



邦禾生态

NEEQ : 871177

南京邦禾生态肥业股份有限公司
Nanjing Backer Ecological Fertilizer



半年度报告

2019

公司半年度大事记

根据《公司法》及公司章程的有关规定，2019年5月28日，公司第一届董事会第三十次会议选举吕益民、秦利、周书宝、邹衍、张华荣为公司第二届董事会董事；公司第一届监事会第十一次会议选举吴玥、汤咏芝为公司第二届监事会监事，与职工代表大会选举的职工代表监事薛智慧共同组成公司第二届监事会。相关议案于2019年6月17日公司2019年第二次临时股东大会审议通过。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
邦禾生态、公司、本公司、股份公司	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司
邦禾有限、有限公司	指	南京邦禾肥料有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
股东大会	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司股东大会
董事会	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司董事会
监事会	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吕益民、主管会计工作负责人吕益民及会计机构负责人（会计主管人员）伏晓峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏省南京市中山东路 18 号国际贸易中心 32 楼董秘办公室
备查文件	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 (二) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京邦禾生态肥业股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Backer Ecological Fertilizer Co., Ltd.
证券简称	邦禾生态
证券代码	871177
法定代表人	吕益民
办公地址	南京市秦淮区中山东路 18 号南京国际贸易中心 32 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕益民
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	025-84707003
传真	025-84707003
电子邮箱	371753070@qq.com
公司网址	http://www.cnbanghe.com
联系地址及邮政编码	南京市秦淮区中山东路 18 号南京国际贸易中心 32 层 211132
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏省南京市中山东路 18 号国际贸易中心 32 楼董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 7 月 29 日
挂牌时间	2017 年 3 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C2625 有机肥料及微生物肥料制造
主要产品与服务项目	生产、销售有机肥和有机无机复混肥
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,250,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	吕益民
实际控制人及其一致行动人	吕益民

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320115716287094Y	否
注册地址	南京市江宁区汤山工业集中区	否
注册资本（元）	66,250,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	45,844,101.74	73,839,431.23	-37.91%
毛利率%	14.90%	23.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	161,029.97	4,681,378.05	-96.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	159,905.23	4,343,877.95	-96.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.15%	4.41%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.15%	4.09%	-
基本每股收益	0.0024	0.07	-96.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	161,166,281.56	146,166,020.16	10.26%
负债总计	30,516,890.82	19,777,826.19	54.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,240,952.80	105,079,922.83	0.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.59	-
资产负债率%（母公司）	13.97%	12.15%	-
资产负债率%（合并）	18.94%	13.53%	-
流动比率	3.79	5.04	-
利息保障倍数	5.48	7.45	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,515,541.11	-23,256,406.17	41.88%
应收账款周转率	1.06	1.54	-
存货周转率	1.18	1.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.26%	9.09%	-
营业收入增长率%	-37.91%	-15.46%	-
净利润增长率%	-94.96%	-50.76%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	66,250,000	66,250,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,499.68
非经常性损益合计	1,499.68
所得税影响数	374.92
少数股东权益影响额（税后）	0.02
非经常性损益净额	1,124.74

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于“废弃物生态循环”模式，业务定位于有机肥料的生产及销售，满足现代绿色农业产业对有机肥、生态肥料的需求。公司将市场需求与行业发展趋势相结合，为解决传统复混肥容易造成土壤板结、破坏生态的问题，公司通过与广西当地种植大户、糖业公司等企业合作，将企业用于生产蔗糖所剩下的滤泥和甘蔗渣等废料进行回收加工，若直接处理这些废料，其处理成本将给相关企业造成较大负担，增加其生产成本，而滤泥、甘蔗渣等废料正是公司生产肥料的重要原材料之一，经过混配、堆肥发酵、陈化、粉碎筛分、干燥包装等工序后，公司将废料加工成高附加值的生态肥料，进而反哺于种植大户、制糖企业等农业生产大户。一方面替企业解决了废料处理的问题，实现对土壤有机碳的高效生态循环利用，另一方面也将自己的肥料产品推向了市场，从而形成一条完整的生态循环产业链，为公司带来经济收益与社会效益。

肥料的下游使用者主要是农业生产用户，公司通过与糖厂、烟草公司、农庄、农业科技公司等大型农业企业直接合作模式运行，公司的销售部负责统筹公司产品的销售工作，公司拥有一批专业素质高、经验丰富的销售人员，经过多年的销售渠道及品牌影响力建设，在行业内建立了长期稳定的客户群体，与多家知名企业建立了良好的合作关系，其中包括广西湘桂集团、金光 APP 集团等。在直销模式下，客户会根据自身需求，与公司签订销售订单，公司通过直接销售的方式将公司产品送到客户手上，针对客户种植对象的不同用肥习惯、成本考虑以及农作物的生长周期对肥料的特定要求，公司利用自身已有的营销网络，通过与大型农庄、农业科技公司签订供销合同，将产品销售，根据客户需要向客户供应肥料，保证其下属农户生产种植用肥需求，避免了公司对农民个人的现金交易。

有机无机复混肥的原材料主要是含有氮磷钾的化合物，例如氯化钾、硫酸钾、尿素、磷矿粉和硫酸二铵等。商品有机肥的原材料主要是含有有机成分的腐植酸、滤泥、白粘土、硅土等工业、民用废弃物等物质，其主要来源于相关工厂。为保证原材料供应的及时和充足，以及从保证原材料质量安全考虑，公司一般会对每种原材料选择 2-3 家作为合格供应商，公司寻求从大型企业进行肥料原材料采购，并在综合运输、成本及质量等多方面因素的前提下通过合作的方式从糖厂、甘蔗种植园等企业获取有机肥所需的有机质。对于公司自产产品，采购量以订单为依据，根据生产部门提交的生产计划来确定采购计划进行采购。若原材料市场波动较大，公司一般会在淡季进行一定的战略储备。对于辅助原料、配料，公司一般直接根据市场的季节需求按需采购。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司营业收入为 45,844,101.74 元，较去年同期减少 37.91%，归属于挂牌公司股东的净利润为 261,124.09 元，较去年同期减少 96.56%，原因如下：（1）国家环保政策的出台导致尿素、钾肥等原材料价格上涨，有机无机复混肥的制造成本大幅增加；（2）为了更好地服务地方市场，进一步提升公司竞争力，公司于 2018 年 10 月 10 日设立了控股子公司广西乐邦农业科技发展集团有限公司，该公司目前处于投入期，相关费用较高。

报告期末，公司及子公司贷款余额 1,300 万元，较期初增加了 500 万元。其中，子公司广西乐邦农业科技发展集团有限公司作为邦禾生态与来宾市国有资产监督管理委员会下属企业广西来宾现代农业投资集团有限公司共同设立的子公司，得到当地政府和银行的大力支持，被授予了 1,000 万元的贷款额度。

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-13,515,541.11 元，净流出金额较去年同期减少 41.88%，主要原因为：（1）公司报告期内收入下降，订单有所减少，导致原材料采购金额下降；（2）公司业务量减少导致各项税金、劳务费等费用大幅下降。

当前我国大力推进低碳减排，发展现代化绿色高效农业，随着国务院“大气十条”、“水十条”、“土十条”等环保政策的相继出台以及国家扶持政策收紧，传统化肥市场越发竞争激烈，化肥原材料价格普遍上涨。工信部发布的《中国制造 2025》中《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》明确引导化肥产业转型升级，由传统化肥产能结构性过剩、产品同质化严重、低水平竞争向高效化、专用化、功能化发展，新型复合肥成为复合肥行业调整发展的重要方向。

当前市场对环境及农产品要求提高，对生态有机肥料的需求逐年攀升，报告期内，公司坚持落实“生态、循环、环保、低成本、可延伸”的十二字方针，响应国家将农业资源回归农业生产的号召，勇于打破固有模式，积极推广生态有机肥产品，不断优化销售模式，完善经营体系，加强团队的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，加快公司新产品的市场推广力度，增强公司整体的核心竞争力，形成健康的可持续发展的市场营销和渠道拓展能力。

三、 风险与价值

1、气候变化的不确定性风险

气候变化的不确定性对我国这样的农业生产大国影响很大，极端天气的出现会直接或通过引发病害和虫害等间接影响农作物生长与产量，进而影响农户采购与施用肥料的积极性，从而给肥料生产企业的

生产、销售带来一定的挑战。近年来，我国部分地区极端天气与自然灾害时有发生，气候变化的不确定性对农业生产计划的影响，给肥料制造企业带来了生产经营上的挑战与风险。

针对上述风险，公司会根据历史上发生极端天气时的肥料市场需求趋势，合理预估客户用肥量。公司未来将不断提高生产能力，扩大产能，有利于满足极端天气或自然灾害后肥料市场的短期爆发性需求。

2、季节性风险

农业具有农忙、农闲的季节性特征，农忙时对肥料需求量明显提升。公司主要产品为有机肥，跟农业特性息息相关，故销售也具有明显季节性波动的特点，存在盈利情况受到影响的的风险。

针对上述风险，公司将积极开拓不同经济作物品种的下游客户，保持公司经营平稳增长。

3、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。2019年6月30日公司应收账款余额为47,304,560.20元，占流动资产比例为40.12%，占总资产比例为29.35%，本期计提坏账2,479,522.45元，虽然公司应收账款账龄大部分在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。

针对上述风险，公司在积极扩大市场、提升业绩的同时，将不断完善销售管理制度，继续加强应收账款的催收工作，进一步提升公司应收账款的周转能力，减轻坏账损失对公司业绩的影响。

4、江宁厂区房屋所有权瑕疵风险

南京汤山中小企业创业园开发有限公司与南京邦禾肥料有限公司于2006年3月16日签订了《投资协议书》，约定出让位于汤山中小企业创业园C区的土地（面积25亩，以实际丈量为准）。公司根据协议所载土地范围建设厂房。2010年3月30日，南京市国土资源局江宁分局与南京邦禾肥料有限公司签订了《国有建设用地使用权出让合同》，此合同所附的《出让宗地平面界址图》与前述《投资协议书》所载出让土地范围不一致。南京邦禾肥料有限公司因上述原因导致其位于江宁区汤山街道炮院路以东，宁杭公路以北厂区西南角的一处厂房无法办理《房屋所有权证》。此外，该厂区内配电室亦未办理《房屋所有权证》。

针对上述风险，公司查阅了《投资协议书》，该协议真实、有效，公司切实履行了合同义务，房屋建设工程相关手续齐备，但是签订《投资协议书》后国土部门改变了土地规划，导致公司目前无法为江宁厂区西南角的一处厂房办理《房屋所有权证》。尽管公司尚未就相应房产取得相关权属证明，但占有及使用状态持续稳定，不存在纠纷或潜在纠纷，故该瑕疵对公司未来持续经营不存在实质性障碍。

公司控股股东、实际控制人吕益民针对上述情况出具《承诺》，载明：截至承诺签署日，公司没有因上述厂房未办理《房屋所有权证》而受到行政处罚，也未收到相关部门责令限期补办手续的通知，若

上述厂房未来被拆除，或公司因上述厂房手续不齐全而受到行政处罚的，本人将自愿以现金形式足额补偿因该处罚给公司带来的全部经济损失。

5、邦禾红鹰房产、土地权证瑕疵风险

邦禾红鹰由武鸣红鹰处租赁的位于武鸣县城厢镇邓广村的土地及由武鸣红鹰处购买的位于该处土地的房产存在无相关权证的瑕疵。该处房产无土地使用权证及房屋所有权证属于历史遗留问题，且邦禾红鹰自成立以来不存在因该处土地、房屋产权瑕疵导致经营损失的情形，但不能排除因上述土地、房屋产权瑕疵导致相关生产被迫终止的可能，进而对公司营业收入造成不利影响。

针对上述风险，邦禾红鹰于 2016 年 2 月与武鸣县红鹰肥业有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁位于武鸣县双桥镇原鸣昌公司内的房产，该处房产土地使用权证及房屋所有权证齐备。2016 年 6 月 3 日，邦禾红鹰取得南宁市武鸣区环境保护局出具的《关于广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司双桥总部精制有机肥厂项目环境影响报告表的批复》（武环建[2016]42 号）。2016 年 11 月 21 日，邦禾红鹰取得南宁市武鸣区环境保护局颁发的临时《排污许可证》（临 A2017-001）。截至报告期末，公司尚未完成位于武鸣县双桥镇原鸣昌公司内厂房的环评竣工验收，待相关手续齐备后，邦禾红鹰即搬迁至该处并正式从事生产工作。

2016 年 8 月 15 日，南宁市武鸣区国土资源局出具《证明》，载明自 2015 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 15 日期间，未对邦禾红鹰进行违法占地处罚，也未发现该公司有违法占地行为。2017 年 1 月 13 日，南宁市武鸣区住房和城乡建设局出具《证明》，载明邦禾红鹰目前使用的厂房系原武鸣县政府企业局承办的淀粉厂，其厂房从建设至今我局没有对其建设行为进行处罚。公司实际控制人吕益民出具《承诺函》，承诺在新厂区通过环保验收后，将积极督促邦禾红鹰将生产设备等搬迁至新厂区，开展实际经营，老厂区不再进行生产；若因老厂区土地缺少相关权属证明或未及时搬迁至新厂区，而致使公司或邦禾红鹰等其他方遭受处罚或损失的，本人将自愿以现金形式足额补偿。

6、原材料供应风险

公司的原材料主要为蔗渣、滤泥等有机质，每年的 11 月到次年 3 月为糖厂开榨时期，公司可直接通过已签约糖厂获得大量滤泥，其他时段则使用囤货商采购晾干后的滤泥，供应量存在不稳定性，若未来囤货商的滤泥供应量不能满足公司生产所需，则持续经营能力存在一定风险。

针对上述风险，公司考虑与部分囤货商签订持续供销合同，在糖厂开榨季即锁定足量滤泥；同时，公司目前正采取措施使原料多样化，逐步提高烟灰等原料的比例。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司本着以民为本，按商业道德行为及管理方针的指引，诚信经营，照章纳税，不断提高产品质量、保护环境、尊重员工，保障员工合法权益，维护员工职业健康，保证安全生产，维护投资者利益。公司努力营造多方互惠共赢的经营环境，促进相关方共同发展，实现相关者利益最大化，为社会经济、人文环境的稳步发展作出应有的贡献，履行相应的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	60,000,000.00	255,389.82
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	16,000,000.00	3,000,000.00

公司 2019 年 1 月 14 日预计关联方江苏鸿国文化产业有限公司向我公司提供担保 800 万元，吕益民向我公司提供担保 800 万元，合计 1600 万元，本期实际发生关联担保金额 300 万元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,625,000	58.30%	6,250,000	44,875,000	67.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,172,000	7.81%	-	5,172,000	7.81%	
	董事、监事、高管	5,400,000	8.15%	-	5,400,000	8.15%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,625,000	41.70%	-6,250,000	21,375,000	32.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,475,000	30.91%	-	20,475,000	30.91%	
	董事、监事、高管	21,375,000	32.26%	-	21,375,000	32.26%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		66,250,000	-	0	66,250,000	-	
普通股股东人数							54

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕益民	25,647,000.00	-	25,647,000.00	38.71%	20,475,000.00	5,172,000.00
2	南京隆福企业管理咨询有限公司	14,512,000.00	-	14,512,000.00	21.90%	-	14,512,000.00
3	南京创河嘉投资管理有限公司	6,350,000.00	-	6,350,000.00	9.58%	-	6,350,000.00
4	黄伟	6,543,000.00	-614,000.00	5,929,000.00	8.95%	-	5,929,000.00
5	西藏瑞华资本管理有限公司	5,000,000.00	-1,000,000.00	4,000,000.00	6.04%	-	4,000,000.00
6	于华庆	-	1,405,000.00	1,405,000.00	2.12%	-	1,405,000.00
7	刘春林	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.51%	-	1,000,000.00
8	稀从凯	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.51%	-	1,000,000.00

9	白斌	574,000.00	203,000.00	777,000.00	1.17%	-	777,000.00
10	袁振华	600,000.00	-	600,000.00	0.91%	-	600,000.00
合计		61,226,000.00	-6,000.00	61,220,000.00	92.40%	20,475,000.00	40,745,000.00

前十名股东间相互关系说明：

公司各股东间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

截至报告期末，吕益民直接持有公司股份 2,564.7 万股，占公司股份总额 38.71%，是第一大股东，且其他股东之间均未签订一致行动协议。2016 年 11 月 24 日，吕益民与公司股东之一南京创河嘉投资管理有限公司签订《股东表决权委托协议》，载明南京创河嘉投资管理有限公司决定将其作为公司股东的权利授权给吕益民行使，包括但不限于就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案，提议召开和出席股东大会，行使股东表决权。因此，吕益民实际可控制公司 2,989.7 万股，占公司股份总额 45.13%，吕益民对公司股东大会的决议能够产生重大影响，同时，吕益民系公司法定代表人、董事长兼总经理，能够对公司经营决策产生实质性影响，可以实际控制公司的经营管理活动。因此，吕益民为公司的控股股东、实际控制人。

吕益民，董事长兼总经理，男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 8 月至 1992 年 6 月任南京市农行会计处主任科员；1992 年 7 月至 1998 年 9 月任南京市农行城南支行副行长；1998 年 10 月至 1999 年 5 月任南京肥力高科技开发有限公司总经理；1999 年 7 月至 2016 年 5 月任邦禾有限董事长、总经理；2002 年 11 月至 2016 年 6 月任海南邦禾肥料有限公司法定代表人、董事长；2004 年 9 月至 2016 年 6 月任江苏福特邦生物技术有限公司董事长；2014 年 10 月至 2016 年 6 月任海南金邦禾生态农业科技有限公司经理；2016 年 5 月至今任邦禾生态董事长兼总经理。

控股股东、实际控制人于报告期内未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕益民	董事长、总经理	男	1962年9月	大专	2019年6月-2021年6月	是
周书宝	董事、副总经理	男	1979年10月	中专	2019年6月-2021年6月	是
邹衍	董事	男	1979年10月	本科	2019年6月-2021年6月	否
秦利	董事	女	1978年11月	大专	2019年6月-2021年6月	是
张华荣	董事	男	1975年12月	硕士	2019年6月-2021年6月	否
薛智慧	监事会主席、职工代表监事	女	1987年7月	本科	2019年6月-2021年6月	是
吴玥	监事	女	1982年8月	本科	2019年6月-2021年6月	否
汤咏芝	监事	女	1991年11月	大专	2019年6月-2021年6月	是
伏晓峰	财务负责人	男	1982年3月	本科	2019年6月-2021年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理吕益民先生为公司控股股东、实际控制人，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吕益民	董事长、总经理	25,647,000	-	25,647,000	38.71%	-
周书宝	副总经理	564,000	-	564,000	0.85%	-
秦利	董事	564,000	-	564,000	0.85%	-
合计	-	26,775,000	0	26,775,000	40.41%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周书宝	副总经理	换届	副总经理、董事	换届选举
邹衍	-	换届	董事	换届选举
张华荣	监事会主席	换届	董事	换届选举
门春辉	董事	换届	-	换届选举
李亢	董事	换届	-	换届选举
霍力	董事	换届	-	换届选举
梁勇	董事	换届	-	换届选举
薛智慧	监事	换届	监事会主席、职工代表监事	换届选举
吴玥	职工监事	换届	监事	换届选举
汤咏芝	-	换届	监事	换届选举
伏晓峰	-	换届	财务负责人	换届选举
李宇宸	董事会秘书	离任	-	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

邹衍，1979年10月29日出生，中国国籍，无境外居留权。2007年3月1日至今任三胞集团有限公司高级副总裁；2017年12月7日至今任天下金服控股有限公司法人董事长；2018年6月1日至今任鸿国实业集团有限公司总裁；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司董事。

周书宝，1979年10月29日出生，中国国籍，无境外居留权。1999年7月1日至2016年5月30日任南京邦禾肥料有限公司销售部经理；2016年5月31日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司副总经理；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司董事。

张华荣，1975年12月26日出生，中国国籍，无境外居留权。1998年7月1日至2002年9月17日任安徽全柴动力股份有限公司会计主管；2002年9月18日至今任鸿国实业集团有限公司财务总监；2017年3月22日至2019年6月16日任南京邦禾生态肥业股份有限公司监事会主席；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司董事。

薛智慧，1987年7月12日出生，中国国籍，无境外居留权。2009年9月1日至2011年2月28日任苏宁电器会计；2011年3月1日至2015年3月31日任南京太西天溯信息技术有限公司会计；2015年4月1日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司会计；2016年5月31日至2019年6月16日任南京邦禾生态肥业股份有限公司监事；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司监事会主席。

吴玥，1982年8月5日出生，中国国籍，无境外居留权。2002年3月1日至2007年8月31日任上海DPE国际快件有限公司操作单证员；2007年9月1日至2019年4月30日任南京邦禾生态肥业股份有限公司职员；2016年5月31日至2019年6月16日任南京邦禾生态肥业股份有限公司职工监事；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司监事。

汤咏芝，1991年11月8日出生，中国国籍，无境外居留权。2014年4月1日至今任职于南京邦禾生态肥业股份有限公司文员一职；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司监事。

伏晓峰，1982年3月8日出生，中国国籍，无境外居留权。2014年1月1日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司办公室主任；2019年6月17日至今任南京邦禾生态肥业股份有限公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	10
生产人员	17	17
销售人员	5	5
技术人员	9	9
财务人员	9	9
员工总计	52	50

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	11	10
专科	9	9
专科以下	31	30
员工总计	52	50

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司积极培养中层管理人员，注重管理人才的储备，巩固确保管理团队的综合管理力、创新力和执行力；鼓励专业技术人员自主强化自身专业技能，从而应对行业技术革新的步伐；着眼于全面提升公司员工职业素质，调动公司员工的积极性，培养员工全体员工向心力，以实现企业与员工同发展，共进步。

3、离退休职工情况

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	24,434,445.11	19,709,288.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		300,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、2	44,825,037.75	37,097,325.91
其中：应收票据			
应收账款		44,825,037.75	37,097,325.91
应收款项融资			
预付款项	二、3	8,727,235.89	2,165,162.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	1,178,612.07	9,556,418.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	35,584,225.33	30,816,036.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、6	473,386.33	427,793.15
流动资产合计		115,522,942.48	99,772,024.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、7	30,027,578.73	31,513,879.66
在建工程	二、8	2,192,687.63	2,192,687.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、9	10,414,716.68	10,549,888.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、10		22,646.51
递延所得税资产	二、11	635,448.04	678,362.63
其他非流动资产	二、12	2,372,908.00	1,436,530.00
非流动资产合计		45,643,339.08	46,393,995.37
资产总计		161,166,281.56	146,166,020.16
流动负债：			
短期借款	二、13	13,000,000.00	8,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	二、14	16,608,841.58	11,085,814.86
其中：应付票据			
应付账款		16,608,841.58	11,085,814.86
预收款项	二、15	79,909.04	
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	二、16	191,857.95	125,979.78
应交税费	二、17	50,464.95	153,025.24
其他应付款	二、18	585,817.30	413,006.31
其中：应付利息		5,499.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		30,516,890.82	19,777,826.19
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		30,516,890.82	19,777,826.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、19	66,250,000.00	66,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、20	20,186,155.10	20,186,155.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、21	1,496,038.92	1,496,038.92
一般风险准备			
未分配利润	二、22	17,308,758.78	17,147,728.81
归属于母公司所有者权益合计		105,240,952.80	105,079,922.83
少数股东权益		25,408,437.94	21,308,271.14
所有者权益合计		130,649,390.74	126,388,193.97
负债和所有者权益总计		161,166,281.56	146,166,020.16

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：伏晓峰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		4,928,331.78	16,105,956.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、1	40,527,904.97	32,030,890.52
应收款项融资			
预付款项		2,584,555.05	330,249.56
其他应收款	五、2	10,407,345.34	25,641,796.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,222,179.82	9,441,139.06
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		392,343.25	342,484.56
流动资产合计		71,062,660.21	83,892,517.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、3	40,400,000.00	25,400,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,795,553.33	4,037,216.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,495,200.09	4,559,790.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			22,646.51
递延所得税资产		527,672.99	544,413.34
其他非流动资产		2,372,908.00	1,436,530.00
非流动资产合计		51,591,334.41	36,000,595.93
资产总计		122,653,994.62	119,893,113.17
流动负债：			

短期借款		3,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,378,441.14	6,416,723.44
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		67,517.35	9,817.78
应交税费		57,640.06	41,405.20
其他应付款		628,072.3	96,080.49
其中：应付利息		5,499.50	
应付股利			
合同负债			
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		17,131,670.85	14,564,026.91
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,131,670.85	14,564,026.91
所有者权益：			
股本		66,250,000.00	66,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,118,696.98	24,118,696.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,496,038.92	1,496,038.92

一般风险准备			
未分配利润		13,657,587.87	13,464,350.36
所有者权益合计		105,522,323.77	105,329,086.26
负债和所有者权益合计		122,653,994.62	119,893,113.17

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：伏晓峰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		45,844,101.74	73,839,431.23
其中：营业收入	二、23	45,844,101.74	73,839,431.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,205,331.36	67,472,704.56
其中：营业成本	二、23	39,011,241.11	56,769,208.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、24	63,185.66	169,060.62
销售费用	二、25	2,624,681.10	4,734,071.90
管理费用	二、26	3,580,376.03	5,767,621.71
研发费用			
财务费用	二、27	125,675.71	892,737.17
其中：利息费用		143,067.50	916,946.57
利息收入		24,996.20	31,080.92
信用减值损失	二、28	-199,828.25	
资产减值损失	二、29		-859,995.06
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		638,770.38	6,366,726.67
加：营业外收入	二、30	1,500.00	450,000.13
减：营业外支出	二、31	0.32	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		640,270.06	6,816,726.80
减：所得税费用	二、32	379,145.97	1,637,798.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		261,124.09	5,178,928.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		261,124.09	5,178,928.52
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.少数股东损益		100,094.12	497,550.47
2.归属于母公司所有者的净利润		161,029.97	4,681,378.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		261,124.09	5,178,928.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		161,029.97	4,681,378.05
归属于少数股东的综合收益总额		100,094.12	497,550.47
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.0024	0.07
(二)稀释每股收益（元/股）		0.0024	0.07

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：伏晓峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、4	34,090,706.94	17,995,101.07
减：营业成本	五、4	29,627,678.02	11,320,549.59
税金及附加		60,995.28	103,105.59
销售费用		2,464,163.50	1,867,787.00
管理费用		1,565,629.29	2,636,540.24
研发费用			
财务费用		138,642.63	897,451.32
其中：利息费用		157,487.78	923,410.34
利息收入		19,555.15	25,959.02
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		66,961.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		300,559.61	1,169,667.33
加：营业外收入		1,500.00	450,000.13
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		302,059.61	1,619,667.46
减：所得税费用		108,822.10	335,974.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,237.51	1,283,692.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		193,237.51	1,283,692.92
（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		193,237.51	1,283,692.92
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：伏晓峰

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,315,761.98	95,121,945.30
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		33,048.48	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,208,847.36	2,131,256.80
经营活动现金流入小计		44,557,657.82	97,253,202.10

购买商品、接受劳务支付的现金		52,473,394.19	104,521,101.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,299,433.25	2,769,967.24
支付的各项税费		619,915.74	2,355,478.88
支付其他与经营活动有关的现金		3,680,455.75	10,863,060.82
经营活动现金流出小计		58,073,198.93	120,509,608.27
经营活动产生的现金流量净额		-13,515,541.11	-23,256,406.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,400,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,400,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			840,078.49
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			840,078.49
投资活动产生的现金流量净额		9,400,000.00	-840,078.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	-
取得借款收到的现金		13,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			35,776.68
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	8,035,776.68
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,302.69	928,513.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,159,302.69	5,928,513.85
筹资活动产生的现金流量净额		8,840,697.31	2,107,262.83
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	二、33	4,725,156.20	-21,989,221.83
加：期初现金及现金等价物余额	二、33	19,709,288.91	38,312,231.90
六、期末现金及现金等价物余额	二、33	24,434,445.11	16,323,010.07

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：伏晓峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,427,236.45	16,039,877.92
收到的税费返还		33,048.48	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,185,632.62	9,894,407.93
经营活动现金流入小计		39,645,917.55	25,934,285.85
购买商品、接受劳务支付的现金		37,913,890.99	9,810,174.97
支付给职工以及为职工支付的现金		396,658.68	565,978.16
支付的各项税费		258,840.45	408,632.11
支付其他与经营活动有关的现金		1,497,853.11	20,893,337.34
经营活动现金流出小计		40,067,243.23	31,678,122.58
经营活动产生的现金流量净额		-421,325.68	-5,743,836.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,400,000.00	-
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,400,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			303,100.00
投资支付的现金		15,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,000,000.00	1,303,100.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,600,000.00	-1,303,100.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			26,725.58
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	8,026,725.58

偿还债务支付的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,299.47	866,866.90
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		8,156,299.47	5,866,866.90
筹资活动产生的现金流量净额		-5,156,299.47	2,159,858.68
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		-11,177,625.15	-4,887,078.05
加：期初现金及现金等价物余额		16,105,956.93	17,959,116.63
六、期末现金及现金等价物余额		4,928,331.78	13,072,038.58

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：伏晓峰

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

二、合并报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	65,111.15	17,056.52
银行存款	24,369,333.96	19,692,232.39
其他货币资金		

项 目	期末余额	期初余额
合 计	24,434,445.11	19,709,288.91
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止 2019 年 6 月 30 日，公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的项款。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	47,304,560.20	100.00	2,479,522.45	5.24	44,825,037.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	47,304,560.20	100.00	2,479,522.45	5.24	44,825,037.75

(续)

单位：元

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	39,329,019.51	100	2,231,693.60	5.67	37,097,325.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	39,329,019.51	100.00	2,231,693.60	5.67	37,097,325.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,018,671.40	2,250,933.57	5.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	2,285,888.80	228,588.88	10.00%
2至3年			30.00%
3至4年			50.00%
合计	47,304,560.20	2,479,522.45	5.24%

(2) 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	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额比例	坏账准备金余额
广西崇左市湘桂糖业有限公司	非关联方	8,926,230.39	18.87%	446,311.52
广西灵山县湘桂糖业有限公司	非关联方	8,438,592.71	17.84%	421,929.64
广西浦北县湘桂糖业有限责任公司	非关联方	8,394,409.72	17.75%	419,720.49
南宁市鑫禾生态农业科技有限公司	非关联方	3,368,284.90	7.12%	171,973.95
广西合浦湘桂糖业有限公司	非关联方	2,848,407.00	6.02%	142,420.35
合计		31,975,924.72	67.60%	1,602,355.95

3、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	8,727,235.89	100.00	2,165,162.72	100.00
合计	8,727,235.89	100.00	2,165,162.72	100.00

公司报告期内预付账款大幅增加，主要是因为近期有机无机复混肥价格上涨较快，公司为锁定成本，减小相关肥料价格继续上涨的风险，与多家有机无机复混肥供应商签订协议并预付部分款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
广西沃邦肥料有限公司	非关联方	1,800,000.00	20.63%
广西新施沃肥业有限公司	非关联方	1,499,996.90	17.19%

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例
来宾市金凤凰农业投资有限公司	非关联方	1,300,000.00	14.90%
广西中世顺机械制造有限公司	非关联方	1,220,520.00	13.99%
广西洁源动物无害化处理有限公司	非关联方	767,521.90	8.79%
合计		6,588,038.80	75.50%

4、其他应收款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,178,612.07	9,556,418.03
应收利息		
应收股利		
合 计	1,178,612.07	9,556,418.03

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,240,881.80	100.00	62,269.73	5.02	1,178,612.07
其中：一般风险组合	1,167,530.60	94.09	62,269.73	5.33	1,105,260.87
无风险组合	73,351.20	5.91			73,351.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,240,881.80	100.00	62,269.73	5.02	1,178,612.07

(续)

单位：元

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,066,344.86	100.00	509,926.83	5.07	9,556,148.03
其中：一般风险组合	9,861,536.46	97.97	509,926.83	5.17	9,351,609.63
无风险组合	204,808.40	2.03			204,808.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,066,344.86	100.00	509,926.83	5.07	9,556,148.03

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,089,666.60	54,483.33	5
1 至 2 年	77,864.00	7,786.40	10
合计	1,167,530.60	62,269.73	5.33

(3) 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
股权转让款		9,400,000.00
保证金	1,215,882.12	393,030.00
往来及其他		73,314.86
备用金	25,000.00	200,000.00
合计	1,240,882.12	10,066,344.86

(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	是否属于关联方	款项性质	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
来宾市兴宾区宁山堡甘蔗种植专业合作社	否	履约保证金	526,544.00	1 年以内	42.43	26,327.20
来宾市兴宾区弄	否	履约保证金	321,400.00	1 年以内	25.90	16,070.00

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
琴甘蔗种植专业合作社						
安徽皖南烟草有限责任公司	否	履约保证金	160,000.00	1年以内	12.89	8,000.00
来宾市兴宾区五山乡华岭村民合作社	否	履约保证金	40,020.00	1年以内	3.23	2,001.00
西北(陕西)国际招标有限公司	否	履约保证金	26,661.00	1年以内	2.15	1,333.05
合计		—	1,074,625.00	—	86.60	53,731.25

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	24,313,916.39		24,313,916.39
包装物	595,235.71		595,235.71
半成品	2,163,898.89		2,163,898.89
库存商品	8,511,174.34		8,511,174.34
合计	35,584,225.33		35,584,225.33

(续)

单位：元

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	20,274,051.83		20,274,051.83
包装物	606,828.20		606,828.20
半成品	3,037,020.05		3,037,020.05
库存商品	6,898,135.99		6,898,135.99
合计	30,816,036.07		30,816,036.07

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	346,150.43	27,896.91
预付的宽带费		25,200.00
待退增值税	33,289.90	155,552.13
预缴所得税	93,946.00	219,144.11
合 计	473,386.33	427,793.15

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	34,213,628.79	8,957,293.97	4,253,158.37	1,468,142.99	48,892,224.12
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
.....					
4、期末余额	34,213,628.79	8,957,293.97	4,253,158.37	1,468,142.99	48,892,224.12
二、累计折旧					
1、期初余额	8,273,050.37	5,175,131.46	3,168,850.32	761,312.31	17,378,344.46
2、本期增加金额					
(1) 计提	815,032.98	375,931.50	227,443.36	67,893.09	1,486,300.93
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
.....					
4、期末余额	9,088,083.35	5,551,062.96	3,396,293.68	829,205.40	18,864,645.39
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
(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	25,125,545.44	3,406,231.01	856,864.69	638,937.59	30,027,578.73
2、期初账面价值	25,940,578.42	3,782,162.51	1,084,308.05	706,830.68	31,513,879.66

(2) 报告期无通过融资租入或经营租出的固定资产。

(3) 房屋建筑物中位于南京市江宁区汤山街道炮院路以东、宁杭公路以北地块内一幢自建厂房及配电房，建筑面积约 800 平方米，尚未取得房产证。账面价值与其他 5 幢合并入账，无法拆分其价值。

8、在建工程

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
发酵场	2,192,687.63		2,192,687.63	2,192,687.63		2,192,687.63
合 计	2,192,687.63	-	2,192,687.63	2,192,687.63	-	2,192,687.63

报告期内，公司在建的发酵场配套设施处于调试阶段，尚未达到可使用状态，预计于 2019 年 8 月调试完成并转入固定资产。

9、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	合 计
一、账面原值	12,478,235.00	120,000.00	101,200.00	12,699,435.00
1、期初余额	12,478,235.00	120,000.00	101,200.00	12,699,435.00
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
(3) 企业合并增加				
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、期末余额	12,478,235.00	120,000.00	101,200.00	12,699,435.00
二、累计摊销				
1、期初余额	2,095,999.48		53,546.58	2,149,546.06
2、本期增加金额	125,052.30	-	10,119.96	135,172.26
(1) 计提	125,052.30		10,119.96	135,172.26
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、期末余额	2,221,051.78		63,666.54	2,284,718.32
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	10,257,183.22	120,000.00	37,533.46	10,414,716.68
2、期初账面价值	10,382,235.52	120,000.00	47,653.42	10,549,888.94

(2) 土地使用权情况：报告内土地使用权分为两部分。其一为本公司所有，位于南京市江宁区汤山街道炮院路以东，宁杭公路以北；证号为证号苏（2016）宁江不动产权第 0031993 号；用途为工业用地；使用权类型为出让；使用权面积 15433.90 平方米；使用期限 2010 年 9 月 15 日至 2060 年 6 月 24 日。

其二为本公司子公司广西来宾市丰实禾立旺生物肥有限公司所有，位于来宾市河南工业园来武二级

公路与兴业路交叉口西南侧；证号为来国用（2010）第 0908020114 号；用途为工业用地；使用权类型为出让；使用权面积 43311.95 平方米；使用期限为 2010 年 8 月 10 日至 2060 年 8 月 10 日。

（3）期末公司对无形资产进行减值测试，未发现减值迹象。

10、长期待摊费用

单位：元

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
厂区修理等	22,646.51		22,646.51		
合 计	22,646.51	-	22,646.51		

11、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明细

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	2,541,792.18	635,448.04	2,713,450.53	678,362.63
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	2,541,792.18	635,448.04	2,713,450.53	678,362.63

12、其他非流动资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款	2,372,908.00	1,436,530.00
合 计	2,372,908.00	1,436,530.00

13、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
担保借款	10,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	13,000,000.00	8,000,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,117,591.86	9,594,492.47
1-2 年	1,491,322.39	1,491,322.39
合 计	16,608,914.25	11,085,814.86

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例
广西沃邦肥料有限公司	非关联方	6,061,184.46	1 年以内	36.49%
灵山县梁小喜劳务有限公司	非关联方	4,595,632.90	2 年以内	27.67%
广西纯自然有机肥肥料有限公司	非关联方	2,053,526.44	1-2 年	12.36%
广西红鹰肥料有限公司	非关联方	1,186,558.00	2 年以内	7.14%
广西南宁旭晖物流有限公司	非关联方	829,913.29	1 年以内	5.00%
合 计		14,726,815.09		88.66%

15、预收款项

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,909.04	
合 计	79,909.04	-

16、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	125,979.78	1,228,055.95	1,162,177.78	191,857.95
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	125,979.78	1,228,055.95	1,162,177.78	191,857.95

(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
----	------	------	------	------

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	116,162.00	914,164.20	848,286.03	182,040.17
2、职工福利费	9,817.78	45,000.50	45,000.50	9,817.78
3、社会保险费		224,512.65	224,512.65	-
4、住房公积金		44,378.60	44,378.60	-
5、工会经费和职工教育经费				-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合计	125,979.78	1,228,055.95	1,162,177.78	191,857.95

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,526.53	23,749.01
企业所得税		91,136.36
城市建设维护税		3.93
教育费附加		19.64
土地使用税	19,292.38	19,292.28
房产税	7,537.53	15,547.09
印花税	4,899.58	1,868.00
环保税	2,208.93	1,408.93
合计	50,464.95	153,025.24

18、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	年初余额
其他应付款	580,317.80	398,974.31
应付利息	5,499.50	14,032.00
合计	585,817.30	413,006.31

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位：元

单位名称	是否属于关联方	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例 (%)
------	---------	------	----	----------------------

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)	否	300,000.00	1年以内	51.21
开源证券股份有限公司	否	50,000.00	1年以内	8.54
赵海团	否	48,517.80	1年以内	8.28
江苏新高的律师事务所	否	30,000.00	1年以内	5.12
南京霞瑞税务师事务所	否	8,000.00	1年以内	1.37
合计		436,517.80	—	74.52

19、股本

单位：元

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,250,000						66,250,000

20、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	20,186,155.10			20,186,155.10
其他资本公积				
合计	20,186,155.10			20,186,155.10

21、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	1,496,038.92			1,496,038.92
任意盈余公积				
合计	1,496,038.92			1,496,038.92

22、未分配利润

单位：元

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	17,147,728.81	12,148,290.46
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	17,147,728.81	12,148,290.46
加:本期归属于母公司股东的净利润	161,029.97	4,681,378.05
减:提取法定盈余公积		

项 目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,308,758.78	16,829,668.51

23、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	45,844,101.74	39,011,241.11	73,793,906.09	56,760,208.22
其他业务			45,525.14	9,000.00
合 计	45,844,101.74	39,011,241.11	73,839,431.23	56,769,208.22

24、税金及附加

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	9,458.64	38,191.49
房产税	26,830.01	31,094.38
城市维护建设税	193.36	8,360.40
教育费附加	138.12	5,971.73
土地使用税	25,056.14	38,584.76
水利建设基金		42,243.62
环境保护税	1,509.39	4,614.24
合 计	63,185.66	169,060.62

25、销售费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
装卸运费	2,559,530.52	4,469,899.49
物料消耗	4,663.95	117,045.04
工资	55,000.00	137,000.00
其他	5,486.63	10,127.37
合 计	2,624,681.10	4,734,071.90

报告期内公司销售费发生额为 2,624,681.10，较上期减少了 2,109,390.80 元，降幅较大。主要原因是上半年的收入大幅下降，销售费用也同比减少。

26、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	936,667.11	1,965,798.17
办公费	405,232.01	251,233.97
差旅费	7,178.00	22,582.35
业务招待费	23,539.00	70,025.18
折旧费	543,377.82	676,968.30
资产摊销	157,818.77	313,606.26
税金	592.10	20,048.13
租赁费	145,833.35	1,329,812.86
车辆费用	104,134.44	163,344.27
试验费		30,322.64
水电费	79,658.64	179,541.60
中介机构费	318,790.81	160,363.56
维修费	563,859.50	279,781.93
劳务服务费	226,882.65	250,704.75
住房公积金	44,378.60	
车辆费用	14,438.21	
研发费用		27,800.00
其他	7,995.02	25,687.74
合 计	3,580,376.03	5,767,621.71

27、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,067.50	916,946.57
减：利息收入	24,996.20	31,080.92
手续费	7,604.41	6,871.52
合 计	125,675.71	892,737.17

28、信用减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-199,828.25	
合 计	-199,828.25	

29、资产减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-859,995.06
合 计		-859,995.06

30、营业外收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		45,000.00	
其他	1,500.00	0.13	1,500.00
合 计	1,500.00	45,000.13	1,500.00

31、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	0.32	0.00	0.32
合 计	0.32	0.00	0.32

32、所得税费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	428,860.61	1,637,798.28
递延所得税费用	-49,714.64	
合 计	379,145.97	1,637,798.28

33、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	261,124.09	5,178,928.52
加：资产减值准备	-199,828.25	-859,995.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,486,300.93	2,131,941.76
无形资产摊销	135,172.26	135,171.95
长期待摊费用摊销	22,646.51	312,787.02
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	125,675.71	892,737.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,914.59	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,768,189.26	-48,085,537.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,957,572.23	9,882,363.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,663,785.46	7,155,196.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,515,541.11	-23,256,406.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	24,434,445.11	16,323,010.07
减：现金的期初余额	19,709,288.91	38,312,231.90
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	4,725,156.20	-21,989,221.83

(2) 现金及现金等价物的构成

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	65,111.15	17,056.52
可随时用于支付的银行存款	24,369,333.96	19,692,232.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,434,445.11	19,709,288.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团

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	
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	南宁	南宁	生物有机肥、生态有机肥料等开发、生产、销售及 相关服务	52.50		设立
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	来宾	来宾	生物有机肥料的开发、生产、销售以及相关的服务	70.00		设立
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	来宾	来宾	农业科技领域内的技术服务；农作物种植与销售；农业基础设施建设；对农业、旅游业的投资；农产品初级加工；肥料、地膜、农药（除危险化学品）销售	90.00		设立
南京腾通生物科技有限公司	南京	南京	生产（限分支机构）和销售：肥料、有机肥料、生物有机肥（危险化学品除外）；微生物技术开发、咨询、转让	100.00		设立

广西乐邦生物肥业有限公司	来宾	来宾	生物有机肥料开发、生产、销售及相关的技术服务；农业技术推广服务；果树种植及销售；滤泥、污泥的处理	100.00		设立
--------------	----	----	--	--------	--	----

四、关联方及关联交易

1、控股股东及最终控制方

本公司的最终控制方是自然人吕益民。

2、本公司的关联方企业情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广西来宾永鑫糖业有限公司	子公司股东
武鸣县红鹰肥业有限公司	子公司股东
广西金邦禾林业科技有限公司	联营公司
云南富宁永鑫糖业有限公司	子公司股东
鸿国实业集团有限公司	股东及高管任其董事
南京鸿景创业投资有限公司	股东实际控制人的其他控股公司
南京隆福企业管理咨询有限公司	公司股东
南京纪南城商贸有限公司	董事的其他控股公司
千百度国际控股集团有限公司	公司董事任职其高管
美丽华实业（南京）有限公司	董事任职其董事
美丽华企业（南京）有限公司	董事的其他控股公司
江苏鸿国文化产业有限公司	公司董事任其监事
南京创河嘉投资管理有限公司	公司法人股东，公司董事控制的其他公司
东莞美丽华鞋业有限公司	公司高管控制的其他公司
徐州千百度鞋业有限公司	公司高管控制的其他公司
南京舒服特服饰鞋业有限公司	公司高管任其董事
海南金邦禾生态农业科技有限公司	公司股东投资的公司
海南邦禾肥料有限公司	公司股东投资的公司
海南益生园施肥服务有限公司	股东投资的其他公司
江苏福特邦生物技术有限公司	公司实质控制人投资的公司
南京书如玉文化发展有限公司	公司董事投资并控制的公司
南京团林商贸有限公司	公司董事投资并控制的公司
千百度（南京）网络科技有限公司	公司董事投资并控制的公司
南京基至投资有限公司	公司股东投资的公司
南京美丽华鞋业有限公司	公司董事任职其高管
南京鸿国建设有限公司	公司董事任职其高管
徐州美丽华鞋业有限公司	公司董事任职其高管

浙江归创医疗器械有限公司	公司董事任职其董事
南京浩润升投资管理有限公司	公司股东
江苏大众书局图书文化有限公司	公司董事任职其董事
西藏瑞华资本管理有限公司	公司股东
三胞集团有限公司	公司董事任其职高管
天下金服控股有限公司	公司董事任其职高管
广西红鹰肥料有限公司	关联方

3、本公司的其他关联方情况

关联方	与本公司关系	备注
吕益民/张思伟/秦利/周书宝/汤永红	公司股东	
吕益民/秦利/邹衍/周书宝/张华荣	公司董事	
薛智慧/吴玥/汤咏芝	公司监事	
吕益民/周书宝/伏晓峰	高级管理人员	
陈奕熙	公司股东实际控制人	
王美善/姚铁军/梁勇	子公司法定代表人	

4、公司与关联方的交易事项

- 1) 关联方捐赠
无。
- 2) 关联方往来余额

单位：元

单位名称	与本公司关系	科目	2019-06-30	2018-06-30
武鸣县红鹰肥业有限公司	子公司股东	应付账款	95,019.56	757,708.14
武鸣县红鹰肥业有限公司	子公司股东	应收收款		300,000.00
广西来宾永鑫糖业有限公司	子公司股东	应收账款		1,600,000.00
南京鸿景创业投资有限公司	关联方	其他应付款		90,000.00
广西红鹰肥料有限公司	关联方	应付账款	1,186,558.00	

- 3) 关联方交易

单位：元

单位名称	与本公司关系	交易类型	2019年1-6月	2018年1-6月
武鸣县红鹰肥业有限公司	子公司股东	采购材料	250,000.00	
广西红鹰肥料有限公司	关联方	采购材料	5,389.82	

注：关联方交易的定价策略。除与合并范围内的子公司之间的采购与销售采用成本加一定利润率定价，其他关联交易采用公允定价。

- 4) 其他关联交易

根据南京邦禾生态肥业股份有限公司和鸿国实业集团有限公司签订的办公场所协议，邦禾生态无偿使用鸿国实业位于新街口32层一办公室，面积约为40平方米，期限未定。

五、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

- (1) 应收账款分类披露

单位：元

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	42,624,949.52	100.00	2,097,044.55	4.92	40,527,904.97
其中：1、一般风险组合	40,154,390.12	94.20	2,097,044.55	5.22	38,057,345.57
2、无风险组合	2,470,559.40	5.80			2,470,559.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	42,624,949.52	100.00	2,097,044.55	4.92	40,527,904.97

(续)

单位：元

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	33,711,563.89	100	1,680,673.37	4.99	32,030,890.52
其中：1、一般风险组合	31,241,004.49	92.67	1,680,673.37	5.38	29,560,331.12
2、无风险组合	2,470,559.40	7.33			2,470,559.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	33,711,563.89	100	1,680,673.37	4.99	32,030,890.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,367,889.24	1,918,394.46	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	1,786,500.88	178,650.09	10.00
合计	40,154,390.12	2,097,044.55	5.22

(2) 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	公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
广西崇左市湘桂糖业有限公司	非关联方	8,926,230.39	20.94	446,311.52
广西灵山县湘桂糖业有限公司	非关联方	8,438,592.71	19.80	421,929.64
广西浦北县湘桂糖业有限责任公司	非关联方	8,394,409.72	19.69	419,720.49
广西合浦湘桂糖业有限公司	关联方	2,848,407.00	6.68	142,420.35
广西来宾湘桂糖业有限责任公司	非关联方	2,258,946.00	5.30	112,947.30
合计		30,866,585.82	72.41	1,543,329.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,420,992.77	100.00	13,647.43	0.13	10,407,345.34
其中：1、一般风险组合	253,302.82	2.43	13,647.43	5.39	239,655.39
2、无风险组合	10,167,689.95	97.57			10,167,689.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,420,992.77		13,647.43	0.13	10,407,345.34

(续)

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,138,776.61	100	496,980.00	1.90	25,641,796.61
其中：1、一般风险组合	9,737,600.00	37.25	496,980.00	5.10	9,240,620.00
2、无风险组合	16,401,176.61	62.75			16,401,176.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	26,138,776.61	100	496,980.00	1.90	25,641,796.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	233,657.04	11,682.85	5.00%
1 至 2 年	19,645.78	1,964.58	10.00%
合计	253,302.82	13,647.43	

本期提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回的坏账准备金额为 483,332.57 元。

(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	关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
广西来宾市丰实禾立旺生物肥有限公司	关联方	往来款/货款	9,167,689.95	1 年以内	87.97
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	关联方	往来款/货款	1,000,000.00	2 年以内	9.60
安徽皖南烟草	非关联方	货款	160,000.00	3 年以内	1.54
西北（陕西）国际招标有限公司	非关联方	保证金	26,661.00	1 年以内	0.26
中国铁塔股份有限公司南京市分公司	非关联方	保证金	24,057.70	1 年以内	0.23
合计		—	10,378,408.65	—	99.60

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	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	40,400,000.00		40,400,000.00	25,400,000.00		25,400,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	40,400,000.00		40,400,000.00	25,400,000.00		25,400,000.00

(2) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	1,000,000.00	15,000,000.00		16,000,000.00		
合计	25,400,000.00	15,000,000.00		40,400,000.00		

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	34,090,706.94	29,627,678.02	17,949,575.93	11,311,549.59
其他业务			45,525.14	9,000.00
合计	34,090,706.94	29,627,678.02	17,995,101.07	11,320,549.59

报告期末，母公司营业收入较上期发生额增加 16,095,605.87，因为母公司在 2019 年与广西湘桂集团签订新的协议，原来的崇左、灵山等湘桂糖厂的供货量增加，同时增加了广西大新湘桂制糖有限公司、广西来宾湘桂糖业有限责任公司、广西来宾小平阳湘桂制糖有限公司等新的客户。

六、或有事项说明

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、补充资料

1、非经常性损益明细

单位：元

项目	2019年1-6月
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,499.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
少数股东权益影响额	-0.02
所得税影响额	-374.92
合计	1,124.74

2、净资产收益率和每股收益

（1）2019年度上半年净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.0024	0.0024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.0024	0.0024

（2）2018年度上半年净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.41%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.07	0.07

南京邦禾生态肥业股份有限公司

二〇一九年八月二十八日