



成都云图控股股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人牟嘉云、主管会计工作负责人范明及会计机构负责人(会计主管人员)文其春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司提请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争风险、安全生产和环境保护风险、食品质量安全风险、产能扩张导致的市场风险、原材料价格波动风险、人员配备及经营管理风险，有关风险因素内容及应对措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	54
第九节 公司债相关情况	56
第十节 财务报告	57
第十一节 备查文件目录	158

释 义

释义项	指	释义内容
云图控股/公司	指	成都云图控股股份有限公司
员工持股计划	指	公司第一期员工持股计划
公司章程	指	成都云图控股股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期/本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	云图控股	股票代码	002539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都云图控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云图控股		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Wintrue Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wintrue Holding		
公司的法定代表人	牟嘉云		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王生兵	陈银
联系地址	成都市青羊大道 97 号 1 栋优诺国际 1204	成都市青羊大道 97 号 1 栋优诺国际 1204
电话	(028) 87373422	(028) 87373422
传真	(028) 87373422	(028) 87373422
电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com	zhengquan@wintrueholding.com

三、其他情况

（一）公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

（二）信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	4,310,226,682.38	3,710,399,616.78	3,710,399,616.78	16.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,504,277.58	90,812,878.45	90,812,878.45	34.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,478,296.12	69,350,282.80	69,350,282.80	7.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	720,488,633.20	60,708,925.60	60,918,925.60	1082.70%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	0.09	34.90%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	0.09	34.90%
加权平均净资产收益率	3.89%	2.94%	2.94%	上升 0.95 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	10,220,886,034.68	10,372,124,476.84	10,372,124,476.84	-1.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,133,544,337.83	3,104,374,989.58	3,104,374,989.58	0.94%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司比照文件规定相应变更会计政策，执行文件中关于现金流量表具体项目列报的规定“企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是收益相关，均在‘收到其他与经营活动有关的现金’项目填列”，相应调整了 2018 年半年度合并财务报表的经营活动产生的现金流量净额数据。

五、境内外会计准则下会计数据差异

（一）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。

（二）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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	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）	-882,076.11	
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）	57,152,398.68	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7. 其他收益及（四）其他

		3.政府补助”。
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	3,614,851.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,449.32	
减：所得税影响额	12,492,042.02	
少数股东权益影响额（税后）	-88,400.49	
合计	48,025,981.46	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司自成立以来一直专注于复合肥的生产和销售，并沿着复合肥产业链进行深度开发和市场拓展，积极探索稳定发展的新思路，通过多年来的资源整合、品牌塑造、市场网络、研发及生产能力建设等举措，现已形成复合肥、调味品（食用盐及川菜调味品）协同发展的产业格局，主要产品包括复合肥、食用盐、工业盐、川菜调味品、纯碱、氯化铵、磷酸一铵、磷化工产品等。公司从事的主要业务情况介绍如下：

（一）复合肥业务

公司以生产和销售多系列、多品种复合肥以及围绕复合肥产业链深度开发为主营业务，复合肥业务是公司的传统核心业务。本着“靠近资源，靠近市场”的战略方针，公司分别在四川眉山、湖北应城、湖北宜城、湖北松滋、河南宁陵、山东平原、新疆昌吉等地设立了复合肥生产基地，是中国复肥行业生产基地最多的供应商之一。截至目前，公司拥有复合肥年产能 510 万吨，其中普通复合肥产能 70 万吨，硝基、缓控、水溶肥、BB 肥等新型复合肥合计 440 万吨，新型复合肥约占 86%，产品线覆盖全水溶、缓释肥、高塔尿基、高塔硝基、喷浆硫基、喷浆硝硫基、高浓度氯基、高浓度硫基、中低浓度复合肥、有机-无机复合肥等全线产品，满足不同作物不同周期的营养需求。公司顺势推出精准化服务，量身定制产品服务、种植指导、土壤修复、现代农业示范等全方位服务，帮助农户解决生产过程中的实际问题。

当下，化肥行业变革的关键时期，公司聚焦绿色农业发展方向，落实“四个高效”综合服务，稳步推进复合肥业务，推动公司从复合肥制造企业转向高效种植综合解决方案提供者。

（二）调味品业务（包括食用盐及川菜调味品）

1、食用盐业务

食用盐业务是公司复合肥上游“盐-碱-肥”产业链的延伸和拓展。公司自 2011 年并购复合肥上游盐资源以来，重点发展了食用盐业务，致力打造多品类健康盐专家，先后推出海藻碘盐、低钠盐、健怡轻盐等符合国家食用盐发展方向的差异化品种，开发以“益盐堂”为主品牌的八大品牌系列 300 多个单品，并上市 120 多个单品。公司建有湖北、辽宁等食盐供应基地，完成盐产品、添加剂、包材等多产业链布局。

盐改以来，食盐市场规则和竞争格局不断变化，对公司食用盐业务模式及产品市场竞争产生一定影响。报告期内公司凭借先发优势和前期的积累，从差异化的产品、健康盐品牌及渠道方面着手，进一步提高食用盐竞争优势，稳步推进食用盐业务。

2、川菜调味品业务

鉴于食用盐与调味品拥有高度一致的渠道类型，公司积极推进与盐同渠道的调味品的战略转型及发展规划。近年来川菜餐饮的持续火热，带动川菜调味料在全国范围的普及，促进川菜调味品行业快速发展，成为具有浓郁地域特色、广阔发展前景的调味品细分市场。鉴于此，公司根据战略目标及资源现状，结合自身地理位置优势，选择主攻川菜调味品。因郫县豆瓣及四川泡菜是川菜的基础调味料，也是川菜复合调味料生产的必备原料，公司川菜调味品主要围绕郫县豆瓣及四川泡菜开展，并拓展到即食类泡制品及佐餐小菜品类，建立多品类的竞争优势，有效提升产品价值。

报告期内，公司加强对市场前景性把控，重点做好品牌营销、渠道建设和生产创新，在激烈的市场竞争中进一步提升川菜调味品销量。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

（二）主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下三个方面：

（一）产业链优势

近年来，公司不断整合复合肥上下游资源，强化产业链上的薄弱环节和关键环节，通过向上游资源拓展，确保高品质原料供应和低成本生产，并向下游产业纵深发展，形成纵向一体化的产业格局，充分利用产业链的协同效应，提高公司的抗风险能力和核心竞争力。

在上游，公司旗下拥有丰富优质的磷矿、盐矿等资源，为资源供应与成本控制、产业链的延伸与发展提供了有力支撑。1、磷矿方面，公司全资子公司雷波凯瑞公司拥有四川省雷波县牛牛寨北矿区磷矿探矿权，该探矿权于 2016 年 10 月 10 日分割为雷波县牛牛寨北矿区东段磷矿勘探和牛牛寨北矿区西段磷矿勘探两宗探矿权。截至报告出具日，西段磷矿尚处于勘探阶段。东段磷矿正在办理“探矿权转采矿权”的相关手续，已完成四川省国土资源厅矿产资源储量备案登记（川评审[2018]035 号），查明东段磷矿合计矿石量 1.81 亿吨。后续还需逐步完成矿区范围划定、采矿登记资料编制及评审、采矿权登记手续等工作，方能取

得采矿权许可证书。牛牛寨的磷矿资源，可持续支持公司磷化工产业的发展需求，促进公司磷化工产业链向精细化、绿色化、大型化方向发展。2、盐矿方面，公司控股子公司孝感广盐华源拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，为公司在食盐竞争中确立了较强的成本控制优势，提高公司对市场波动的防御能力。

在下游，公司围绕“复合肥”进行产业链整合，建设了业内最长、协同效率最高的氯基复合肥、硫基复合肥、硝基复合肥和盐四条产业链，构建了矿业、化工、化肥上下游完整的产业链体系，实现纵向一体化经营，极大地提高生产环节的效率和效益，打造产业链一体化的竞争优势，有效抵御行业波动风险。

（二）硝基复合肥及水溶性肥料等新型肥料技术领先优势

公司拥有雄厚实力、高层次国际化的研发团队，建有四川省认定企业技术中心、山东省级技术中心等技术及研发创新平台，与全国农业技术推广服务中心、四川理工学院及国外先进企业 and 专业组织保持密切交流，致力于新型肥料的研发与推广应用。目前，公司已掌握硝基复合肥、水溶性肥料及农用硝酸铵钾等新型肥料的核心技术，并参与起草 4 项行业标准、1 项国际标准。

1、硝基复合肥因其具有速溶、速效、高效的特点，可适用于各类经济作物、干旱及盐碱地作物，应用前景广阔，已经逐渐成为复合肥的未来发展方向。公司已经完全掌握生产三元硝基复合肥的核心技术，旗下嘉施利品牌致力打造全系硝基产品，目前其作为“硝基肥专家”的市场定位已被广泛认可，各类硝基产品的市场影响力不断提升，已成为高端复合肥产品的领军品牌。

2、水溶肥的研发生产技术位于国际领先行列。公司作为唯一生产企业，主导起草的《水溶性肥料》（标准号：HG/T 4365-2012）于 2013 年 6 月 1 日在全国范围实施；以此标准为基础修订的《水溶性肥料通用要求》国际标准已经 ISO 国际肥料标委会立项并讨论通过，于 2016 年 3 月 15 日在全球正式颁布，这标志着我国肥料行业取得了肥料标准化的国际话语权，将有效带动我国传统肥料产业的技术升级和结构调整。

3、创新研发硝酸铵钾并主导起草硝酸铵钾行业标准。公司采用稀缺硝铵和优质硫酸钾为原料，创新研发硝酸铵钾水溶性肥料，该产品不仅拥有硝酸钾所有的产品优势——速效氮、高含量钾、良好的水溶性等，还具备第四大元素—硫，在改善作物品质、提高抗逆性等功效上明显优于硝酸钾，尤其是在经济作物的追肥施用功效更是突出。公司与国家标委会联手起草了《农用硝酸铵钾》（标准号：HG/T4852-2016），自 2016 年 7 月 1 日起在全国范围实施。

4、正在参与起草《农用聚磷酸铵》行业标准。农用聚磷酸铵具有利用率高，可螯合中微量元素等作用，符合农业减肥增效的发展要求，能有效提高肥料利用率，保护农业生态环境，具有良好的市场发展潜力。聚磷酸铵中所含有的正磷酸根可以被植物直接吸收利用，而二聚等聚磷酸根不能被植物直接吸收，需要在土壤中缓慢分解成正磷酸盐后被植物吸收，减少磷的固定，提高农作物对磷的吸收利用率，因此一般磷酸一铵、磷酸二铵的磷利用率约 15%~30%，而聚磷酸铵的磷利用率可达 50%~60%。聚磷酸铵对中微量元素的螯合作用，可促进农作物产量和品质提升。综上，公司与上海化工研究院、四川大学、华南农业大学等机构共同起草农业聚磷酸铵行业标准。

（三）食用盐产业链、品牌及营销优势

食用盐竞争的焦点主要在于资源、营销和创新能力，公司现已建立食用盐产业链优势、研发技术及全品类产品线优势、品牌优势、营销优势等四大优势，核心竞争力正在凸显。

1、食用盐产业链优势。公司目前已完成从盐产品、添加剂到包材的产业链布局，充分保障了食用盐资源的持续供给和成本控制，在制盐方面具有绝对优势。

（1）掌握优质原盐资源。公司旗下拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，保证安全无污染的原盐供应。

（2）自建食盐和食品添加剂生产基地。根据卫生部出台的《食品营养强化剂使用标准》(GB14880-2012)，公司确定了食用多品种盐的发展战略，先后在湖北、辽宁等地建设了食盐生产基地，并从海藻碘盐和低钠盐入手，自建两大食品添加剂（天然海藻碘和食用氯化钾）生产基地，布局核心生产原料。海藻碘盐方面，开发了纯天然的海藻碘浓缩液替代无机碘剂生产含碘食用盐，并投资设立海藻科技公司，建设年产能 300 吨的海藻碘浓缩液、海藻真鲜液生产线，加强对海藻碘盐上游原料的掌握；低钠盐方面，自建了年产能 6 万吨的食用氯化钾生产线，产品获得中国绿色食品发展中心“绿色食品标志”，被广泛应用于多个省市的低钠盐生产。目前，益盐堂已牢牢占据海藻碘盐和低钠盐的技术制高点，成为中国主流食盐——低钠盐、海藻碘盐食品配料领衔供应商。

（3）自建包装公司。公司旗下 2 家包装公司——应城市新都化工塑业有限公司及益盐堂（应城）食品包装有限公司，自建多条包装袋生产线，产品覆盖袋装、瓶装、编织袋等全线包材。

2、研发技术及全品类产品线优势。公司研发与创新能力处于国内同行业领先水平，自创多项制盐技术，完成全品类盐产品线规划，满足消费者多层次、差异化的市场需求，为公司打造多品类健康盐专家奠定基础。

（1）研发技术优势。益盐堂创立了“少吃盐 吃好盐”的健康用盐理念。在健康用盐理念的指导下，其在食用盐的生产技术和高端品种开发上均取得突破，差异化品种盐研发技术处于行业领先水平，在业内首创大颗粒井盐制盐技术，颗粒最高可达 1.2mm，纯度最高可达 99.7%，不含任何抗结剂；并成功攻克低钠盐的三大技术难点（添加钾盐导致钾摄入过多的风险、咸味感受不够导致钠钾元素整体摄入过多和口味异同导致消费体验差），创新研发无钾减钠盐、无苦味低钠盐。

益盐堂与国内外多家知名院校、工程技术研究中心、科学研究所等科研机构保持战略合作关系，组建井矿盐省级企业技术中心、川菜调味品省级产业技术研究院、海洋研究院流动工作站、盐业大数据与食盐产业技术研究中心等研究机构，致力盐化工的创新研发，加快科研成果转化和产业化，推动公司技术创新和产品优化，为食用盐发展提供保障。旗下食用盐业务运营主平台一应城益盐堂公司先后被评为“国家知识产权优势企业”“湖北省盐业工程技术研究中心”“湖北省第二批知识产权海外护航工程企业”，截至 2019 年 6 月末，申报专利 154 件，授权专利 79 项，其“特种食用盐绿色生产关键技术研究”项目入选 2019 年湖北省技术创新专项（重大项目）。

（2）全品类产品优势。公司目前已完成全品类盐产品线规划：大包装盐系列覆盖食品加工海盐、食品加工井盐、工业盐、融雪盐、软水盐、畜牧盐等全品类品种；消费品系列覆盖盐海膏都井盐、澳洲天然海盐、国内海盐、全球原盐四大种类，下分海藻碘盐、低钠盐、天府珍井盐、自然阳光海盐、澳洲天然海

盐、低钠海盐、雪花盐、鱼籽珍珠盐、娜雅玫瑰盐等产品，并代理韩国、日本及欧美等国原装进口系列盐；功能盐系列有妙粒泡菜盐、腌制海盐、香脆泡菜盐、煲炖盐等产品；食品添加剂系列有海带浓缩液、海藻鲜味液、天然海藻液、食用氯化钾等产品。

3、品牌优势。公司实施食用盐多品牌组合战略，即以“益盐堂”为主品牌打造多品类盐专家，“绿色盐场”“哈哈厨房”“100 味”“大盐士”“盐博士”“珍盐”6 个子品牌细分主攻渠道，不同区域以不同渠道多维度进入市场。公司引入明星代言模式，通过市场手段向消费者普及“益盐堂”健康用盐理念，塑造亲民的品牌形象，快速提升“益盐堂”品牌知名度，“益盐堂”商标被湖北省工商行政管理局认定为“湖北省著名商标”。

4、营销优势。益盐堂营销中心已覆盖全国所有省份，一方面深化与盐业公司合作，依托盐业公司覆盖最全面的渠道资源，抢占专营资源；另一方面自建销售团队负责直供渠道，推进 KA、电商和新零售等新渠道建设，与传统盐业专营渠道形成互补，全面覆盖线上线下市场，快速跟进全国市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内公司整体经营情况概述

当前，面对复杂多变的国际形势和国内经济下行压力，公司立足自身产业资源优势，把握行业供给侧改革机遇，以“转型升级”为突破口寻求逆势增长，专注复合肥主业发展，加快调味品业务（食用盐和川菜调味品）的市场拓展，确保公司长期稳健发展。

经过公司全体员工的共同努力，报告期内公司实现营业收入431,022.67万元，同比增长16.17%；归属于上市公司股东的净利润12,250.43万元，同比增长34.90%。

（二）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司严格实施了2018年年度报告所披露的发展战略和经营计划，按照转型规划进行战略布局，多轮驱动公司快速发展，具体情况如下：

1、复合肥业务

当下，化肥行业变革的关键时期，公司聚焦绿色农业发展方向，落实“四个高效”综合服务，稳步推进复合肥业务，推进公司从复合肥制造企业转向高效种植综合解决方案提供者。

（1）持续推进高效种植，构建核心竞争力

随着国家土地流转加剧及现代农业的快速推进，传统农民对农业的依赖正大幅下降，新型农民对肥效的追求日趋强烈，公司聚焦高效种植、提质增效，针对不同的种植作物推出差异化的产品，推动公司复肥产品从普通型向专用型、精细型、功能型升级，构建差异化的竞争力。报告期公司重点发展以精准养分供给为核心的柑橘、苹果、葡萄、土豆等作物专用阶段肥，以提高蔬菜品质和产量为核心的“蔬壮源”“菜鲜生”等蔬菜专用肥，以专用于大田作物追肥使用的“追动力”“追粒多”等作物专用追肥，依托硝铵原料优势推出的高性价比肥料“聚合态硝基肥”，依托水溶一铵原料优势推出的露天和大棚蔬菜专用水溶肥料“冲速优”和“冲素壮”等产品，在保证良好肥效的情况下大幅降低农民的用肥成本，以精准的产品和服务快速打开市场。

（2）精耕细作，实现逆势增长

报告期公司精耕渠道，借助品牌拉动、产品铺设及多元化营销方案，持续搅动市场，在农业供给侧改革的背景下实现逆势增长。

1）渠道细分和拓展。公司加快渠道多元化发展，布局全国市场。一方面顺应农业产业结构调整的方向，瞄准肥料细分市场，深度开发经作区、北方大田区和南方水稻区，集中资源扩大市场，精耕细作突破

核心区域；另一方面持续推进家庭农场、农业合作社、农业基地等新渠道的拓展和服务，报告期内与聚土网等农服平台及荷丰糖业（益海嘉里企业）、信龙现代（隆平高科）、银鲲鹏集团等农业集团建立战略合作关系，提供农业信息、技术、土壤调理、金融支持等专业服务，进一步提升新渠道的活力和客户粘性。下一步公司将加快推进复合肥销售及农产品购销的产业服务链条，深度融入农化服务，进一步拓宽发展渠道。

2) 营销全面升级。公司持续推进渠道下沉和终端提质，实现网点数量与销量同步增长，截至 2019 年 6 月末一级经销商 4000 多家，复肥销量突破 120 万吨，较去年同期增加 31%。报告期内，公司与大客户深化战略合作，加强渠道跟踪管理，稳步提升终端销量；联合经销商，建立品牌旗舰店、高效种植示范园，召开百场种植大户动销会、千场二级经销商分销会，促进终端铺货；创新终端合作模式，将产品推广与终端互动结合，组织百场“寻找中国最美果园/田园”“粮王大赛”等系列活动，既帮助农民掌握高效种植技能，获得良好的收益，同时助力公司扩大影响力，渗透全国市场；开展常态化的农民会、促销会、观摩会，带动农民走进零售店、示范田、生产基地，提供农技专家下乡、测土配方等农化服务，增强终端服务粘性，进一步提升农户对公司产品的认可度和购肥积极性。

3) 营销体系优化。公司适时调整营销结构，推行销售总经理负责制，加强营销人员的管理和激励，进一步提高战略实施、内部沟通和市场反应速度；积极扩充营销团队，借助云图营销商学院针对性培养营销人才，提升职业技能和战略思维，打造一支强大的云图子弟兵团。

4) 国际化战略落地。公司深度布局国际市场，旨在整合全球农业资源、人才和技术，搭建世界农业提供综合服务的平台，推动公司从品牌国际化向贸易、技术的国际化进程转变。技术上，公司与欧洲化工巨头比利时索尔维集团、微灌巨头以色列 Revulis 等科技企业强强联合，引进高端科技农业种植技术和产品，探索农业绿色发展新模式。贸易上，公司已在东南亚（泰国、越南、马来西亚三地）建立独立的营销网络，并与相关组织合作开拓欧洲、南非等市场，报告期通过系统的市场推广、核心经销商培育和扶植、中泰农业交流会等工作，进一步提升产品销量和品牌知名度，国外销量较去年同期增长 32%。

（3）多方宣传，提升品牌价值

报告期，公司加快系统品牌化运营，重点围绕集团品牌与核心品牌宣传推广，传递高效种植的品牌价值和内涵，打造综合性服务品牌，把公司形象提升到一个新的层次。

1) 形象全新升级。公司依托国家级、省级及行业权威媒体，以公关活动和大型事件为载体，加强“云图控股”整体形象的宣传和塑造。报告期公司参与了人民日报三农频道乡村振兴圆桌论坛及专访、新华网《三农会客厅》专访、CCTV-7《中国农业品牌故事》及四川卫视“四川制造·中国荣耀”专题报道等活动，全面展现“全球领先的高效种植综合解决方案提供者”的新形象，有效提升知名度和影响力，为复肥品牌和产品推广奠定基础。公司还借助业内交流平台，在“第三届中国国际农业生物刺激剂应用峰会暨土壤改良修复大会”“第十届中国国际水溶性肥料论坛暨终端渠道合作服务创新大会”“2019 肥料创新成果标准国际化建设论坛”等权威性活动上积极发声，增强公司业内的话语权和影响力，提升市场地位。

2) 品牌宣传显成效。公司高度重视品牌的培育和提升，旗下拥有嘉施利、桂湖和土博士三大“中国驰名商标”。报告期公司在 CCTV-1《天气预报》、CCTV-2《第一印象》、CCTV-7《农业气象》等栏目投放硬

广，保持稳定的品牌曝光率，巩固和提高品牌忠诚度。同时增加软性品牌植入，主导拍摄了 CCTV-7《农广天地》之眉山柑橘、云南葡萄、山东蔬菜、山东大樱桃等专题，在更大范围、更多层面发挥品牌影响力，提升品牌价值。公司还将品牌宣传与年度营销活动密切结合，把握时机、系统宣传“寻找中国最美果园/田园”“2019 云图中泰农业交流行活动”等活动，进一步扩大复合肥的影响力，带动销售同步增长。

2、联碱业务

报告期内，在供给侧改革不断深入和环保监管升级的背景下，公司努力抓好安全环保、生产管理，重点加强循环利用、节能降耗工作，使生产效益达到最大化。

（1）严守安全环保红线不放松

公司进一步夯实安全、环保、消防基础工作，全面落实企业安全生产主体责任，牢固树立“隐患就是事故”的观念，实行安全防范措施关口前移，把安全风险管控挺在隐患前面，把隐患排查治理挺在事故前面。报告期，公司完成了安全风险分级管控体系与一责双卡制度的编制与培训工作，强化“两重点一重大”四级管控，全面落实重大危险源源长制；完成了合成氨、硝酸、两钠 HAZOP 危险与可操作性安全分析，进一步健全完善了安全风险分级管控和隐患排查治理两个体系建设，提升了风险辨识能力，切实提高了公司自身的安全生产管理水平。

（2）节能降耗降成本

公司始终把“节能降耗技术改造”作为联碱业务的重点工作来抓，不断推进公司生产工艺的优化和产品结构的升级，实现技术节能和结构节能。报告期，公司重点实施了对厂区电机节能改造、仪表自动化升级改造等 36 项“小改小革”活动，修订了各分厂的工艺指标和仪表连锁指标，通过对技术、工艺和设备的重新布局，使生产运行更加稳定，现场管理上档升级，内部物耗、能耗指标进一步下降。

3、调味品业务

（1）食用盐业务

随着盐改过渡期结束，食盐行业正式进入新专营时代，市场秩序仍在建立，竞争更加激烈，公司凭借先发优势和前期的积累，从差异化的产品、健康盐品牌及渠道方面着手，进一步提高食用盐竞争优势，稳步推进食用盐业务。

1) 调整产品结构

公司顺应消费升级和减盐行动，潜心研发适合不同人群的健康盐品，报告期重点发展健怡轻盐、雪花盐及零添加食盐等系列，促进产品结构向绿色、健康的高端食盐方向进一步调整，提升产品竞争优势。

2) 塑造健康盐品牌

报告期，公司将品牌建设与健康用盐宣传结合，尝试今日头条、抖音等自媒体宣传渠道，借助有创意力、传播力的广告内容，加上常规的线上线下产品推广、公益宣传及春季糖酒会等活动，广泛传播“少吃盐 吃好盐”的健康理念，进一步塑造“益盐堂”健康盐的品牌形象，提升市场知名度和影响力。

3) 稳扎稳打做渠道

公司持续推进多元渠道结构，加大线上、线下的覆盖力度，报告期从三个方向扎扎实实拓展市场。一是因地制宜，推行一省一策，深化与传统盐业专营渠道的合作，进一步扩大市场覆盖率，报告期广西、山西、贵州等省市成效显著，代工盐销量较去年同期明显提高。二是加速 KA 渠道合作，进一步渗透北京、上海、广州、深圳、成都、武汉为代表的核心圈层，拓展空白区域，提高市场掌握能力。三是积极探索新零售渠道，有步骤地实现传统零售与新零售的接轨，报告期成功接入成都市盒马鲜生超市，尝试从消费终端拉动空白区域流通环节需求。

(2) 川菜调味品业务

报告期内，公司加强对市场前瞻性把控，重点做好品牌营销、渠道建设和生产创新，在激烈的市场竞争中进一步提升川菜调味品销量。

1) 推进品牌营销

公司充分利用品牌优势，创新品牌营销，多渠道提升品牌影响力。一是借助地面终端和线上平台进行宣传推广，传播新繁泡菜和郫县豆瓣的品牌文化，挖掘品牌价值，提升品牌竞争力；二是参与四川电视台非遗文化活动、第 100 届全国糖酒会、2019 年警博会展会等业界活动，提升市场的知名度。

2) 发展多元化渠道

公司在深耕现有渠道的基础上，大力发展餐饮、电商等新兴渠道，加速渠道下沉和市场渗透，构建多元化的营销网络。B2B 方面，公司持续开发餐饮市场，立足客户需求推出秘制汤面料、特级泡制品等产品，保持终端销售的竞争力；利用互联网思维，为经销商量身打造订货啦统一平台，实现传统渠道的网络化。B2C 方面，电商平台已成为公司铺设新品、市场营销的重要渠道，借助微信公众号、京东平台实现线上线下渠道、资源、品牌协同发展，培育新的业务增长点。

3) 持续生产研发创新

公司不断推进生产创新，研究新技术、新工艺、新产品以提升核心竞争力。生产工艺上持续优化，研究如何在保持风味的同时缩减生产周期和成本，提高生产效益；研究跳水泡菜工艺，改进甜酸产品配方，为市场拓展打下坚实基础。产品上推陈出新，对调味品的口味、品类和特色等方面进行创新和突破，报告期推出川味印象系列豆瓣、小龙虾复合调味料等新品，并将在电商平台上线试运营即食类酱料系列产品，满足消费者日益多元化的需求。

4、电竞业务

随着互联网上网服务行业进入提质增效时期，公司不断探索市场化、规模化发展的模式，致力于打造国内优秀的直营连锁电竞馆。报告期内，公司从内部管理着手，加强门店升级、结构调整和联动管理等工作，推进电竞馆标准化执行与精细化管理，实现成本管控和业绩提升，确保电竞馆可持续盈利能力。截至目前全国电竞馆开业 21 家，各项经营指标均破新高。

(1) 电竞馆升级 3.0 版。一是持续推进硬件配置全面升级，加强 5s 现场管理、卫生管理、门店巡检及客维工作，为用户提供优质的上网服务体验，增强用户粘性，打造“游易”网咖品牌和玩家口碑。二是调

整经营策略，改变业务形态，推行分时分段分区个性化的网咖服务，并配备独家的腾讯专区，引入腾讯文学、动漫、影业等优质文化内容，进一步提升电竞馆的价值。

(2) 强化内部管理。一是建章建制，加强内部联动协同，促进电竞馆系统化、标准化、规范化管理，为下一步拓展全国市场奠定基础。二是精简人员配置，减少和业务相关度不大的组织机构，降低经营成本，提高管理效率；三是完善晋升降级、店长考核等薪酬激励方案，充分调动员工的主动性和积极性。

二、主营业务分析

(一) 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,310,226,682.38	3,710,399,616.78	16.17%	
营业成本	3,648,294,328.10	3,114,670,712.89	17.13%	
销售费用	143,153,475.54	123,652,879.47	15.77%	
管理费用	234,790,704.33	192,041,598.61	22.26%	
财务费用	90,733,736.97	152,516,693.55	-40.51%	主要系报告期票据贴息较去年同期减少以及短期融资券到期兑付后支付利息较去年同期减少所致。
所得税费用	40,624,601.50	27,300,794.96	48.80%	主要系报告期利润总额增加导致计提所得税费用增加所致。
研发投入	57,993,084.70	2,206,310.89	2528.51%	主要系报告期复合新品研发及化工节能减排技术研发投入较去年同期增加所致。
其他收益	57,152,398.68	30,438,671.27	87.76%	主要系报告期获得的政府补贴较去年同期增加所致。
投资收益	1,744,819.13	-397,609.42	538.83%	主要系报告期委托理财到期清算收回收益所致。
公允价值变动收益	3,160,570.55		不适用	主要系报告期按照新金融准则对交易性金融资产公允价值增加计提公允价值变动收益所致。
信用减值损失	-3,421,129.99		不适用	主要系报告期按照新金融准则对应收账款计提减值损失计入信用减值损失，而上年同期计入资产减值损失所致。
资产减值损失	2,873,607.88	-6,570,151.00	143.74%	主要系报告期转回前期计提的存货跌价准备所致。
资产处置收益	430,692.06	-281,677.37	252.90%	主要系报告期固定资产处置收益增加所致。
营业外收入	5,126,201.35	1,388,114.85	269.29%	主要系报告期长期应付未付往来款核销利得增加所致。
营业外支出	5,894,520.20	4,526,710.34	30.22%	主要系报告期对经销商提供担保借款额度较去年同期增加而计提担保损失

				相应增加所致。
营业利润	167,203,357.33	118,090,857.20	41.59%	主要系报告期复合肥销量同比增加，联碱产品及磷化工产品价格上涨，产品毛利同比增加以及政府补助同比增加，导致公司经营业绩同比增长。
经营活动产生的现金流量净额	720,488,633.20	60,918,925.60	1082.70%	主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-29,470,167.37	-53,833,169.60	45.26%	主要系报告期结构性存款到期赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-461,152,568.76	104,054,652.47	-543.18%	主要系报告期票据贴现较去年同期减少以及短期融资券到期兑付所致。
现金及现金等价物净增加额	229,941,747.84	111,126,638.60	106.92%	主要系报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加所致。
	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	同比增减	变动原因
交易性金融资产	67,563,796.35		不适用	按照新金融工具准则重分类列示。
应收票据	78,833,088.86	39,991,625.05	97.12%	主要系报告期持有银行承兑汇票较去年同期增加所致。
其他应收款	86,969,995.80	65,891,439.29	31.99%	主要系报告期支付的备用金较去年同期增加所致。
可供出售金融资产		80,213,460.80	不适用	按照旧金融工具准则列示。
其他非流动金融资产	15,810,235.00		不适用	按照新金融工具准则重分类列示。
其他应付款	223,699,425.79	134,718,977.83	66.05%	主要系报告期应付股利和收取保证金较去年同期增加所致。
其他流动负债		319,567,452.77	不适用	主要系报告期 2018 年度第一期短期融资券到期兑付所致。
预计负债	14,963,785.54	10,720,471.49	39.58%	主要系报告期对经销商提供担保借款额度较去年同期增加而计提担保损失相应增加所致。
其他综合收益	40,428.25	871,764.53	-95.36%	主要系公司执行新金融工具准则，本期将原可供出售金融资产计入其他综合收益公允价值累计变动影响数调整年初留存收益所致。
专项储备	20,927,158.93	13,473,171.33	55.32%	主要系报告期计提安全生产费较去年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	4,310,226,682.38	100%	3,710,399,616.78	100%	16.17%
分行业					
化肥	2,608,009,010.07	60.51%	1,997,678,276.65	53.84%	30.55%
化工	1,167,176,082.70	27.08%	966,744,592.41	26.05%	20.73%
品种盐	140,704,698.51	3.26%	163,399,842.84	4.40%	-13.89%

川菜调味品	23,777,136.06	0.55%	20,933,501.01	0.56%	13.58%
其他	370,559,755.04	8.60%	561,643,403.87	15.14%	-34.02%
分产品					
复合肥	2,395,346,067.91	55.57%	1,770,950,939.26	47.73%	35.26%
联碱	475,553,546.92	11.03%	489,437,973.77	13.19%	-2.84%
工业盐	14,384,724.79	0.33%	16,652,164.71	0.45%	-13.62%
品种盐	140,704,698.51	3.26%	163,399,842.84	4.40%	-13.89%
川菜调味品	23,777,136.06	0.55%	20,933,501.01	0.56%	13.58%
磷化工产品	534,191,179.28	12.39%	286,820,026.81	7.73%	86.25%
磷酸一铵	212,662,942.16	4.93%	226,727,337.39	6.11%	-6.20%
其他化工产品	143,046,631.71	3.32%	173,834,427.12	4.69%	-17.71%
其他产品	370,559,755.04	8.60%	561,643,403.87	15.14%	-34.02%
分地区					
华中地区	2,087,222,735.26	48.42%	1,795,272,950.10	48.38%	16.26%
华东地区	532,223,088.44	12.35%	459,270,077.49	12.38%	15.88%
西南地区	576,345,981.59	13.37%	496,510,585.93	13.38%	16.08%
华南地区	577,213,624.36	13.39%	497,628,524.29	13.41%	15.99%
其他地区	537,221,252.73	12.46%	461,717,478.97	12.44%	16.35%

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

单位：人民币元

	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						
化肥	2,608,009,010.07	2,176,156,941.85	16.56%	30.55%	32.90%	下降 1.47 个百分点
化工	1,167,176,082.70	957,887,667.59	17.93%	20.73%	16.84%	上升 2.73 个百分点
品种盐	140,704,698.51	122,844,558.36	12.69%	-13.89%	-12.17%	下降 1.72 个百分点
其他	370,559,755.04	372,031,716.05	-0.40%	-34.02%	-25.54%	下降 11.44 个百分点
分产品						
复合肥	2,395,346,067.91	1,985,718,587.60	17.10%	35.26%	37.89%	下降 1.58 个百分点
联碱	475,553,546.92	366,732,261.84	22.88%	-2.84%	-6.47%	上升 2.99 个百分点
品种盐	140,704,698.51	122,844,558.36	12.69%	-13.89%	-12.17%	下降 1.72 个百分点
磷化工产品	534,191,179.28	452,324,931.65	15.33%	86.25%	66.37%	上升 10.12 个百分点
磷酸一铵	212,662,942.16	190,438,354.25	10.45%	-6.20%	-3.52%	下降 2.49 个百分点
其他化工产品	143,046,631.71	126,708,550.76	11.42%	-17.71%	-10.93%	下降 6.75 个百分点
其他产品	370,559,755.04	372,031,716.05	-0.40%	-34.02%	-25.54%	下降 11.44 个百分点
分地区						
华中地区	2,087,222,735.26	1,762,303,163.89	15.57%	16.26%	17.04%	下降 0.56 个百分点
华东地区	532,223,088.44	444,536,304.30	16.48%	15.88%	17.45%	下降 1.11 个百分点
西南地区	576,345,981.59	493,311,980.00	14.41%	16.08%	16.99%	下降 0.67 个百分点
华南地区	577,213,624.36	491,352,665.94	14.88%	15.99%	17.31%	下降 0.95 个百分点
其他地区	537,221,252.73	456,790,213.97	14.97%	16.35%	17.16%	下降 0.59 个百分点

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、复合肥：主要系报告期复合肥产销量同比增加，导致复合肥收入和成本同比增加。

2、磷化工产品：主要系报告期黄磷价格同比上涨，产销量同比增加，导致黄磷收入和成本同比增加，产品毛利相应增加。

3、其他产品：主要系报告期黄磷的贸易同比减少，导致收入同比减少。

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

（一）资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	2,004,165,014.95	19.61%	1,786,767,970.88	18.06%	上升 1.55 个百分点	无重大变动
应收账款	411,097,856.30	4.02%	464,493,828.25	4.70%	下降 0.68 个百分点	无重大变动
存货	1,470,081,394.95	14.38%	1,417,564,057.19	14.33%	上升 0.05 个百分点	无重大变动
长期股权投资	3,223,447.87	0.03%	5,328,373.49	0.05%	下降 0.02 个百分点	无重大变动
固定资产	3,809,596,170.57	37.27%	3,469,575,032.70	35.08%	上升 2.19 个百分点	无重大变动
在建工程	464,506,788.85	4.54%	670,807,904.02	6.78%	下降 2.24 个百分点	无重大变动
短期借款	3,541,195,000.00	34.65%	3,978,910,000.00	40.22%	下降 5.57 个百分点	无重大变动
长期借款	307,937,070.57	3.01%	23,763,062.11	0.24%	上升 2.77 个百分点	无重大变动

（二）以公允价值计量的资产和负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	80,213,460.80	3,160,570.55	-	-	-	-	83,374,031.35
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-
3.其他债权投资	-	-	-	-	-	-	-
4.其他权益工具投资	-	-	-	-	-	-	-
金融资产小计	80,213,460.80	3,160,570.55	-	-	-	-	83,374,031.35

投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	80,213,460.80	3,160,570.55	-	-	-	-	83,374,031.35
金融负债	-	-	-	-	-	-	-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

（三）截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至报告期末，公司存在 136,325.63 万元的货币资金使用受限，主要系其他货币资金中银行承兑汇票保证金 117,496.37 万元，信用证保证金 16,753.24 万元，银行借款保证金 570 万元，远期结汇保证金 100 万元，期货套保保证金 1,045.43 万元以及银行存款因诉讼被冻结 360.59 万元。

2、截至报告期末，公司固定资产账面价值 36,734.36 万元受限，其中 29,535.95 万元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司（以下简称“应城化工公司”）以其机器设备为公司融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 2.9 亿元；其中 7,151.65 万元系应城化工公司以其机器设备作为融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 6,666.67 万元；其中 46.76 万元系子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，借款余额 26.44 万元。

五、投资状况分析

（一）总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
400,480,000.00	39,260,000.00	920.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

本报告期投资额较上年同期增长 920.70%，主要系公司梳理各子公司业务发展及资金需求，对重要子公司的进行增资所致。

(二) 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）
嘉施利（荆州）化肥有限公司	复合肥、磷肥等生产、销售。	增资	400,000,000.00	100.00%	货币资金和债转股方式	无	长期	复合肥生产经营	2019年3月25日完成工商变更登记手续	--	4,953,892.97	否	2019年3月9日	《云图控股：第四届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2019-014）披露网站：巨潮资讯网
合计	--	--	400,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	4,953,892.97	--	--	--

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
嘉施利（宜城）化肥有限公司 30 万吨制酸项目	自建	是	复合肥	20,431,340.05	128,934,586.10	自筹	100%	56,207,000.00	7,167,097.45	该项目处于建设期，2019年1月开始试生产。	不适用	不适用
益盐堂（应城）食品包装有限公司新建项目工程	自建	是	包装袋	4,085,910.35	20,137,474.00	自筹	15%	20,000,000.00	--	该项目正处于建设期间。	不适用	不适用
合计	--	--	--	24,517,250.40	149,072,060.10	--	--	76,207,000.00	7,167,097.45	--	--	--

(四) 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
股票	22,000,000.00	--	--	--	--	--	300,000.00	自有资金
其他	78,510,235.00	3,160,570.55	--	--	--	454,280.55	83,074,031.35	自有资金
合计	100,510,235.00	3,160,570.55	--	--	--	454,280.55	83,374,031.35	--

(五) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	430309	易所试	22,000,000.00	公允价值计量	300,000.00	--	--	--	--	--	300,000.00	其他非流动金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	--	--	--	--	--	0.00	--	--
合计			22,000,000.00	--	300,000.00	--	--	--	--	--	300,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 9 月 7 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			无										

(六) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(七) 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(八) 非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
雷波矿山开采项目	68,119.00	2,569.94	47,203.42	65%	该项目正处于建设期间。	不适用	不适用
合计	68,119.00	2,569.94	47,203.42	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

(一) 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。

(二) 出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大股权。

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：人民币元

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
应城市新都化工有限责任公司	全资子公司	纯碱、氯化铵的生产和销售。	40,000 万元	4,365,140,269.80	1,869,177,511.67	1,264,346,397.02	137,138,094.79	139,453,605.36
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全资子公司	磷化工、复混肥料制造、销售。	43,000 万元	1,369,996,012.49	474,989,047.52	575,490,112.94	50,861,781.52	37,943,717.71

孝感广盐华源制盐有限公司	控股子公司	工业盐、定点食用盐的生产、销售。	22,600 万元	736,374,611.28	360,106,599.01	246,896,922.21	11,980,385.98	12,226,051.98
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	控股子公司	盐及其系列产品的研发、生产、销售。	1,000 万元	586,159,356.97	161,952,669.70	112,109,513.43	4,045,808.57	3,717,338.85
成都云图生活电子商务有限公司	全资子公司	中小城市及农村地区电子商务。	20,000 万元	437,325,328.64	118,700,501.86	465,967,005.14	20,699,024.38	20,431,144.04
益盐堂（应城）食品包装有限公司	控股子公司	食品用塑料生产、销售。	1,000 万元	115,221,436.04	33,942,390.55	22,193,143.80	28,143,089.20	21,153,622.76

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
松滋市宙翔肥业有限公司	新设	有利于推进复合肥渠道分销和下沉，提升复合肥的服务能力和市场占有率，进一步扩大销售规模。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
宜城市宙翔化工有限公司	新设	有利于进一步聚焦复合肥营销资源，提升复合肥业务的服务能力和市场占有率，巩固和寻求复合肥业务的盈利增长点，增强公司后续发展动力。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
雷波凯瑞商贸有限公司	新设	有利于进一步拓宽公司产品销售渠道，充分发挥营销资源和优势，推动公司业务的开展。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
威海益新九洋海藻科技有限公司	注销	该公司的业务已整合至子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司，注销有利于加快现有业务的结构调整，提高管理效率和管控能力。报告期内收回投资 140 万元。
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司	注销	该公司投资回报期较长，经营不及预期效果，根据公司电竞网咖业务的发展规划予以注销。

主要控股参股公司情况说明

- 1、应城市新都化工有限责任公司：报告期实现净利润较去年同期增加 181.40%，主要系收到子公司分配的利润，致使投资收益较去年同期有较大幅度增加，从而影响利润。
- 2、雷波凯瑞磷化工有限责任公司：报告期实现净利润较去年同期增加 925.39%，主要系报告期黄磷价格上涨，导致产品毛利增加，从而影响利润。
- 3、孝感广盐华源制盐有限公司：报告期实现扭亏为盈，主要系收到子公司分配的利润，致使投资收益较去年同期有较大幅度增加，从而影响利润。
- 4、益盐堂（应城）食品包装有限公司：报告期实现净利润较去年同期增加 915.27%，主要系报告期子公司收到政府补贴增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,904.56	至	21,130.70
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,087.13		
业绩变动的原因说明	1、公司复合肥销量增加导致公司经营业绩增长；2、联碱产品及磷化工产品价格上涨导致公司经营业绩增长。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间为 4,654.13 万元至 8,880.27 万元，与上年同期相比变动幅度为 -7.03%至 77.40%。		

十、公司面临的风险和应对措施

根据重要性原则，可能对公司未来发展战略和经营计划的实现产生不利影响的所有风险因素有：

（一）市场竞争风险

2019 年盐改过渡期结束，盐业体制改革全面放开，随着行业政策的不断调整和完善，未来市场竞争更加激烈，盐业企业或将迎来新一轮兼并重组的热潮，市场格局正在变化。若公司不能及时调整食用盐业务经营策略，以适应盐改政策和市场规则的变化，公司将面临因政策变化而带来的市场竞争风险。

为此，公司将密切关注盐改政策变化，灵活调整市场营销和经营管理策略，通过优化完善盐产品结构，加强“益盐堂”品牌体系建设，巩固和发展线上线下渠道，实实在在提升市场竞争力，做大做强食用盐业务。

（二）安全生产和环境保护风险

当前，我国大力推动节能减排、环境保护及农业可持续发展，并相继发布“大气十条”、“水十条”、“土十条”等一系列政策，引导化肥、化工行业绿色发展、转型升级。随着国家对安全生产和环保的不断重视，有关标准和要求可能会提高，由此公司可能需要加大资金、技术投入，经营压力和成本随之增加，若公司不能及时适应政策变化，生产和发展将会受到限制。

为此，公司高度重视安全生产和污染防治，持续加大安全和环保治理投入，成立环保督察专项工作小组，统筹负责全公司安全环保的组织协调、整体推进和督促落实等工作，高标准、常态化、长效化推进安全环保工作，督促各生产基地加强风险分级管控与隐患排查治理，开展设备检验检修和技术改造，落实配

套的安全环保防控防治设施措施。报告期公司各基地生产设备稳定运行，各项污染物达标排放，整体安全环保规范化管理水平有所提升，为公司生产经营及持续发展形成有力支撑。

（三）食品质量安全风险

近年来，国家对食品安全日趋重视，消费者食品安全和权益保护意识不断增强，食品制造业已经成为国家推行各项安全标准和质量检验的重点行业之一，质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。目前，国家已相继出台《食品安全法》、《食品生产加工企业质量安全监督管理实施细则》等法律法规，以规范食品加工企业的生产经营行为，最大限度保障消费者利益。若公司发生食品安全事件，可能会影响公司声誉和产品销售，进而对公司生产经营产生负面影响。若国家提高食品安全和食品质量检验标准，可能增加公司生产成本。

为此，公司将食品安全质量标准工作放在首位，加强对原料采购、储存管理、生产加工、质量检测、运输配送、操作人员管理等全过程监控，持续推进各子公司食品安全改进工作，不断完善和改进 ISO 质量管理体系和 HACCP 管理体系，有效降低食品质量安全风险，保证公司产品质量安全。

（四）产能扩张导致的市场风险

截至目前，公司复合肥产能已达到 510 万吨，产能规模的扩大对公司产供销协同能力以及市场开拓能力提出了更高要求，若市场发生重大变化或者市场拓展不理想，可能出现产能扩张导致的市场风险。

为此，公司将加强产供销协调管理，全力推进密集营销、精细营销、渠道下沉、终端建设、市场推广等工作，进一步提升市场应变能力和开拓力度，化解产能扩张带来的风险。公司近年新增的产能均属业内前沿新型肥料，市场发展前景广阔，产能消化压力较小。

（五）原材料价格波动风险

公司生产复合肥的成本中有 80%以上系原材料成本，因此，原材料价格波动对复合肥成本的影响较大。为此，公司延伸复合肥产业链至上游原材料，先后收购了孝感广盐华源公司、雷波凯瑞公司，控制上游盐矿和磷矿资源，并通过自建、收购复合肥生产线或公司等方式，布局复合肥上游的氯化铵和纯碱、硝酸铵钙复肥原料硝酸及硝酸铵、硝基复合肥原料硝酸铵料浆等上游资源，实现纵向一体化经营，极大保障了原材料的供应和成本控制。同时，公司实时跟踪原材料行情，加强对原材料的价格预判，通过开展相关产品及原材料期货套期保值业务、批量采购及适当储备等方式，规避价格波动给生产经营带来的不利影响，进一步提高市场抵御风险能力。

（六）人员配备及经营管理风险

近年公司转型升级加快，产业延伸提速，规模大幅扩张，下属单位及人员不断增加，公司的管理跨度越来越大，对管理层在经营决策、人员统筹和风险控制等方面的要求也越来越高。若公司不能适应资产、

人员和业务规模的快速增长，将可能面临公司快速发展带来管理失衡和人员缺失的风险。

为此，公司管理层将审慎应对、加强学习，提高组织协调能力 and 管理的执行力，不断巩固管理团队，优化管理结构，并着重从企业文化建设、绩效考核体系、员工激励机制等方面入手，完善内部控制建设，提高员工的凝聚力和团结力，最大限度减少转型带来的人员储备和经营管理风险。

敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

第五节 重要事项

一、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

（一）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	53.6888%	2019 年 3 月 29 日	2019 年 3 月 30 日	《云图控股：2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-022），披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.6839%	2019 年 4 月 15 日	2019 年 4 月 16 日	《云图控股：2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-024），披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

（二）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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 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
公司诉新繁公司原股东余帅、杨跃华、喻百川合同纠纷一案。 公司与三人签订的《股权转让协议》中明确约定：原股东将其持有的新繁公司股权转让给公司，承诺保证除审计报告载明的事项外，新繁公司或新繁公司拥有的任何资产不存在权利瑕疵。保证审计基准日前《审计报告》未包含的潜在债务由其全部实际承担。同时，按照约定，违约方还需向守约方支付股权转让价款总额 20% 的违约金。 2016 年，新繁公司被成都新都区饮马河粮油购销有限公司起诉偿还所欠 842 万元的货款；并收到成都市新都区税务	1,283.60 (不含利息)	否	2017 年 6 月 16 日，新都区法院作出一审判决。余帅因不服一审判决，向成都中院提起上诉，其后又申请撤回上诉。现一审判决已生效，2018 年 12 月执行立案，目前正在执行中。	一审判决结果：1、于判决生效之日起十日内，余帅、杨跃华、喻百川三人连带支付公司合计 851.79671 万元，并赔偿该款自 2017 年 3 月 28 日起至清偿完毕之日止按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算的资金利息损失；2、于判决生效之日起十日内，余帅、杨跃华、喻百川连带支付公司违约金 431.80 万元；3、驳回公司的其他诉讼请求。	已进入执行阶段	不适用	不适用

局催缴个人所得税款及滞纳金 8.09671 万元的通知。上述两笔主债务均为股权转让或有之债，应由原股东承担相应债务、费用及违约责任，即原股东应承担 851.79671 万元债务及自 2017 年 3 月 28 日起至清偿完毕之日止按银行同期贷款利率计算资金损失利息，以及违约金 431.80 万元。							
---	--	--	--	--	--	--	--

注：以上诉讼（仲裁）事项统计标准为涉及金额在 400 万元以上的诉讼（仲裁）事项。除上述诉讼（仲裁）事项外，公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 1,483.68 万元。

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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、实际控制人报告期不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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 2015 年 10 月 28 日、2015 年 11 月 13 日召开第三届董事会第四十次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，并于 2015 年 12 月 31 日召开第三届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于修订公司<第一期员工持股计划>及其摘要部分内容的议案》，具体内容详见 2015 年 10 月 29 日、2015 年 11 月 14 日、2016 年 1 月 5 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。本员工持股计划设立后委托华泰证券（上海）资产管理有限

公司管理，并全额认购其设立的“华泰家园 8 号集合资产管理计划”（以下简称“华泰家园 8 号”）中的次级份额。“华泰家园 8 号”通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。

截止 2016 年 1 月 20 日收盘，本员工持股计划通过大宗交易和二级市场购买的方式共计买入公司股票 12,491,429 股，占公司总股本 1.24%，成交均价 16.01 元/股。本员工持股计划所购买的股票锁定期为 2016 年 1 月 21 日至 2017 年 1 月 20 日。具体实施情况详见公司于 2015 年 12 月 11 日、2016 年 1 月 9 日、2016 年 1 月 21 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2018 年 2 月 13 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更第一期员工持股计划资产管理合同的议案》，同意变更第一期员工持股计划资产管理合同中涉及优先级份额的相关条款，并授权相关人员在董事会权限范围内就变更事项签署《补充协议》及相关文件。详细内容请见公司于 2018 年 2 月 14 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更第一期员工持股计划资产管理合同的公告》。

2018 年 11 月 13 日，公司第一期员工持股计划存续期届满，基于对公司未来发展的信心和公司价值的认可，同时为了维护本员工持股计划持有人的利益，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月，即展期至 2019 年 11 月 13 日。详细内容请见公司于 2018 年 10 月 13 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于第一期员工持股计划存续期展期的公告》。

截至信息披露日，公司第一期员工持股计划尚未卖出股票。

十三、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

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	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	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
贵州盐业（集团）有限责任公司及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售盐	参考市价	0.0947	970.55	100.00%	1,620.00	否	市场价格	0.0947	2019-3-6	《云图控股：关于预计 2019 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2019-007）披露网站：巨潮资讯网
吉林盐业集团运销有限公司及其指定关联	子公司参股股东及其关联方	购销	销售盐	参考市价	0.0854	596.95	23.59%	2,528.00	否	市场价格	0.0766		

方													
东港市盐业化工有限公司	子公司参股股东	购销	租赁厂房租金	参考市价	0.0090	71.43	100.00%	150.00	否	市场价格	0.0090		
荣成益新凯普海洋科技有限公司	子公司参股股东	购销	租赁厂房租金	参考市价	0.0265	14.29	100.00%	15.00	否	市场价格	0.0265		
南阳维民盐业运销包装有限公司	联营企业	购销	销售盐	参考市价	0.1143	192.22	1.37%	1,500.00	否	市场价格	0.0801		
广西银鹏品种盐有限公司及其指定的关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售盐	参考市价	0.1040	500.00	100.00%	500.00	否	市场价格	0.1040		
						303.15		700.00				不适用	不适用
贵州思瑞丰矿业集团有限公司	大股东参股子公司	购销	销售电脑整机及配件	参考市价	0.1378	11.02	10.08%	12.00	否	市场价格	0.1378	不适用	不适用
			销售软件并提供安装服务等		不适用	16.51	14.46%	86.00			不适用	不适用	不适用
四川一字万象农业科技有限公司	张红宇控制子公司	购销	销售化肥	参考市价	0.2340	7.49	0.0031%	150.00	否	市场价格	0.1992	不适用	不适用
荣成益新凯普海洋科技有限公司	子公司参股股东	购销	采购电	参考市价	0.000088	0.08	100.00%	1.00	否	市场价格	0.000088	不适用	不适用
			采购蒸汽		0.000332	1.60	100.00%	25.00			0.000332	不适用	不适用
合计				--	--	2,685.29	--	7,287.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				1、2019年3月4日，经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于预计2019年公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》中：									
				（1）公司控股子公司贵州盐业集团商贸有限责任公司向贵州盐业（集团）有限责任公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用盐等产品，预计交易金额不超过1,620万元，本报告期实际发生额为970.55万元；									
				（2）公司控股子公司广西益盐堂健康盐有限公司向广西银鹏品种盐有限公司及其指定的关									

	关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用盐产品，预计交易金额不超过 500 万元，本报告期实际发生额为 500 万元； （3）公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售海盐产品，预计交易金额不超过 2,528 万元，本报告期实际发生额为 596.95 万元； （4）公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向东港市东盐化工有限公司租赁厂房，预计交易金额不超过 150 万元，本报告期实际发生额为 71.43 万元； （5）公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司向荣成益新凯普海洋科技有限公司租赁厂房，预计交易金额不超过 15 万元，本报告期实际发生额为 14.29 万元。 3、2019 年 3 月 4 日，经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于预计 2019 年公司及控股子公司与参股公司的日常关联交易的议案》中： 公司及控股子公司向参股公司南阳维民盐业运销包装有限公司销售食用盐产品，预计交易金额不超过 1,500 万元，本报告期实际发生额为 192.22 万元。 4、2019 年 1 月 6 日，经公司 2019 年 1 月总经理办公会议审议通过《关于预计 2019 年度公司及控股子公司与实际控制人关联企业的日常关联交易的议案》，同意公司及控股子公司向四川一字万象农业科技有限公司销售化肥，预计交易金额不超过 150 万元，本报告期实际发生额为 7.49 万元；审议通过《关于预计 2019 年度公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司向荣成凯普生物工程有限公司采购蒸汽、电，预计交易金额分别不超过 25 万元、1 万元，本报告期实际发生额分别为 1.60 万元、0.08 万元。 5、2019 年 4 月 8 日，经公司 2019 年 4 月总经理办公会议审议通过《关于新增 2019 年度公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司广西益盐堂健康盐有限公司向广西银鹏品种盐有限公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食盐产品，预计交易金额不超过 700 万元，本报告期实际发生额为 303.15 万元；审议通过《关于新增 2019 年度公司及控股子公司与实际控制人关联企业的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司向贵州思瑞丰矿业集团有限公司销售电脑整机及配件，预计交易金额不超过 12 万元，本报告期实际发生额为 11.02 万元；同意公司全资子公司成都云图锐展科技有限公司向贵州思瑞丰矿业集团有限公司销售软件并提供安装服务，预计交易金额不超过 86 万元，本报告期实际发生额为 16.51 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定的关联方销售海盐产品、公司向南阳维民盐业运销包装有限公司销售食用盐产品的交易价格比市价高，主要系产品品种不一样所致。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

(五) 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。

十四、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司除正常租赁厂房、房屋进行生产和办公外，还将闲置资产对外出租，进一步提高资产使用效率。

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。

(二) 重大担保

1、担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	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
姜喜玲、张小宾	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 4 月 19 日	100	保证	2022 年 4 月 20 日 -2024 年 4 月 19 日	否	否
王娟、何来深	2019 年 3 月 6 日	220	2019 年 4 月 23 日	220	保证	2022 年 4 月 4 日 -2024 年 4 月 3 日	否	否

姜琴、韩从胜	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 4 月 23 日	100	保证	2022 年 3 月 30 日 -2024 年 3 月 29 日	否	否
王忠义、范秀灵	2019 年 3 月 6 日	97	2019 年 4 月 23 日	97	保证	2022 年 4 月 4 日 -2024 年 4 月 3 日	否	否
李亚南、汤爱新	2019 年 3 月 6 日	150	2019 年 4 月 23 日	150	保证	2021 年 7 月 11 日 -2023 年 7 月 10 日	否	否
李雪龙、李兴玲	2019 年 3 月 6 日	195	2019 年 4 月 23 日	195	保证	2022 年 4 月 10 日 -2024 年 4 月 9 日	否	否
尚利亭、肖伟	2019 年 3 月 6 日	75	2019 年 4 月 26 日	75	保证	2021 年 3 月 29 日 -2023 年 3 月 28 日	否	否
孙惠芬、潘月军	2019 年 3 月 6 日	90	2019 年 4 月 30 日	90	保证	2022 年 4 月 12 日 -2024 年 4 月 11 日	否	否
赖小红、李坚	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 4 月 30 日	100	保证	2022 年 4 月 4 日 -2024 年 4 月 3 日	否	否
贾浩、乔芳	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 4 月 30 日	100	保证	2022 年 4 月 5 日 -2024 年 4 月 4 日	否	否
李海宁、李刚	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 5 月 13 日	100	保证	2022 年 4 月 20 日 -2024 年 4 月 19 日	否	否
赵长松、郭立伟	2019 年 3 月 6 日	40	2019 年 5 月 13 日	40	保证	2022 年 4 月 29 日 -2024 年 4 月 28 日	否	否
薛二娜、李召唤	2019 年 3 月 6 日	192	2019 年 5 月 15 日	192	保证	2022 年 4 月 13 日 -2024 年 4 月 12 日	否	否
陈鹏、韩明娟	2019 年 3 月 6 日	240	2019 年 5 月 15 日	240	保证	2022 年 4 月 25 日 -2024 年 4 月 24 日	否	否
张连伟	2019 年 3 月 6 日	50	2019 年 5 月 16 日	50	保证	2022 年 4 月 18 日 -2024 年 4 月 17 日	否	否
张桂萍、郝长虹	2019 年 3 月 6 日	300	2019 年 5 月 31 日	300	保证	2022 年 5 月 25 日 -2024 年 5 月 24 日	否	否
刘春、何冬华	2019 年 3 月 6 日	120	2019 年 5 月 31 日	120	保证	2022 年 4 月 19 日 -2024 年 4 月 18 日	否	否
刘华兰、董加华	2019 年 3 月 6 日	300	2019 年 6 月 4 日	300	保证	2022 年 4 月 11 日 -2024 年 4 月 10 日	否	否
张培锋、贺瑜	2019 年 3 月 6 日	80	2019 年 6 月 6 日	80	保证	2022 年 5 月 9 日 -2024 年 5 月 8 日	否	否
耿庆敏、李芳	2019 年 3 月 6 日	45	2019 年 6 月 6 日	45	保证	2022 年 5 月 19 日 -2024 年 5 月 18 日	否	否
张江宜、侯芳	2019 年 3 月 6 日	150	2019 年 6 月 10 日	150	保证	2022 年 5 月 17 日 -2024 年 5 月 16 日	否	否
彭文军、臧超男	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 10 日	200	保证	2022 年 4 月 27 日 -2024 年 4 月 26 日	否	否
陆光明、农建贞	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 12 日	200	保证	2022 年 5 月 18 日 -2024 年 5 月 17 日	否	否
李玉良、马情	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 15 日	100	保证	2021 年 4 月 12 日 -2023 年 4 月 11 日	否	否
文美	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 17 日	200	保证	2022 年 4 月 19 日 -2024 年 4 月 18 日	否	否
刘超、陈胜伟	2019 年 3 月 6 日	150	2019 年 6 月 19 日	150	保证	2022 年 5 月 25 日 -2024 年 5 月 24 日	否	否

郭文、赵燕	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 21 日	200	保证	2022 年 4 月 16 日 -2024 年 4 月 15 日	否	否
徐水平、赵从春	2019 年 3 月 6 日	150	2019 年 6 月 24 日	150	保证	2022 年 4 月 13 日 -2024 年 4 月 12 日	否	否
代素芹、吕永阵	2019 年 3 月 6 日	70	2019 年 6 月 24 日	70	保证	2022 年 5 月 18 日 -2024 年 5 月 17 日	否	否
郭志林、蔡俊亭	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 25 日	100	保证	2022 年 4 月 5 日 -2024 年 4 月 4 日	否	否
孔敏、陈林	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 25 日	200	保证	2022 年 4 月 19 日 -2024 年 4 月 18 日	否	否
王汝安、杨华	2019 年 3 月 6 日	160	2019 年 6 月 25 日	160	保证	2022 年 4 月 3 日 -2024 年 4 月 2 日	否	否
王卫东、许风勤	2019 年 3 月 6 日	60	2019 年 6 月 25 日	60	保证	2022 年 4 月 16 日 -2024 年 4 月 15 日	否	否
张新辉、曹峰	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 25 日	100	保证	2022 年 5 月 6 日 -2024 年 5 月 5 日	否	否
郑新强、魏瑞华	2019 年 3 月 6 日	60	2019 年 6 月 25 日	60	保证	2022 年 5 月 11 日 -2024 年 5 月 10 日	否	否
黄水英、周称宗	2019 年 3 月 6 日	249	2019 年 6 月 26 日	249	保证	2022 年 4 月 25 日 -2024 年 4 月 24 日	否	否
贾继峰、魏冬梅	2019 年 3 月 6 日	300	2019 年 6 月 26 日	300	保证	2022 年 4 月 10 日 -2024 年 4 月 9 日	否	否
吴娜、谢运祥	2019 年 3 月 6 日	120	2019 年 6 月 27 日	120	保证	2022 年 6 月 13 日 -2024 年 6 月 12 日	否	否
刘文锋、张玲	2019 年 3 月 6 日	50	2019 年 6 月 27 日	50	保证	2022 年 5 月 29 日 -2024 年 5 月 28 日	否	否
续艳灵、柳明军	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 27 日	200	保证	2022 年 6 月 19 日 -2024 年 6 月 18 日	否	否
杨伟、张梅	2019 年 3 月 6 日	150	2019 年 6 月 27 日	150	保证	2022 年 6 月 14 日 -2024 年 6 月 13 日	否	否
胡小平、唐玲	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 27 日	100	保证	2022 年 5 月 29 日 -2024 年 5 月 28 日	否	否
李庆国、李燕英	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 27 日	100	保证	2022 年 5 月 8 日 -2024 年 5 月 7 日	否	否
夏玉果、宋苏侠	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 27 日	100	保证	2022 年 6 月 13 日 -2024 年 6 月 12 日	否	否
孙有革、刘春英	2019 年 3 月 6 日	80	2019 年 6 月 27 日	80	保证	2022 年 4 月 29 日 -2024 年 4 月 28 日	否	否
张婷婷、康华	2019 年 3 月 6 日	120	2019 年 6 月 27 日	120	保证	2022 年 6 月 7 日 -2024 年 6 月 6 日	否	否
唐本华、胡爱琴	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 27 日	100	保证	2022 年 5 月 9 日 -2024 年 5 月 8 日	否	否
林凤森、薛群希	2019 年 3 月 6 日	80	2019 年 6 月 28 日	80	保证	2022 年 5 月 7 日 -2024 年 5 月 6 日	否	否
王中锋、任卫卫	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 6 月 28 日	100	保证	2022 年 5 月 29 日 -2024 年 5 月 28 日	否	否
甘科光、卢银花	2019 年 3 月 6 日	200	2019 年 6 月 28 日	200	保证	2022 年 5 月 22 日 -2024 年 5 月 21 日	否	否

杨长峰、张爱华	2019 年 3 月 6 日	60	2019 年 6 月 28 日	60	保证	2022 年 6 月 15 日 -2024 年 6 月 14 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		6,903		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		30,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		11,343		
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（协议签署日）	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
应城市新都化工有限责任公司	2018 年 4 月 16 日	10,000	2018 年 12 月 29 日	10,000	保证	2020 年 1 月 1 日 -2021 年 12 月 31 日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018 年 4 月 16 日	4,200	2019 年 1 月 23 日	4,200	保证	2020 年 1 月 24 日 -2022 年 1 月 23 日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018 年 4 月 16 日	10,000	2019 年 2 月 26 日	10,000	保证	2020 年 2 月 27 日 -2022 年 2 月 26 日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018 年 4 月 16 日	18,000	2019 年 3 月 14 日	18,000	保证	2020 年 3 月 14 日 -2022 年 3 月 13 日	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2018 年 4 月 16 日	500	2019 年 3 月 18 日	500	保证	2021 年 1 月 1 日 -2022 年 12 月 31 日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018 年 4 月 16 日	15,000	2019 年 3 月 25 日	15,000	保证	2020 年 3 月 26 日 -2022 年 3 月 25 日	否	否
嘉施利（应城）化肥有限公司	2018 年 4 月 16 日	5,000	2019 年 3 月 25 日	5,000	保证	2020 年 3 月 26 日 -2022 年 3 月 25 日	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2018 年 4 月 16 日	3,000	2019 年 3 月 25 日	3,000	保证	2020 年 3 月 26 日 -2022 年 3 月 25 日	否	否
嘉施利农业服务有限公司	2018 年 4 月 16 日	1,000	2019 年 3 月 25 日	1,000	保证	2020 年 3 月 26 日 -2022 年 3 月 25 日	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2018 年 4 月 16 日	1,500	2019 年 3 月 28 日	1,500	保证	2020 年 3 月 29 日 -2022 年 3 月 28 日	否	否
成都云图控股股份有限公司	2019 年 3 月 6 日	30,000	2019 年 4 月 4 日	30,000	保证	2020 年 3 月 29 日 -2022 年 3 月 28 日	否	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2019 年 3 月 6 日	1,000	2019 年 4 月 9 日	1,000	保证	2020 年 3 月 26 日 -2022 年 3 月 25 日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019 年 3 月 6 日	12,000	2019 年 5 月 20 日	12,000	保证	2020 年 5 月 6 日 -2022 年 5 月 5 日	否	否
嘉施利（平原）化肥有限公司	2019 年 3 月 6 日	3,500	2019 年 5 月 21 日	3,500	保证	2020 年 5 月 21 日 -2022 年 5 月 20 日	否	否
应城市新都化工有限责任公	2019 年 3 月 6 日	6,000	2019 年 5 月 23 日	6,000	保证	2020 年 5 月 24 日 -2022 年 5 月 23 日	否	否

司								
孝感广盐华源制盐有限公司	2019 年 3 月 6 日	6,000	2019 年 5 月 23 日	6,000	保证	2020 年 5 月 24 日 -2022 年 5 月 23 日	否	否
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	2019 年 3 月 6 日	3,000	2019 年 5 月 24 日	3,000	保证	2020 年 5 月 24 日 -2022 年 5 月 23 日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019 年 3 月 6 日	7,000	2019 年 5 月 29 日	7,000	保证	2020 年 5 月 29 日 -2022 年 5 月 28 日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2019 年 3 月 6 日	4,500	2019 年 5 月 29 日	4,500	保证	2020 年 5 月 29 日 -2022 年 5 月 28 日	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2019 年 3 月 6 日	3,500	2019 年 5 月 29 日	3,500	保证	2020 年 5 月 29 日 -2022 年 5 月 28 日	否	否
嘉施利（平原）化肥有限公司	2019 年 3 月 6 日	10,600	2019 年 6 月 21 日	10,600	保证	2020 年 6 月 21 日 -2022 年 6 月 20 日	否	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2019 年 3 月 6 日	3,000	2019 年 6 月 24 日	3,000	保证	2020 年 6 月 13 日 -2022 年 6 月 12 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		450,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			158,300	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		450,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			233,300	
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		-		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			-	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		-		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			-	
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）		480,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			165,203	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		480,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			244,643	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			78.07%					
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）			8,000.00					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			87,965.78					
上述三项担保金额合计（D+E+F）			95,965.78					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）			无					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无					

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

2、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

（三）其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

（一）重大环保问题情况

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(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况
应城市新都化工有限责任公司	化学需氧量	连续排放	1	废水经环保设施处理后从1个总排口达标排入大富水	33.24mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	40.03	150.3	无
	氨氮				0.32mg/L		0.33	37.5	无
	二氧化硫	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	129.07mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	179.06	643.17	无
	氮氧化物				155.53mg/Nm ³		215.35	771	无
孝感广盐华源制盐有限公司	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18.45mg/Nm ³	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	8.66	304.53	无
	氮氧化物				53.87mg/Nm ³		25.45	304.53	无
嘉施利(宣城)化肥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	210mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	24.612	188.84	无
	氮氧化物				6.1mg/Nm ³		0.936	106.86	无
嘉施利(荆州)化肥有限公司	二氧化硫	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	154mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	104.711	409.96	无
	氮氧化物				3.81mg/Nm ³		1.08	131.78	无
嘉施利(平原)化肥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	0.556mg/Nm ³	《山东省工业窑炉大气污染物排放标准》(DB37/2375-2013)、《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2013)	0.086	26.7	无
	氮氧化物				33.6mg/Nm ³		5.53	64.5	无
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	化学需氧量	连续排放	1	废水主要为职工生活污水、无生产废水排放,废水经环保设施处理后从1个总排口排入集	83.45mg/L	《化工行业水污染物间接排放标准》(DB41/1135-2016)	0.452	1.091	无
	氨氮				6.07mg/L		0.047	0.109	无

				聚区污水管网					
	二氧化硫	连续 排放	3	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	15.137mg/Nm ³	《河南省工业炉窑大 气污染物排放标准》 (DB41/1066-2015)、 《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)	4.209	63.838	无
	氮氧化物				71.653mg/Nm ³		20.258	90.514	无

1、防治污染设施的建设和运行情况

公司及控股子公司始终坚持“贯彻国家法律法规，提高环保安全意识，源头控制污染发生，预防为主消除隐患，以人为本持续发展”的环境方针，把建设资源节约型和环境友好型企业作为履行社会责任的一项长期的战略性的工作，严格按照新《环保法》、《大气污染防治法》、《水污染防治条例》等相关规定，强化环保综合管理水平，提升循环清洁生产水平，多方位、多层次、多维度地防控污染物排放，提高废弃物的回收利用率，实现节能减排与绿色低碳运营。

上述重点排污单位均成立了环保管理专门机构，配备专业环保管理人员，建立了从公司到车间的四级环保管理网络，并制定了各类环保管理制度及环保运行记录，完善各项环境保护制度和实施细节，严格规范环保工作，预防环境污染，强化各类环境风险管控。报告期内，所有环保设施均按环评要求配置到位、稳定运行，废水、废气、固废等各项污染物的排放（如国控主要污染物化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物等）均达到国家及地方环保部门规定的排放标准要求等。

（1）废水处置

上述重点排污单位均拥有完善的污水处理设施，其中应城市新都化工有限责任公司（以下简称“应城化工公司”）公司在清污分流、雨污分流基础上，建设了各类应急事故池、生产废水集中综合处理及循环利用系统，包括造气废水微涡流处理系统、联碱分厂废水和化水站脱盐水回收循环利用系统、业内最先进的硝铵废液电渗析处理装置、处理能力 500m³/h 二级生化治理工艺的终端污水站以及 10000m³ 的风险事故池等。经连续在线自动监控联网系统监测，外排废水各项指标均低于 GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准规定限值，成为中南地区首家自建二级生化污水站并达到一级 B 排放标准的企业。孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称“孝感广盐华源”）也建有制盐废水闭路循环系统，所有制盐废水均回收利用。嘉施利（宜城）化肥有限公司（以下简称“宜城嘉施利公司”）、嘉施利（荆州）化肥有限公司（以下简称“荆州嘉施利公司”）生产废水全部回用于生产系统，如用于球磨磷矿石等，不对外排放。嘉施利（平原）化肥有限公司（以下简称“平原嘉施利公司”）生产废水主要为尾气洗涤装置废水，循环使用不外排，直接回用于车间造粒工序。嘉施利（宁陵）化肥有限公司（以下简称“宁陵嘉施利公司”）生产废水主要为尾气洗涤装置废水，循环使用不外排，生活污水经化粪池处理后排入集聚污水管网，而后排入宁

陵县第二污水处理厂。

（2）废气处置

上述重点排污单位均以高标准建设了废气综合治理设施，持续开展无组织粉尘防控工作，其中应城化工公司建有蒸氨塔、净氨塔、综合回收塔、两钠尾气催化反应器、各类除尘器等工艺尾气处理设施，所有燃煤蒸汽锅炉全部建设了国内外最先进的炉外氨法脱硫、炉内低氮燃烧+SNCR 脱硝、静电除尘等装置，外排烟气各项指标均低于 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》规定限值。孝感广盐华源建设了国内外先进的 DSC-M 燃煤烟气干式超净治理系统、炉内 SNCR 脱硝等装置，达到了节能与锅炉烟气超低排放双重效果，外排烟气各项指标均大幅低于 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》规定限值。宣城嘉施利公司硫酸锅炉尾气建设了氨法脱硫装置；荆州嘉施利公司两套硫酸锅炉尾气分别配备有双碱、氨法脱硫装置，外排烟气各项指标均低于 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》规定限值；宣城嘉施利公司、荆州嘉施利公司的磷酸、磷铵及复合肥生产工艺尾气建有多套文丘里洗涤、布袋、旋风除尘等处理装置，其中硫基复合肥生产工艺尾气增建了两套电除雾装置，荆州嘉施利公司氯化钙生产工艺尾气建设了一套长袋低压脉冲袋式除尘装置，外排尾气各项指标均低于 GB16297-1996《大气污染综合排放标准》。平原嘉施利公司生产工艺废气经过旋风、布袋、重力、水洗、湿电除尘等装置处理后再经过排气筒排放，均符合 DB37/2375-2013《山东省工业窑炉大气污染物排放标准》、DB371996-2011《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》规定限值，煤粉炉废气经过布袋除尘、湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后达到超低排放限值，符合 DB37/2374-2013《山东省锅炉大气污染物排放标准》。宁陵嘉施利公司生产线废气经过旋风、水洗、布袋等除尘装置后通过排气筒排放，符合 DB41/1066-2015《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》规定限值，燃气锅炉废气经过除尘及湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后，符合 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》规定限值。

（3）固废处置

孝感广盐华源无危险废物产生，其余重点排污单位均严格规范危险废物的收集和处置，建立危险废物的暂存室、管理台账、制度及应急预案等，并定期开展有针对性的危险废物管理培训及演练。相关子公司均与具有危险废物处理资质的企业签订了危险废物处置协议，要求受托单位严格按照《危险废物转移联单管理办法》等有关规定处置和备案，做到有源可溯。

（4）噪声防治

上述重点排污单位中孝感广盐华源属于噪声重点监控单位，孝感广盐华源在设计时选用同类产品噪声低的机电设备，通过对各类噪声设备源合理布局，在厂区内高噪声源设备安装消声器，同时经过车间厂

房屏蔽、削减，达到防治噪声污染的目的。孝感广盐华源相关噪声防治设施配备齐全、运行良好，厂界噪声排放符合 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声标准》规定限值。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

截至目前，上述重点排污单位严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度，所有正式投运项目均取得了立项文件、环境影响评价报告和环境影响评价批复，并按照环保“三同时”制度和环评批复要求，完成了项目环保验收。

3、突发环境事件应急预案

（1）应城化工公司

应城化工公司委托武汉工程大学编制了《应城市新都化工有限责任公司突发环境事件应急预案》、《液氨储罐重大危险源专项应急预案》，并根据湖北省环保厅《关于印送 2017 年土壤污染防治重点工作的函》（鄂环函【2017】267 号）有关土壤污染防治的要求，委托湖北华信中正检测技术有限公司对《突发环境事件应急预案》等修编完善，报孝感市环境保护局备案。通过对突发环境应急预案的不断补充和完善，应城化工公司建立了职责分明、规范有序、高效到位的应急指挥体系和工作网络，形成了分工明确、责任到位、统一协调和常备不懈的应急保障系统，进一步提高应对突发环境事件的综合防范能力。

（2）孝感广盐华源

孝感广盐华源依据《突发环境事件应急预案管理暂行规定》成立了应急预案编制小组，并自行编制了《孝感广盐华源制盐有限公司突发环境事件应急预案》，以实现一旦有突发环境事件发生，企业即可按照突发环境事件应急预案所提出的程序和方法，紧张有序地实施救援，最大限度减少人员伤亡和财产损失，维护社会稳定，保护生态环境。

（3）宜城嘉施利公司

宜城嘉施利公司和襄阳万端环保有限公司共同合作编写了《嘉施利（宜城）化肥有限公司突发环境事件应急预案》，宜城嘉施利公司为此专门成立了编制小组，小组成员由企业各个层面组成，涵盖企业的生产技术岗位、操作人员、安全管理人员和环境应急管理人员等，以求最大程度地完善预案，规避突发环境事件的发生。

（4）荆州嘉施利公司

荆州嘉施利公司成立了编制工作组，通过基本情况调查、应急资源调查、环境风险评估、与《荆州市

突发环境事件应急预案》相衔接等方式，经公司领导牵头组织专题内审，外部专家审查、修订，内部编制小组成员多次沟通、讨论，最终形成《嘉施利（荆州）化肥有限公司突发环境事件应急预案》、《荆州嘉施利硫酸项目（南厂区）突发环境事件专项应急预案》，并报荆州市环保局备案。

（5）平原嘉施利公司

平原嘉施利公司委托山东碧霄环保节能科技有限公司编制了《嘉施利（平原）化肥有限公司突发环境事件应急预案》，建立健全了公司突发环境事件应急机制，针对可能的突发环境事件，能够迅速、有序、高效地开展现场环境应急处理、处置，保障公众的生命健康和财产安全，维护环境安全和社会稳定。

（6）宁陵嘉施利公司

宁陵嘉施利公司自行组织编制了《嘉施利（宁陵）化肥有限公司突发环境事件应急预案》并经宁陵县环保局备案，阐述了应急预案的适用范围与事件分级，明确了应急组织指挥体系与职责，预防与预警机制、应急处置、后期处置、应急保障与管理等要求，以达到一旦发生突发环境事件后能快速、有效、有序地实施应急救援，保障周边环境安全和群众生命健康、财产安全。

上述重点排污单位突发环境事件应急预案均向当地环保部门备案。其中应城化工公司备案编号：420981-2014-021、孝感广盐华源备案编号：420981-2016-031-L、宣城嘉施利公司备案编号：420600-2016-006-h、荆州嘉施利公司突发环境事件应急预案、硫酸项目专项应急预案备案编号：421087-2016-008-1-1、421087-2018-09-L、平原嘉施利公司备案编号：371426-2016-049、宁陵嘉施利公司备案编号：411423-2017-001-L。

上述重点排污单位均配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，如应城化工公司、宣城嘉施利公司、荆州嘉施利公司对液氨储罐均配置了检测报警、喷淋、紧急切断等装置及微型消防站。此外，公司不定期组织人员通过知识竞赛、消防知识培训讲座、安全生产月活动等方式开展应急培训及演练，并适时对突发环境应急预案进行修订和完善。

4、环境自行监测方案

上述重点排污单位均定期通过当地环保部门企业自行监测信息发布平台向社会公布基础信息、自行监测数据及自行监测年度报告等信息，公司开展的污染源监测及质量控制措施均严格按照国家有关技术规范要求执行，环境监测活动采用手工监测与自动监测相结合的技术手段，自动监测全日 24 小时连续监测，手工监测按国家或地方环境保护有明确规定频次监测，监测人员均接受过相关培训，监测分析仪表的检定和校准严格按照国家相关规定执行，每年定期对仪器与设备检定及校准情况进行核查。其中，宣城嘉施利公司、荆州嘉施利公司、宁陵嘉施利公司每年还委托相关具备监测资质机构对各排放口进行监测，并且出

具了有效的监测报告。应城化工公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司按照所在市环保部门要求，在厂门口设有 LED 显示屏，24 小时滚动播放废水、废气排放监测数据及环境保护公开承诺信息。应城化工公司、孝感广盐华源、平原嘉施利公司依据环境影响评价报告书及相关环境监测技术规范，制定了环境自行监测方案，已报所在地市级环保部门审核备案。

5、其他环保相关信息

公司积极响应国家节能减排政策的号召，进一步强化企业内部环境保护管理，精心操作和维护环境保护治理设施，努力降低污染物排放量，以高度的责任心和实际行动保护我们的生存环境。各生产基地持续加大对节能环保技术的投入，进行环保设施的维护检修及技术改造，持续优化工艺循环流程，此外，为防止生产基地对周边环境和居民的影响，公司还要求各生产基地加大厂区厂界绿化投入，降低厂界噪声，做好厂区厂界清扫保洁和洒水除尘工作，确保堆场、厂区道路扬尘及工业粉尘治理成效，最大程度改善厂区厂界环境，树立良好的企业形象。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

（1）基本方略

2019 年国家脱贫攻坚战已进入决战决胜时期，为深入贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》，按照证监局、交易所的指示精神，公司立足于自身经营战略与发展规划，根据国家脱贫攻坚战的部署，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以实事求是、因地制宜、精准扶贫、精准脱贫为基本方略，与国家扶贫攻坚规划基本战略保持高度一致，充分发挥公司在服务国家脱贫攻坚战略中应有的作用，为实现全面建成小康社会的目标而奋斗。

（2）总体目标

以实际行动响应国家的扶贫工作，做到扶真贫、真扶贫，把加快贫困地区和贫困群众脱贫致富的步伐，助力国家打赢脱贫攻坚战，如期全面建成小康社会作为总体目标，贯彻精准扶贫、精准脱贫的基本方略，为实现脱贫攻坚任务发挥积极的作用，切实增强公司作为上市公司的社会使命感和责任感。

（3）主要任务

公司扶贫工作的开展以消除内部贫困为首要任务，以产业扶贫为契机，以国家精准扶贫政策为导向，以实现乡村振兴战略为根本方向，确保打赢脱贫攻坚战，实现共同富裕。首先，对公司内部贫困职工的生

活状况给予关心和帮助，通过加强困难职工再培训力度，从源头上帮助困难职工解决实际困难；其次，结合公司自身的产业优势，牢牢抓住产业扶贫，形成由产业推动长效而高质量的扶贫发展态势；再次，公司将持续不断地为贫困地区提供合适的农业技术指导，通过促进当地农业的发展，达到脱贫的目的；最后，公司将继续为贫困地区大学生、农民优先提供稳定的就业岗位和职业培训，保障贫困地区人员的稳定就业和就业转移。

（4）保障措施

为保障公司顺利开展精准扶贫工作，公司采取的保障措施：1）加强组织领导，落实主体责任。由公司管理层负责研究制定公司精准扶贫资金规划、项目落地、人力调配、推进整体统筹和协调等工作，各子公司在公司管理层的领导下，因地制宜、推进扶贫工作的实施和落实。2）指派专人扶贫，保障扶贫成果。公司及其子公司长期下派农技服务队深入贫困地区，为当地贫困农民展开农技培训会，指导当地农业发展之路。3）建立用工倾斜制，推动就业扶贫。公司及子公司均采用劳动用工倾斜制度，优先录用贫困地区大学生以及农民，为其提供相关职业技能培训，帮助贫困人口通过就业实现脱贫。

2、半年度精准扶贫概要

报告期内，公司及子公司认真落实精准扶贫规划，立足当地产业和农业发展的需要，参与扶贫活动 3 项，增加产业投入 1,884.17 万元，捐赠化肥等物资及现金 4.59 万元，为近 50 个贫困户提供了稳定的就业机会，帮助贫困地区和贫困人民增加“造血功能”、脱贫致富。其中，公司全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司持续加大产业扶贫力度，优化产业扶贫成果，投入资金用于磷矿采选、磷化工及码头运输三大项目的建设和绿色产业链的打造，带动雷波相关产业和经济蓬勃发展。

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	1,952.46
2.物资折款	万元	0.58
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	46
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1,884.17
2.转移就业脱贫	——	——
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	64.29
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	46

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	4.58
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
嘉施利（荆州）化肥有限公司		被湖北省松滋市扶贫攻坚办、松滋市人力资源和社会保障局评为“松滋市就业扶贫爱心企业”

4、后续精准扶贫计划

未来，公司将继续响应国家脱贫攻坚战略的号召，认真落实证监会及各地监管机构的工作要求，细化扶贫工作、提升扶贫水平、巩固扶贫成果，积极发挥自身产业资源和丰富经验，为国家脱贫攻坚战贡献力量。一是继续以雷波凯瑞公司产业扶贫为切入点，将扶贫与企业发展协调统一起来，不断拓宽产业扶贫深度和广度，达到脱贫不返贫的目的；二是继续指派专门的农技服务队深入贫困地区进行农技指导，不断巩固扶贫成果；三是继续参与各地“捐资助学”活动，为贫困地区农民、大学生提供经济资助、就业机会和相关的职业技能培训，帮助贫困地区人员通过就业实现脱贫，为国家打赢脱贫攻坚战、如期全面建成小康社会，履行好应尽的社会责任。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）为经销商提供融资担保

为帮助经销商解决融资瓶颈，加快公司存货周转资金回笼，改善供应链的共生金融环境，加快整个产业链的资金流动，公司为复合肥经销商的银行融资提供连带责任担保，担保总额度不超过 3 亿元。公司将筛选符合条件的复合肥经销商并向合作银行推荐进行融资，合作银行按照内部要求审查后提供贷款，贷款资金专用于支付公司（包含分子公司）复肥货款，贷得款项直接支付至公司指定银行账户，贷款总额控制，随借随还。为了防控风险，并符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定，公司要求复肥经销商提供一定形式的反担保。

公司对经销商的担保事项已经第四届董事会第十一次会议和 2017 年第一次临时股东大会、第四届董事会第二十二次会议和 2017 年年度股东大会、第四届董事会第三十二次会议和 2018 年年度股东大会审议

批准，具体情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告（公告编号：2017-006、2017-008、2017-015、2018-011、2018-015、2018-024、2019-004、2019-009、2019-022）。

截至报告期末，公司对经销商的担保情况，请见本报告“第五节 重要事项 十四、重大合同及其履行情况 （二）重大担保”。

（二）银行间债券市场的债券发行情况

1、已发行债券的兑付情况

报告期内，公司按时完成了 2018 年度第一期短期融资券的本息兑付，有关短期融资券发行、兑付的相关文件详见上海清算网（www.shclearing.com）和中国货币网（www.chinamoney.com.cn）。公司发行的 2017 年第一期中期票据 2 亿元将于 2020 年 11 月 24 日到期，有关中期票据的发行情况，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2017-053）。除此之外，公司不存在未完成兑付的已发行债券。

2、拟注册和发行的债券情况

公司第四届董事会第三十二次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了《关于拟注册和发行中期票据、短期融资券及超短期融资券的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过（含）人民币 6 亿元的中期票据、发行总额不超过（含）人民币 8 亿元的短期融资券及发行总额不超过（含）人民币 8 亿元的超短期融资券，募集资金主要用于生产经营活动，包括但不限于补充公司流动资金、偿还金融机构借款及其他符合交易商协会规定的用途，具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告（公告编号：2019-011）。截至报告期末，公司正在努力推进上述债券的注册事宜。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

调整三家子公司注册资本的事宜

根据公司战略发展和资金规划要求，为了进一步优化资产配置，提高资金使用效率，降低财务成本，公司重新梳理各子公司自身经营及业务发展需要，经第四届董事会第三十次会议审议决定对荆州嘉施利公司、宁陵嘉施利公司和平原嘉施利公司三家全资子公司的注册资本进行调整。

1、公司之全资子公司应城化工公司届时持有荆州嘉施利公司 100%股权，拟以自有（自筹）货币资金 2 亿元人民币对荆州嘉施利公司进行增资，全部用于增加其注册资本。本次增资完成后，荆州嘉施利公司的注册资本将由 1 亿元增至 3 亿元。2019 年 1 月 28 日，荆州嘉施利公司上述增资事宜的工商登记手续办

理完毕。

同时，公司于 2019 年 3 月 7 日召开的第四届董事会第三十三次会议审议，同意应城化工公司对荆州嘉施利公司实施债转股，将其享有的荆州嘉施利公司 2 亿元债权转作增资款，全部用于增加荆州嘉施利公司注册资本。本次增资完成后，荆州嘉施利公司的注册资本将由 3 亿元增至 5 亿元。2019 年 3 月 25 日，荆州嘉施利公司上述以债转股增资的工商登记手续办理完毕。

2、公司拟对全资子公司宁陵嘉施利公司、平原嘉施利公司进行减资，使其在保持当前的经营发展规模基础上，减少对公司净资本的占用。其中，宁陵嘉施利公司注册资本由 3 亿元减至 2 亿元，该减资的工商登记手续已于 2019 年 5 月 21 日办理完毕；平原嘉施利公司注册资本由 2 亿元减至 1.50 亿元，减资的工商登记手续已于 2019 年 4 月 1 日办理完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	404,550,337	40.05%						404,550,337	40.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	404,550,337	40.05%						404,550,337	40.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	404,550,337	40.05%						404,550,337	40.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	605,549,663	59.95%						605,549,663	59.95%
1、人民币普通股	605,549,663	59.95%						605,549,663	59.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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

6、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

7、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

2019 年 7 月 15 日，公司控股股东、实际控制人宋睿先生与深圳市信庭至诚化工企业（有限合伙）（以下简称“信庭至诚合伙”）签署了《股份转让协议》，拟将其持有的公司 7,000 万股无限售流通股（占公司总股本的 6.93%）协议转让给信庭至诚合伙。本次转让价格确定为 4.94 元/股，转让总价为 34,580 万元。具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告（公告编号：2019-032）。

本次转让前后，交易各方的持股情况如下：

股东名称	本次转让前		本次转让后	
	持股数量（股）	占总股本比例（%）	持股数量（股）	占总股本比例（%）
宋睿	393,282,949	38.94	323,282,949	32.01
信庭至诚合伙	0	0.00	70,000,000	6.93

本次转让完成后，宋睿先生仍为公司第一大股东，控股股东、实际控制人的地位不变，而信庭至诚合伙成为公司持股 5% 以上的股东。

截至目前，本次转让事宜已通过深圳证券交易所合规性确认，公司已收到深圳证券交易所出具的上市公司股份转让申请确认书，尚需在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份转让过户登记手续。公司将持续关注相关事项的进展情况并及时披露。

（二）限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市（含优先股）情况。

二、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	38,608			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋睿	境内自然人	38.94%	393,282,949	0	294,962,212	98,320,737	质押	184,199,886

牟嘉云	境内自然人	12.20%	123,212,000	0	92,409,000	30,803,000	质押	67,130,000
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	4.74%	47,900,000	-2,100,000	0	47,900,000	质押	19,696,970
全国社保基金六零四组合	其他	3.54%	35,800,000	-2,800,900	0	35,800,000		
全国社保基金四零一组合	其他	1.49%	15,000,079	-1,000,000	0	15,000,079		
全国社保基金五零一组合	其他	1.24%	12,500,000	-2,520,000	0	12,500,000		
华泰证券资管－浦发银行－华泰家园 8 号集合资产管理计划	其他	1.24%	12,491,429	0	0	12,491,429		
全国社保基金一零四组合	其他	1.16%	11,688,901	-4,900,000	0	11,688,901		
光大永明资产－邮储银行－昆仑健康保险股份有限公司	其他	0.99%	10,000,000	0	0	10,000,000		
覃琬玲	境内自然人	0.84%	8,441,000	0	0	8,441,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	2015 年公司向深圳市平安创新资本投资有限公司、招商基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、光大永明资产管理股份有限公司非公开发行 51,000,000 股股票。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。华泰证券资管－浦发银行－华泰家园 8 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划的资管产品。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宋睿	98,320,737	人民币普通股	98,320,737					
深圳市平安创新资本投资有限公司	47,900,000	人民币普通股	47,900,000					
全国社保基金六零四组合	35,800,000	人民币普通股	35,800,000					
牟嘉云	30,803,000	人民币普通股	30,803,000					
全国社保基金四零一组合	15,000,079	人民币普通股	15,000,079					
全国社保基金五零一组合	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
华泰证券资管－浦发银行－华泰家园 8 号集合资产管理计划	12,491,429	人民币普通股	12,491,429					
全国社保基金一零四组合	11,688,901	人民币普通股	11,688,901					
光大永明资产－邮储银行－昆仑健康保险股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
覃琬玲	8,441,000	人民币普通股	8,441,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。华泰证券资管－浦发银行－华泰家园 8 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划的资管产品。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
牟嘉云	董事长	现任	123,212,000	0	0	123,212,000	0	0	0
宋睿	副 董 事 长、总裁	现任	393,282,949	0	0	393,282,949	0	0	0
张光喜	董事、副 总裁	现任	5,161,900	0	0	5,161,900	0	0	0
尹辉	董事	现任	6,411,900	0	0	6,411,900	0	0	0
王生兵	董事、副 总裁、董 事会秘书	现任	5,786,900	0	0	5,786,900	0	0	0
周伟	董事、副 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄寰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余红兵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王辛龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈维亮	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
钟扬飞	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙晓霆	监事会主 席(原监 事)、职工 监事	任免	0	0	0	0	0	0	0
邓伦明	监事(原 监事会主 席)	任免	250,000	0	0	250,000	0	0	0
曾桂菊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓霞	副总裁	现任	5,119,800	0	0	5,119,800	0	0	0
徐斌	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
范明	财务负责 人	现任	175,000	0	0	175,000	0	0	0
合计	--	--	539,400,449	0	0	539,400,449	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟扬飞	独立董事	任期满离任	2019-4-15	第四届董事会任期届满离任

陈维亮	独立董事	任期满离任	2019-4-15	第四届董事会任期届满离任
王辛龙	独立董事	被选举	2019-4-15	董事会换届，2019 年第一次临时股东大会选举产生
余红兵	独立董事	被选举	2019-4-15	董事会换届，2019 年第一次临时股东大会选举产生
邓伦明	监事	任免	2019-4-15	监事会换届，继续担任第五届监事，不再担任监事会主席
孙晓霆	监事会主席	任免	2019-4-15	监事会换届，继续担任第五届监事，并担任监事会主席
徐斌	副总裁	聘任	2019-4-15	基于公司经营发展需要，董事会聘任其担任副总裁

第九节 公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

（一）合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,004,165,014.95	1,829,081,172.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,563,796.35	
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	78,833,088.86	39,991,625.05
应收账款	411,097,856.30	356,604,041.05
应收款项融资		
预付款项	348,285,506.47	417,338,051.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,969,995.80	65,891,439.29
其中：应收利息	12,355,796.79	8,602,393.64
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,470,081,394.95	1,487,900,001.84
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	245,189,338.14	296,311,380.64

流动资产合计	4,712,185,991.82	4,493,117,712.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		80,213,460.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,223,447.87	3,650,998.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,810,235.00	
投资性房地产		
固定资产	3,809,596,170.57	3,808,511,504.86
在建工程	464,506,788.85	573,366,155.74
生产性生物资产	3,301,580.64	3,604,623.72
油气资产		
使用权资产		
无形资产	787,477,337.24	1,008,025,719.40
开发支出		
商誉	37,469,542.41	37,469,542.41
长期待摊费用	155,453,578.96	157,969,849.67
递延所得税资产	91,450,130.58	90,826,006.12
其他非流动资产	140,411,230.74	115,368,903.45
非流动资产合计	5,508,700,042.86	5,879,006,764.44
资产总计	10,220,886,034.68	10,372,124,476.84
流动负债：		
短期借款	3,541,195,000.00	3,418,885,000.00
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	527,029,562.91	664,690,781.84
应付账款	887,581,122.13	833,819,020.95
预收款项	772,901,797.16	745,948,991.94
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	18,933,311.90	17,406,325.68
应交税费	44,412,817.96	38,344,910.11
其他应付款	223,699,425.79	134,718,977.83

其中：应付利息	11,973,493.20	24,282,509.58
应付股利	59,842,837.96	6,116,073.06
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	15,717,348.98	15,721,240.69
其他流动负债		319,567,452.77
流动负债合计	6,031,470,386.83	6,189,102,701.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	307,937,070.57	315,797,322.86
应付债券	199,441,111.05	199,241,111.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	353,025,873.76	368,419,946.30
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,963,785.54	10,720,471.49
递延收益	91,448,269.76	99,852,039.31
递延所得税负债	8,145,209.45	6,637,936.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	974,961,320.13	1,000,668,827.46
负债合计	7,006,431,706.96	7,189,771,529.27
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,126,404,747.84	1,126,404,747.84
减：库存股		
其他综合收益	40,428.25	871,764.53
专项储备	20,927,158.93	13,473,171.33
盈余公积	130,132,075.73	130,026,833.80
一般风险准备		
未分配利润	845,939,927.08	823,498,472.08
归属于母公司所有者权益合计	3,133,544,337.83	3,104,374,989.58
少数股东权益	80,909,989.89	77,977,957.99
所有者权益合计	3,214,454,327.72	3,182,352,947.57
负债和所有者权益总计	10,220,886,034.68	10,372,124,476.84

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	892,446,832.59	851,569,328.25
交易性金融资产	67,563,796.35	
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	4,123,610.34	
应收账款	263,610,183.86	377,240,672.80
应收款项融资		
预付款项	1,166,363,945.82	979,145,612.73
其他应收款	1,143,582,588.79	1,384,085,206.02
其中：应收利息	12,204,605.40	9,790,886.94
应收股利	48,186,642.87	333,732.88
存货	14,376,733.55	8,850,109.60
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	432,076.78	30,341,392.81
流动资产合计	3,552,499,768.08	3,631,232,322.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		64,703,225.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,537,595,476.92	3,840,306,944.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	300,000.00	
投资性房地产		
固定资产	18,550,250.71	19,275,981.82
在建工程	171,716.42	145,301.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,950,829.97	26,252,739.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	207,351.40	257,115.73
递延所得税资产	36,673,699.81	29,813,268.77

其他非流动资产	22,000,000.00	
非流动资产合计	3,641,449,325.23	3,980,754,576.53
资产总计	7,193,949,093.31	7,611,986,898.74
流动负债：		
短期借款	535,000,000.00	553,000,000.00
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	1,124,739,562.91	1,219,660,000.00
应付账款	685,369,876.40	805,575,727.53
预收款项	530,513,605.82	565,313,246.56
合同负债		
应付职工薪酬	340,280.35	215,171.32
应交税费	765,599.94	963,916.83
其他应付款	122,221,876.51	65,316,632.65
其中：应付利息	11,233,794.16	29,033,275.51
应付股利	53,646,764.90	6,116,073.06
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000.00	20,000.00
其他流动负债		399,567,452.77
流动负债合计	2,998,970,801.93	3,609,632,147.66
非流动负债：		
长期借款	299,970,000.00	299,980,000.00
应付债券	199,441,111.05	199,241,111.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	288,582,869.79	288,327,473.73
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,738,420.54	9,685,976.59
递延收益	519,374.85	610,937.37
递延所得税负债	3,551,098.88	2,798,528.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	805,802,875.11	800,644,026.95
负债合计	3,804,773,677.04	4,410,276,174.61
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,678,291,628.73	1,676,882,581.91
减：库存股		

其他综合收益		1,052,419.35
专项储备		
盈余公积	130,132,075.73	130,026,833.80
未分配利润	570,651,711.81	383,648,889.07
所有者权益合计	3,389,175,416.27	3,201,710,724.13
负债和所有者权益总计	7,193,949,093.31	7,611,986,898.74

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（三）合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,310,226,682.38	3,710,399,616.78
其中：营业收入	4,310,226,682.38	3,710,399,616.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,204,964,283.36	3,615,497,993.06
其中：营业成本	3,648,294,328.10	3,114,670,712.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,998,953.72	30,409,797.64
销售费用	143,153,475.54	123,652,879.47
管理费用	234,790,704.33	192,041,598.61
研发费用	57,993,084.70	2,206,310.89
财务费用	90,733,736.97	152,516,693.55
其中：利息费用	102,810,879.11	160,712,190.31
利息收入	14,669,458.49	13,191,867.19
加：其他收益	57,152,398.68	30,438,671.27
投资收益（损失以“-”号填列）	1,744,819.13	-397,609.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-427,550.40	-397,609.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,160,570.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,421,129.99	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,873,607.88	-6,570,151.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	430,692.06	-281,677.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	167,203,357.33	118,090,857.20
加：营业外收入	5,126,201.35	1,388,114.85
减：营业外支出	5,894,520.20	4,526,710.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,435,038.48	114,952,261.71
减：所得税费用	40,624,601.50	27,300,794.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,810,436.98	87,651,466.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	125,810,436.98	87,651,466.75
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	122,504,277.58	90,812,878.45
2.少数股东损益	3,306,159.40	-3,161,411.70
六、其他综合收益的税后净额	221,083.07	9,134.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	221,083.07	9,134.25
（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	221,083.07	9,134.25
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	221,083.07	9,134.25
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	126,031,520.05	87,660,601.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,725,360.65	90,822,012.70
归属于少数股东的综合收益总额	3,306,159.40	-3,161,411.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.09
（二）稀释每股收益	0.12	0.09

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：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,973,174,958.50	1,501,259,068.01
减：营业成本	1,864,766,047.92	1,393,967,154.15
税金及附加	1,353,793.48	2,024,740.89
销售费用	90,367,783.66	69,378,347.90
管理费用	28,073,884.07	23,549,147.38
研发费用	1,587,127.10	1,449,187.69
财务费用	20,149,719.53	27,620,813.28
其中：利息费用	49,461,552.50	56,304,589.48
利息收入	30,396,539.91	29,984,283.98
加：其他收益	5,018,198.81	378,562.52
投资收益（损失以“－”号填列）	313,050,097.56	264,728,974.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,544,207.35	-8,195,257.49
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）	3,160,570.55	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,351,439.88	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,557,271.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）	36,122.77	109.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	283,790,152.55	245,820,051.35
加：营业外收入	844,245.09	62,617.59
减：营业外支出	3,676,612.67	904,573.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	280,957,784.97	244,978,095.85
减：所得税费用	-6,107,860.35	2,253,583.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	287,065,645.32	242,724,512.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	287,065,645.32	242,724,512.07
（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	287,065,645.32	242,724,512.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,787,413,140.74	1,859,791,843.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	545,819.46	148,078.90
收到其他与经营活动有关的现金	227,347,081.91	263,938,154.48
经营活动现金流入小计	3,015,306,042.11	2,123,878,077.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,643,392,078.72	1,397,987,092.85
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	340,510,889.32	322,806,278.37
支付的各项税费	119,859,215.30	188,504,683.55
支付其他与经营活动有关的现金	191,055,225.57	153,661,096.64

经营活动现金流出小计	2,294,817,408.91	2,062,959,151.41
经营活动产生的现金流量净额	720,488,633.20	60,918,925.60
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,564,810.97	681,365.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	28,104,964.72	
投资活动现金流入小计	32,669,775.69	1,181,365.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,139,943.06	55,014,534.88
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	62,139,943.06	55,014,534.88
投资活动产生的现金流量净额	-29,470,167.37	-53,833,169.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	320,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	320,000.00	
取得借款收到的现金	2,080,920,000.00	3,354,050,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,081,240,000.00	3,884,050,000.00
偿还债务支付的现金	2,286,522,144.00	3,040,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,513,882.02	162,631,347.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,751.43	
支付其他与筹资活动有关的现金	93,356,542.74	577,224,000.00
筹资活动现金流出小计	2,542,392,568.76	3,779,995,347.53
筹资活动产生的现金流量净额	-461,152,568.76	104,054,652.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,850.77	-13,769.87
五、现金及现金等价物净增加额	229,941,747.84	111,126,638.60
加：期初现金及现金等价物余额	414,572,864.08	496,067,332.28
六、期末现金及现金等价物余额	644,514,611.92	607,193,970.88

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,517,176,168.38	1,789,471,142.05
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	940,851,368.93	702,469,385.47
经营活动现金流入小计	3,458,027,537.31	2,491,940,527.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,131,373,874.41	2,183,928,497.72
支付给职工以及为职工支付的现金	49,158,794.10	47,333,704.51
支付的各项税费	3,629,135.80	9,383,799.48
支付其他与经营活动有关的现金	600,419,864.95	452,781,442.71
经营活动现金流出小计	2,784,581,669.26	2,693,427,444.42
经营活动产生的现金流量净额	673,445,868.05	-201,486,916.90
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		
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		6,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	
投资活动现金流入小计	24,000,000.00	6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,104,287.90	59,411.10
投资支付的现金		
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	22,104,287.90	59,411.10
投资活动产生的现金流量净额	1,895,712.10	5,940,588.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	526,740,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	926,740,000.00
偿还债务支付的现金	528,010,000.00	348,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,624,268.95	58,735,223.04
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00
筹资活动现金流出小计	642,634,268.95	706,735,223.04
筹资活动产生的现金流量净额	-532,634,268.95	220,004,776.96
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	142,707,311.20	24,458,448.96
加：期初现金及现金等价物余额	106,872,864.47	273,346,741.89
六、期末现金及现金等价物余额	249,580,175.67	297,805,190.85

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,126,404,747.84		871,764.53	13,473,171.33	130,026,833.80		823,498,472.08		3,104,374,989.58	77,977,957.99	3,182,352,947.57
加：会计政策变更							-1,052,419.35		105,241.93		947,177.42				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,126,404,747.84		-180,654.82	13,473,171.33	130,132,075.73		824,445,649.50		3,104,374,989.58	77,977,957.99	3,182,352,947.57
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							221,083.07	7,453,987.60			21,494,277.58		29,169,348.25	2,932,031.90	32,101,380.15
（一）综合收益总额							221,083.07				122,504,277.58		122,725,360.65	3,306,159.40	126,031,520.05
（二）所有者投入和减少资本														-243,376.07	-243,376.07
1．所有者投入的普通股														-243,376.07	-243,376.07
2．其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										-101,010,000.00		-101,010,000.00	-130,751.43	-101,140,751.43	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-101,010,000.00		-101,010,000.00	-130,751.43	-101,140,751.43	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								7,453,987.60					7,453,987.60		7,453,987.60
1. 本期提取								13,950,392.35					13,950,392.35		13,950,392.35
2. 本期使用								6,496,404.75					6,496,404.75		6,496,404.75
（六）其他															
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,126,404,747.84		40,428.25	20,927,158.93	130,132,075.73		845,939,927.08		3,133,544,337.83	80,909,989.89	3,214,454,327.72

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,131,333,455.66		-204,303.56	7,452,410.96	88,763,941.89		830,452,039.02		3,067,897,543.97	93,684,721.70	3,161,582,265.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,131,333,455.66		-204,303.56	7,452,410.96	88,763,941.89		830,452,039.02		3,067,897,543.97	93,684,721.70	3,161,582,265.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,134.25	1,538,644.57	24,272,451.21		-14,267,572.76		11,552,657.27	-7,161,411.70	4,391,245.57
（一）综合收益总额							9,134.25				90,812,878.45		90,822,012.70	-3,161,411.70	87,660,601.00
（二）所有者投入和减少资本														-4,000,000.00	-4,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														-4,000,000.00	-4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入															

所有者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润分配								24,272,451.21	-105,080,451.21		-80,808,000.00			-80,808,000.00
1. 提取盈余公积								24,272,451.21	-24,272,451.21					
2. 提取一般风险 准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配									-80,808,000.00		-80,808,000.00			-80,808,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转增 资本(或股本)														
2. 盈余公积转增 资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,538,644.57				1,538,644.57			1,538,644.57
1. 本期提取							7,526,516.26				7,526,516.26			7,526,516.26
2. 本期使用							5,987,871.69				5,987,871.69			5,987,871.69
(六) 其他														
四、本期期末余 额	1,010,100,000.00				1,131,333,455.66		-195,169.31	8,991,055.53	113,036,393.10		816,184,466.26		3,079,450,201.24	86,523,310.00 3,165,973,511.24

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91		1,052,419.35		130,026,833.80	383,648,889.07		3,201,710,724.13
加：会计政策变更							-1,052,419.35		105,241.93	947,177.42		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				130,132,075.73	384,596,066.49		3,201,710,724.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,409,046.82					186,055,645.32		187,464,692.14
（一）综合收益总额										287,065,645.32		287,065,645.32
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-101,010,000.00		-101,010,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-101,010,000.00		-101,010,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					1,409,046.82							1,409,046.82
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73				130,132,075.73	570,651,711.81		3,389,175,416.27

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				88,763,941.89	153,696,861.85		2,929,443,385.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				88,763,941.89	153,696,861.85		2,929,443,385.65
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									24,272,451.21	137,644,060.86		161,916,512.07
(一) 综合收益总额										242,724,512.07		242,724,512.07

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									24,272,451.21	-105,080,451.21		-80,808,000.00
1. 提取盈余公积									24,272,451.21	-24,272,451.21		
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,808,000.00		-80,808,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				113,036,393.10	291,340,922.71		3,091,359,897.72

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

三、公司基本情况

成都云图控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都市新都化学工业有限公司，成立于1995年8月31日，后更名为成都市新都化工（集团）有限公司，总部位于四川省成都市。2005年6月，经四川省人民政府川府函[2005]118号文批准，成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立为成都市新都化工股份有限公司。2008年9月，经中华人民共和国商务部以商资批[2008]1252号《商务部关于同意成都市新都化工股份有限公司增资扩股相应变更为外商投资股份公司的批复》批准，公司变更为外商投资股份有限公司。2014年12月，公司因唯一外资股东已将其持有公司的股份全部减持完毕，企业类型变更为“内资股份有限公司”。2016年9月18日，公司更名为成都云图控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91510100202593801A的营业执照，公司现有注册资本101,010万元，股份总数101,010万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股404,550,337股；无限售条件的流通A股605,549,663股。公司股票已于2011年1月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化肥及化工行业。主要经营活动为控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料(BB肥)、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务。

本财务报表业经公司2019年8月28日第五届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司将嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、应城市新都化工有限责任公司等85家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

- 1、合营安排分为共同经营和合营企业。
- 2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用发生当月的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1) 或2) 的财务担保合同，以及不属于上述1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融工具减值

（1）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

对于划分为组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

（十一）应收账款

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项 100 万元以上（含）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预期能收到的现金低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
应收出口退税款组合	单独进行减值测试，根据其预期能收到的现金低于其账面价值的差额计提坏账准备
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，经测试未减值的，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的预期能收到的现金与以账龄为信用风险特征的应收款项组合以及应收出口退税款组合、合并范围内关联往来组合的预期能收到的现金存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据预期能收到的现金低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其预期能收到的现金低于其账面价值的差

额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按

照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（十四）长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

（1）个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

（2）合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十五）固定资产

1、确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	8.00-20.00	3.00	12.13-4.85
机器设备	年限平均法	8.00-12.00	3.00	12.13-8.08
运输工具	年限平均法	6.00-10.00	3.00	16.17-9.70
其他设备	年限平均法	5.00	3.00	19.40

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个

月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十八）生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
林木类	年限平均法	10.00	0.00	10.00

3、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

公司确定生产性生物资产的使用寿命，应当考虑下列因素：（1）该资产的预计产出能力或者实物产量；（2）该资产的预计有形损耗；（3）该资产的预计无形损耗。

对于达到预定经营目的的生产性生物资产，应根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定生产性生物资产的使用寿命、预计净残值，作为进行生产性生物资产核算的依据。

公司至少应当于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值进行复核。

（十九）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、软件等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00-70.00
采矿权	17.42-50.00
软件	2.00-3.00
探矿权	不摊销

2、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

3、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1、收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十五）政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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，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。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

4、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十九）其他重要的会计政策和会计估计

1、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2、终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划

的一部分；

- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(三十) 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
公司根据财政部最新的规定，修订了财务报表格式及金融工具、非货币性资产交换、债务重组的会计政策。	董事会、监事会审议	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）上的相关公告（公告编号：2019-012、2019-037）。

(1) 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) 及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	396,595,666.10	应收票据	39,991,625.05
		应收账款	356,604,041.05
应付票据及应付账款	1,498,509,802.79	应付票据	664,690,781.84
		应付账款	833,819,020.95

2018 年半年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
管理费用	194,247,909.50	管理费用	192,041,598.61
		研发费用	2,206,310.89
减：资产减值损失	6,570,151.00	加：资产减值损失（损失以“—”列示）	-6,570,151.00
收到其他与经营活动有关的现金[注]	263,728,154.48	收到其他与经营活动有关的现金	263,938,154.48
收到其他与投资活动有关的现金[注]	210,000.00		

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 210,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 公司根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量>的通知》(财会[2017]7 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号——金融资产转移>的通知》(财会[2017]8 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 24 号——套期会计>的通知》(财会[2017]9 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 37 号——金融工具列报>的通知》(财会[2017] 14 号), 自 2019 年 1 月 1 日起执行上述准则, 调整 2019 年合并财务报表期初项目和金额如下:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产	不适用	64,403,225.80
可供出售金融资产	80,213,460.80	不适用
其他非流动金融资产	不适用	15,810,235.00
其他综合收益	871,764.53	-180,654.82
盈余公积	130,026,833.80	130,132,075.73
未分配利润	823,498,472.08	824,445,649.50

(3) 公司根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》(财会[2019]9 号) 的规定, 公司自准则规定执行日起执行上述企业会计准则, 执行上述准则对公司期初财务数据无影响。

上述事项已经公司董事会、监事会审议通过, 内容详见公司于 2019 年 3 月 6 日、2019 年 8 月 30 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。

2、重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,829,081,172.83	1,829,081,172.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		64,403,225.80	64,403,225.80
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	39,991,625.05	39,991,625.05	
应收账款	356,604,041.05	356,604,041.05	

应收款项融资			
预付款项	417,338,051.70	417,338,051.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,891,439.29	65,891,439.29	
其中：应收利息	8,602,393.64	8,602,393.64	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,487,900,001.84	1,487,900,001.84	
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	296,311,380.64	296,311,380.64	
流动资产合计	4,493,117,712.40	4,557,520,938.20	64,403,225.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	80,213,460.80		-80,213,460.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,650,998.27	3,650,998.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		15,810,235.00	15,810,235.00
投资性房地产			
固定资产	3,808,511,504.86	3,808,511,504.86	
在建工程	573,366,155.74	573,366,155.74	
生产性生物资产	3,604,623.72	3,604,623.72	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,008,025,719.40	1,008,025,719.40	
开发支出			
商誉	37,469,542.41	37,469,542.41	
长期待摊费用	157,969,849.67	157,969,849.67	
递延所得税资产	90,826,006.12	90,826,006.12	
其他非流动资产	115,368,903.45	115,368,903.45	
非流动资产合计	5,879,006,764.44	5,814,603,538.64	-64,403,225.80
资产总计	10,372,124,476.84	10,372,124,476.84	
流动负债：			
短期借款	3,418,885,000.00	3,418,885,000.00	
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	664,690,781.84	664,690,781.84	
应付账款	833,819,020.95	833,819,020.95	
预收款项	745,948,991.94	745,948,991.94	
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	17,406,325.68	17,406,325.68	
应交税费	38,344,910.11	38,344,910.11	
其他应付款	134,718,977.83	134,718,977.83	
其中：应付利息	24,282,509.58	24,282,509.58	
应付股利	6,116,073.06	6,116,073.06	
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	15,721,240.69	15,721,240.69	
其他流动负债	319,567,452.77	319,567,452.77	
流动负债合计	6,189,102,701.81	6,189,102,701.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	315,797,322.86	315,797,322.86	
应付债券	199,241,111.07	199,241,111.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	368,419,946.30	368,419,946.30	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,720,471.49	10,720,471.49	
递延收益	99,852,039.31	99,852,039.31	
递延所得税负债	6,637,936.43	6,637,936.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,000,668,827.46	1,000,668,827.46	
负债合计	7,189,771,529.27	7,189,771,529.27	
所有者权益：			
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,126,404,747.84	1,126,404,747.84	
减：库存股			
其他综合收益	871,764.53	-180,654.82	-1,052,419.35
专项储备	13,473,171.33	13,473,171.33	
盈余公积	130,026,833.80	130,132,075.73	105,241.93
一般风险准备			
未分配利润	823,498,472.08	824,445,649.50	947,177.42
归属于母公司所有者权益合计	3,104,374,989.58	3,104,374,989.58	
少数股东权益	77,977,957.99	77,977,957.99	
所有者权益合计	3,182,352,947.57	3,182,352,947.57	
负债和所有者权益总计	10,372,124,476.84	10,372,124,476.84	

调整情况说明

经公司第四届董事会第三十二次会议审议，公司自2019年1月1日起实施新金融工具准则，并按照规定调整如下：

(1) 公司持有的委托理财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，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

(2) 公司持有的原按成本计量的可供出售股权投资及原按公允价值计量的可供出售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，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报。

(3) “其他综合收益”中委托理财公允价值累计变动影响数调整年初“盈余公积”和“未分配利润”。

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	851,569,328.25	851,569,328.25	
交易性金融资产		64,403,225.80	64,403,225.80
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	377,240,672.80	377,240,672.80	
应收款项融资			
预付款项	979,145,612.73	979,145,612.73	
其他应收款	1,384,085,206.02	1,384,085,206.02	
其中：应收利息	9,790,886.94	9,790,886.94	
应收股利	333,732.88	333,732.88	
存货	8,850,109.60	8,850,109.60	
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	30,341,392.81	30,341,392.81	

流动资产合计	3,631,232,322.21	3,695,635,548.01	64,403,225.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	64,703,225.80		-64,703,225.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,840,306,944.01	3,840,306,944.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		300,000.00	300,000.00
投资性房地产			
固定资产	19,275,981.82	19,275,981.82	
在建工程	145,301.33	145,301.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,252,739.07	26,252,739.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	257,115.73	257,115.73	
递延所得税资产	29,813,268.77	29,813,268.77	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,980,754,576.53	3,916,351,350.73	-64,403,225.80
资产总计	7,611,986,898.74	7,611,986,898.74	
流动负债：			
短期借款	553,000,000.00	553,000,000.00	
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	1,219,660,000.00	1,219,660,000.00	
应付账款	805,575,727.53	805,575,727.53	
预收款项	565,313,246.56	565,313,246.56	
合同负债			
应付职工薪酬	215,171.32	215,171.32	
应交税费	963,916.83	963,916.83	
其他应付款	65,316,632.65	65,316,632.65	
其中：应付利息	29,033,275.51	29,033,275.51	
应付股利	6,116,073.06	6,116,073.06	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,000.00	20,000.00	
其他流动负债	399,567,452.77	399,567,452.77	

流动负债合计	3,609,632,147.66	3,609,632,147.66	
非流动负债：			
长期借款	299,980,000.00	299,980,000.00	
应付债券	199,241,111.07	199,241,111.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	288,327,473.73	288,327,473.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,685,976.59	9,685,976.59	
递延收益	610,937.37	610,937.37	
递延所得税负债	2,798,528.19	2,798,528.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	800,644,026.95	800,644,026.95	
负债合计	4,410,276,174.61	4,410,276,174.61	
所有者权益：			
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,676,882,581.91	1,676,882,581.91	
减：库存股			
其他综合收益	1,052,419.35		-1,052,419.35
专项储备			
盈余公积	130,026,833.80	130,132,075.73	105,241.93
未分配利润	383,648,889.07	384,596,066.49	947,177.42
所有者权益合计	3,201,710,724.13	3,201,710,724.13	
负债和所有者权益总计	7,611,986,898.74	7,611,986,898.74	

调整情况说明

经公司第四届董事会第三十二次会议审议，公司自2019年1月1日起实施新金融工具准则，并按照规定调整如下：

（1）公司持有的委托理财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，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

（2）公司持有的原按公允价值计量的可供出售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，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报。

（3）“其他综合收益”中委托理财公允价值累计变动影响数调整年初“盈余公积”和“未分配利润”。

4、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、5%、13%、15%、20%、24%、25%、29.84%
资源税	从价计征	4%、8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

[注]：根据财税〔2019〕39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，公司原适用 10% 税率的复合肥产品、盐产品自 2019 年 4 月 1 日起适用 9% 税率，公司原适用 16% 税率的联碱、磷化工等产品自 2019 年 4 月 1 日起适用 13% 税率。

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
嘉施利（眉山）化肥有限公司	15%
眉山市新都化工复合肥有限公司	15%
嘉施利（应城）化肥有限公司	15%
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	15%
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	15%
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	15%
应城市新都化工有限责任公司	15%
应城市新都化工复合肥有限公司	15%
孝感广盐华源制盐有限公司	15%
成都新繁食品有限公司	15%
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	5%
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	5%
绵阳王者互娱网络科技有限公司	5%
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	5%
彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司	5%
成都国耀王者互娱网络有限责任公司	5%
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	5%
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	5%
湖北王者互娱网络科技有限公司	5%
宣城新锐王者互娱网络有限公司	5%
成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司	5%
成都新海王者互娱网络服务有限责任公司	5%
成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司	5%

成都金领王者互娱网络科技有限公司	5%
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	5%
成都明远王者互娱网络科技有限公司	5%
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	5%
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	5%
成都成功王者互娱网络科技有限公司	5%
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	5%
贵州云图互娱网络服务有限公司	5%
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	5%
应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	5%
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	5%
武汉云耀互娱网络科技有限公司	5%
成都亦程王者互娱网络有限责任公司	5%
深圳超悦云图网络科技有限公司	5%
成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司	5%
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	5%
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	5%
嘉施利（马来西亚）有限公司	24%[注 1]
嘉施利（泰国）有限公司	20%[注 2]
嘉施利越南有限公司	20%[注 3]
美国嘉施利农业服务有限公司	29.84%[注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13%[注 5]
利川市新都生态农业综合开发有限公司	0%
鄂州市新都生态农业开发有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]：公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司适用马来西亚法定的 24%企业所得税率。

[注 2]：公司子公司嘉施利（泰国）有限公司适用泰国法定企业所得税率，对税前利润不超过 30 万泰株的部分免征企业所得税，对超过 30 万至 300 万泰株的部分按 15%税率征收企业所得税，对超过 300 万泰株的部分按 20%的税率征收企业所得税。

[注 3]：公司子公司嘉施利越南有限公司适用越南法定的 20%企业所得税率。

[注 4]：公司子公司美国嘉施利农业服务有限公司适用美国法定的 29.84%（包括联邦企业所得税 21%、加州企业所得税率 8.84%）企业所得税率。

[注 5]：公司子公司嘉施利贸易服务有限公司适用加拿大法定的 13%企业所得税率。

（二）税收优惠

2012 年 5 月 30 日，眉山市东坡区国家税务局下发东坡国税通（2012）019 号通知书，批准公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司执行企业所得税税率优惠政策，同意该公司在 2011 年度享受 15%的西部大开发优惠税率，以后年度该公司在主管税务机关进行备案登记，继续享受上述税收优惠政策。

根据四川省经济和信息化委员会《关于眉山市新都化工复合肥有限公司等三家企业主营业务符合国家鼓励类产业政策确认意见的函》（川经信规产函[2018]822 号），公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公

司为西部地区符合国家鼓励类产业的企业，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

2016 年 12 月 13 日，公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。嘉施利（应城）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2016 年至 2019 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 8 月 29 日，公司子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，嘉施利（宁陵）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2015 年 3 月 19 日，昌吉市国家税务局高新技术产业开发区分局同意公司子公司嘉施利（新疆）水溶肥有限公司关于申请西部大开发企业所得税优惠税率的申请备案。嘉施利（新疆）水溶肥有限公司符合西部地区鼓励类产业企业，同意该公司在 2015 年-2020 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2018 年 11 月 15 日，公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2019 年至 2021 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 28 日，公司子公司应城市新都化工有限责任公司、孝感广盐华源制盐有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。上述公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 30 日，公司子公司应城市新都化工复合肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。应城市新都化工复合肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 5 月 11 日，成都市新都区地方税局下发新地税一所税通（2017）2535 号通知书，批准公司子公司成都新繁食品有限公司执行企业所得税税率优惠政策，同意该公司在 2017 年度享受 15% 的西部大开发优惠税率，以后年度该公司在主管税务机关进行备案登记，继续享受上述税收优惠政策。

公司子公司利川市新都生态农业综合开发有限公司、鄂州市新都生态农业开发有限公司从事农业种植的所得，免征企业所得税。

根据国家财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司嘉施利（铁

岭) 化肥有限公司、成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司、绵阳王者互娱网络科技有限公司、成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司、彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司、成都国耀王者互娱网络有限责任公司、成都星耀王者互娱网络科技有限公司、成都广耀王者互娱网络有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、宜城新锐王者互娱网络有限公司、成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司、成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、成都亦程王者互娱网络有限责任公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司、雅安合创互娱网络服务有限责任公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司满足《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 小型微利企业的条件, 减按 5% 的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	187,118.16	1,041,100.22
银行存款	644,327,493.76	413,531,763.86
其他货币资金	1,359,650,403.03	1,414,508,308.75
合计	2,004,165,014.95	1,829,081,172.83
其中：存放在境外的款项总额	11,629,600.62	17,560,790.91

其他说明：其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 1,174,963,709.89 元、信用证保证金 167,532,412.59 元、银行借款保证金 5,700,000.00 元、远期结汇保证金 1,000,000.00 元、期货套保保证金 10,454,280.55 元，因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。银行存款因诉讼被冻结 3,605,919.48 元。除此之外，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,563,796.35	64,403,225.80
合计	67,563,796.35	64,403,225.80

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,833,088.86	39,991,625.05
合计	78,833,088.86	39,991,625.05

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,747,117,965.06	
合计	1,747,117,965.06	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	434,602,139.85	100.00%	23,504,283.55	5.41%	411,097,856.30	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	434,602,139.85	100.00%	23,504,283.55	5.41%	411,097,856.30	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05
合计	434,602,139.85	100.00%	23,504,283.55	5.41%	411,097,856.30	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05

按组合计提坏账准备：23,504,283.55 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	434,602,139.85	23,504,283.55	5.41%
合计	434,602,139.85	23,504,283.55	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	413,096,799.30
1 至 2 年	16,084,650.11
2 至 3 年	4,897,888.82
3 年以上	522,801.62
3 至 4 年	493,085.72
4 至 5 年	29,715.90

合计	434,602,139.85
----	----------------

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,220,725.63	2,283,557.92			23,504,283.55
合计	21,220,725.63	2,283,557.92			23,504,283.55

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	53,872,020.61	12.40	2,693,601.03
泰兴市兴安精细化工有限公司	21,620,925.00	4.97	1,081,046.25
中国邮政集团公司吉林省分公司	20,859,768.15	4.80	1,042,988.41
中国邮政集团公司辽宁省分公司	12,310,258.30	2.83	615,512.92
中国邮政集团公司湖北省分公司	11,401,034.70	2.62	570,051.74
小计	120,064,006.76	27.62	6,003,200.35

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	317,464,096.18	91.15%	389,199,971.98	93.26%
1 至 2 年	25,228,880.69	7.24%	20,623,913.89	4.94%
2 至 3 年	2,800,729.60	0.81%	3,218,104.05	0.77%
3 年以上	2,791,800.00	0.80%	4,296,061.78	1.03%
合计	348,285,506.47	--	417,338,051.70	--

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中化化肥有限公司湖北分公司	23,804,620.36	6.84
山西华润大宁能源有限公司	20,681,267.77	5.94
华能应城热电有限责任公司	18,957,684.29	5.44
中国化工建设有限公司	18,716,567.48	5.37
云南云天化农资连锁有限公司	16,268,916.84	4.67
小计	98,429,056.74	28.26

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	12,355,796.79	8,602,393.64
其他应收款	74,614,199.01	57,289,045.65
合计	86,969,995.80	65,891,439.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及保证金利息	12,355,796.79	8,602,393.64
合计	12,355,796.79	8,602,393.64

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	41,530,188.93	35,643,399.91
押金保证金	22,430,114.28	14,101,776.39
诉讼赔付款	8,437,400.00	8,437,400.00
其他	12,534,324.53	8,286,726.01
合计	84,932,027.74	66,469,302.31

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	9,180,256.66			9,180,256.66
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,137,572.07			1,137,572.07
2019 年 6 月 30 日余额	10,317,828.73			10,317,828.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	61,231,122.12
1 至 2 年	10,260,090.78
2 至 3 年	1,737,979.58
3 年以上	3,265,435.26
3 至 4 年	2,824,935.26
4 至 5 年	378,000.00
5 年以上	62,500.00

合计	76,494,627.74
----	---------------

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,218,700.00			4,218,700.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,961,556.66	1,137,572.07		6,099,128.73
合计	9,180,256.66	1,137,572.07		10,317,828.73

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
余帅、杨跃华、喻百川	诉讼赔付款	8,437,400.00	2-3 年	9.93%	4,218,700.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1 年内	4.71%	200,000.00
四川天府金融租赁股份有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1-2 年	3.53%	300,000.00
四川省瑞玉农业发展有限公司	其他	1,466,935.26	3-4 年	1.73%	733,467.63
四川雷波县西川矿业有限公司	押金保证金	1,400,000.00	1 年内	1.65%	70,000.00
合计	--	18,304,335.26	--	21.55%	5,522,167.63

7、存货

(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	746,634,548.37	776,971.11	745,857,577.26	848,566,632.83	705,503.56	847,861,129.27
在产品				2,824,826.21		2,824,826.21
库存商品	449,316,444.04	1,182,704.13	448,133,739.91	593,337,859.19	4,127,779.56	589,210,079.63
包装物	62,953,799.32		62,953,799.32	48,003,966.73		48,003,966.73
开发支出	213,136,278.46		213,136,278.46			
合计	1,472,041,070.19	1,959,675.24	1,470,081,394.95	1,492,733,284.96	4,833,283.12	1,487,900,001.84

(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	705,503.56	631,804.81		560,337.26		776,971.11
库存商品	4,127,779.56	566,215.41		3,511,290.84		1,182,704.13
合计	4,833,283.12	1,198,020.22		4,071,628.10		1,959,675.24

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或售出
库存商品	产品估计售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	199,266,488.59	216,830,796.61
预缴企业所得税	45,799,719.62	52,859,714.67
结构性存款		24,000,000.00
其他	123,129.93	2,620,869.36
合计	245,189,338.14	296,311,380.64

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											
北京财益通投资有限公司	1,930,781.85			112,582.79						2,043,364.64	
小计	1,930,781.85			112,582.79						2,043,364.64	
二、联营企业											
广东益盐堂供应链管理有限公司	1,274,260.13			-540,481.88						733,778.25	
南阳维民盐业运销包装有限公司	445,956.29			348.69						446,304.98	
乐山科尔碱业有限公司											
小计	1,720,216.42			-540,133.19						1,180,083.23	
合计	3,650,998.27			-427,550.40						3,223,447.87	

其他说明：截至 2019 年 6 月 30 日，乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元，因持续亏损净资产已为负数，详见本财务报表附注九、（二）、3. 合营企业或联营企业发生的超额亏损。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应城市财源信用担保有限公司	1,999,500.00	1,999,500.00
湖北广盐蓝天盐化有限公司	13,510,735.00	13,510,735.00

上海易所试网络信息技术股份有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	15,810,235.00	15,810,235.00

其他说明：

其他非流动金融资产减值准备的变动情况

其他非流动金融资产减值准备分类	其他非流动金融资产	小 计
期初已计提减值金额	21,700,000.00	21,700,000.00
本期计提		
期末已计提减值金额	21,700,000.00	21,700,000.00

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,809,596,170.57	3,808,511,504.86
合计	3,809,596,170.57	3,808,511,504.86

(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	2,547,326,640.07	3,791,312,168.64	67,326,072.26	114,123,540.32	6,520,088,421.29
2.本期增加金额	66,587,822.68	213,065,356.42	3,535,767.60	29,125,070.59	312,314,017.29
（1）购置	22,474,702.49	39,245,153.23	2,944,388.28	26,419,211.12	91,083,455.12
（2）在建工程转入	44,113,120.19	173,820,203.19	591,379.32	2,705,859.47	221,230,562.17
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	8,767,399.28	34,804,370.83	4,214,839.63	5,460,215.79	53,246,825.53
（1）处置或报废	8,767,399.28	34,804,370.83	4,214,839.63	5,460,215.79	53,246,825.53
4.期末余额	2,605,147,063.47	3,969,573,154.23	66,647,000.23	137,788,395.12	6,779,155,613.05
二、累计折旧					
1.期初余额	600,759,362.54	2,014,829,204.30	45,234,969.74	49,376,435.85	2,710,199,972.43
2.本期增加金额	70,269,800.81	204,280,832.82	4,282,948.57	9,516,332.89	288,349,915.10
（1）计提	70,269,800.81	204,280,832.82	4,282,948.57	9,516,332.89	288,349,915.10
3.本期减少金额	1,450,352.27	23,300,493.14	4,018,179.24	1,598,364.39	30,367,389.04
（1）处置或报废	1,450,352.27	23,300,493.14	4,018,179.24	1,598,364.39	30,367,389.04
4.期末余额	669,578,811.08	2,195,809,543.98	45,499,739.07	57,294,404.35	2,968,182,498.49
三、减值准备					
1.期初余额		406,819.75	185,922.23	784,202.02	1,376,944.00
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		406,819.75	185,922.23	784,202.02	1,376,944.00

四、账面价值					
1.期末账面价值	1,935,568,252.39	1,773,356,790.50	20,961,338.93	79,709,788.75	3,809,596,170.57
2.期初账面价值	1,946,567,277.53	1,776,076,144.59	21,905,180.29	63,962,902.45	3,808,511,504.86

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	967,952,838.98	601,076,912.26		366,875,926.72
小计	967,952,838.98	601,076,912.26		366,875,926.72

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	462,865,378.51	553,558,905.11
工程物资	1,641,410.34	19,807,250.63
合计	464,506,788.85	573,366,155.74

(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
雷波矿山开采项目	341,739,084.41		341,739,084.41	319,169,398.97		319,169,398.97
宣城 30 万吨硫精砂制酸项目	881,185.90		881,185.90	108,503,246.05		108,503,246.05
孝感广盐公司技改	25,087,488.10		25,087,488.10	29,741,368.53		29,741,368.53
食品包装公司新建项目工程	20,137,474.04		20,137,474.04	16,051,563.69		16,051,563.69
荆州 10 万吨水溶性磷酸一铵项目	1,370,897.55		1,370,897.55	11,536,604.15		11,536,604.15
荆州 30 万吨硫酸项目				91,779.69		91,779.69
应城化工公司技改	16,394,580.86		16,394,580.86	3,286,991.41		3,286,991.41
其他项目	57,254,667.65		57,254,667.65	65,177,952.62		65,177,952.62
合计	462,865,378.51		462,865,378.51	553,558,905.11		553,558,905.11

(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（万元）	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
雷波矿山开采项目	68,119.00	319,169,398.97	25,699,389.62	3,129,704.18		341,739,084.41
宣城 30 万吨硫精砂制酸项目	16,482.00	108,503,246.05	20,431,340.05	128,053,400.20		881,185.90
孝感广盐公司技改	6,557.00	29,741,368.53	3,013,177.63	7,667,058.06		25,087,488.10
食品包装公司新建项目工程	13,763.00	16,051,563.69	4,085,910.35			20,137,474.04
10 万吨水溶性磷酸一	3,709.00	11,536,604.15	20,646,683.05	30,812,389.65		1,370,897.55

铵项目						
荆州 30 万吨硫酸项目	17,103.00	91,779.69		91,779.69		
应城化工公司技改	5,878.00	3,286,991.41	33,441,027.26	20,333,437.81		16,394,580.86
合计	131,611.00	488,380,952.49	107,317,527.96	190,087,769.59		405,610,710.86

(续上表)

项目名称	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
雷波矿山开采项目	69.30%	65.00%	51,753,792.48	5,444,766.60	5.60%	其他
宜城 30 万吨硫精砂制 酸项目	78.23%	100.00%				其他
孝感广盐公司技改	93.86%	90.00%				其他
食品包装公司新建项目 工程	14.63%	15.00%				其他
10 万吨水溶性磷酸一 铵项目	90.80%	95.00%				其他
荆州 30 万吨硫酸项目	100.00%	100.00%				其他
应城化工公司技改	71.00%	70.00%	20,670,397.11			其他
合计	--	--	72,424,189.59	5,444,766.60	--	--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	779,713.79		779,713.79	17,558,956.18		17,558,956.18
专用材料	861,696.55		861,696.55	2,248,294.45		2,248,294.45
合计	1,641,410.34		1,641,410.34	19,807,250.63		19,807,250.63

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成长期生物资产	成熟期生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	2,383,244.17	3,881,777.34				6,265,021.51
2.本期增加金额		11,935.12				11,935.12
(1)外购						
(2)自行培育						
(3)结转		11,935.12				11,935.12
3.本期减少金额	11,935.12					11,935.12
(1)处置						
(2)其他						
(3)结转	11,935.12					11,935.12

4.期末余额	2,371,309.05	3,893,712.46				6,265,021.51
二、累计折旧						
1.期初余额		2,660,397.79				2,660,397.79
2.本期增加金额		303,043.08				303,043.08
(1)计提		303,043.08				303,043.08
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		2,963,440.87				2,963,440.87
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,371,309.05	930,271.59				3,301,580.64
2.期初账面价值	2,383,244.17	1,221,379.55				3,604,623.72

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	984,273,294.71			40,602,260.00	47,521,862.00	74,038,868.03	1,146,436,284.74
2.本期增加金额	2,830,128.10				8,400.00	756,092.74	3,594,620.84
(1) 购置	2,830,128.10				8,400.00	756,092.74	3,594,620.84
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	210,963,816.41			1,473,823.08		134,612.48	212,572,251.97
(1) 处置							
(2) 其他	210,963,816.41			1,473,823.08		134,612.48	212,572,251.97
4.期末余额	776,139,606.40			39,128,436.92	47,530,262.00	74,660,348.29	937,458,653.61
二、累计摊销							
1.期初余额	90,263,359.95			7,497,802.63		20,499,005.04	118,260,167.62
2.本期增加金额	8,268,422.71			590,121.36		5,037,291.37	13,895,835.44

(1) 计提	8,268,422.71			590,121.36		5,037,291.37	13,895,835.44
3.本期减少金额	2,271,033.79					54,050.62	2,325,084.41
(1) 处置	2,271,033.79					54,050.62	2,325,084.41
4.期末余额	96,260,748.87			8,087,923.99		25,482,245.79	129,830,918.65
三、减值准备							
1.期初余额						20,150,397.72	20,150,397.72
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						20,150,397.72	20,150,397.72
四、账面价值							
1.期末账面价值	679,878,857.53			31,040,512.93	47,530,262.00	29,027,704.78	787,477,337.24
2.期初账面价值	894,009,934.76			33,104,457.37	47,521,862.00	33,389,465.27	1,008,025,719.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宜城嘉施利 63.53 亩土地	7,755,491.49	正在办理之中
云图控股石板滩土地	4,297,807.93	正在办理之中
应城塑业 20.71 亩土地	3,695,363.47	正在办理之中
新都街道团结村一组 585.09 平方米土地	1,955,289.90	正在办理之中
小计	17,703,952.79	--

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
成都新繁食品有限公司	67,044,494.93				67,044,494.93
四川望红食品有限公司	7,650,919.61				7,650,919.61
贵州盐业集团商贸有限责任公司	807,020.10				807,020.10
合计	75,502,434.64				75,502,434.64

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都新繁食品有限公司	33,070,318.68			33,070,318.68
四川望红食品有限公司	4,962,573.55			4,962,573.55
合计	38,032,892.23			38,032,892.23

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、

预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 14.72%,预测期以后的现金流量保持稳定推断得出,该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当;其公允价值根据成本法评估确认。

减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用、公允价值、处置费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据(产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用与基期水平一致)。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

截止 2019 年 6 月 30 日,归属于本公司累计计提商誉减值准备 33,070,318.68 元。

2) 四川望红食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 14.72%,预测期以后的现金流量保持稳定推断得出,该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当;其公允价值根据成本法评估确认。

减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用、公允价值、处置费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据(产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用与基期水平一致)。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

截止 2019 年 6 月 30 日,归属于本公司累计计提商誉减值准备 4,962,573.55 元。

3) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 14.72%,预测期以后的现金流量保持稳定推断得出,该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据(预计售价、销量、生产成本及其他相关费用与基期水平一致)。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

16、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
触媒和催化剂等材料	35,952,822.45	4,941,532.78	5,137,872.72		35,756,482.51
租赁费	37,597,827.71	473,350.15	1,316,751.78		36,754,426.08
土地拆迁款	47,102,978.74		491,509.34		46,611,469.40
广告费	816,136.43		399,469.76		416,666.67
托盘等其它	36,500,084.34	9,569,502.73	10,155,052.77		35,914,534.30
合计	157,969,849.67	14,984,385.66	17,500,656.37		155,453,578.96

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

内部交易未实现利润	47,684,473.31	8,799,295.18	64,590,307.96	11,918,956.97
可抵扣亏损	207,820,161.34	49,907,984.27	167,593,058.25	39,974,077.53
坏账准备	25,083,547.85	5,851,644.82	21,160,732.25	4,932,727.15
存货跌价准备	1,506,045.24	236,817.79	4,379,653.12	936,296.86
其他非流动金融减值准备	21,700,000.00	5,425,000.00	21,700,000.00	5,425,000.00
已计提未结算的销售折让	10,976,315.54	2,744,078.89	9,861,301.49	2,465,325.38
已计提未支付的利息	11,973,493.20	2,993,373.30	29,033,275.53	7,156,273.50
递延收益	44,913,947.86	7,701,425.52	50,733,302.56	11,254,078.13
资产账面价值与计税基础差异	11,712,242.53	1,756,836.38	10,077,807.80	1,511,671.17
预提担保损失	3,984,300.00	996,075.00	856,000.00	214,000.00
无形资产减值准备	20,150,397.72	5,037,599.43	20,150,397.72	5,037,599.43
合计	407,504,924.59	91,450,130.58	400,135,836.68	90,826,006.12

(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	27,361,687.75	4,182,470.42	28,418,295.07	4,339,886.47
预提未收到的利息收入	12,355,796.79	2,821,789.95	8,602,393.64	1,947,243.51
交易性金融资产公允价值变动	4,563,796.35	1,140,949.09	1,403,225.80	350,806.45
合计	44,281,280.89	8,145,209.46	38,423,914.51	6,637,936.43

(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
可抵扣亏损	141,592,111.73	153,140,959.39
商誉减值准备	38,032,892.23	38,032,892.23
坏账准备	8,738,564.43	9,240,250.04
存货跌价准备	453,630.00	453,630.00
固定资产减值准备	1,376,944.00	1,376,944.00
已计提未结算的销售折让	3,170.00	3,170.00
合计	190,197,312.39	202,247,845.66

(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
2019 年		21,325,565.22	
2020 年	12,693,436.05	17,209,742.07	
2021 年	20,389,216.98	20,028,434.42	
2022 年	33,513,927.48	34,391,095.09	
2023 年	58,154,928.59	60,186,122.59	
2024 年	16,840,602.63		

合计	141,592,111.73	153,140,959.39	--
----	----------------	----------------	----

其他说明：

非同一控制下企业合并资产评估增值导致的应纳税暂时性差异形成原因如下：

1) 公司在 2005 年 6 月成立时根据四川华衡评估有限公司出具的《成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立股份有限公司评估项目资产评估报告书》（川华衡评报〔2004〕127 号）调整了相关资产的账面价值。截至 2019 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 15,408,544.75 元，递延所得税负债余额为 2,311,281.70 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称广盐华源公司）后按广盐华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2019 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 11,170,970.28 元，递延所得税负债余额为 1,675,645.54 元。

3) 嘉施利（宜城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司）系公司以非同一控制下合并方式取得的子公司，公司按各项可辨认资产公允价值为基础进行合并。截至 2019 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 782,172.72 元，递延所得税负债余额为 195,543.18 元。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	53,826,778.75	41,134,451.46
预付土地款	53,527,952.00	41,177,952.00
预付土地拆迁款	33,056,499.99	33,056,499.99
合计	140,411,230.74	115,368,903.45

其他说明：2011 年 8 月，经公司第二届董事会第十二次会议审议同意，公司子公司应城市新都化工有限责任公司（以下简称应城化工）与应城市人民政府签订《项目投资意向协议书》，应城化工拟在应城投资建设 100 万吨原盐项目。该项目拟征地 400 亩，由于此项目选址地有小企业及居民居住，为加快项目推进，应城化工与应城市人民政府对此项目用地做如下约定：（1）初步测算此项目地的拆迁总费用约为 3 亿元，应城市人民政府愿意承担 60%，预计约 1.8 亿元；应城化工愿意承担拆迁费用的 40%，预计约 1.2 亿元；（2）项目用地拆迁征收完成后，如果应城化工能够合法取得项目用地的使用权，则应城市人民政府安排市国土部门按相关规定办理用地手续；如果应城化工未能在招拍挂程序中取得项目用地的土地使用权，应城市人民政府按相关约定退还应城化工土地拆迁费用，并按照同期银行贷款利率向应城化工支付利息，同时应城市人民政府积极配合应城化工选择新的项目用地；（3）双方同意设立专用账户归集双方按照拆迁进度支付的拆迁费用，并经双方共同指定的机构及负责人共同签字支付拆迁专项费用。截至 2019 年 6 月 30 日，应城化工累计向应城市服务新都公司项目建设工作领导小组办公室开立的专用账户支付拆迁费用 111,526,646.00 元，按已取得土地面积结转 78,470,146.01 元。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,541,195,000.00	3,387,985,000.00
信用借款		30,900,000.00
合计	3,541,195,000.00	3,418,885,000.00

说明：公司合并范围内单位存在购销关系，购货方开具银行承兑汇票结算货款，销货方将取得的票据贴现，公司根据《企业会计准则-基本准则》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，根据“实质重于形式”的原则，认为上述业务在合并层面为公司自银行取得借款，并以存入的保证金、公司及公司股东提供的连带责任保证作为担保。因此，公司在编制合并财务报表时将向合并范围内单位开具银行承兑汇票且已贴现未到期的应付票据 2,086,195,000.00 元重分类至短期借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	527,029,562.91	664,690,781.84
合计	527,029,562.91	664,690,781.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

说明：应付票据重分类至短期借款的情况说明请见本财务报表附注合并财务报表项目注释之短期借款说明。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	625,228,544.50	586,723,614.68
设备款	41,427,249.41	14,269,154.79
工程款	168,586,032.07	194,391,457.84
土地款	14,233,660.20	14,233,660.20
其他	38,105,635.95	24,201,133.44
合计	887,581,122.13	833,819,020.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜城市国土资源局	14,233,660.20	2010 年 4 月，嘉施利（宜城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司，以下简称嘉施利（宜城））与宜城市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让位于宜城市大堰工业园区工业用地一宗，价款合计 19,653,019.20 元。截至 2019 年 6 月 30 日，嘉施利（宜城）公司已累计支付土地出让金 5,419,359.00 元，尚余 14,233,660.20 元未支付。根据宜城市人民政府下发的《宜城市人民政府关于支持湖北新楚钟肥业有限公司投资兴建磷复肥项目有关优惠政策的承诺函》（宜政函[2010]23 号），宜城市人民政府在嘉施利（宜城）公司全面履行钟祥市楚钟磷化有限公司于 2009 年 8 月 21 日与宜城市大雁工业园区管理委员会签订的《合同书》的前提下承诺，各项投资达《合同书》约定后，所发生的实际征地费用可从嘉施利（宜城）公司投产后上交的增值税、企业所得税所形成的地方一般预算收入中，按扣除各项投资奖励后数额的 60%奖励给嘉施利（宜城）化肥有限公司，直至实际征地费奖完为止。
合计	14,233,660.20	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	772,901,797.16	745,948,991.94
合计	772,901,797.16	745,948,991.94

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,384,338.54	317,747,537.91	316,698,815.11	18,433,061.34
二、离职后福利-设定提存计划	21,987.14	24,290,337.63	23,812,074.21	500,250.56
合计	17,406,325.68	342,037,875.54	340,510,889.32	18,933,311.90

(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	13,523,080.24	285,713,564.82	284,851,345.06	14,385,300.00
2、职工福利费	465,983.83	10,427,128.54	10,893,112.37	
3、社会保险费	173.22	14,284,177.75	14,136,983.24	147,367.73
其中：医疗保险费		11,523,738.71	11,429,268.34	94,470.37
工伤保险费		1,885,703.22	1,854,096.90	31,606.32
生育保险费		835,854.47	814,563.43	21,291.04
综合保险费	173.22	38,881.35	39,054.57	
4、住房公积金	72,913.00	2,354,065.20	2,426,978.20	
5、工会经费和职工教育经费	3,322,188.25	2,951,966.76	2,373,761.40	3,900,393.61
6、劳动补偿费		2,016,634.84	2,016,634.84	
合计	17,384,338.54	317,747,537.91	316,698,815.11	18,433,061.34

(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		23,371,436.22	22,889,887.42	481,548.80
2、失业保险费	21,987.14	918,901.41	922,186.79	18,701.76
合计	21,987.14	24,290,337.63	23,812,074.21	500,250.56

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,445,338.19	4,999,097.56
企业所得税	29,204,011.38	21,428,688.83
城市维护建设税		274,992.09
房产税	3,145,240.09	1,078,579.07
土地使用税	1,931,918.26	1,571,312.04
资源税	877,393.94	640,299.20
印花税	950,759.62	1,000,562.22
教育费附加		145,213.21
契税		5,687,948.88
其它	858,156.48	1,518,217.01
合计	44,412,817.96	38,344,910.11

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,973,493.20	24,282,509.58
应付股利	59,842,837.96	6,116,073.06
其他应付款	151,883,094.63	104,320,395.19
合计	223,699,425.79	134,718,977.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,680,000.00	21,329,234.05
短期借款应付利息	245,998.45	350,026.03
融资租赁借款利息	3,047,494.75	2,603,249.50
合计	11,973,493.20	24,282,509.58

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	53,646,764.90	
胡天成	511,588.78	531,588.78
四川金象化工产业集团股份有限公司	5,115,887.80	5,115,887.80
钟祥市楚钟磷化有限公司	568,596.48	468,596.48
合计	59,842,837.96	6,116,073.06

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款		30,000,000.00
保证金	53,892,265.17	39,750,861.79
诚意金		40,390.44
其他	97,990,829.46	34,529,142.96
合计	151,883,094.63	104,320,395.19

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,717,348.98	15,721,240.69
合计	15,717,348.98	15,721,240.69

一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000.00	20,000.00

质押借款	15,600,000.00	15,600,000.00
抵押借款	97,348.98	101,240.69
合计	15,717,348.98	15,721,240.69

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		319,567,452.77
合计		319,567,452.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18 云图控股 CP001	400,000,000.00	2018 年 4 月 9 日	365 天	400,000,000.00	319,567,452.77
合计	--	--	--	400,000,000.00	319,567,452.77

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 云图控股 CP001			480,547.23	320,048,000.00	0.00
合计			480,547.23	320,048,000.00	0.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,800,000.00	15,600,000.00
抵押借款	167,070.57	217,322.86
保证借款	299,970,000.00	299,980,000.00
合计	307,937,070.57	315,797,322.86

长期借款分类的说明：公司子公司应城市新都化工有限责任公司向工商银行应城支行借款 23,400,000.00 元（其中 15,600,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），以其持有的子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司 100%股权为借款提供质押担保。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	199,441,111.05	199,241,111.07
合计	199,441,111.05	199,241,111.07

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
------	----	------	------	------

17 云图控股 MTN001	200,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	3 年	200,000,000.00
合计	--	--	--	200,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 云图控股 MTN001	199,241,111.07			199,999.98		199,441,111.05
合计	199,241,111.07			199,999.98		199,441,111.05

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	353,025,873.76	368,419,946.30
合计	353,025,873.76	368,419,946.30

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	353,025,873.76	368,419,946.30
其中：应付融资租赁款-本金	356,666,666.68	373,333,333.34
未确认融资费用	-3,640,792.92	-4,913,387.04
合计	353,025,873.76	368,419,946.30

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	3,984,300.00	856,000.00	预提担保损失，主要系公司为经销商提供的银行融资连带责任担保，详见十三、(二)、1.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。公司按照担保余额与余额账龄情况预提担保损失，计提比例同应收款项。截至 2019 年 6 月 30 日，公司为经销商提供的担保额度为 11,343.00 万元，担保的借款余额 7,968.60 万元。
销售折让	10,979,485.54	9,864,471.49	计提销售折让
合计	14,963,785.54	10,720,471.49	--

32、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	99,852,039.31	2,411,000.00	10,814,769.55	91,448,269.76	财政补贴
合计	99,852,039.31	2,411,000.00	10,814,769.55	91,448,269.76	--

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
合成氨技改项目	578,125.00			93,750.00			484,375.00	与资产相关

环保专项补贴	380,248.00			68,750.00			311,498.00	与资产相关
节能技术改造 财政奖励资金	15,771,889.88			2,430,867.02			13,341,022.86	与资产相关
科技研发补贴	659,687.34			86,562.54			573,124.80	与资产相关
清洁生产专项 资金	2,894,293.46			320,907.52			2,573,385.94	与资产相关
项目建设补贴	79,567,795.63	2,411,000.00		7,813,932.47			74,164,863.16	与资产相关
小计	99,852,039.31	2,411,000.00		10,814,769.55			91,448,269.76	

其他说明：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,010,100,000.00						1,010,100,000.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,126,404,747.84			1,126,404,747.84
合计	1,126,404,747.84			1,126,404,747.84

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-180,654.82	221,083.07				221,083.07		40,428.25
外币财务报表折算差额	-180,654.82	221,083.07				221,083.07		40,428.25
其他综合收益合计	-180,654.82	221,083.07				221,083.07		40,428.25

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,473,171.33	13,950,392.35	6,496,404.75	20,927,158.93
合计	13,473,171.33	13,950,392.35	6,496,404.75	20,927,158.93

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,132,075.73			130,132,075.73

合计	130,132,075.73			130,132,075.73
----	----------------	--	--	----------------

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	823,498,472.08	830,452,039.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	947,177.42	
调整后期初未分配利润	824,445,649.50	830,452,039.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,504,277.58	90,812,878.45
减：提取法定盈余公积		24,272,451.21
应付普通股股利	101,010,000.00	80,808,000.00
期末未分配利润	845,939,927.08	816,184,466.26

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 947,177.42 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

（二）合并利润表项目注释

1、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	4,127,945,582.90	3,479,542,263.33	3,569,896,998.78	2,998,218,763.58
其他业务	182,281,099.48	168,752,064.77	140,502,618.00	116,451,949.31
合计	4,310,226,682.38	3,648,294,328.10	3,710,399,616.78	3,114,670,712.89

（1）主营业务收入/主营业务成本（分产品）

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
复合肥	2,395,346,067.91	1,985,718,587.60	1,770,950,939.26	1,440,100,817.71
联碱产品	475,553,546.92	366,732,261.84	489,437,973.77	392,111,711.81
品种盐	140,704,698.51	122,844,558.36	163,399,842.84	139,858,995.97
磷化工产品	534,191,179.28	452,324,931.65	286,820,026.81	271,876,817.16
磷酸一铵	212,662,942.16	190,438,354.25	226,727,337.39	197,385,515.51
其他化工产品	143,046,631.71	126,708,550.76	173,834,427.12	142,255,847.49
川菜调味品	23,777,136.06	19,373,444.24	20,933,501.01	17,870,267.04
工业盐	14,384,724.79	12,121,923.35	16,652,164.71	13,591,249.16
其他产品	188,278,655.56	203,279,651.28	421,140,785.87	383,167,541.73

合计	4,127,945,582.90	3,479,542,263.33	3,569,896,998.78	2,998,218,763.58
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华中地区	2,087,222,735.26	1,762,303,163.89	1,795,272,950.10	1,505,782,936.34
华东地区	532,223,088.44	444,536,304.30	459,270,077.49	378,487,648.18
西南地区	576,345,981.59	493,311,980.00	496,510,585.93	421,655,260.17
华南地区	577,213,624.36	491,352,665.94	497,628,524.29	418,861,246.87
其他地区	354,940,153.25	288,038,149.20	321,214,860.97	273,431,672.02
小计	4,127,945,582.90	3,479,542,263.33	3,569,896,998.78	2,998,218,763.58

2、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	186,879.42	
城市维护建设税	4,177,017.61	5,203,074.57
教育费附加	2,986,960.47	3,617,556.72
资源税	4,342,915.41	4,548,715.17
房产税	8,394,337.84	6,163,925.72
土地使用税	4,699,232.25	6,793,474.75
车船使用税	26,847.03	23,784.12
印花税	3,842,185.40	2,966,324.26
环境保护税	1,342,578.29	1,092,942.33
合计	29,998,953.72	30,409,797.64

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,492,315.25	62,801,447.52
广告宣传费	36,870,305.31	26,079,758.30
差旅费	11,364,846.57	10,316,034.58
车辆费用	10,594,333.05	9,850,703.68
其它	16,831,675.36	14,604,935.39
合计	143,153,475.54	123,652,879.47

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,430,312.60	78,622,595.38
折旧费	39,517,376.32	37,069,637.74
修理费	34,348,803.13	12,459,170.09
停工损失	12,452,083.74	14,174,130.08

无形资产摊销	10,163,061.09	9,326,102.06
仓库费用	7,541,221.31	7,660,254.56
安全费	11,616,730.72	4,593,781.88
其它	45,721,115.42	28,135,926.82
合计	234,790,704.33	192,041,598.61

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,718,051.12	1,835,862.83
检测检验费	970,752.99	36,055.41
折旧费	9,859,610.74	
材料费	41,060,075.40	
其他	384,594.45	334,392.65
合计	57,993,084.70	2,206,310.89

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,810,879.11	160,712,190.31
减：利息收入	14,669,458.49	13,191,867.19
加：其他	2,592,316.35	4,996,370.43
合计	90,733,736.97	152,516,693.55

7、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
与收益相关的政府补助	46,337,629.13	19,608,301.44
与资产相关的政府补助	10,814,769.55	10,830,369.83
合计	57,152,398.68	30,438,671.27

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8、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	-427,550.40	-397,609.42
委托理财到期清算产生的投资收益	1,718,088.98	
处置交易性金融资产取得的投资收益	454,280.55	
合计	1,744,819.13	-397,609.42

9、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,160,570.55	

合计	3,160,570.55	
----	--------------	--

10、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	-1,137,572.07	
应收账款坏账损失	-2,283,557.92	
合计	-3,421,129.99	

11、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,325,969.41
二、存货跌价损失	2,873,607.88	-644,181.59
三、可供出售金融资产减值损失		-600,000.00
合计	2,873,607.88	-6,570,151.00

12、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
固定资产处置收益	430,692.06	-281,677.37
合计	430,692.06	-281,677.37

13、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损益	420,187.61		420,187.61
其他	4,706,013.74	1,388,114.85	4,706,013.74
合计	5,126,201.35	1,388,114.85	5,126,201.35

14、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	114,000.00	310,000.00	114,000.00
非流动资产报废损益	1,732,955.78	3,378,679.77	1,732,955.78
预提担保损失	3,128,300.00	435,100.00	3,128,300.00
其他	919,264.42	402,930.57	919,264.42
合计	5,894,520.20	4,526,710.34	5,894,520.20

15、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	39,741,452.94	26,965,789.54

递延所得税费用	883,148.56	335,005.42
合计	40,624,601.50	27,300,794.96

(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	166,435,038.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,608,759.62
子公司适用不同税率的影响	-6,706,336.16
调整以前期间所得税的影响	3,673,948.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,161,921.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,210,150.66
所得税费用	40,624,601.50

16、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

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
收到政府补助款	48,748,629.13	19,818,301.44
收到银行存款利息	10,916,055.34	13,191,867.19
收到员工备用金还款	11,750,472.14	11,685,442.97
收回代垫款项、欠款、保证金等	29,055,818.32	
与经营活动相关的保证金存款净减少	111,438,686.27	210,846,000.00
其它	15,437,420.71	8,396,542.88
合计	227,347,081.91	263,938,154.48

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付员工备用金借款	44,048,207.32	37,668,215.94
支付各项费用性支出及其他	147,007,018.25	115,992,880.70
合计	191,055,225.57	153,661,096.64

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
收回结构性存款	24,000,000.00	
收到委托理财到期清算收益	4,104,964.72	
合计	28,104,964.72	

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
支付期货套保保证金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
收到融资租赁借款		100,000,000.00
收到应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）		30,000,000.00
合计		130,000,000.00

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
借款及票据保证金净增加额	46,126,500.00	566,224,000.00
偿还应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）	30,000,000.00	10,000,000.00
支付短融券、中期票据、融资租赁费用		1,000,000.00
偿还融资租赁借款	16,666,666.66	
少数股东减少投资款	563,376.08	
合计	93,356,542.74	577,224,000.00

7、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	125,810,436.98	87,651,466.75
加：资产减值准备	-547,522.11	6,570,151.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	288,652,958.18	264,823,451.38
无形资产摊销	13,895,835.44	11,414,967.68
长期待摊费用摊销	17,500,656.37	19,266,322.50
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）	-850,879.67	281,677.37
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,732,955.78	3,378,679.77
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,160,570.55	
财务费用（收益以“—”号填列）	102,810,879.11	160,712,190.31
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,744,819.13	397,609.42
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-624,124.46	158,562.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,507,273.02	176,442.92
存货的减少（增加以“—”号填列）	20,692,214.77	-305,296,331.47
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	90,760,752.16	-53,848,092.63

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,077,981.17	-131,512,069.18
其他	2,974,606.14	-3,256,102.72
经营活动产生的现金流量净额	720,488,633.20	60,918,925.60
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	644,514,611.92	607,193,970.88
减：现金的期初余额	414,572,864.08	496,067,332.28
现金及现金等价物净增加额	229,941,747.84	111,126,638.60

(2) 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	644,514,611.92	414,572,864.08
其中：库存现金	187,118.16	1,041,100.22
可随时用于支付的银行存款	644,327,493.76	413,531,763.86
三、期末现金及现金等价物余额	644,514,611.92	414,572,864.08

(3) 不涉及现金收支的银行承兑汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的银行承兑汇票金额	2,177,881,059.38	2,055,651,151.46
其中：支付货款	2,049,815,398.57	1,895,441,023.41
支付固定资产等长期资产购置款	128,065,660.81	160,210,128.05

(四) 其他

1、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,363,256,322.51	其他货币资金中银行承兑汇票保证金 1,174,963,709.89 元，信用证保证金 167,532,412.59 元，银行借款保证金 5,700,000.00 元，远期结汇保证金 1,000,000.00 元，期货套保保证金 10,454,280.55 元，银行存款因诉讼被冻结 3,605,919.48 元。
固定资产	367,343,574.64	截至 2019 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值中有 367,343,574.64 元受限，其中，295,359,473.67 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 290,000,000.00 元；71,516,453.05 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其机器设备作为融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 66,666,666.68 元；467,647.92 元系公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，抵押借款余额 264,419.55 元。
合计	1,730,599,897.15	--

2、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	1,147,077.36	6.8985	7,913,093.10
越南盾	3,919,409,449.50	0.0003	1,136,060.71
马来西亚币	1,038,594.10	0.6250	649,121.31
泰铢	5,287,944.01	0.2000	1,057,588.80
加拿大元	169,173.47	5.1647	873,736.70
应收账款	--	--	
其中：美元	1,072,773.35	6.7849	7,278,675.71
越南盾	58,565,493,699.00	0.0003	16,975,505.42
马来西亚币	9,497,478.37	0.6250	5,935,923.98
泰铢	34,576,732.26	0.2000	6,915,346.45
应付账款	--	--	
其中：越南盾	5,543,044,137.00	0.0003	1,606,679.46
马来西亚币	8,366,450.38	0.6250	5,229,031.49
泰铢	968,612.74	0.2000	193,722.55

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	备注
嘉施利（越南）有限公司	越南	越南盾	经营地通行货币	
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚币	经营地通行货币	
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	泰铢	经营地通行货币	
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	美元	经营地通行货币	
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	美元	经营地通行货币	

3、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
合成氨技改项目	484,375.00	其他收益	93,750.00
环保专项补贴	311,498.00	其他收益	68,750.00
节能技术改造财政奖励资金	13,080,605.94	其他收益	2,430,867.02
科技研发补贴	573,124.80	其他收益	86,562.54
清洁生产专项资金	2,833,802.68	其他收益	320,907.52
项目建设补贴	74,164,863.34	其他收益	7,813,932.47
财政补贴款	45,977,150.86	其他收益	45,977,150.86
增值税退税	360,478.27	其他收益	360,478.27
合计	137,785,898.89		57,152,398.68

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 政府补助明细情况

1) 与资产相关的政府补助

①总额法

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
合成氨技改项目	578,125.00	-	93,750.00	484,375.00	其他收益	与日常经营活动相关
环保专项补贴	380,248.00	-	68,750.00	311,498.00		
节能技术改造财政奖励资金	15,511,472.96	-	2,430,867.02	13,080,605.94		
科技研发补贴	659,687.34	-	86,562.54	573,124.80		
清洁生产专项资金	3,154,710.20	-	320,907.52	2,833,802.68		
项目建设补贴	79,567,795.81	2,411,000.00	7,813,932.47	74,164,863.34		
小计	99,852,039.31	2,411,000.00	10,814,769.55	91,448,269.76		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴款	45,977,150.86	其他收益	与日常经营活动相关
增值税退税	360,478.27	其他收益	与日常经营活动相关
小计	46,337,629.13		

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为 57,152,398.68 元。

(5) 本期收到的大额政府补助

1) 本期收到大额的与收益相关的政府补助

根据公司与成都市新都区人民政府签订的《合作备忘录》，公司收到成都市新都区文化体育和旅游局拨付的王者互娱电竞产业项目开办费奖励 4,800,000.00 元。

根据《关于拨付益盐堂（应城）食品包装有限公司财政扶持资金的通知》，公司子公司益盐堂（应城）食品包装有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政扶持资金 13,648,400.00 元。

根据《成都市统筹城乡和农业委员会关于申报 2018 年农业农村电子商务销售奖励补助资金的通知》，公司子公司成都云图生活电子商务有限公司收到成都市新都区农业农村局拨付的电子商务销售奖补资金 1,000,000.00 元。

根据《关于降低企业成本激发市场活力的意见》松政发〔2017〕4 号，公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到松滋市国库收付中心拨付的奖励资金 2,030,000.00 元。

根据《关于拨付应城市新都化工有限责任公司奖励资金的通知》，公司子公司应城市新都化工有限责任公司收到应城市财政局拨付的奖励资金 3,957,000.00 元。

根据《关于拨付益盐堂（应城）食品包装有限公司奖励资金的通知》，公司子公司益盐堂（应城）食

品包装有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政奖励资金 12,911,600.00 元。

根据《关于拨付益盐堂（应城）食品包装有限公司奖励资金的通知》，公司子公司益盐堂（应城）食品包装有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政奖励资金 1,204,000.00 元。

2) 本期收到大额的与资产相关的政府补助

公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司收到宜城市建设投资经营有限公司拨付的磷石膏原渣场治理及新建渣场扩容工程项目专项 1,411,000.00 元。

公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到松滋市财政局经济开发区分局拨付的塑料颗粒项目奖扶资金 1,000,000.00 元。

八、合并范围的变更

（一）同一控制下企业合并

1、其他原因的合并范围变动

（1）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
松滋市宙翔肥业有限公司	新设	2019年2月18日	1,000.00	100%
宜城市宙翔化工有限公司	新设	2019年2月21日	1,000.00	100%
雷波凯瑞商贸有限公司	新设	2019年6月13日	5,000.00	100%

（2）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
威海益新九洋海藻科技有限公司	注销	2019年4月15日	1,963,376.08	-185.90
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司	注销	2019年5月13日		
金元顺安元吉5号资产管理计划[注]	注销	2019年4月9日	84,886,875.74	

注：公司持有金元顺安元吉 5 号资产管理计划，占资管计划 100%份额，根据合并财务报表准则中关于控制的相关规定，公司将该资管计划纳入合并报表范围。该资管已于 2019 年 4 月清算。

九、在其他主体中的权益

（一）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	
嘉施利（应城）化肥有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	75.00%		设立取得
嘉施利（眉山）化肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业集	制造业	69.00%	20.00%[注 1]	设立取得

司		中发展区				
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	49.00%	51.00%[注 2]	设立取得
嘉施利农业服务有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	商业	51.00%	49.00%[注 3]	设立取得
应城市新都进出口贸易有限公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 26 号	商业		100.00%[注 4]	设立取得
应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	51.00%	49.00%[注 5]	设立取得
遵义新都化工有限责任公司	贵州省	贵州省遵义市播州区三合镇（镇政府大院内）	制造业	100.00%		设立取得
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	广西壮族自治区	广西南宁市高新区科技园大道东七路 2 号	商业	60.00%		设立取得
美盐集（应城）日化有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%[注 6]	设立取得
成都益盐堂调味品有限公司	四川省	成都市天府新区兴隆街道场镇社区正街 57 号 2 幢 1 单元 9 号	商业	100.00%		设立取得
眉山市新都化工复合肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业园区	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	河南省	宁陵县工业园区黄河路东侧	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（平原）化肥有限公司	山东省	山东平原经济开发区东区北二环路南	制造业	51.00%	49.00%[注 7]	设立取得
利川市新都生态农业综合开发有限公司	湖北省	利川市汪营镇白泥塘村村委会	农业		100.00%[注 8]	设立取得
鄂州市新都生态农业开发有限公司	湖北省	鄂州市鄂城区燕矶镇池湖村	农业		100.00%[注 9]	设立取得
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业		100.00%[注 10]	设立取得
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉州昌吉高新技术开发区	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	制造业		100.00%[注 11]	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市临港工业园疏港大道北边	制造业		100.00%[注 12]	设立取得
成都云图生活电子商务有限公司	四川省	成都市新都区新都工业开发区南二路	商业	100.00%		设立取得
荣成益新凯普海洋科技有限公司	山东省	山东省威海市荣成市寻山街道办事处青鱼滩村	制造业		70.00%[注 13]	设立取得
广西益盐堂健康盐有限公司	广西壮族自治区	广西钦州保税港区八大街 1 号申报中心一楼南面 103 室	制造业		80.00%[注 14]	设立取得
辽宁益盐堂制盐有限公司	辽宁省	辽宁省丹东市东港市新兴区虹桥路 8 号	制造业		72.00%[注 15]	设立取得
江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司	江苏省	镇江市京口区象山街道江苏索普（集团）有	商业		100.00%[注 16]	设立取得

		限公司醋酸厂内				
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	Suite 115-B, 2500 E Colorado Blvd, Pasadena, CA.	商业		100.00%[注 17]	设立取得
成都王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市新都区新都街道兴乐北路 188 号 2 栋 3 层 1 号	娱乐业		96.00%[注 18]	设立取得
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	Suite D23, 2nd Floor Plaza Pekeliling No.2, Jalan Tun Razak, Kuala Lumpur	制造业		90.00%[注 19]	设立取得
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	184/14 Froum tower Rachadapisek. Huaykwang. Bangkok	制造业		49.00%[注 20]	设立取得
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	辽宁省	辽宁省铁岭市铁岭县新台子镇懿路村	制造业	100.00%		设立取得
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道桂水路 399 号	娱乐业		100.00%[注 21]	设立取得
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	6611 Minoru Blvd, Richmond, BC	商业		100.00%[注 22]	设立取得
绵阳王者互娱网络科技有限责任公司	四川省	绵阳市涪城区安昌路 18 号	娱乐业		100.00%[注 23]	设立取得
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳街道滨河路南一段 25-29 号	娱乐业		100.00%[注 24]	设立取得
彭州市逸都城王者互娱网络科技有限责任公司	四川省	四川省彭州市天彭镇国泰西路 39 号	娱乐业		100.00%[注 25]	设立取得
成都国耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区桂湖东路 167 号	娱乐业		100.00%[注 26]	设立取得
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华村街 66 号	娱乐业		67.00%[注 27]	设立取得
益盐堂（应城）食品包装有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%[注 28]	设立取得
湖北省云图贸易有限责任公司	湖北省	应城市汉宜大道新都化工行政办公楼一楼 101 室	商业	100.00%		设立取得
成都科努德贸易有限公司	四川省	成都市新都区新都街道兴乐北路 188 号 2 栋 1 层 8 号	商业		100.00%[注 29]	设立取得
成都云图锐展科技有限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
湖北新都售电有限公司	湖北省	应城市四里棚汉宜大道新都化工行政办公楼	商业		100.00%[注 30]	设立取得
湖北新亚通物流有限责任公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 12 号	交通运输业		100.00%[注 31]	设立取得
湖北宙翔科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%[注 32]	设立取得
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道清源路 138 号 6 栋 2 层 1 号	娱乐业		100.00%[注 33]	设立取得

湖北王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	娱乐业		100.00%[注 34]	设立取得
成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新繁镇爱莲春路 1 幢 2 层 2 号、3 号	娱乐业		100.00%[注 35]	设立取得
应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市长荆大道海山应置城 32 号楼二层 211-217 号商铺	娱乐业		60.00%[注 36]	设立取得
成都新海王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道博海路 83 号 3 栋 12 号、13 号	娱乐业		100.00%[注 37]	设立取得
成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新民镇润澜路 16 号 13 栋 2 层附 201 号	娱乐业		100.00%[注 38]	设立取得
成都亦程王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	崇州市崇阳镇辰居路 282 号 4 栋 2 楼 1 号	娱乐业		60.00%[注 39]	设立取得
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市西大街 3 号	娱乐业		60.00%[注 40]	设立取得
成都云图调味品有限责任公司	四川省	成都市新都区蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	云南省	云南省西双版纳傣族自治州景洪市勐海路泼水商业广场 E-2001 号	娱乐业		60.00%[注 41]	设立取得
成都金领王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华南三路 88 号 1 栋 2 层 4 号	娱乐业		60.00%[注 42]	设立取得
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市武侯区福锦路一段 622 号 9 栋 2 层 201 号	娱乐业		60.00%[注 43]	设立取得
成都明远王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华东二路 98 号 9 栋 2 楼附 210 号	娱乐业		60.00%[注 44]	设立取得
宜城新锐王者互娱网络有限公司	湖北省	宜城市襄大商业广场	娱乐业		60.00%[注 45]	设立取得
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道马超东路 2 号 10 幢 2 楼	娱乐业		100.00%[注 46]	设立取得
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区三河街道厚诚路 8 号西部海峡商贸城 1 栋 2 层 203、216 号	娱乐业		100.00%[注 47]	设立取得
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	四川省	雅安市雨城区滨江大道正黄“金城首府”5 幢 2 单元 202 号	娱乐业		60.00%[注 48]	设立取得
成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司	四川省	成都高新区尚锦路 268 号 39 栋 2 楼 1 号	娱乐业		60.00%[注 49]	设立取得
成都成功王者互娱网络科技有限公司	四川省	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段 777 号 3 栋 2 层 202、203 号	娱乐业		60.00%[注 50]	设立取得

应城益盐堂调味品有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园内	商业		100.00%[注 51]	设立取得
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市锦江区一环路东五段 46 号 1 栋 2 层 1-9 号	娱乐业		60.00%[注 52]	设立取得
贵州云图互娱网络服务有限公司	贵州省	贵州省贵阳市南明区花果园后街彭家湾危旧房棚户区改造项目一期-7 至 11 栋-160 号 [花果园社区]	娱乐业		60.00%[注 53]	设立取得
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	湖北省	襄阳市樊城区人民路 136 号(永征·铂晶公馆)1 幢 2 层 201	娱乐业		60.00%[注 54]	设立取得
深圳超悦云图网络科技有限公司	广东省	深圳市罗湖区桂园街道红桂路金众经典家园金茂阁金茗阁裙楼 2 楼西	娱乐业		60.00%[注 55]	设立取得
武汉云耀互娱网络科技有限公司	湖北省	武汉市江岸区后湖乡新益村统建 同安家园五期 59、60 号楼裙楼楼栋 1-2 层商 1、商 2	娱乐业		60.00%[注 56]	设立取得
宜城市宙翔化工有限公司	湖北省	湖北省宜城市大雁工业园雷雁大道	制造业		100.00%[注 57]	设立取得
松滋市宙翔肥业有限公司	湖北省	湖北省松滋市陈店镇临港工业园疏港大道	制造业		100.00%[注 58]	设立取得
雷波凯瑞商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	商业		100.00%[注 59]	设立取得
应城市新都化工有限责任公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	四川省	崇州市三江镇胜利村 9 组	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
应城市新都化工复合肥有限公司	湖北省	应城市四里棚蒲阳大道	制造业	51.00%	49.00%[注 60]	同一控制下企业合并取得
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	四川省	四川省雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00%[注 61]	同一控制下企业合并取得
益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司	河南省	宁陵县产业集聚区迎宾大道西	制造业		75.00%[注 62]	同一控制下企业合并取得
成都土博士化工有限公司	四川省	成都高新区高朋大道 3 号东方希望科研楼 A 座 3 楼	商业	80.00%		非同一控制下企业合并取得
孝感广盐华源制盐有限公司	湖北省	应城市盐化大道 5 号	制造业		96.55%[注 63]	非同一控制下企业合并取得
嘉施利（宣城）化肥有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宣城大雁工业园区	制造业		99.00%[注 64]	非同一控制下企业合并取得
成都新繁食品有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇和平村 1 社	制造业		95.00%[注 65]	非同一控制下企业合并取得
师宗新繁食品有限公司	云南省	云南省曲靖市师宗县大同街道大同工业园区	制造业		100.00%[注 66]	非同一控制下企业合并取得

成都瑞冠企业管理有限公司	四川省	新都区新繁镇繁清路144号3栋1楼	商业		100.00%[注 67]	非同一控制下企业合并取得
成都古味觉食品有限公司	四川省	崇州市燎原乡紫竹村三组55号	制造业		100.00%[注 68]	非同一控制下企业合并取得
贵州盐业集团商贸有限责任公司	贵州省	贵阳市云岩区盐务街29号	商业		60.00%[注 69]	非同一控制下企业合并取得
四川望红食品有限公司	四川省	成都市郫都区中国川菜产业化园区永安路499号	制造业		80.00%[注 70]	非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司子公司嘉施利农业服务有限公司直接持有嘉施利（泰国）有限公司 49%股权，另通过表决权委托协议持有其他股东剩余 51%表决权，合计持有嘉施利（泰国）有限公司 100%表决权。

其他说明：

[注 1]：公司直接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司 69%的股权，通过控股公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司间接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司 20%的股权。

[注 2]：公司直接持有益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司 49%的股权，通过控股子公司孝感广盐华源制盐有限公司间接持有益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司 51%的股权。

[注 3]：公司直接持有嘉施利农业服务有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利农业服务有限公司 49%股权。

[注 4]：应城市新都进出口贸易有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 5]：公司直接持有应城市新都化工塑业有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有应城市新都化工塑业有限公司 49%股权。

[注 6]：美盐集（应城）日化有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 7]：公司直接持有嘉施利（平原）化肥有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利（平原）化肥有限公司 49%股权。

[注 8]：利川市新都生态农业综合开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 9]：鄂州市新都生态农业开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 10]：嘉施利（应城）水溶肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 11]：嘉施利越南有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥料有限公司之全资子公司。

[注 12]：嘉施利（荆州）化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 13]：荣成益新凯普海洋科技有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 70%。

[注 14]：广西益盐堂健康盐有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 80%。

[注 15]：辽宁益盐堂制盐有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 72%。

[注 16]：江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司系全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司之全资子公司。

[注 17]：美国嘉施利农业服务有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之全资子公司。

[注 18]：成都王者互娱网络科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司，持股比例 96%。

[注 19]：嘉施利（马来西亚）有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司，持股比例 90%。

[注 20]：嘉施利（泰国）有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司，持股比例 49%，另通过表决权委托协议持有剩余 51%表决权。

[注 21]：成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 22]：嘉施利贸易服务有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之全资子公司。

[注 23]: 绵阳王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 24]: 成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 25]: 彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 26]: 成都国耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 27]: 成都星耀王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 67%。

[注 28]: 益盐堂（应城）食品包装有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 29]: 成都科努德贸易有限公司系全资子公司成都云图生活电子商务有限公司之全资子公司。

[注 30]: 湖北新都售电有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 31]: 湖北新亚通物流有限责任公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 32]: 湖北宙翔科技有限公司系控股子公司嘉施利（应城）化肥有限公司之全资子公司。

[注 33]: 成都广耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 34]: 湖北王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 35]: 成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 36]: 应城锐腾王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 37]: 成都新海王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 38]: 成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 39]: 成都亦程王者互娱网络有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 40]: 应城辉腾王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 41]: 西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 42]: 成都金领王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 43]: 成都骑士王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 44]: 成都明远王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 45]: 宜城新锐王者互娱网络有限公司系控股子公司湖北王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 46]: 成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 47]: 成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 48]: 雅安合创互娱网络服务有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 49]: 成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 50]: 成都成功王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 51]: 应城益盐堂调味品有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 52]: 成都星辰王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例

60%。

[注 53]: 贵州云图互娱网络服务有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 54]: 襄阳云扬互娱网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 55]: 深圳超悦云图网络科技有限公司公司控股子公司, 其中, 成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 56]: 武汉云耀互娱网络科技有限公司公司控股子公司, 其中, 湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 57]: 宜城市宙翔化工有限公司系控股子公司嘉施利(宜城)化肥有限公司之全资子公司。

[注 58]: 松滋市宙翔肥业有限公司系全资子公司嘉施利(荆州)化肥有限公司之全资子公司。

[注 59]: 雷波凯瑞商贸有限公司系全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司之全资子公司。

[注 60]: 公司直接持有应城市新都化工复合肥料有限公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有应城市新都化工复合肥料有限公司 49%股权。

[注 61]: 公司直接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司 49%股权。

[注 62]: 益盐堂(宁陵)健康盐制盐有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 75%。

[注 63]: 孝感广盐华源制盐有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 96.55%。

[注 64]: 嘉施利(宜城)化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 99%。

[注 65]: 成都新繁食品有限公司系全资子公司成都云图调味品有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 95%。

[注 66]: 师宗新繁食品有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥料有限公司之全资子公司。

[注 67]: 成都瑞冠企业管理有限公司系公司控股子公司成都新繁食品有限公司之全资子公司。

[注 68]: 成都古味觉食品有限公司系公司控股子公司成都新繁食品有限公司之全资子公司。

[注 69]: 贵州盐业集团商贸有限责任公司系公司控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 70]: 四川望红食品有限公司系全资子公司成都云图调味品有限责任公司之控股子公司, 持股比例 80%。

2、重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉施利(应城)化肥有限公司	25.00%	1,319,004.95		23,979,400.96
嘉施利(眉山)化肥有限公司	11.00%	13,154.37		5,880,698.53
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	229,252.95		20,124,282.92

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利(应城)化肥有限公司	186,437,001.33	43,216,600.56	229,653,601.89	133,615,665.35	20,090.85	133,635,756.20
嘉施利(眉山)	49,743,438.52	23,820,434.62	73,563,873.14	20,085,071.02		20,085,071.02

化肥有限公司						
孝感广盐华源制盐有限公司	1,030,271,941.80	453,407,473.58	1,483,679,415.38	803,632,131.26	1,604,895.76	805,237,027.02

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利（应城）化肥有限公司	306,865,265.13	46,465,478.08	353,330,743.21	262,668,797.50	20,361.68	262,689,159.18
嘉施利（眉山）化肥有限公司	63,551,573.21	25,275,221.76	88,826,794.97	35,485,484.38		35,485,484.38
孝感广盐华源制盐有限公司	753,249,233.47	513,948,997.02	1,267,198,230.49	717,687,818.16	3,825,053.82	721,512,871.98

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	323,431,489.50	5,276,019.80	5,276,019.80	-4,414,856.75
嘉施利（眉山）化肥有限公司	113,216,229.88	119,585.20	119,585.20	-652,509.25
孝感广盐华源制盐有限公司	286,901,146.61	14,366,999.48	14,366,999.48	-103,602,141.55

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	358,742,217.68	4,198,303.35	4,198,303.35	6,379,114.10
嘉施利（眉山）化肥有限公司	104,962,794.25	-197,133.74	-197,133.74	-64,363,882.54
孝感广盐华源制盐有限公司	310,137,546.09	-35,645,347.68	-35,645,347.68	-304,778,917.17

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,043,364.64	1,930,781.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	112,582.79	-232,809.91
--综合收益总额	112,582.79	-232,809.91
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,180,083.23	1,720,216.42
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-540,133.19	-1,842,174.73
--综合收益总额	-540,133.19	-1,842,174.73

2、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
乐山科尔碱业有限公司	8,879,269.85		8,879,269.85

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 27.62%(2018 年 12 月 31 日：29.36%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,864,849,419.55	3,942,133,603.75	3,609,858,203.26	332,265,117.47	10,283.03
应付票据	527,029,562.91	527,029,562.91	527,029,562.91		
应付账款	887,581,122.13	887,581,122.13	887,581,122.13		
其他应付款	223,699,425.79	223,699,425.79	223,699,425.79		
其他流动负债	-	-			
应付债券	199,441,111.05	220,040,000.00	14,400,000.00	205,640,000.00	
长期应付款	353,025,873.76	417,190,951.29	69,721,666.64	347,469,284.65	
预计负债	14,963,785.54	14,963,785.54	14,963,785.54		
小计	6,070,590,300.73	6,232,638,451.41	5,347,253,766.27	885,374,402.12	10,283.03

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,750,403,563.55	3,838,507,324.74	3,489,879,452.19	348,584,147.75	43,724.80
应付票据	664,690,781.84	664,690,781.84	664,690,781.84		
应付账款	833,819,020.95	833,819,020.95	833,819,020.95		
其他应付款	134,718,977.83	134,718,977.83	134,718,977.83		
其他流动负债	319,567,452.77	326,560,000.00	326,560,000.00		
应付债券	199,241,111.07	227,320,000.00	14,400,000.00	212,920,000.00	
长期应付款	368,419,946.30	456,803,847.16	72,833,333.32	383,970,513.84	
预计负债	10,720,471.49	10,720,471.49	10,720,471.49		
小计	6,281,581,325.80	6,493,140,424.01	5,547,622,037.62	945,474,661.59	43,724.80

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 54,500 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 92,390 万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中

国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

（一）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	67,563,796.35			67,563,796.35
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,563,796.35			67,563,796.35
（2）权益工具投资	67,563,796.35			67,563,796.35
其他非流动金融资产	15,810,235.00			15,810,235.00
持续以公允价值计量的资产总额	83,374,031.35			83,374,031.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点价格。

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宋睿。

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宋睿	实际控制人	38.94	38.94

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

（三）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在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东益盐堂供应链管理有限公司	联营企业
南阳维民盐业运销包装有限公司	联营企业

（四）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
牟嘉云	公司股东、宋睿之母、公司董事长
张红宇	宋睿之妻
宋荣章	宋睿之父
青海百事特镁业有限公司	受同一实际控制人控制
贵州思瑞丰矿业集团有限公司	宋睿重要的参股子公司
新和株式会社	张红宇控制之公司
（株）韩新物产	张红宇控制之公司
四川一字万象农业科技有限公司	张红宇控制之公司
贵州盐业（集团）有限责任公司	公司子公司参股股东
荣成凯普生物工程有限公司	公司子公司参股股东
河南省卫群多品种盐有限公司	公司子公司参股股东
广西银鹏品种盐有限公司	公司子公司参股股东
吉林盐业集团运销有限公司	公司子公司参股股东
河南省盐业总公司	公司子公司参股股东之控股股东
河南省盐业总公司盐业运销公司	与公司子公司参股股东受同一方控制
东港市东盐化工有限公司	公司子公司参股股东

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）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
荣成凯普生物工程有限公司	采购电	814.92	10,000.00	否	
荣成凯普生物工程有限公司	采购蒸汽	15,958.44	250,000.00	否	

（2）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
河南省卫群多品种盐有限公司	销售盐		1,709,906.43
四川一字万象农业科技有限公司	销售化肥	74,883.64	

吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	5,969,506.00	8,961,434.80
贵州盐业（集团）有限责任公司	销售盐	9,705,467.16	3,592,914.10
	销售其他		26,978.21
广西银鹏品种盐有限公司	销售盐	8,031,548.48	
贵州思瑞丰矿业集团有限公司	销售电脑整机及配件	110,220.00	
	销售软件并提供安装服务等	165,102.66	
南阳维民盐业运销包装有限公司	销售盐	1,922,228.34	7,114,074.81

2、关联租赁情况

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
荣成凯普生物工程有限公司	厂房	142,857.14	142,857.14
东港市东盐化工有限公司	厂房	714,285.75	

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	65,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 18 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	50,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 09 月 26 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2018 年 11 月 23 日	2019 年 11 月 22 日	否
宋睿、张红宇	100,000,000.00	2018 年 08 月 07 日	2019 年 08 月 06 日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2019 年 02 月 22 日	2020 年 02 月 21 日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018 年 08 月 23 日	2019 年 08 月 22 日	否
牟嘉云、宋睿	20,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 10 月 24 日	否
牟嘉云、宋睿	299,990,000.00	2018 年 10 月 24 日	2021 年 10 月 23 日	否
宋睿、张红宇	92,000,000.00	2019 年 01 月 03 日	2019 年 07 月 01 日	否
牟嘉云、宋睿	36,000,000.00	2019 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 26 日	否
牟嘉云、陈登	42,000,000.00	2019 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 20 日	否
宋睿	40,000,000.00	2019 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 26 日	否
宋睿	30,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 23 日	否
牟嘉云、张雄	15,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 27 日	否
牟嘉云	35,000,000.00	2019 年 06 月 21 日	2020 年 06 月 20 日	否
宋睿、张红宇	35,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	57,160,000.00	2019 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 17 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	84,500,000.00	2018 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2019 年 09 月 14 日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2018 年 11 月 09 日	2019 年 11 月 09 日	否
牟嘉云、宋睿	40,000,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	否

牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 27 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 11 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2018 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 28 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2019 年 06 月 24 日	2019 年 12 月 24 日	否
宋睿、牟嘉云	104,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2019 年 10 月 19 日	否
宋睿、牟嘉云	55,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 29 日	否
宋睿、牟嘉云	1,079,562.91	2019 年 06 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	否
宋睿、牟嘉云	98,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2019 年 12 月 01 日	否
宋睿	52,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
宋睿	46,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2019 年 12 月 20 日	否
宋睿	33,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2019 年 11 月 23 日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2018 年 12 月 04 日	2019 年 09 月 04 日	否
宋睿、牟嘉云	60,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 20 日	否
宋睿、牟嘉云	20,000,000.00	2019 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 16 日	否
宋睿、牟嘉云	15,000,000.00	2019 年 01 月 28 日	2020 年 01 月 27 日	否
宋睿、牟嘉云	52,000,000.00	2019 年 06 月 12 日	2019 年 12 月 09 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	35,700,000.00	2018 年 11 月 22 日	2019 年 11 月 22 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	160,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	89,340,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 27 日	否
宋睿、牟嘉云	25,000,000.00	2019 年 06 月 18 日	2020 年 06 月 18 日	否
宋睿、牟嘉云	14,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2019 年 12 月 28 日	否
宋睿、牟嘉云	21,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 09 月 13 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	18,420,000.00	2019 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	29,700,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	否
宋睿、牟嘉云	25,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2019 年 12 月 25 日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2020 年 06 月 25 日	否
宋睿	33,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2019 年 11 月 30 日	否
宋睿	40,000,000.00	2019 年 06 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	否
宋睿	10,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 26 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	7,250,000.00	2019 年 04 月 25 日	2019 年 10 月 25 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	7,975,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 27 日	否
牟嘉云、张雄	30,000,000.00	2019 年 01 月 07 日	2019 年 07 月 07 日	否
牟嘉云、张雄	30,000,000.00	2019 年 01 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	否
牟嘉云	60,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2019 年 07 月 02 日	否
牟嘉云	12,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2019 年 09 月 19 日	否
牟嘉云	30,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	否
牟嘉云	16,200,000.00	2019 年 03 月 22 日	2019 年 12 月 22 日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	71,400,000.00	2018 年 07 月 31 日	2019 年 07 月 31 日	否
牟嘉云、宋睿	28,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 18 日	否

关联担保情况说明：担保起始日、担保到期日指实际取得的借款或开具的票据的起始和到期日期。在被担保方到期无法偿还上述借款或票据时，担保方将承担连带责任。

4、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	180.60	114.02

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	青海百事特镁业有限公司	3,481,395.13	696,279.03	3,481,395.13	696,279.03
	新和株式会社	4,412,168.72	285,584.79	6,390,443.72	551,307.20
	河南省卫群多品种盐有限公司	8,406,937.51	860,919.22	8,674,937.51	1,533,665.54
	吉林盐业集团运销有限公司	3,408,909.14	170,445.46	3,876,309.95	193,815.50
	贵州盐业（集团）有限责任公司	5,527,048.09	276,352.40	5,060,794.41	253,039.72
	广西银鹏品种盐有限公司	5,438,349.13	271,917.46	1,141,193.64	57,059.68
	广东益盐堂供应链管理有限公司	2,830,969.85	141,548.49	2,771,246.85	315,029.14
	南阳维民盐业运销包装有限公司			1,642,482.92	82,124.15
	（株）韩新物产	1,356,283.43	67,814.17	3,961,116.40	198,055.82
	贵州思瑞丰矿业集团有限公司	124,548.60	6,227.43		
小计		34,986,609.60	2,777,088.45	36,999,920.53	3,880,375.78
预付账款	东港市东盐化工有限公司	750,000.00		750,000.00	
小计		750,000.00		750,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林盐业集团运销有限公司		173,420.00
小计			173,420.00

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

为解决复合肥销售普遍的赊销问题，公司对符合条件的复合肥经销商向合作银行推荐融资，合作银行

按照内部要求审查后提供贷款，贷款资金专用于支付公司（包含分子公司）复合肥货款，贷得款项直接支付至公司指定银行账户，贷款进行总额控制，随借随还。公司为复合肥经销商的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过 3 亿元，具体以银行签订的担保合同为准，同时公司要求复合肥经销商提供一定形式的反担保。截至 2019 年 6 月 30 日，公司为经销商提供的担保额度为 11,343.00 万元，担保的借款余额 7,968.60 万元。

2、公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对复合肥业务、联碱及化工业务及盐业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合肥及其他产品分部	联碱及化工产品分部	盐业产品分部	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,933,276,178.36	862,697,616.51	286,901,146.61	575,490,112.94	348,138,372.04	4,310,226,682.38
主营业务成本	2,553,951,923.98	720,768,242.84	242,323,818.65	496,294,549.32	365,044,206.69	3,648,294,328.10
资产总额	6,861,830,459.92	4,131,746,481.52	1,483,679,415.38	1,369,996,012.49	3,626,366,334.63	10,220,886,034.68
负债总额	4,484,530,780.50	2,323,850,172.52	805,237,027.02	895,006,964.97	1,502,193,238.05	7,006,431,706.96

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计 184,199,886 股，占宋睿先生所持公司股份总数的 46.84%，占公司股本总数的 18.24%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计 67,130,000 股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的 54.48%，占公司股份总数的 6.65%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	268,954,400.82	100.00%	5,344,216.96	1.99%	263,610,183.86
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	268,954,400.82	100.00%	5,344,216.96	1.99%	263,610,183.86
合计	268,954,400.82	100.00%	5,344,216.96	1.99%	263,610,183.86

(续上表)

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80
合计	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80

按组合计提坏账准备：5,344,216.96 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	106,132,002.97	5,344,216.96	5.04%
合并范围内关联往来组合	162,822,397.85		
合计	268,954,400.82	5,344,216.96	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	105,379,666.92
1 至 2 年	752,336.05
合计	106,132,002.97

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	738,284.63	4,605,932.33			5,344,216.96
合计	738,284.63	4,605,932.33			5,344,216.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例	坏账准备
成都云图调味品有限责任公司	144,123,064.82	53.59%	
中国邮政集团公司吉林省分公司	20,859,768.15	7.76%	1,042,988.41
中国邮政集团公司辽宁省分公司	12,310,258.30	4.58%	615,512.92
中国邮政集团公司湖北省分公司	11,401,034.70	4.24%	570,051.74
中国邮政集团公司四川省分销业务分公司	10,923,550.43	4.06%	546,177.52
小计	199,617,676.40	74.23%	2,774,730.59

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,204,605.40	9,790,886.94
应收股利	48,186,642.87	333,732.88
其他应收款	1,083,191,340.52	1,373,960,586.20
合计	1,143,582,588.79	1,384,085,206.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期及保证金利息	9,684,500.59	6,566,677.82
子公司拆借利息	2,520,104.81	3,224,209.12
合计	12,204,605.40	9,790,886.94

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	48,186,642.87	
广西北部湾兴桂农资有限责任公司		333,732.88
合计	48,186,642.87	333,732.88

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	1,064,893,876.87	1,354,466,345.87
备用金	18,105,757.25	16,516,493.04
押金保证金	54,056.50	3,072,900.00
其他	1,275,532.14	1,297,221.98
合计	1,084,329,222.76	1,375,352,960.89

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	1,392,374.69			1,392,374.69
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-254,492.45			-254,492.45
2019 年 6 月 30 日余额	1,137,882.24			1,137,882.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,331,115.01
1 至 2 年	1,499,960.71
2 至 3 年	604,270.17
合计	19,435,345.89

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,392,374.69	-254,492.45		1,137,882.24
合计	1,392,374.69	-254,492.45		1,137,882.24

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
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	合并范围内关联往来	671,293,856.20	3 个月以内	61.91%	
成都科努德贸易有限公司	合并范围内关联往来	189,779,659.20	3 个月以内	17.50%	
成都新繁食品有限公司	合并范围内关联往来	125,914,122.06	3 个月以内	11.61%	
嘉施利（平原）化肥有限公司	合并范围内关联往来	50,000,000.00	3 个月以内	4.61%	

益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	合并范围内关联往来	21,119,361.61	3 个月以内	1.95%	
合计	--	1,058,106,999.07	--	97.58%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,891,771,711.24		2,891,771,711.24	3,189,327,385.68		3,189,327,385.68
对联营、合营企业投资	645,823,765.68		645,823,765.68	650,979,558.33		650,979,558.33
合计	3,537,595,476.92		3,537,595,476.92	3,840,306,944.01		3,840,306,944.01

(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		
应城市新都化工有限责任公司	1,696,536,090.58					1,696,536,090.58	
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	13,696,826.45					13,696,826.45	
嘉施利（应城）化肥有限公司	37,500,000.00					37,500,000.00	
嘉施利（眉山）化肥有限公司	20,700,000.00					20,700,000.00	
成都土博士化工有限公司	10,900,000.00					10,900,000.00	
遵义新都化工有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	300,000,000.00		100,000,000.00			200,000,000.00	
嘉施利（平原）化肥有限公司	245,478,881.33		145,784,651.85			99,694,229.48	
眉山市新都化工复合肥有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	427,015,587.32		209,237,637.79			217,777,949.53	
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
成都云图生活电子商务有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	

成都益盐堂调味品有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
湖北省云图贸易有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
成都云图锐展科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
成都云图调味品有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
应城市新都化工塑业有限公司		7,650,000.00				7,650,000.00	
嘉施利农业服务有限公司		49,600,414.81				49,600,414.81	
应城市新都化工复合肥有限公司		100,216,200.39				100,216,200.39	
合计	3,189,327,385.68	157,466,615.20	455,022,289.64			2,891,771,711.24	

(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											
乐山科 尔碱业 有限公司											
益盐堂 （应城）健 康盐制盐有 限公司	650,979,558.33			9,544,207.35			14,700,000.00			645,823,765.68	
小计	650,979,558.33			9,544,207.35			14,700,000.00			645,823,765.68	
合计	650,979,558.33			9,544,207.35			14,700,000.00			645,823,765.68	

(二) 母公司利润表项目注释

1、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	1,959,582,280.97	1,851,746,223.89	1,221,456,115.08	1,150,373,046.59
其他业务	13,592,677.53	13,019,824.03	279,802,952.93	243,594,107.56
合计	1,973,174,958.50	1,864,766,047.92	1,501,259,068.01	1,393,967,154.15

2、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	303,051,609.66	269,219,831.68
权益法核算的长期股权投资收益	9,544,207.35	-4,490,857.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	454,280.55	
合计	313,050,097.56	264,728,974.20

十六、补充资料

(一) 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	-882,076.11	
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）	57,152,398.68	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7.其他收益及（四）其他 3.政府补助”。
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	3,614,851.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,449.32	
减：所得税影响额	12,492,042.02	
少数股东权益影响额	-88,400.49	
合计	48,025,981.46	--

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

□ 适用 √ 不适用

(二) 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	3.89%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.07	0.07

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	122,504,277.58
非经常性损益		B	48,025,981.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	74,478,296.12
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	3,104,374,989.58
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	101,010,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	1
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注]	I1	221,083.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	本期增加的专项储备[注]	I3	7,453,987.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3.00
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$	3,152,629,663.71
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.89%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.36%

[注]：外币报表折算差异、专项储备对净资产影响按平均发生计算。

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	122,504,277.58
非经常性损益	B	48,025,981.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	74,478,296.12

期初股份总数	D	1,010,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,010,100,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程和每股收益计算过程一致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的公司 2019 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2019 年 8 月 28 日