,710,015.96		54,390,143.60	84,616,562.04
(一)综合收益总额											227,100,159.56	227,100,159.56
(二)所有者投入和减少资本	1,510.9000				34,757,929.48	28,752,427.00						7,516,402.48
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	1,510.9000				34,757,929.48	28,752,427.00						7,516,402.48
4. 其他												
(三)利润分配									22,710,015.96		-172,710,015.96	-150,000,000.00
1. 提取盈余公积									22,710,015.96		-22,710,015.96	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他											-150,000,000.00	-150,000,000.00
(四)所有者权益内部结转	142,807.6300				-142,807.6300							
1. 资本公积	142,807.6300				-142,807.6300							

转增资本(或股本)	807,630.00				07,630.00							
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	219,318,530.00				222,585,856.50	28,752,427.00			90,511,328.94		346,744,911.63	850,408,200.07

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

四川国光农化股份有限公司（以下简称“国光农化”、“本公司”或“公司”）位于四川省简阳市平泉镇，前身为简阳县国光保鲜剂厂，2000年1月，与平泉镇脱离挂靠关系，改制为有限公司组织形式，由10名自然人股东共同出资，在四川省简阳市工商行政管理局登记注册。

本公司2009年12月由有限公司变更为股份公司，变更后的注册资本：4000万元；本公司2011年4月增加注册资本2000万元，其中资本公积转增1500万元，未分配利润转增500万元。

根据2015年3月17日中国证券监督管理委员会《关于核准四川国光农化股份有限公司首次公开发行股票的回复》（证监许可[2015]306号）核准，本公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股份，每股面值1元。增加注册资本人民币15,000,000.00元，变更后注册资本为人民币7,500.00万元。

根据公司2018年4月18日召开的2017年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积转增股本增加注册资本52,500,000.00元，转增基准日期为2018年4月27日，变更后注册资本为127,500,000.00元。

根据公司2018年5月22日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。本次授予向96名激励对象合计授予151.09万股限制性股票，并于2018年7月17完成相关登记工作。

本次限制性股权激励增加注册资本1,510,900.00元，变更后注册资本为129,010,900.00元。

根据公司2018年9月19日召开的2018年第四次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以资本公积转增加注册资本90,307,630.00元，转增后注册资本为219,318,530.00元。

根据公司2019年5月17日召开的2018年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积转增股本增加注册资本153,522,971.00元，变更后注册资本为372,841,501.00元。

根据公司2019年7月11日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于修改《公司章程》的议案》，回购并减少注册资本减少432,638元，变更后注册资本为372,408,863.00元。

截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数372,408,863.00股。

## 2、业务性质及主营业务

公司所处行业为化学原料及化学制品制造业，业务范围包括化学农药制造和化学肥料制造；主要从事植物生长调节剂、杀菌剂为主的农药制剂和水溶性肥料的研发、生产和销售业务；主要产品以多效唑、萘乙酸、甲哌鎓、乙烯利、三十烷醇、胺鲜·乙烯利、多唑·甲哌鎓、氯吡脞、2,4-滴钠盐、矮壮素、赤霉酸、吲丁·萘乙酸为主的植物生长调节剂；以三唑酮、多菌灵、甲霜·锰锌、代森锰锌、代森锌、咪鲜胺、三环唑、锰锌·多菌灵、五氯硝基苯、甲基硫菌灵、噁霉灵、腐霉利为主的杀菌剂和以含氨基酸水溶肥料、大量元素水溶肥料为主的水溶性肥料。

## 3.其他基本情况

注册地址：简阳市平泉镇。

总部地址：四川省简阳市棋盘路80号。

法定代表人：颜昌绪。

营业期限：1985年12月30日至长期。

统一社会信用代码：91512000206861148T。

登记机关：成都市工商行政管理局。

## 4、财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本财务报告经公司董事会2020年4月24日批准报出。

本公司合并财务报表范围包括四川国光农资有限公司、四川润尔科技有限公司、四川嘉智农业技术有限公司以及重庆依尔双丰科技有限公司（以下分别简称国光农资、润尔科技、嘉智农业和依尔双丰）等四家子公司。

本年度合并范围较2018年度新增润尔科技、嘉智农业和依尔双丰等三家公司，详见“八、合并范围的变更”相关内容。

# 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假设为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

## 2、持续经营

本公司在过去三年中经营情况良好，业务收入及净利润均呈增长态势，经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，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：

本公司及子公司从事农药、肥料的生产与销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定具体会计政策和会计估计。详见本附注披露的内容。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司按照“存货周转天数+应收账款周转天数”计算营业周期。报告期本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动划分标准。

### 4、记账本位币

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

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制下的子公司采用权益结合法处理，将财务报表期初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司与子公司之间、子公司相互之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，

并计算少数股东权益。同时从合并报表整体角度对特殊交易进行调整。

少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司所有者权益中的份额。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司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

本公司的现金是指:公司持有的库存现金以及可以随时支付的存款;现金等价物是指:期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)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,采用交易发生日的即期汇率(或实际情况)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。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。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) 金融工具的确认

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产

#### 1) 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

此类金融资产应同时满足:公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;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。

此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

#### 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

此类金融资产应同时满足:公司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;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。

公司在初始确认时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。

对于分类为此类金融资产的债权投资列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内

到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的列示为其他流动资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将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。

公司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。

公司在非同一控制下的投资中（未形成企业合并）确认的或有对价构成金融资产的，参照企业合并的相关规定，将其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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，公司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。该指定一经做出，不得撤销。

此类金融资产自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 2) 金融资产的计量

### ①初始计量

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

### ②后续计量

金融资产的后续计量取决于其分类：

对于以摊余成本计量的金融资产，公司按照实际利率法确认利息收入。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司将权益工具的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）计入其他综合收益；将债务工具的减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益，公允价值计量变动计入其他综合收益。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公司将其公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融资产的减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司在评估预期信用损失时，根据历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

### (4) 金融资产的转移和终止确认

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其

他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### （3）金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债分为：以摊余成本计量的金融负债；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

#### 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，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

## 11、应收票据

该项目仅反映以摊余成本计量的、公司因销售商品和提供服务而收到的商业承兑票据。公司因销售商品和提供服务而收到的银行承兑票据，既以收取合同现金流为目的，又以背书转让（终止确认）为目的，应当以公允价值计量，在“应收款项融资”列报。

公司对应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。公司无法根据应收票据的历史信用损失经验确定预期损失率的，参照相应账龄段的应收账款预期损失率作为确定基础。

## 12、应收账款

公司的应收账款以收取合同现金流为目的，以摊余成本计量。

公司对应收账款（含具有重大融资成分的应收账款）按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。公司以账龄组合为基础，计算出各账龄段近三年的平均历史迁徙率，进而确定各账龄段的历史损失率。公司参考 GDP、失业率等宏观经济指标，在历史损失率的基础上相应地将各账龄段的损失率提高 5%，作为预期信用损失率。

## 13、应收款项融资

该项目反映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。

公司银行承兑票据，既以收取合同现金流为目的，又以背书转让为目的，故作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在本项目列报。

## 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

公司的其他应收款以收取合同现金流为目的，以摊余成本计量。

公司对于信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失计提坏账准备。其中，信用风险自初始确认后显著增加以是否逾期超过 30 天为判断标准。

公司对于信用风险自初始确认后未显著增加的（未逾期、逾期未超过 30 天等）其他应收款，按照相当于未来 12 个月内的预期信用损失计提坏账准备。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、半成品、在产品、库存商品等。

### (2) 存货计价方法和摊销方法

产成品、半成品和在产品成本包括原材料、包装物、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按实际成本计价；低值易耗品在领用时一次性摊销，其他各类存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别/分类）的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

## 16、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 17、长期股权投资

### (1) 初始投资成本

1) 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

属同一控制下的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份(以发行权益性证券作为合并对价的情况下)面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

属非同一控制下的，投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也将其计入投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去收到的补价）和应支付的相关税费，作为投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

3) 企业无论以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

#### (2) 后续计量及收益确认方法

A、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，投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。

B、公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算，当期投资损益以应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益份额计算确定。但是公司对通过风险投资机构、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联营企业的权益性投资，选择以公允价值计量且其变动计入损益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的其他综合收益的份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。

公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本公司将为生产商品、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资产确认为固定资产。固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

### (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	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
其他设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

## 19、在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

## 20、借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- 1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- 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) 在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；2)本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### 1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工

伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务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。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

## 25、股份支付

### (1) 股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值

计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

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

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的限制性股票的公允价值系以授予日的股票收盘价格减去授予价格确定。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 26、收入

是否已执行新收入准则

是  否

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；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。

公司的商品销售分为现销和赊销两大类，收入确认分别为：

(1) 现销包括：对经销商的先款后货、零星客户交现金直接提货、业务员送货收现等。这类交易收入满足如下条件为确认收入时点：在收讫货款；确认货物发出后（以客户签字或第三方物流单位运单为准）。

(2) 赊销包括：特别条款下对经销商的赊销、公司直接经办的政府采购业务、大客户直销业务等。这类交易收入满足如下条件为确认收入时点：与客户签订销售合同；确认货物发出后（以客户签字或第三方物流单位运单为准）。

提供劳务收入：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，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。提供劳务交易的完工进度，本公司选用已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 27、政府补助

政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合政府补助规定的有关条件且预计能够收到政府补助资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，应当按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿公司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，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (3) 递延所得税资产、递延所得税负债的计量

根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁开始日将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 利润分配政策:

根据《公司法》和公司章程，净利润分配顺序及比例如下:

- (1) 弥补上年亏损;
- (2) 提取法定盈余公积金: 按净利润10%提取;
- (3) 提取任意盈余公积金: 按股东会决议提取;
- (4) 支付普通股股利: 按股东会决议分配。

## 31、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
《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)和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017]14 号)	2019 年 4 月 25 日第四届董事会第四次会议决议	自 2019 年 1 月 1 日起执行
财政部发布的《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)和财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)	2019 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议决议以及 2020 年 4 月 7 日第四届董事会第十四次会议决议	自 2019 年 1 月 1 日起执行
《企业会计准则第 12 号-非货币性资产交换》(财会(2019) 8 号)	2019 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议决议	自 2019 年 6 月 10 日起执行

《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会〔2019〕9 号)	2019 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议决议	自 2019 年 6 月 17 日起执行
----------------------------------	------------------------------	----------------------

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表。

上述会计政策变更对2018年12月31日(2019年1月1日)财务报表受的影响如下:

报表项目	合并财务报表(2018年12月31日/2019年1月1日)		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	57,330,557.66	-57,330,557.66	
应收票据		21,239,431.52	21,239,431.52
应收账款		14,976,783.59	14,976,783.59
应收款项融资		19,206,705.90	19,206,705.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,861,572.05	-72,861,572.05	0.00
其他非流动金融资产		72,861,572.05	72,861,572.05
可供出售金融资产	33,200,000.00	-33,200,000.00	0.00
其他权益工具投资		33,200,000.00	33,200,000.00
递延所得税资产	2,753,270.29	286,145.50	3,039,415.79
应付票据及应付账款	13,633,254.09	-13,633,254.09	
应付票据		1,620,000.00	1,620,000.00
应付账款		12,013,254.09	12,013,254.09
未分配利润	444,653,699.35	-1,621,491.15	443,032,208.20
报表项目	母公司财务报表(2018年12月31日/2019年1月1日)		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	32,417,046.21	-32,417,046.21	
应收票据			
应收账款		21,619,854.75	21,619,854.75
应收款项融资		10,380,777.90	10,380,777.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,861,572.05	-72,861,572.05	0.00
其他非流动金融资产		72,861,572.05	72,861,572.05
可供出售金融资产	33,200,000.00	-33,200,000.00	0.00
其他权益工具投资		33,200,000.00	33,200,000.00
递延所得税资产	1,826,051.01	62,462.03	1,888,513.04
应付票据及应付账款	9,496,939.12	-9,496,939.12	
应付票据			
应付账款		9,496,939.12	9,496,939.12
未分配利润	346,744,911.63	-353,951.53	346,390,960.10

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

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	486,529,646.97	486,529,646.97	
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	72,861,572.05	0.00	-72,861,572.05
衍生金融资产			
应收票据	41,529,571.40	21,239,431.52	-20,290,139.88
应收账款	15,800,986.26	14,976,783.59	-824,202.67
应收款项融资		19,206,705.90	19,206,705.90
预付款项	24,535,104.24	24,535,104.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,172,263.56	4,172,263.56	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	145,303,863.29	145,303,863.29	
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	8,023,084.54	8,023,084.54	
流动资产合计	798,756,092.31	723,986,883.61	-74,769,208.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	33,200,000.00	0.00	-33,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	24,751,344.68	24,751,344.68	
其他权益工具投资		33,200,000.00	33,200,000.00
其他非流动金融资产		72,861,572.05	72,861,572.05
投资性房地产			
固定资产	20,955,112.90	20,955,112.90	
在建工程	164,647,160.38	164,647,160.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,927,271.22	30,927,271.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,753,270.29	3,039,415.79	286,145.50
其他非流动资产	49,209,924.65	49,209,924.65	
非流动资产合计	326,444,084.12	399,591,801.67	73,147,717.55
资产总计	1,125,200,176.43	1,123,578,685.28	-1,621,491.15
流动负债：			
短期借款	510,000.00	510,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	1,620,000.00	1,620,000.00	
应付账款	12,013,254.09	12,013,254.09	
预收款项	63,812,649.25	63,812,649.25	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款		39,062,837.58	
应付职工薪酬	39,062,837.58	39,062,837.58	
应交税费	3,353,938.89	3,353,938.89	
其他应付款	39,513,748.85	39,513,748.85	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	159,886,428.66	159,886,428.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,150,000.00	3,150,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	13,846,759.98	13,846,759.98	
非流动负债合计	16,996,759.98	16,996,759.98	
负债合计	176,883,188.64	176,883,188.64	

所有者权益：			
股本	219,318,530.00	219,318,530.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	222,585,856.50	222,585,856.50	
减：库存股	28,752,427.00	28,752,427.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,511,328.94	90,511,328.94	
一般风险准备			
未分配利润	444,653,699.35	443,032,208.20	-1,621,491.15
归属于母公司所有者权益合计	948,316,987.79	946,695,496.64	-1,621,491.15
少数股东权益			
所有者权益合计	948,316,987.79	946,695,496.64	-1,621,491.15
负债和所有者权益总计	1,125,200,176.43	1,123,578,685.28	-1,621,491.15

## 调整情况说明

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,861,572.05	-72,861,572.05		
其他非流动金融资产		72,861,572.05		72,861,572.05
应收票据及应收账款	57,330,557.66	-57,330,557.66		
应收票据		22,322,865.50	-1,083,433.98	21,239,431.52
应收账款		15,800,986.26	-824,202.67	14,976,783.59
应收款项融资		19,206,705.90		19,206,705.90
可供出售金融资产	33,200,000.00	-33,200,000.00		
其他权益工具投资		33,200,000.00		33,200,000.00
递延所得税资产	2,753,270.29		286,145.50	3,039,415.79
未分配利润	444,653,699.35		-1,621,491.15	443,032,208.20

A、按照财会[2019]6号规定，超过1年到期且预期持有超过1年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产账

面价值，在“其他非流动金融资产”项目反映。故将因对赌形成的或有资产（对赌期间超过1年）72,861,572.05元重分类到“其他非流动金融资产”。

B、根据财会[2019]6号/财会[2019]16号规定，应收票据及应收账款单独列示；应收票据仅反映以摊余成本计量的承兑票据；公司持有的银行承兑票据，既以收取合同现金流为目的，又以背书转让为目的，应当作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在“应收款项融资”列报。

C、根据财会[2017]7号规定，公司将非交易性金融资产33,200,000.00元指定为“其他权益工具投资”。

D、根据财会[2017]7号规定，公司将应收账款、应收票据的坏账准备计提方法调整为预期信用损失法，并对相关项目（应收账款、应收票据、递延所得税资产）的期初数进行了调整。

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	257,277,700.59	257,277,700.59	
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	72,861,572.05	0.00	-72,861,572.05
衍生金融资产			
应收票据	10,380,777.90	0.00	-10,380,777.90
应收账款	22,036,268.31	21,619,854.75	-416,413.56
应收款项融资		10,380,777.90	10,380,777.90
预付款项	23,548,810.44	23,548,810.44	
其他应收款	922,179.77	922,179.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	133,296,365.00	133,296,365.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,023,084.54	8,023,084.54	
流动资产合计	528,346,758.60	455,068,772.99	-73,277,985.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	33,200,000.00	0.00	-33,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	95,958,019.87	95,958,019.87	
其他权益工具投资		33,200,000.00	33,200,000.00
其他非流动金融资产		72,861,572.05	72,861,572.05
投资性房地产			
固定资产	16,692,321.57	16,692,321.57	
在建工程	164,647,160.38	164,647,160.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,927,271.22	30,927,271.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,826,051.01	1,888,513.04	62,462.03
其他非流动资产	48,447,035.94	48,447,035.94	
非流动资产合计	391,697,859.99	464,621,894.07	72,924,034.08
资产总计	920,044,618.59	919,690,667.06	-353,951.53
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	9,496,939.12	9,496,939.12	
预收款项	2,131,306.50	2,131,306.50	
合同负债			
应付职工薪酬	10,058,447.59	10,058,447.59	
应交税费	106,689.35	106,689.35	
其他应付款	30,846,275.98	30,846,275.98	
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	52,639,658.54	52,639,658.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,150,000.00	3,150,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	13,846,759.98	13,846,759.98	
非流动负债合计	16,996,759.98	16,996,759.98	
负债合计	69,636,418.52	69,636,418.52	
所有者权益：			
股本	219,318,530.00	219,318,530.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	222,585,856.50	222,585,856.50	
减：库存股	28,752,427.00	28,752,427.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,511,328.94	90,511,328.94	
未分配利润	346,744,911.63	346,390,960.10	-353,951.53
所有者权益合计	850,408,200.07	850,054,248.54	-353,951.53
负债和所有者权益总计	920,044,618.59	919,690,667.06	-353,951.53

## 调整情况说明

调整的事项及原因与合并资产负债表相同。

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	免税、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
国光农化	25%
国光农资	15%
润尔科技	15%
嘉智农业	15%
依尔双丰	15%

**2、税收优惠**

## 1) 增值税

本公司子公司国光农资、嘉智农业销售农药，符合财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）规定，免交增值税。

本公司（含各子公司、孙公司）销售有机肥，符合《财政部 国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）文件规定，免交增值税。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%的，税率分别调整为13%、9%。故本公司（含各子公司、孙公司）自2019年4月1日起，销售农药、肥料类产品，适用9%税率；销售其他产品，适用13%税率。

## 2) 所得税

2018年度及2018年度以前，依据四川省简阳市地方税务局以《关于四川国光农化股份有限公司享受2011年度西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（简地税发[2012]36号）文，国光农化享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。2019年度，因公司战略调整，国光农化暂不从事具体的农药、化肥经营，无法享受西部大开发税收优惠政策，所得税税率恢复至25%。

根据《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2018年第23号）规定：企业享受所得税优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。经公司判别，国光农资、润尔科技、嘉智农业、依尔双丰能够享受西部大开发税收优惠政策，所得税税率为15%。

## 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	134,519.36	55,130.23
银行存款	306,812,854.80	253,988,516.74
其他货币资金	202,288,400.00	232,486,000.00
合计	509,235,774.16	486,529,646.97

其他说明

其他货币资金主要为定期存款、通知存款、票据保证金。

## 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
商业承兑票据	16,945,434.08	21,239,431.52
合计	16,945,434.08	21,239,431.52

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	17,809,829.11	100.00%	864,395.03	4.85%	16,945,434.08	22,322,865.50	100.00%	1,083,433.98	4.85%	21,239,431.52
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	17,809,829.11	100.00%	864,395.03	4.85%	16,945,434.08	22,322,865.50	100.00%	1,083,433.98	4.85%	21,239,431.52
合计	17,809,829.11	100.00%	864,395.03	4.85%	16,945,434.08	22,322,865.50	100.00%	1,083,433.98	4.85%	21,239,431.52

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
商业承兑汇票	17,809,829.11	864,395.03	4.85%
合计	17,809,829.11	864,395.03	--

确定该组合依据的说明:

根据承兑汇票的性质确定组合。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,083,433.98	-219,038.95				864,395.03
合计	1,083,433.98	-219,038.95				864,395.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 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
商业承兑票据		1,100,000.00
合计		1,100,000.00

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	445,443.00	1.55%	445,443.00	100.00%	0.00	468,443.00	2.32%	468,443.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	28,361,207.05	98.45%	6,214,187.37	21.91%	22,147,019.68	19,711,145.43	97.68%	4,734,361.84	24.02%	14,976,783.59
其中：										
账龄组合	28,361,207.05	98.45%	6,214,187.37	21.91%	22,147,019.68	19,711,145.43	97.68%	4,734,361.84	24.02%	14,976,783.59
合计	28,806,650.05	100.00%	6,659,630.37	23.12%	22,147,019.68	20,179,588.43	100.00%	5,202,804.84	25.78%	14,976,783.59

按单项计提坏账准备：445,443.00

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
呼和浩特市新城区##销售部	445,443.00	445,443.00	100.00%	该公司由于出现信用状况严重恶化，经公司相关部门认定可能全额无法收回，故 100%计提坏账准备。
合计	445,443.00	445,443.00	--	--

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：6,659,630.37

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	21,031,314.43	1,020,748.91	4.85%
1-2 年	2,383,694.44	777,516.03	32.62%
2-3 年	1,409,360.59	879,084.84	62.37%

3 年以上	3,536,837.59	3,536,837.59	100.00%
合计	28,361,207.05	6,214,187.37	--

确定该组合依据的说明：

依据应收账款的账龄确定组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,031,314.43
1 年以内	21,031,314.43
1 至 2 年	2,383,694.44
2 至 3 年	1,409,360.59
3 年以上	3,982,280.59
3 至 4 年	515,718.44
4 至 5 年	793,032.23
5 年以上	2,673,529.92
合计	28,806,650.05

## （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	
单项计提坏账准备的应收账款	468,443.00		23,000.00			445,443.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,734,361.84	1,432,406.20			47,419.33	6,214,187.37
合计	5,202,804.84	1,432,406.20	23,000.00		47,419.33	6,659,630.37

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
邹平县雪花山旅游度假村有限公司	23,000.00	银行转账
合计	23,000.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 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
客户 1	6,776,383.61	23.52%	453,014.47
客户 2	4,473,898.86	15.53%	776,238.37
客户 3	2,012,068.90	6.98%	97,655.20
客户 4	1,341,919.55	4.66%	98,768.35
客户 5	1,284,745.50	4.46%	62,354.76
合计	15,889,016.42	55.15%	

**4、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,752,220.00	19,206,705.90
合计	10,752,220.00	19,206,705.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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：

## 5、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	26,309,799.25	99.46%	24,476,654.24	99.76%
1 至 2 年	142,065.00	0.54%		
2 至 3 年			58,450.00	0.24%
合计	26,451,864.25	--	24,535,104.24	--

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款余额比例 (%)
供应商1	非关联方	8,258,250.00	31.22
江苏景宏生物科技有限公司	关联方	5,468,930.41	20.68
供应商2	非关联方	3,447,000.00	13.03
国都证券股份有限公司	非关联方	1,886,792.45	7.13
供应商3	非关联方	1,065,000.00	4.03
合计		20,125,972.86	76.09

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,134,969.46	4,172,263.56
合计	4,134,969.46	4,172,263.56

### (1) 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
------	--------	--------

员工备用金	3,667,028.01	4,165,450.19
保证金	462,932.00	132,171.40
预付货款	3,647,240.70	3,647,240.70
代扣代缴社保	434,262.74	362,416.03
其他	41,673.57	12,510.00
合计	8,253,137.02	8,319,788.32

## 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	500,284.06		3,647,240.70	4,147,524.76
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-39,709.80			-39,709.80
其他变动	10,352.60			10,352.60
2019 年 12 月 31 日余额	470,926.86		3,647,240.70	4,118,167.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,691,779.59
1 年以内	3,691,779.59
1 至 2 年	694,800.44
2 至 3 年	142,407.74
3 年以上	3,724,149.25
3 至 4 年	4,921.17
5 年以上	3,719,228.08
合计	8,253,137.02

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,647,240.70					3,647,240.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	500,284.06	-39,709.80			10,352.60	470,926.86
合计	4,147,524.76	-39,709.80			10,352.60	4,118,167.56

公司2013年3月、4月与四川元丰化工股份有限公司签订委外加工合同金额21,375,000.00元，当年执行合同17,684,340.00元，剩下3,647,240.70元未结清。因四川元丰化工股份有限公司出现财务危机，此预付款项收不回来的风险极大，基于谨慎性原则，公司将此笔货款由预付账款科目转为其他应收款科目，并按100%单独计提坏帐。2017年6月15日由四川省德阳市中级人民法院民事裁定书[2015]德民破字6-5号宣告，该公司破产。2018年4月20日，元丰化工公司债权人会议在德阳蜀辉大酒店召开。管理人通报了自成立以来的履职情况、已核实的信息和下一步的工作方案，并由参会债权人对资产处置预案、资产评估报告等事宜进行表决。根据资产评估报告，元丰化工所有资产的变现价值为5923万元，银行已抵押债务高达1.32亿元，可变现资产不足以清偿有担保债权。截止本报告期末，破产清算程序尚未完成，公司判断收回的可能性极小。

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
已离职人员往来款	44,832.98

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：

#### 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
四川元丰化工股份有限公司	货款	3,647,240.70	3年以上	44.19%	3,647,240.70
成都天投市政设施运营维护	保证金	188,651.00	1年以内	2.29%	9,432.55

有限公司					
员工:吴爽	备用金	179,364.55	1 年以内	2.17%	8,968.23
员工:钱崇禄	员工借款和备用金	143,520.00	1 年以内	1.74%	7,176.00
员工:来显岗	员工借款和备用金	142,013.50	1 年以内为 106,003.50 元;1-2 年为 36,010.00	1.72%	12,502.18
合计	--	4,300,789.75	--	52.11%	3,685,319.66

## 7、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	64,265,587.20	466,903.01	63,798,684.19	43,861,353.90	469,923.82	43,391,430.08
库存商品	97,984,028.47	880,810.57	97,103,217.90	84,955,438.42	1,660,661.48	83,294,776.94
周转材料	5,684,980.58		5,684,980.58	3,296,489.57		3,296,489.57
半成品	15,717,477.21	472,453.23	15,245,023.98	9,678,470.84	475,551.96	9,202,918.88
包装物	9,384,053.67		9,384,053.67	6,169,056.41	50,808.59	6,118,247.82
合计	193,036,127.13	1,820,166.81	191,215,960.32	147,960,809.14	2,656,945.85	145,303,863.29

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	469,923.82	-3,020.81				466,903.01
库存商品	1,660,661.48	-779,850.91				880,810.57
半成品	475,551.96	-3,098.73				472,453.23
包装物	50,808.59	-50,808.59				
合计	2,656,945.85	-836,779.04				1,820,166.81

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	45,031.13	119,117.59
留抵增值税	16,447,709.11	6,861,117.15
留抵企业所得税		1,042,849.80
合计	16,492,740.24	8,023,084.54

其他说明：

## 9、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												
江苏景宏生物科技有限公司	24,751,344.68			95,966.46						516,776.65	25,364,087.79	18,126,278.56
小计	24,751,344.68			95,966.46						516,776.65	25,364,087.79	18,126,278.56
合计	24,751,344.68			95,966.46						516,776.65	25,364,087.79	18,126,278.56

其他说明

(1) 减值准备期末余额：经公司2018年第三届董事会第十一次（临时）会议审议通过后，公司与江苏景宏生物科技有限公司、江苏景宏化工有限公司、刘景清、管晓云签订《江苏景宏生物科技有限公司之股权转让及增资协议》。公司在2018年2月支付股权转让款及增资款共计4500万元，完成相关工商变更登记。2018年4月，景宏生物所在产业园区受当地政府统一环保要求而停产，要求进行环保、安全改造。受该事项影响其2018年业绩出现较大亏损，根据中联资产评估集团有限公司2019年3月27日出具的《资产评估报告》（中联评报字[2019]第411号），对该股权投资计提减值18,126,278.56元。2019年景宏生物受响水“3.21”重大爆炸事故影响继续停产，公司转型从事委托加工业务，根据中联资产评估集团有限公司2020年4月10日出具《资产评估报告》（中联评报字【2020】第586号），评估的公允价值为10048.69万元，公司持有的景宏生物投资不存在继续减值的迹象。

(2) 本期增减变动中“其他”项系在合并层面调整的未实现内部交易损益。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资阳市中小企业融资担保有限责任公司	200,000.00	200,000.00
四川简阳农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	33,200,000.00	33,200,000.00

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
资阳市中小企业融资担保有限责任公司					非交易性权益工具	
四川简阳农村商业银行股份有限公司	544,864.00				非交易性权益工具	
苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）	391,522.42				非交易性权益工具	
合计	936,386.42					

其他说明：

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
景宏对赌或有对价	75,365,175.00	72,861,572.05
合计	75,365,175.00	72,861,572.05

其他说明：

期末景宏生物对赌或有对价75,365,175.00元，系公司联营企业江苏景宏生物科技有限公司未完成承诺业绩而确认的金融资产。

2017年12月28日，公司与江苏景宏化工有限公司、刘景清、管晓云签订了关于景宏生物股权转让及增资的协议。按照该协议约定，景宏生物业绩考核目标为：2018年1000万元、2019年1350万元、2018-2020年合计4095万元。如2018、2019年任何一年未达到承诺利润75%的，刘景清、管晓云应按协议以现金或零价格转让景宏生物股权的方式对公司进行补偿。

因景宏生物所在化工园区安全、环保整改，景宏生物一直停产，导致其2018年经审计后净利润-623万元。按原投资协议关于股权赔偿的计算公式，若景宏生物2018年净利润小于250万元的，剩余75%股权应全部赔偿给公司。经各方友好协商，刘景清、管晓云选择以零价格转让景宏生物剩余75%股权的方式对公司进行补偿，并就赔偿事宜与公司签订了补充协议。

根据中联资产评估集团有限公司出具的关于景宏生物股权价值的《资产评估报告》（中联评报字[2019]第411号），截至2018年12月31日景宏生物股权价值为9715万元。公司在充分考虑对方履约风险、对赌结束后退还股权可能性和本次股权评估价值的基础上，确认金融资产和对赌收益7286万元。

本期根据中联资产评估集团有限公司2020年4月10日出具的关于景宏生物股权价值的《资产评估报告》（中联评报字[2020]第586号），截至2019年12月31日景宏生物股权价值为10,048.69万元，本期确认公允价值变动收益250.36万元。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	326,688,595.54	20,955,112.90
合计	326,688,595.54	20,955,112.90

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,988,064.67	30,128,486.21	14,495,241.67	5,407,498.33	65,019,290.88
2.本期增加金额	155,417,600.72	151,959,624.06	4,743,031.47	360,596.21	312,480,852.46
(1) 购置	657,578.13	820,341.85	3,530,759.09	305,651.21	5,314,330.28
(2) 在建工程转入	137,488,083.41	132,408,769.84			269,896,853.25
(3) 企业合并增加	17,271,939.18	18,730,512.37	1,212,272.38	54,945.00	37,269,668.93
3.本期减少金额	42,432.00		385,326.60	267,571.57	695,330.17
(1) 处置或报废	42,432.00		385,326.60	267,571.57	695,330.17
4.期末余额	170,363,233.39	182,088,110.27	18,852,946.54	5,500,522.97	376,804,813.17
二、累计折旧					
1.期初余额	8,071,875.43	22,637,355.05	9,440,244.02	3,914,703.48	44,064,177.98
2.本期增加金额	774,513.56	2,912,599.94	2,443,506.34	573,071.81	6,703,691.65
(1) 计提	774,513.56	2,912,599.94	2,443,506.34	573,071.81	6,703,691.65
3.本期减少金额	30,404.75		366,060.26	255,186.99	651,652.00
(1) 处置或报废	30,404.75		366,060.26	255,186.99	651,652.00

4.期末余额	8,815,984.24	25,549,954.99	11,517,690.10	4,232,588.30	50,116,217.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	161,547,249.15	156,538,155.28	7,335,256.44	1,267,934.67	326,688,595.54
2.期初账面价值	6,916,189.24	7,491,131.16	5,054,997.65	1,492,794.85	20,955,112.90

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
成都门市	49,645.74
简阳分装库	5,727.46
合计	55,373.20

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂房屋	137,488,083.41	待验收后办理
三亚房屋	3,601,916.97	正在办理中
依尔双丰 26 项房屋建筑物	3,512,131.00	历史原因无法办证
合计	144,602,131.38	

其他说明

上述依尔双丰26项房屋建筑物为依尔双丰原股东重庆双丰化工有限公司转入的房产，未办理产权证的房屋建筑物建筑面积共4,403.98平方米，重庆双丰化工有限公司及依尔双丰均承诺上述房产归依尔双丰所有。

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,175,345.22	164,647,160.38
合计	9,175,345.22	164,647,160.38

## (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 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目				30,157,484.65		30,157,484.65
年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目				1,052,726.27		1,052,726.27
年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目				77,017,258.67		77,017,258.67
年产 6,000 吨植物营养产品生产线项目				23,897,407.71		23,897,407.71
1 万吨园林花卉养护品生产线（非募投）				22,772,921.33		22,772,921.33
抑芽丹原药生产线（非募投）				6,249,754.90		6,249,754.90
搬迁技改项目	9,175,345.22		9,175,345.22	3,399,606.85		3,399,606.85
设备安装				100,000.00		100,000.00
合计	9,175,345.22		9,175,345.22	164,647,160.38		164,647,160.38

## (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 2,100 吨植物生长调	97,109,200.00	30,157,484.65	35,171,544.23	65,329,028.88				已完工				募股资金

节剂 原药 生产 线												
年产 500 公 斤 S- 诱抗 素原 药	12,550 ,000.0 0	1,052, 726.27	0.00	1,052, 726.27				终止				募股 资金
年产 1.9 万 吨环 保型 农药 制剂 生产 线	148,95 7,200. 00	77,017 ,258.6 7	43,237 ,629.5 1	120,25 4,888. 18				已完 工				募股 资金
年产 6,000 吨植 物营 养产 品生 产线	38,004 ,200.0 0	23,897 ,407.7 1	6,903, 396.97	30,800 ,804.6 8				已完 工				募股 资金
1 万吨 园林 花卉 养护 品生 产线	53,209 ,400.0 0	22,772 ,921.3 3	16,676 ,346.8 5	39,449 ,268.1 8				已完 工				其他
抑芽 丹原 药生 产线 (自 筹)	17,605 ,200.0 0	6,249, 754.90	6,660, 382.16	12,910 ,137.0 6				已完 工				其他
搬迁 技改 项目	320,00 0,000. 00	3,399, 606.85	5,775, 738.37			9,175, 345.22		建设 中				其他
合计	687,43 5,200.	164,54 7,160.	114,42 5,038.	269,79 6,853.		9,175, 345.22	--	--				--

	00	38	09	25							
--	----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--

## 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	财务软件	农药登记证等	合计
一、账面原值						
1.期初余额	32,421,675.76			4,314,810.87		36,736,486.63
2.本期增加金额	7,415,575.06			255,285.99	14,899,093.57	22,569,954.62
(1) 购置				255,285.99		255,285.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	7,415,575.06				14,899,093.57	22,314,668.63
3.本期减少金额	5,508.36					5,508.36
(1) 处置	5,508.36					5,508.36
4.期末余额	39,831,742.46			4,570,096.86	14,899,093.57	59,300,932.89
二、累计摊销						
1.期初余额	4,634,693.70			1,174,521.71		5,809,215.41
2.本期增加金额	684,982.90			447,133.74	972,612.87	2,104,729.51
(1) 计提	684,982.90			447,133.74	972,612.87	2,104,729.51
3.本期减少金额	268.96					268.96
(1) 处置	268.96					268.96
4.期末余额	5,319,407.64			1,621,655.45	972,612.87	7,913,675.96
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	34,512,334.82			2,948,441.41	13,926,480.70	51,387,256.93
2.期初账面价值	27,786,982.06			3,140,289.16		30,927,271.22

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。

## 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	13,462,359.77	2,512,399.38	13,090,709.43	1,963,606.43
可抵扣亏损	15,519,354.73	3,344,578.14		
股权激励费用	8,905,513.46	1,592,376.06	4,022,062.04	603,309.36
计入递延收益的政府补助	3,150,000.00	472,500.00	3,150,000.00	472,500.00
合计	41,037,227.96	7,921,853.58	20,262,771.47	3,039,415.79

### (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	10,677,424.18	1,601,613.63		
合计	10,677,424.18	1,601,613.63		

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资减值准备	18,126,278.56	18,126,278.56
其他非流动金融资产	75,365,175.00	72,861,572.05
合计	93,491,453.56	90,987,850.61

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	15,519,354.73		
合计	15,519,354.73		--

其他说明：

**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
预付设备款	4,236,699.30	17,884,794.86
工程款		7,392.81
保证金		20,692,888.71
购房款	1,332,807.27	624,848.27
土地款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,569,506.57	49,209,924.65

其他说明：

(1) 期初保证金2000万元，系公司参与江西天人生态股份有限公司及江西天祥通用航空股份有限公司预破产合并重整支付的投资保证金，本期已退回。

(2) 期末土地款1000万元，系公司根据2018年8月与简阳工业集中发展区管理委员会签订的《搬迁改造项目投资协议》而预付的土地款。

**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
商业承兑汇票贴现	1,100,000.00	510,000.00
合计	1,100,000.00	510,000.00

短期借款分类的说明：

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,628,000.00	1,620,000.00
合计	17,628,000.00	1,620,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	11,789,270.17	11,702,071.91
其他款项	247,579.19	311,182.18
合计	12,036,849.36	12,013,254.09

**20、预收款项**

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	61,591,157.01	63,812,649.25
合计	61,591,157.01	63,812,649.25

**21、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	39,062,135.51	120,549,459.53	108,062,977.82	51,548,617.22
二、离职后福利-设定提存计划	702.07	6,309,163.89	6,309,865.96	
三、辞退福利		72,605.55	72,605.55	

四、一年内到期的其他福利		2,924.87	2,924.87	
合计	39,062,837.58	126,934,153.84	114,448,374.20	51,548,617.22

**(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	38,989,399.64	111,066,359.62	98,925,135.45	51,130,623.81
2、职工福利费		3,311,585.89	3,311,585.89	
3、社会保险费	315.36	3,324,257.53	3,324,572.89	
其中：医疗保险费	268.65	2,895,830.73	2,896,099.38	
工伤保险费	18.05	132,141.32	132,159.37	
生育保险费	28.66	296,285.48	296,314.14	
4、住房公积金	69.00	844,244.31	844,313.31	
5、工会经费和职工教育经费	54,899.51	1,786,585.18	1,433,876.28	407,608.41
6、短期带薪缺勤	17,452.00	216,427.00	223,494.00	10,385.00
合计	39,062,135.51	120,549,459.53	108,062,977.82	51,548,617.22

**(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	680.58	6,081,259.76	6,081,940.34	
2、失业保险费	21.49	227,904.13	227,925.62	
合计	702.07	6,309,163.89	6,309,865.96	

其他说明：

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,377,094.83	1,047,608.05
企业所得税	4,060,932.09	1,964,289.03
个人所得税	97,389.09	126,113.93
城市维护建设税	89,921.38	52,380.40
教育费附加	53,675.85	31,428.24
地方教育费附加	35,783.90	20,952.16

土地使用税	15,230.00	
房产税	11,810.98	
印花税	113,926.00	110,436.40
水资源税	1,943.70	
环境保护税	1,066.92	730.68
合计	5,858,774.74	3,353,938.89

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,118,788.61	39,513,748.85
合计	32,118,788.61	39,513,748.85

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	9,705,087.00	8,295,367.00
预提费用	3,305,697.92	1,274,565.90
应付员工费用	651,764.89	1,191,388.95
限制性股票回购义务	18,427,571.50	28,752,427.00
其他	28,667.30	
合计	32,118,788.61	39,513,748.85

#### 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
限制性股票回购义务	18,427,571.50	根据限制性股票激励计划实施情况结转或回购
合计	18,427,571.50	--

其他说明

## 24、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	3,150,000.00			3,150,000.00	
合计	3,150,000.00			3,150,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 2100 吨植物生长调节剂原药生产线项目	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
年产 1 万吨园林花卉养护品生产线项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
年产 6000 吨植物营养品生产线项目	550,000.00						550,000.00	与资产相关
合计	3,150,000.00						3,150,000.00	

其他说明：

## 25、其他非流动负债

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
设备款	24,518,699.76	153,404.00
工程款	13,880,580.49	13,693,355.98
股权收购款	2,000,000.00	
合计	40,399,280.25	13,846,759.98

其他说明：

股权收购款系收购重庆依尔双丰科技有限公司股权应支付的尾款。

## 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	219,318,530.00			153,522,971.00	-432,638.00	153,090,333.00	372,408,863.00

其他说明:

(1) 本期公积金转股增加153,522,971.00元,系根据公司2019年5月17日召开的2018年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以资本公积转增股本增加注册资本153,522,971.00元。

(2) 本期其他减少432,638.00元,系根据公司2019年7月11日召开的2019年第一次临时股东大会,审议通过了《回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于修改《公司章程》的议案》,回购并减少注册资本 432,638.00 元。

## 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)	215,069,454.02		155,939,156.79	59,130,297.23
其他资本公积	7,516,402.48	10,094,024.96		17,610,427.44
合计	222,585,856.50	10,094,024.96	155,939,156.79	76,740,724.67

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1:资本公积-资本溢价减少155,939,156.79元,系:(1)根据公司2019年5月17日召开的2018年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以资本公积转增股本增加注册资本153,522,971.00元;(2)根据公司2019年7月11日召开的2019年第一次临时股东大会,审议通过了《回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于修改《公司章程》的议案》,以6.584775元/股(含回购利息)的价格回购并减少注册资本 432,638.00 元,对应减少资本公积2,416,185.79元。

注2:资本公积-其他资本公积增加10,094,024.96元,系公司2018年限制性股票激励计划本期分摊金额。

## 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
限制性股票回购义务	28,752,427.00		10,324,855.50	18,427,571.50
合计	28,752,427.00		10,324,855.50	18,427,571.50

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 本期因限制性股票解禁而导致的库存股减少6,943,803.27元;(2) 因未完成股权激励业绩条件而回购注销的库存股 2,848,823.79元,加上可撤销的该部分现金红利532,228.44元,共影响3,381,052.23元。

## 29、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	90,511,328.94	7,797,232.19		98,308,561.13
合计	90,511,328.94	7,797,232.19		98,308,561.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 30、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	444,653,699.35	382,774,560.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,621,491.15	
调整后期初未分配利润	443,032,208.20	382,774,560.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,133,897.13	234,589,155.30
减：提取法定盈余公积	7,797,232.19	22,710,015.96
应付普通股股利	50,384,728.44	150,000,000.00
期末未分配利润	585,984,144.70	444,653,699.35

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-1,621,491.15 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 31、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	1,011,722,638.82	548,172,144.58	863,934,965.43	442,334,710.38
其他业务	2,558,054.37	862,937.90	1,484,754.55	651,254.17
合计	1,014,280,693.19	549,035,082.48	865,419,719.98	442,985,964.55

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 32、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	542,300.37	620,908.38
教育费附加	323,332.90	372,522.16
房产税	120,533.40	106,893.90
土地使用税	92,444.57	77,354.98
车船使用税	63,734.90	66,789.36
印花税	778,897.00	489,080.00
地方教育费附加	215,555.31	248,348.12
环境保护税	3,688.05	3,688.99
水资源税	11,937.20	5,995.55
合计	2,152,423.70	1,991,581.44

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,410,584.32	55,281,724.11
运输费	22,897,311.63	20,393,187.93
差旅费	20,648,250.03	18,405,265.12
会议费	9,413,592.92	8,755,827.17
广告及业务宣传费	9,682,055.89	8,130,114.57
车辆使用费	6,526,450.02	6,045,212.69
租赁费	4,768,541.27	4,605,127.22
办公费	472,780.66	355,432.75
业务招待费	2,893,497.25	2,805,934.25
固定资产折旧	2,014,320.95	1,261,098.93
邮电费	1,033,108.16	2,040,994.99
其他费用	2,094,325.81	1,371,056.59
合计	145,854,818.91	129,450,976.32

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,027,166.02	21,727,396.43

车辆使用费	1,127,671.03	802,202.25
费用摊销	1,132,116.64	1,091,462.64
固定资产折旧	1,058,090.14	805,320.55
水电费	1,076,079.39	1,285,140.52
办公费	584,651.45	692,886.39
差旅费	2,900,842.90	1,559,976.43
业务招待费	800,811.55	714,619.14
安全生产费用	1,473,702.33	1,878,011.81
其他	7,594,010.73	7,971,768.15
股权激励费用	10,094,024.96	7,516,402.48
非同一控制并购下资产公允价值与账面价值的差异摊销	856,575.13	
合计	54,725,742.27	46,045,186.79

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	174,439.10	111,200.51
职工薪酬	18,749,821.33	19,247,515.50
试验费	17,367,199.77	13,161,416.97
其他费用	5,921,941.93	8,181,179.90
合计	42,213,402.13	40,701,312.88

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,813.19	
减：利息收入	7,852,610.14	8,813,370.57
汇兑损失		
减：汇兑收益	26,398.75	
金融机构手续费	477,100.74	264,836.75
其他	-31,560.00	-18,214.00
合计	-7,409,654.96	-8,566,747.82

其他说明：

**37、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
政府补助	1,705,994.45	1,551,371.68

**38、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	95,966.46	-2,586,530.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	936,386.42	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		858,081.94
其他		1,288,513.05
合计	1,032,352.88	-439,935.77

其他说明：

**39、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
其他非流动金融资产（业绩对赌形成的或有对价）	2,503,602.95	72,861,572.05
合计	2,503,602.95	72,861,572.05

其他说明：

详情见“其他非流动金融资产”。

**40、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	39,709.80	
应收账款坏账损失	-1,409,406.20	
应收票据坏账损失	219,038.95	
合计	-1,150,657.45	

其他说明：

**41、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		-1,023,973.49
二、存货跌价损失	836,779.04	565,770.21
五、长期股权投资减值损失		-18,126,278.56
合计	836,779.04	-18,584,481.84

其他说明：

**42、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
处置固定资产产生的收益	259,804.64	404,452.79
合计	259,804.64	404,452.79

**43、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置流动资产收益	182.70	34,276.62	182.70
非流动资产报废利得	969.47	20,000.00	969.47
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部分	613,286.85		613,286.85
其他	184,067.44	217,991.30	184,067.44
合计	798,506.46	272,267.92	798,506.46

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：

## 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	7,000.00	24,682.80	7,000.00
对外捐赠	224,970.00	83,644.78	224,970.00
流动资产处置损失	677,629.16	129,806.61	677,629.16
非流动资产报废损失	12,228.58	15,813.65	12,228.58
罚款、赔偿支出	234,072.24	2,345,113.91	234,072.24
合计	1,155,899.98	2,599,061.75	1,155,899.98

其他说明：

## 45、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,416,388.58	32,360,515.46
递延所得税费用	-5,010,924.06	-672,039.86
合计	31,405,464.52	31,688,475.60

## (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	232,539,361.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,134,840.41
子公司适用不同税率的影响	-23,717,647.23
非应税收入的影响	-1,068,145.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	700,670.55
研发费用加计扣除影响	-1,621,343.72
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-795,302.75
其他	-227,607.30
所得税费用	31,405,464.52

其他说明

**46、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	1,294,060.03	1,487,581.85
利息收入	7,852,610.14	8,747,760.37
其他		71,839.47
合计	9,146,670.17	10,307,181.69

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
付现销售费用	74,708,442.46	72,456,652.03
付现管理、研发费用	35,072,182.31	29,540,144.82
经营性资金往来及其他	4,558,572.60	4,904,357.28
合计	114,339,197.37	106,901,154.13

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
收回江西天人破产保证金	20,000,000.00	
赎回理财产品		200,000,000.00
合计	20,000,000.00	200,000,000.00

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
江西天人破产保证金		20,000,000.00
购买理财产品		149,900,000.00
合计		169,900,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金及利息	486,000.00	12,286,140.20
中登保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
票据贴现	7,245,000.00	520,000.00
合计	8,731,000.00	13,806,140.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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
银行承兑汇票保证金	5,288,400.00	7,059,000.00
中登保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
股权激励回购款	2,814,103.52	
归集可转债费用	2,550,000.00	
合计	11,652,503.52	8,059,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 47、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	201,133,897.13	234,589,155.30
加：资产减值准备	313,878.41	18,584,481.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,703,691.65	4,308,215.07
无形资产摊销	2,104,729.51	1,108,001.13
长期待摊费用摊销		164,474.90
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）	-259,804.64	-404,452.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,259.11	-4,186.35

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,503,602.95	-72,861,572.05
财务费用（收益以“-”号填列）	23,813.19	-65,610.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,032,352.88	439,935.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,882,437.79	-672,039.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-128,486.27	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,516,654.03	-24,754,094.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	547,196.05	-24,316,733.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,741,075.34	10,505,056.48
其他	9,480,738.11	7,052,248.48
经营活动产生的现金流量净额	215,736,939.94	153,672,879.43
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	503,947,374.16	486,043,646.97
减：现金的期初余额	486,043,646.97	583,677,995.26
现金及现金等价物净增加额	17,903,727.19	-97,634,348.29

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	76,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,118,708.96
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	70,881,291.04

其他说明：

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	503,947,374.16	486,043,646.97
其中：库存现金	134,519.36	55,130.23
可随时用于支付的银行存款	306,812,854.80	253,988,516.74
可随时用于支付的其他货币资金	197,000,000.00	232,000,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	503,947,374.16	486,043,646.97
----------------	----------------	----------------

其他说明：

期初、期末现金及现金等价物余额与货币资金的差异系支付的银行承兑汇票保证金，其属于不能随时支取的货币资金，不属于现金及现金等价物的范畴。

#### 48、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
其他货币资金	5,288,400.00	票据保证金
合计	5,288,400.00	--

其他说明：

#### 49、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
企业吸纳重点群体就业税收优惠	412,100.00	其他收益	412,100.00
企业目标考核等各项奖励	293,300.00	其他收益	293,300.00
2018 年两化融合管理体系贯标项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
退教育费附加及地方教育费附加	95.24	其他收益	95.24
稳岗补贴款	181,639.54	其他收益	181,639.54
个税返还	2,759.67	其他收益	2,759.67
高校毕业生创业补贴款	716,100.00	其他收益	716,100.00
合计	1,705,994.45		1,705,994.45

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
重庆依尔双丰科技有限公司		78,000,000.00	100.00%	现金购买	2019年10月31日	取得控制权的日期	9,863,321.22	-3,188,886.40

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	78,000,000.00
合并成本合计	78,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	78,613,286.85

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

中联资产评估集团有限公司以2019年9月30日为基准日，采用资产基础法对依尔双丰进行评估并出具了《四川国光农化股份有限公司拟收购重庆依尔双丰科技有限公司全部股权评估项目资产评估报告》（中联评报字[2019]第1792号）。本公司以评估价值为依据，确认交易价格为78,000,000.00元。

根据项目进展，公司确定购买日为2019年10月31日。鉴于购买日与收购评估的基准日只有一个月的间隔期，公司以中联评报字[2019]第1792号评估报告为基础，根据2019年9月30日至2019年10月31日资产负债的变化情况以及重要性原则，调整确认收购日依尔双丰可辨认净资产的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	92,662,580.70	81,128,581.39
货币资金	5,118,708.96	5,118,708.96

应收款项	3,828,461.63	3,828,461.63
存货	22,961,623.55	22,961,623.55
固定资产	37,269,668.93	37,269,668.93
无形资产	22,890,888.87	10,928,602.00
负债：	14,049,293.85	12,319,193.95
应付款项	443,107.78	443,107.78
递延所得税负债	1,730,099.90	
净资产	78,613,286.85	68,809,387.44
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	78,613,286.85	68,809,387.44

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以《四川国光农化股份有限公司拟收购重庆依尔双丰科技有限公司全部股权评估项目资产评估报告》（中联评报字[2019]第1792号）为基础进行确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、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：

1. 公司全资子公司——四川润尔科技有限公司自2019年1月1日起开展生产经营活动，并自该日起纳入公司的合并范围；
2. 公司全资孙公司——四川嘉智农业技术有限公司自2019年3月1日起对外开展经营活动，并自该日起纳入公司的合并范围。

## 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	
四川国光农资有限公司	成都龙泉	简阳市平泉镇	产品批发零售	100.00%		设立
四川润尔科技有限公司	简阳平泉镇	简阳市平泉镇	生产	100.00%		设立
四川嘉智农业技术有限公司（孙公司）	成都龙泉	简阳市平泉镇	产品批发零售		100.00%	设立
重庆依尔双丰科技有限公司	重庆市永川区双石镇	重庆市永川区双石镇	农药生产、销售	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 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	
江苏景宏生物科技有限公司	江苏灌南县	江苏灌南县	农药生产与销售	99.99%		对于原直接投资的 25%部分按权益法核算；对于因对赌形成的 74.99%部分，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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：

(1) 根据《关于江苏景宏生物科技有限公司之股权转让及增资协议》及《关于江苏景宏生物科技有限公司之股权转让及增资协议之补充协议》，公司因业绩对赌而受让了景宏生物74.99%股权，并在对赌期间（至2020年止）将该部分股权对应的提案权、表决权委托给原实际控制人行使，仅保留了分红权、财产处置权等保护性权利。在对赌期间，公司虽然享有可变回报，但不能运用权利影响可变回报，不满足控制的条件，故没有将景宏生物纳入合并范围。

(2) 公司法律形式上共持有景宏生物99.99%股权，并根据股权取得方式区别对待：将原投资取得的25%股权，在对赌期间仍然作为权益法核算；对因业绩对赌而暂时受让的74.99%股权，在对赌期间因其仍然属于或有对价，参照新金融工具准则关于非同一控制下企业并购中或有对价的规定，继续将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“其他非流动金融资产”列报。

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：

### (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
流动资产	63,643,917.30	70,910,504.21
非流动资产	70,212,099.41	80,050,700.07
资产合计	133,856,016.71	150,961,204.28
流动负债	53,477,355.30	74,914,136.79
负债合计	53,477,355.30	74,914,136.79
归属于母公司股东权益	80,378,661.41	76,047,067.49
按持股比例计算的净资产份额	20,094,665.35	19,011,766.87
--内部交易未实现利润	516,776.65	464,154.00
--其他	4,752,645.79	5,275,423.81
对联营企业权益投资的账面价值	25,364,087.79	24,751,344.68
营业收入	185,487,948.34	96,984,181.57

净利润	4,331,593.92	-6,234,262.19
综合收益总额	4,331,593.92	-6,234,262.19

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

### （一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

截止2019年12月31日，公司无涉及外汇的主要会计报表项目，故外汇资产的汇率风险不会对公司的经营业绩产生重大影响。

##### （2）利率风险

本公司无借款及应付债券等带息债务，故不存在利率风险。

##### （3）其他价格风险

产品价格会受到市场竞争的影响而产生价格波动，从而会给公司收入的增长带来一定的影响。

#### 2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：15,889,016.42元，本公司判断其收回可能性较高，产生坏账风险较低。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司经营以预收款为主，目前资金主要来源于货款，较少依赖银行融资。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
其他非流动金融资产	2,503,602.95	72,861,572.05			75,365,175.00
其他权益工具投资				33,200,000.00	33,200,000.00
应收票据	16,945,434.08				16,945,434.08
应收账款	21,031,314.43	2,383,694.44	1,409,360.59	3,982,280.59	28,806,650.05

预付账款	26,309,799.25	142,065.00			26,451,864.25
其他应收款	3,691,779.59	694,800.44	142,407.74	3,724,149.25	8,253,137.02
应付账款	12,036,849.36				12,036,849.36
预收账款	61,275,542.20	315,614.81			61,591,157.01
应付职工薪酬	51,548,617.22				51,548,617.22
其他应付款	7,528,834.26	19,601,291.97	1,036,155.55	3,952,506.83	32,118,788.61

## (二) 金融资产转移

无。

## (三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 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			75,365,175.00	75,365,175.00
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			75,365,175.00	75,365,175.00
（2）权益工具投资			75,365,175.00	75,365,175.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

归属于第三层次公允价值计量的金融资产主要是江苏景宏生物科技有限公司75%股权价值。

公司基于财务报告目的，聘请中联资产评估集团有限公司对景宏生物2019年12月31日的股权价值进行评估，并于2020年4月10日出具《四川国光农化股份有限公司拟以财务报告为目的了解江苏景宏生物科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（中联评报字[2020]第586号）。结合景宏生物的实际状况，最终按资产基础法确定景宏生物2019年12月31日的全部股权价值为10,048.69万元，计算出75%股权公允价值为7,536.52万元。

## 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
颜昌绪			37.76%	37.76%	

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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九、在其他主体中的权益。

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
江苏景宏生物科技有限公司	公司投资联营企业

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
成都松尔科技有限公司	主要投资者个人与其关系密切的家庭成员控制的其他企业

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
江苏景宏生物科技有限公司	原材料采购	71,489,749.50	100,000,000.00	否	45,984,374.93

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

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都松尔科技有限公司	成都龙泉驿区北京路 899 号 A 幢厂房部分	137,520.00	137,520.00
成都松尔科技有限公司	成都龙泉驿区北京路 899 号办公场地	620,832.00	620,832.00
合 计		758,352.00	758,352.00

关联租赁情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	4,810,087.98	5,307,461.44
合 计	4,810,087.98	5,307,461.44

## 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
预付款项	江苏景宏生物科技有限公司	5,468,930.41		14,600,807.45	
应付账款	江苏景宏生物科技有限公司			117,600.00	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,366,501.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,054,524.00
公司本期失效的各项权益工具总额	432,638.00
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	根据限制性股票激励计划,公司向符合授予条件的96名激励对象合计授予436.65万股(原授予151.09万股,除权后为436.65万股)限制性股票,授予价格6.58元/股(原授予日2018年6月26日的股票价格为19.03元/股,除权后为6.58元/股)。限售期分别为自限制性股票股权登记完成之日起12个月、24个月、36个月。截止2019年12月31日,尚有287.93万股限制性股票尚未解禁或回购。

其他说明

## (1) 股权激励的基本情况

公司2018年5月22日召开的2018年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》。

根据该激励计划,公司向符合授予条件的96名激励对象合计授予151.09万股限制性股票,授予日2018年6月26日,授予价格19.03元/股(按除权后口径计算,共授予436.65万股,授予价格6.58元)。限制性股票的限售期分别为自限制性股票股权登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后,公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜,未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销,回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起12个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起24个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起36个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

## (2) 股权激励的考核要求

## 1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为2018-2020年三个会计年度,每个会计年度考核一次,在各个考核年度对公司营业收入增长率进行考核,根据实际达到的营业收入增长率占当年所设目标值的实际完成比例(A)来确定各年度所有激励对象对应的限制性股票的可解除限售比例(M)。具体考核要求如下表所示:

业绩考核指标:以2017年营业收入为基数计算
------------------------

考核指标	考核年度	2018年	2019年	2020年
营业收入增长率	设定目标值	20%	45%	75%
	实际达到的营业收入增长率占当年所设目标值的实际完成比例 (A)			
各考核年度对应公司层面可解除限售比例 (M)				
当A<70%时		M=0		
当70%≤A<100%时		M=A		
当A≥100%时		M=100%		

各考核年度对应公司层面可解除限售比例 (M) 为零时, 所有激励对象对应年度所获授的限制性股票不得解除限售, 由公司回购注销, 回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

## 2) 个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施, 个人层面可解除限售比例 (N) 按下表考核结果确定:

个人层面上一年度考核结果	个人层面可解除限售比例 (N)
优秀	100%
良好	80%
合格	50%
不合格	0%

若各年度公司层面业绩考核达标, 激励对象个人当年实际解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×公司层面可解除限售比例 (M) ×个人层面可解除限售比例 (N)。

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票, 由公司回购注销, 回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

## (3) 第一批次限售股解禁情况

根据公司考核情况, 第一批次解除限售的激励对象共计92人, 解除限售的限制性股票数量为1,054,524股 (除权后), 占公司当前总股本的0.2828%; 回购数量432,638 股 (除权后)。本次解除限售的限制性股票上市流通日期 2019 年 7 月 19 日。

## 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	按授予日限制性股票的公允价值减去授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	按预计符合考核条件的股票数量确定
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	17,610,427.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,094,024.96

其他说明

## 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。

### 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

无。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

##### (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

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	93,102,215.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	93,102,215.75

#### 2、销售退回

无。

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						13,892,128.93	61.31%		0.00%	13,892,128.93
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,539,790.57	100.00%	1,152,904.70	45.39%	1,386,885.87	8,766,880.28	38.69%	1,039,154.46	11.85%	7,727,725.82
其中：										
账龄组合	2,539,790.57	100.00%	1,152,904.70	45.39%	1,386,885.87	8,766,880.28	38.69%	1,039,154.46	11.85%	7,727,725.82
合计	2,539,790.57	100.00%	1,152,904.70	45.39%	1,386,885.87	22,659,009.21	100.00%	1,039,154.46	11.85%	21,619,854.75

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
1 年以内	27,178.95	1,319.12	4.85%	
1-2 年	1,465,171.61	477,911.26	32.62%	
2-3 年	993,390.01	619,624.32	62.37%	
3 年以上	54,050.00	54,050.00	100.00%	
合计	2,539,790.57	1,152,904.70	--	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,178.95
1 年以内	27,178.95
1 至 2 年	1,465,171.61
2 至 3 年	993,390.01
3 年以上	54,050.00
4 至 5 年	54,050.00
合计	2,539,790.57

## （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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,039,154.46	113,750.24				1,152,904.70
合计	1,039,154.46	113,750.24				1,152,904.70

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
客户甲	1,495,269.25	58.87%	599,845.25
客户乙	352,170.00	13.87%	219,665.08

客户丙	206,761.42	8.14%	64,383.11
客户丁	121,156.50	4.77%	39,518.96
客户戊	98,390.00	3.87%	61,370.49
合计	2,273,747.17	89.52%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	347,097.27	922,179.77
合计	50,347,097.27	922,179.77

### (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
四川国光农资有限公司	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

#### 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
员工备用金	379,878.43	787,028.88
保证金	50,000.00	76,687.40
货款	3,647,240.70	3,647,240.70
代扣代缴社保	11,042.44	184,591.62
其他	12,510.00	12,510.00
合计	4,100,671.57	4,708,058.60

## 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	138,638.13		3,647,240.70	3,785,878.83
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-32,304.53			-32,304.53
2019 年 12 月 31 日余额	106,333.60		3,647,240.70	3,753,574.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	152,251.14
1 年以内	152,251.14
1 至 2 年	188,326.89
2 至 3 年	103,594.36
3 年以上	3,656,499.18
5 年以上	3,656,499.18
合计	4,100,671.57

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	3,647,240.70					3,647,240.70
按组合计提坏账准备的其他应收款	138,638.13	-32,304.53				106,333.60
合计	3,785,878.83	-32,304.53				3,753,574.30

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

## 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
四川元丰化工股份有限公司	货款	3,647,240.70	3 年以上	88.94%	3,647,240.70
安远农夫基地果业有限公司	质保金	50,000.00	1-2 年	1.22%	10,000.00
员工:廖克兴	员工借款	50,000.00	1 年以内为 45000, 1-2 年为 5000	1.22%	3,250.00
叶娟	备用金	43,820.00	1 年以内	1.07%	2,191.00
员工:冷鹏	员工借款	41,300.00	1-2 年	1.01%	8,260.00
合计	--	3,832,360.70	--	93.46%	3,670,941.70

## 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	480,811,270.36		480,811,270.36	71,670,829.19		71,670,829.19
对联营、合营 企业投资	42,509,435.70	18,126,278.56	24,383,157.14	42,413,469.24	18,126,278.56	24,287,190.68
合计	523,320,706.06	18,126,278.56	505,194,427.50	114,084,298.43	18,126,278.56	95,958,019.87

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账 面价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
四川国光农资有 限公司	71,670,829.19				2,060,087.04	73,730,916.23	
四川润尔科技有 限公司		320,243,237.34			8,573,600.26	328,816,837.60	
四川嘉智农业技 术有限公司					263,516.53	263,516.53	

重庆依尔双丰科 技有限公司		78,000,000.00				78,000,000.00	
合计	71,670,829.19	398,243,237.34			10,897,203.83	480,811,270.36	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏景宏生物科技有限公司	24,287,190.68			95,966.46						24,383,157.14	18,126,278.56
小计	24,287,190.68			95,966.46						24,383,157.14	18,126,278.56
合计	24,287,190.68			95,966.46						24,383,157.14	18,126,278.56

## (3) 其他说明

## 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	41,110,924.09	41,162,298.68	470,060,913.17	361,773,548.25
其他业务	736,761.92	385,380.68	2,194,942.64	2,008,236.94
合计	41,847,686.01	41,547,679.36	472,255,855.81	363,781,785.19

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

本期母公司生产职能已调整至全资子公司润尔科技执行，故销售金额大幅降低。

## 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	80,000,000.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	95,966.46	-2,586,530.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	936,386.42	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		858,081.94
其他		1,288,513.05
合计	81,032,352.88	149,560,064.23

## 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	248,545.53	
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）	1,705,994.45	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	613,286.85	
债务重组损益	-7,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-952,421.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,503,602.95	或有对价公允价值变动损益
减：所得税影响额	242,254.49	
合计	3,869,754.03	--

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	19.66%	0.5452	0.5443
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.29%	0.5347	0.5338

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 2、载有公司负责人颜昌绪、主管会计工作负责人庄万福、会计机构负责人杨磊签名并盖章的财务报表原件；
- 3、报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。