

公司代码：603077

公司简称：和邦生物

四川和邦生物科技股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人曾小平、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人（会计主管人员）王军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司股份回购的意见》及上海证券交易所2019年1月11日发布实施的《上市公司回购股份实施细则》（以下简称《回购细则》）第八条：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

公司2019年度通过集中竞价交易方式回购公司股份数量为136,140,774股，累计支付的资金总额为250,000,167.92元。2019年度公司归属于上市公司股东的净利润为516,853,761.62元，公司2019年已实施的股份回购金额占当年归属于上市公司股东的净利润的48.37%。依据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，同时结合公司实际情况公司拟2019年度不再另行进行现金分红。

本利润分配预案经公司第四届董事会第二十三次会议审议并通过，尚需公司2019年年度股东大会审议并通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司的未来计划、战略的实现，以及对未来的分析或测算，需要依托客观条件不发生重大变化，该等计划不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

9.1 市场价格波动引起公司业绩波动的风险

公司产品系高度市场化产品，根据公司财务分析，公司产品毛利率受销售价格影响较大，因此，产品价格波动将引发公司业绩波动；同时，公司原料价格随政策或市场波动，将导致公司产品成本波动，若产品销售价格未发生同步波动，将导致公司业绩波动。

9.2 公司在建项目效益不达预期风险

公司蛋氨酸项目建设已于 2019 年年底完成，并开展单机试车工作；公司双甘膦工艺优化项目于 2020 年度春节前完工。现两项目因疫情，设备供应商（主要系海外供应商）现场工程师无法到场指导开车工作，项目的投产进度将受到一定的影响，将导致 2020 年度在建项目不达预期效益。

9.3 本报告中，对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营状况和当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 17 |
| 第五节 | 重要事项..... | 34 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 45 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 50 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 51 |
| 第九节 | 公司治理..... | 58 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 60 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 63 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 200 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|---|
| 和邦生物、公司 | 指 | 四川和邦生物科技股份有限公司 |
| 和邦股份 | 指 | 四川和邦股份有限公司，公司曾用名，2015年7月31日更为现名 |
| 和邦集团 | 指 | 四川和邦投资集团有限公司 |
| 省盐总公司 | 指 | 四川省盐业总公司 |
| 乐山和邦新材料 | 指 | 乐山和邦新材料科技有限公司，公司全资子公司 |
| 四川和邦新材料 | 指 | 四川和邦新材料有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦农科 | 指 | 乐山和邦农业科技有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦盐矿 | 指 | 四川和邦盐矿有限公司，公司全资子公司 |
| 武骏玻璃 | 指 | 四川武骏特种玻璃制品有限公司，公司全资子公司 |
| 叙永武骏 | 指 | 叙永武骏硅材料有限公司，武骏玻璃之全资子公司 |
| 寿保煤业 | 指 | 乐山市犍为寿保煤业有限公司，为和邦集团之全资子公司 |
| 和邦磷矿 | 指 | 四川和邦磷矿有限公司，公司全资子公司 |
| 顺城盐品 | 指 | 四川顺城盐品股份有限公司，公司持股 49%，采用权益法核算的一家制盐企业 |
| 犍为顺城 | 指 | 犍为和邦顺城盐业有限公司，为顺城盐品全资子公司 |
| 桅杆坝煤矿 | 指 | 四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿，为四川和邦投资集团有限公司的分公司 |
| 吉祥煤业 | 指 | 四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司 |
| 乐山商行 | 指 | 乐山市商业银行股份有限公司 |
| 和邦视高 | 指 | 四川和邦生物视高有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦投资（香港） | 指 | 和邦生物（香港）投资有限公司，公司全资子公司 |
| 磷矿开发项目 | 指 | 和邦磷矿的 100 万吨/年采矿、200 万吨/年选矿、121 万吨/年输矿工程项目 |
| 双甘磷项目 | 指 | 和邦农科的 18 万吨/年双甘磷项目 |
| 蛋氨酸项目 | 指 | 公司在建，已经完工，准备试车的 7 万吨/年液体蛋氨酸工程项目 |
| 以色列 S.T.K. 生物农药 | 指 | 以色列 S.T.K. 集团是公司控股的主营生物农药研发、生产、销售，注册在以色列的公司 |
| ELD | 指 | 澳大利亚农业综合企业、澳洲交易所上市公司 Elders Limited |
| 成都新朝阳 | 指 | 成都新朝阳作物科学股份有限公司 |
| 涌江实业 | 指 | 乐山涌江实业有限公司，公司全资子公司 |
| 润森加气站 | 指 | 乐山润森压缩天然气有限公司，涌江实业全资子公司 |
| 涌江加油站 | 指 | 乐山市五通桥区涌江加油站有限公司，涌江实业公司全资子公司 |
| 报告期、期内 | 指 | 2019 年度 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 上交所网站 | 指 | 公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 四川和邦生物科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 和邦生物 |
| 公司的外文名称 | SichuanHebang Biotechnology Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | HBC |
| 公司的法定代表人 | 曾小平 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 莫融 | 杨东 |
| 联系地址 | 四川省成都市青羊区广富路8号C6幢 | 四川省成都市青羊区广富路8号C6幢 |
| 电话 | 028-62050230 | 028-62050230 |
| 传真 | 028-62050290 | 028-62050290 |
| 电子信箱 | mr@hebang.cn | yd@hebang.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---------------|
| 公司注册地址 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 614801 |
| 公司办公地址 | 乐山市五通桥区 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 614801 |
| 公司网址 | www.hebang.cn |
| 电子信箱 | mr@hebang.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》/《上海证券报》/《证券日报》/《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 和邦生物 | 603077 | 和邦股份 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 成都市洗面桥街8号蜀新大厦3楼 |
| | 签字会计师姓名 | 李武林、唐方模 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减(%) | 2017年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 5,969,100,707.00 | 6,009,019,092.20 | -0.66 | 4,737,645,967.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 516,853,761.62 | 363,087,307.57 | 42.35 | 517,539,883.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 516,947,446.19 | 362,371,864.09 | 42.66 | 495,581,604.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,920,484.51 | 944,392,173.68 | -82.75 | 176,944,298.17 |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2017年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 11,233,473,520.06 | 10,972,283,902.14 | 2.38 | 10,987,635,300.57 |
| 总资产 | 14,484,061,950.07 | 13,287,176,606.04 | 9.01 | 13,108,789,692.28 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减(%) | 2017年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.04 | 50.00 | 0.06 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.06 | 0.04 | 50.00 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.04 | 50.00 | 0.06 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.67 | 3.28 | 增加1.39个百分点 | 4.83 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.67 | 3.28 | 增加1.39个百分点 | 4.62 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2017年7月6日,公司根据2017年5月22日的年度股东大会审议通过的2016年年度利润分配方案,以利润分配方案实施前的总股本4,014,204,649为基数,每股派送红股0.2股(含税),以资本公积向全体股东每股转增1股,本次分配后总股本为8,831,250,228股。

八、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 1,427,705,695.29 | 1,632,861,178.03 | 1,687,226,786.13 | 1,221,307,047.55 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | 113,090,339.02 | 184,449,181.83 | 167,393,675.58 | 51,920,565.19 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 109,773,171.53 | 182,537,655.67 | 165,890,813.01 | 58,745,805.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,851,363.61 | 8,143,702.04 | 4,211,810.23 | 130,713,608.63 |

注：公司第四季度营业收入和净利润减少主要由于第四季度化工产品价格下跌以及例行检修导致成本增加所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2019 年金额 | 附注 (如适用) | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
|---|---------------|--------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,415,460.01 | 详见附注 71: 资产处置收益 | -3,651,723.37 | -768,046.55 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 6,736,746.96 | 详见附注 65: 其他收益 ;72: 营业外收入 | 1,776,615.01 | 11,618,271.31 |
| 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 | -4,589,784.4 | 详见附注 66: 投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 10,000.00 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -70,697.85 | | 1,531,914.56 | 137,779.85 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 16,145,211.16 |
| 少数股东权益影响额 | 733,204.69 | | 823,118.36 | -1,116,231.35 |
| 所得税影响额 | -497,693.96 | | 235,518.92 | -4,058,705.40 |
| 合计 | -93,684.57 | | 715,443.48 | 21,958,279.02 |

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|------------------|-----------------|--------------|
| 其他债权投资 | 89,071,448.42 | 93,785,701.29 | 4,714,252.87 | 1,881,065.25 |
| 其他权益工具投资 | 205,454,329.25 | 15,866,588.80 | -189,587,740.45 | 842,270.96 |
| 应收款项融资 | 249,833,885.87 | 585,950,445.46 | 336,116,559.59 | |
| 其他非流动金融资产 | 80,024,187.11 | 100,024,187.11 | 20,000,000.00 | |
| 交易性金融资产 | | 206,029,400.00 | 206,029,400.00 | |
| 合计 | 624,383,850.65 | 1,001,656,322.66 | 377,272,472.01 | 2,723,336.21 |

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

公司通过产业并购、核心业务升级，加速新项目投资等逐步完成了在化工、农业、新材料三大领域的基本布局，形成了三大领域齐头并进的良好格局。

| 化工 | 农业 | 新材料 |
|--|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • 盐矿 • 磷矿 • 碳酸钠 • 氯化铵 | <ul style="list-style-type: none"> • 化学农药 • 生物农药 • 生物投入品 • 饲料营养剂 | <ul style="list-style-type: none"> • 特种玻璃 • 智能玻璃 • Low-E镀膜玻璃 |

1、截止 2019 年 12 月 31 日，公司已有主要业务按产品分类，包括：

- 1.1 110 万吨/年碳酸钠、氯化铵；
 - 1.2 210 万吨/年盐矿开发；
 - 1.3 18 万吨/年双甘膦；
 - 1.4 5 万吨/年草甘膦；
 - 1.5 46.5 万吨/年玻璃/智能特种玻璃；
 - 1.6 430 万m²/年 Low-E 镀膜玻璃；
 - 1.7 以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药、生物兽药业务；
 - 1.8 天然气供气及其管道输送业、油品销售、燃气销售业务；
 - 1.9 参股 49%的顺城盐品 60 万吨/年的工业盐、食用盐。
- 2、公司在建项目包括蛋氨酸项目工艺提升、双甘膦工艺优化、环氧虫啉项目。
- 3、公司磷矿开发项目，项目前期准备工作完毕，将根据磷矿市场行情择机开工。

(二) 公司主要产品及用途

1、农业业务产品及用途

1.1 化学农药产品 5 万吨/年草甘膦、18 万吨/年双甘膦。

草甘膦（英文商品名 Glyphosate），为全球市场份额最大的除草剂，具有高效、低毒、广谱灭生性等优点。同时，基于其良好的除草效果以及低毒特性，草甘膦也被具有适合轮种期的农业生产以及果园除草所选用。

双甘膦（PMIDA，分子式 C₅H₁₀NO₇P）系草甘膦中间体，通过一步氧化工艺即可产出草甘膦，与草甘膦的产出比大约为：1.5:1，即 1.5 吨双甘膦可产出 1 吨草甘膦。

1.2 以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药、生物兽药

以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药，是从天然植物、生物提取剂中制取，基于植物源活性成分，及某种自然来源的活性成分，开发出的新一代具有抗菌，杀虫效果的广谱生物农药。其创新产品既包括单活性成分的纯天然生物农药，也包括多活性成分的由植物源提取物和传统化学合成物复配而成的混合生物农药，能显著的降低农药的化学残留对于环境、农民和消费者的影响，具有环保、绿色、有机特性，使用后无农残、药残等优点，广泛的应用于农业生产。

以色列 S. T. K. 生物鱼药基于植物源的配方，用于安全的鱼群运输和管理，提高鱼群的日常管理能力，帮助增加鱼群的存活率，让鱼类养殖更加安全健康，产量更高。

1.3 蛋氨酸产品（建设中）

蛋氨酸是构成蛋白质的基本单位之一，蛋氨酸主要应用于饲料营养剂、医药中间体、食品营养剂等。蛋氨酸参与动物体内甲基的转移及磷的代谢和肾上腺素、胆碱及肌酸的合成，同时还是合成蛋白质和胱氨酸的原料，是动物必需的“氨基酸”之一。在饲料中添加蛋氨酸，可以按照动物生理对氨基酸的需求，均衡饲料配给，进而减少饲料成本，具有较高经济价值。

公司蛋氨酸项目设备安装已于 2019 年年底完成，并开展单机试车工作；现受疫情影响，部分设备供应商（主要系海外供应商）工程师不能到现场，联动试车工作有一定延迟；公司现已抽调

公司核心技术人员，组建“联动试车攻坚小组”，制定全部由公司技术人员参与指挥、操作，海外设备供应商进行线上指导的联动试车方案，预计 2020 年 5—6 月实施。

1.4 双甘膦（工艺优化项目建设中）

为了使双甘膦装置产能充分释放，实现公司亚氨基二乙腈完全自给，提升公司各装置协同效益，公司对双甘膦项目进行了工艺优化。

双甘膦工艺优化项目于 2020 年度春节前完工，基于公司自行丰富的开车经验，大部分设备现已开始投料生产；但仍有部分设备受疫情影响，供应商（主要系海外供应商）工程师无法到现场，相关试车、生产工作暂无法进行；双甘膦工艺优化项目技术人员，一方面积极开展学习、技术攻坚，一方面保持与相关设备供应商工程师积极沟通，争取尽快实现双甘膦工艺优化项目全面投产。

1.5 环氧虫啉产品（项目建设中）

环氧虫啉是一种杀虫谱广、结构新颖、无污染、低毒性、高药效的新烟碱类杀虫剂；公司环氧虫啉项目经过多轮实验室技术迭代、更新；并向国家知识产权局申请了“一种环氧虫啉的制备方法”的发明专利，目前该项目处于中试过程中。

2、公司化工产品

2.1 110 万吨/年碳酸钠

碳酸钠（ Na_2CO_3 ）呈白色粉末或颗粒，是重要的基础化工原料之一。碳酸钠广泛地应用于国民经济的各个方面，主要用于玻璃制造、洗涤剂合成，此外还用于冶金、造纸、印染、食品制造等。

2.2 110 万吨/年氯化铵

氯化铵（ NH_4Cl ）属于化学肥料中的氮肥，在我国氯化铵 95%以上用于农肥，其中 90%以上又用于制造复合肥。

2.3 210 万吨/年卤水

卤水为盐类含量高于 5%的液态矿产。公司自有盐矿，从事卤水开采业务，主要作为公司双甘膦业务、碳酸钠业务原料，同时也供应运城盐品用于制工业盐、食用盐。

3、公司新材料产品

3.1 46.5 万吨/年玻璃及智能玻璃、特种玻璃

公司主要产品为平板玻璃以及由平板玻璃经过深加工后的智能玻璃、特种玻璃等。玻璃根据厚度及性质的不同而具有不同的用途，主要用于电子、商业、广告、建筑、汽车、家电等行业。

3.2 430 万 m^2 /年 Low-E 镀膜玻璃

公司采用国际先进的离线 Low-E 镀膜技术，生产优质 Low-E 镀膜玻璃产品，产品满足国内外节能环保玻璃产品的质量要求，主要用于节能建筑外墙、幕墙玻璃、高档住宅等。

（三）公司经营模式

公司经营模式：实业、服务、创新。在“和谐发展，产业兴邦”的发展宗旨指导下，公司通过资本市场助力，发展实业，服务于社会，回报股东。

公司秉承“技术领先、成本领先”的竞争策略，以：全球一流的技术、一流的产品质量、一流的制造成本为核心指导思想，并通过工艺创新、资源综合开发利用，发展循环经济，坚持环境友好型的可持续发展之路。

（四）行业情况说明

1、双甘膦、草甘膦行业

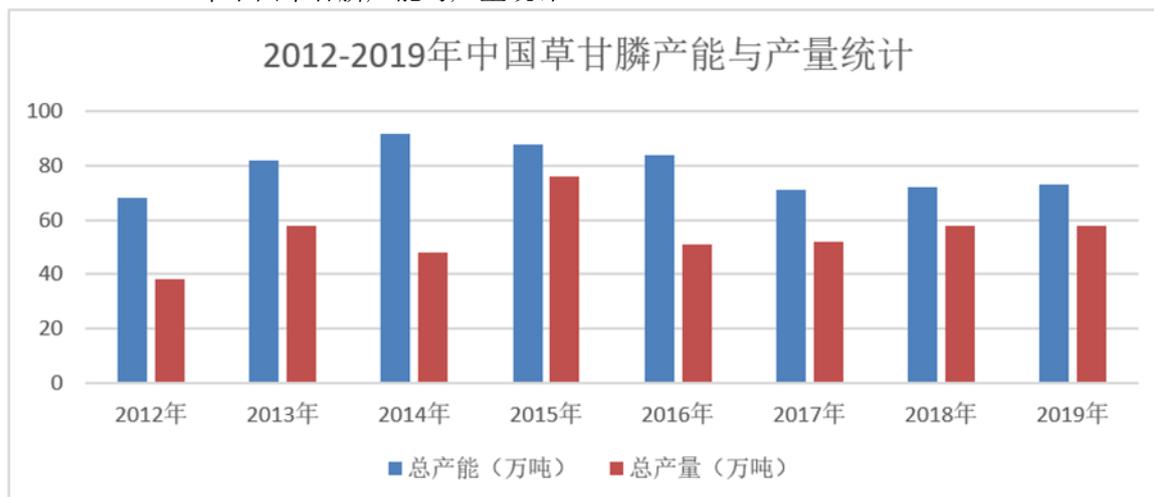
2019 年我国草甘膦产能 72.5 万吨，近几年基本保持平稳，实现产量 58.2 万吨，产能利用率 80%。

草甘膦行业在国内供给侧改革和环保督查双重压力下，2017-2019 年行业供给格局大幅优化，国内草甘膦有效产能继 2017 年大幅下降后几乎无新增产能，开工企业数量下降至 11 家左右，行业集中度大幅度提高。

2019 年 12 月 30 日，农业农村部科教司发布公告，公示新一批拟批准颁发农业转基因生物安全证书目录，共 192 个植物品种，包括耐草甘膦的 189 个棉花品种、2 个玉米品种和 1 个大豆品种。经过 15 个工作日公示，2020 年 1 月 21 日农业农村部科技教育司正式公布《2019 年农业转基因生物安全证书批准清单》；2 种国产转基因玉米和 1 种转基因大豆顺利通过公示期，正式拿到转基因生物安全证书受到市场广泛关注。目前，我国玉米与大豆种植面积合计约 7.6 亿亩，基于

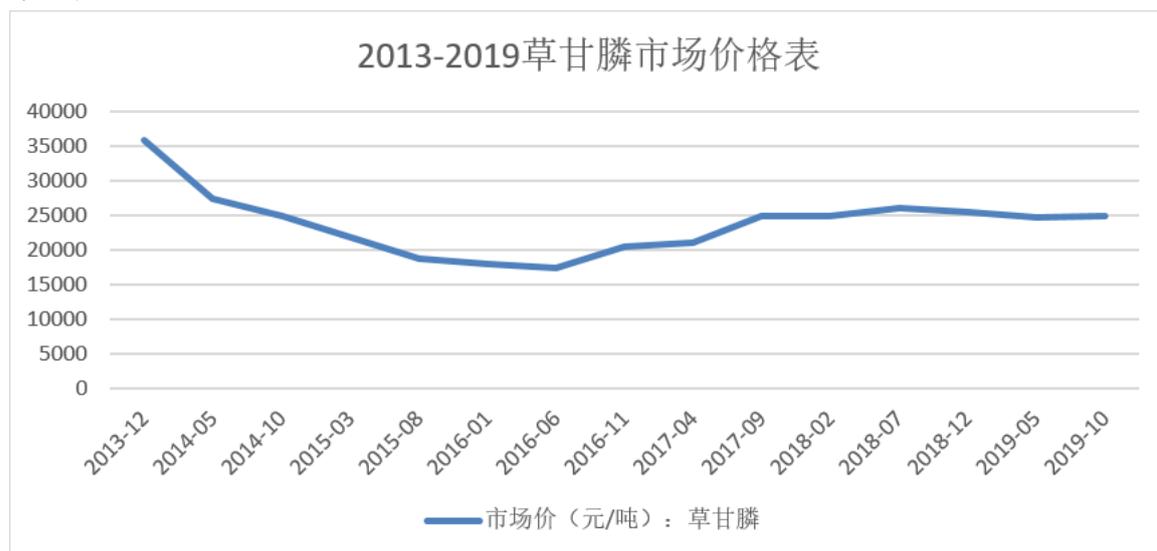
转基因作物品种的优良特性，随着国内玉米和大豆转基因品种的推广和应用，预计草甘膦需求量最大增加 10 万吨左右，届时国内草甘膦市场需求将大幅提升。

2012-2019 年中国草甘膦产能与产量统计：



数据来源：公开资料整理

草甘膦 2013-2019 市场价格走势见下表；双甘膦为草甘膦中间体，市场价格走势与草甘膦基本一致。



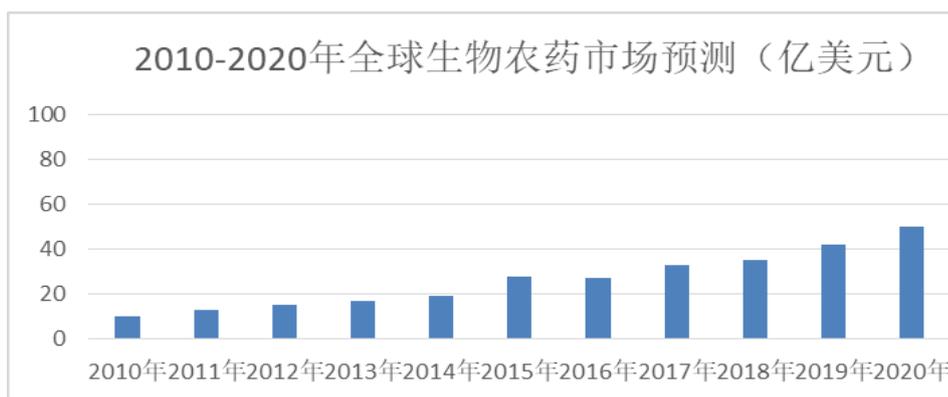
数据来源：Wind

目前制备草甘膦工艺主要为 IDAN 法与甘氨酸法，两种工艺线路在行业中并存。公司草甘膦项目采用 IDAN 法，在环保、技术、质量、成本各方面，公司双甘膦、草甘膦均处于全球行业一流水平。

2、生物农药行业

生物农药主要通过利用植物源提取物、生物活体（真菌、细菌、昆虫病毒等）或其代谢产物针对农业有害生物进行杀灭或抑制，目前主要应用于杀菌与杀虫。生物农药替代部分化学农药，旨在大幅度减少化学农药给生态环境、农产品质量和生态农业发展带来的副作用，有利于发展现代农业，促进农业绿色和可持续发展。

目前全球农药市场销售额在 600-650 亿美金之间，全球生物农药的销售额目前仅占整个植保市场的 5% 左右；2018 年全球生物农药市场销售额约为 35 亿美元，近两年以超过 15% 的复合年增长率迅速增长，预计 2025 年生物农药市场规模将超过 80 亿美元。



数据来源：《市场与市场》

目前，世界上生物农药使用量最多的国家有墨西哥、美国和加拿大，三国的生物农药使用量占世界总量的 44%。欧洲的生物农药使用量占全世界的 20%，亚洲占 13%，大洋洲占 11%，拉美和加勒比占 9%，非洲占 3%。国际市场的传统生物农药企业主要有 Marrone Bio Innovations、Koppert Biological Systems 以及诺维信等，此外，其他医药、化工等行业巨头如德国拜耳、巴斯夫、瑞士先正达、美国孟山都等也在积极开拓生物农药领域。



按产品目标预测的 2020 年全球生物农药市场：

| 产品类别 | 市场份额（%） | 价值（百万美元） |
|--------|---------|----------|
| 生物杀虫剂 | 47 | 2,400 |
| 生物杀菌剂 | 44 | 2,240 |
| 生物除草剂 | 1 | 50 |
| 生物杀线虫剂 | 3 | 150 |
| 其他 | 5 | 260 |

资料来源：Ravensberg

目前，我国的农药施用量是世界平均水平的 2.5 倍；地膜覆盖面积 3.5 亿亩，残留率超过 12%；全国土壤总的点位超标率为 16.1%，其中耕地的点位超标率为 19.4%，近两成耕地污染超标。

化学农药因防治病虫害见效快，使用方便，所以在我国农业生产的植保防治仍以化学防治为主，平均每年防治面积达到 45 亿亩（次）。由于长期使用化学农药，以及施用方式缺乏科学性，造成害虫抗性、有害生物猖獗、生物多样性被破坏、农药残留等环境及食品安全问题。

近年来我国生物农药行业因其降解效率高，安全、环境友好，对人畜安全无毒，不污染环境，无残留的优点，发展增长态势良好；截至 2019 年 4 月，中国登记生物农药有效成分 125 个，产品 3,790 个，分别占农药总有效成分和总产品数量的 17%和 9.8%。据国家统计局数据显示，全国生物农药生产企业大约 200 家，生物农药产量 14 万吨，约占全国农药生产企业的 6.7%。

总体上讲，国内生物农药由于市场基础薄弱，生物农药企业一般小而分散，没有形成规模。随着 2015 年 2 月 17 日，农业部制订的《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》中提出的：到 2020 年，国家要初步建立资源节约型、环境友好型病虫害可持续治理技术体系，大力推广应用生物农药、高效低毒低残留农药，替代高毒高残留农药；为国内生物农药的发展铺平了道路；2019 年 2 月 19 日，一号文件，国务院发布《关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》；其中再一次提出了加大农业面源污染治理力度等，给生物农药行业营造了良好的政策环境。

随着我国生态环保监管的加强，对农药行业监管加深，以及消费者对高质量、安全农产品诉求提升，结合发达国家发展经验，在农药行业中，生物农药的应用比重可望逐步提升到 50%。同时，随着生物农药市场日趋成熟，公司控股的以色列 S. T. K. 及公司投资的成都新朝阳作物科学股份有限公司生物农药的新品研发、实验登记的不断获得，市场开拓的进展，生物农药产业，将成为公司未来新的支柱型产业方向。

3、碳酸钠、氯化铵

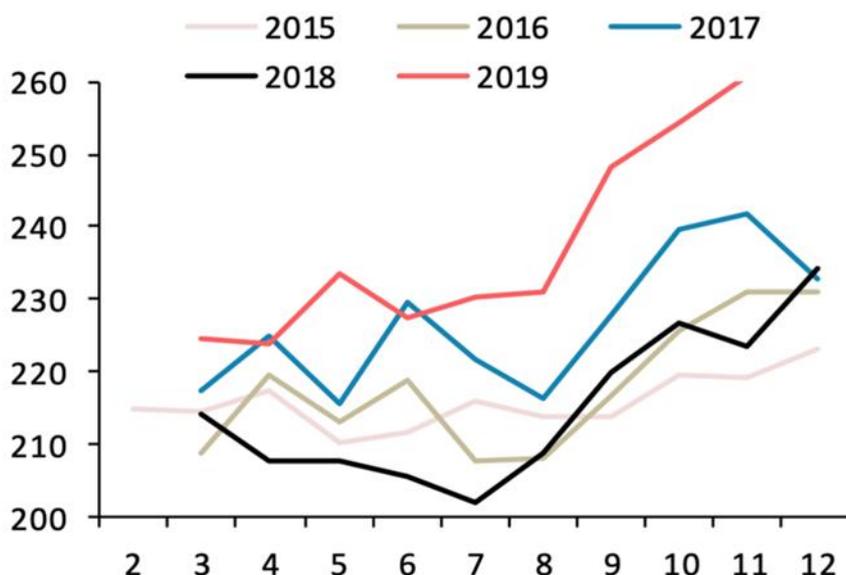
根据中国纯碱工业协会统计数据显示，截止到 2019 年底，我国纯碱装置总产能已达 3,249 万吨，同比增长 6.6%。其中，联碱法纯碱产能为 1,586 万吨，占总产能的 48.81%；氨碱法纯碱产能为 1,483 万吨，占总产能的 45.64%；天然碱法纯碱产能为 180 万吨，占总产能的 5.54%。

2019 年我国纯碱生产企业共计 38 家，氨碱法 12 家，联碱法 23 家，天然碱法 3 家；其中 27 家产量增加，11 家产量下降；纯碱生产能力 100 万吨以上的企业 13 家，产能之和为 2,130 万吨，占全国总产能的 65.56%。

2019 年 1-12 月，我国纯碱产量累计 2,887.70 万吨，同比增长 6.53%，产能利用率 88.88%。联碱法、氨碱法、天然碱法纯碱产量占总产量的比例分别为：46.42%、48.00%和 5.58%。

纯碱产量如下图所示

单位：万吨



数据来源：Wind

据协会统计，2019 年纯碱、氯化铵产品的年平均出厂价格如下表所示，其中，轻质纯碱、重质纯碱价格为含税价格。

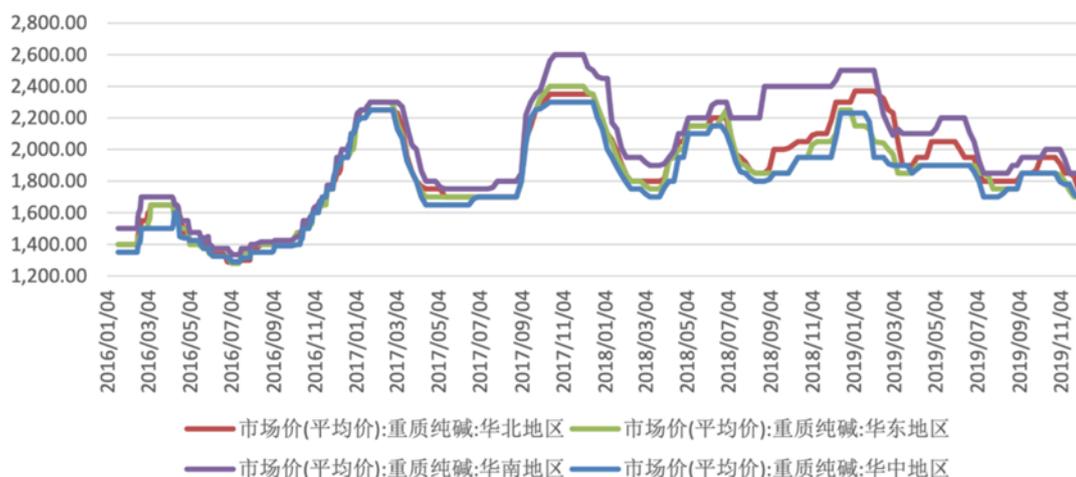
单位：元/吨

| 项目 | 轻质纯碱 | 重质纯碱 | 湿铵 | 干铵 |
|--------|-------|-------|-----|-----|
| 2019 年 | 1,686 | 1,745 | 517 | 618 |
| 2018 年 | 1,773 | 1,773 | 492 | 597 |
| 同比 | -87 | -28 | 25 | 21 |
| 同比% | -4.9 | -1.6 | 5.1 | 3.5 |

纯碱价格走势如下图：

单位：元/吨

重质纯碱价格



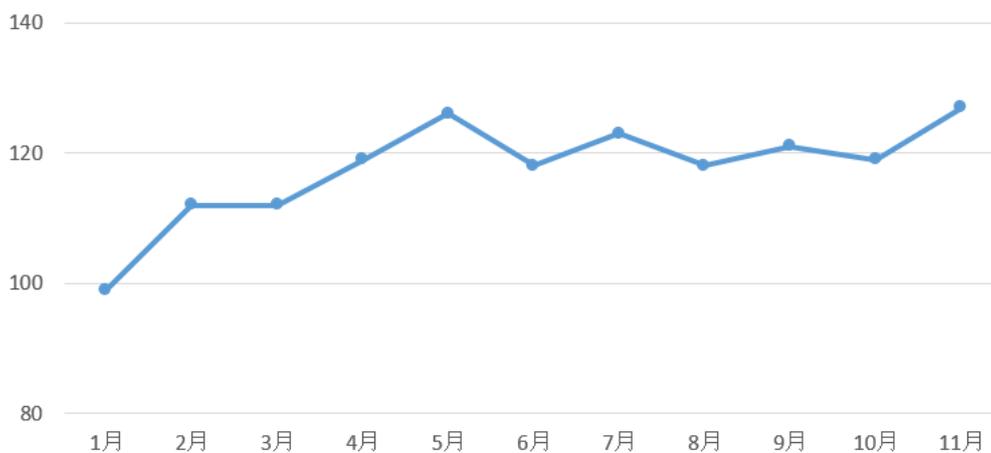
数据来源: Wind

2019 年 1-11 月, 氯化铵产量累计 1,299 万吨, 同比增加 16.6%; 其中, 干铵产量累计 830 万吨, 同比增长 19.8%。

2019 年 1-11 月氯化铵产量趋势如下图 :

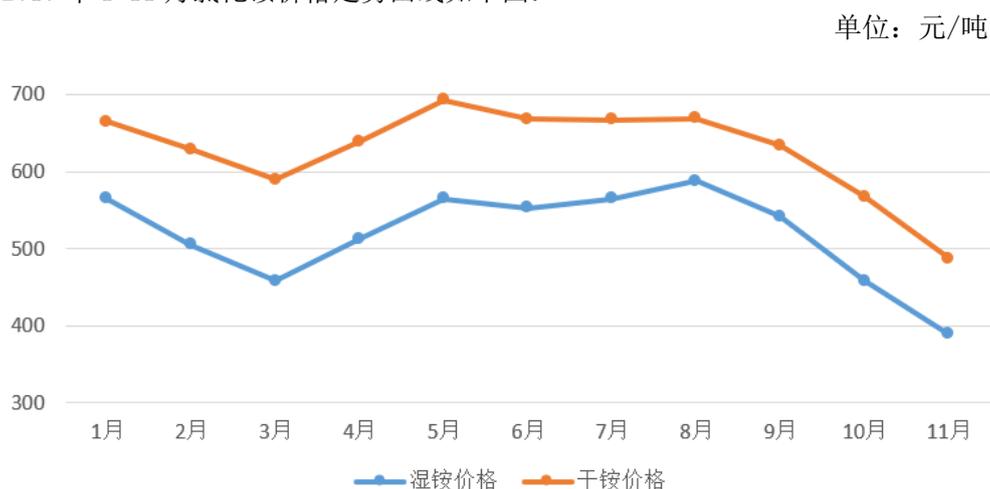
单位: 万吨

氯化铵月产量



数据来源: 中国纯碱协会

2019 年 1-11 月氯化铵价格走势曲线如下图：



数据来源：中国纯碱协会

综上，2019 年度纯碱和氯化铵较上一年度供销均有所上涨。

4、玻璃行业

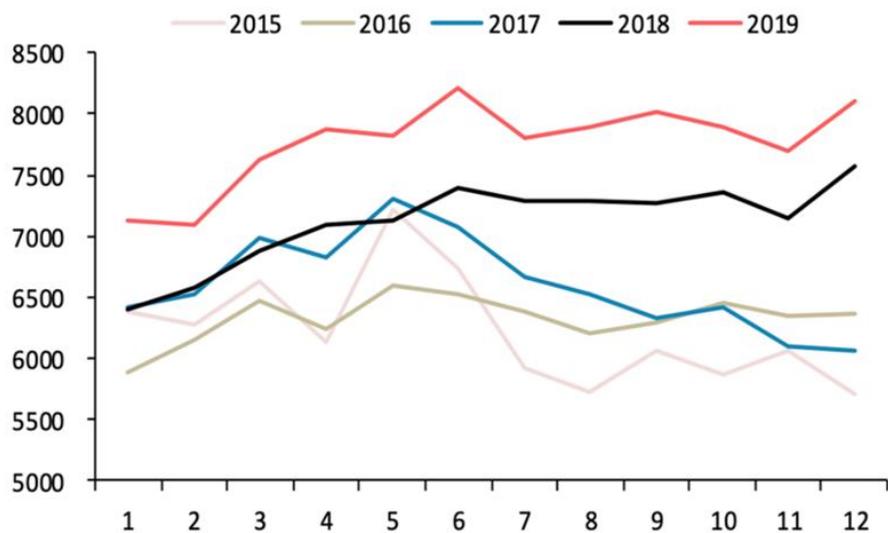
2019 年玻璃行业整体运行平稳，产能小幅上升。全国浮法玻璃生产线共计 297 条，在产 239 条。数据显示，2019 年浮法玻璃产能共计 6,770 万吨，相比 2018 年底增加 76.5 万吨；在产产能共计 4,634 万吨，相比 2018 年底增加 61.5 万吨，行业产能利用率为 68.4%。

根据国家统计局公布数据，2019 年 1-12 月平板玻璃累计产量 92,670 万重箱，同比增加 6.6%，尽管 2019 年新增产能增速下降，但仍旧处于增长阶段，实际产量仍旧保持稳定增速。

玻璃的需求有 7 成来自于房地产，2019 年 1-12 月房地产开发投资 13.22 万亿元，同比增长 9.9%；商品房销售面积 17.16 亿平米；新开工面积 22.72 亿平米，同比增长 8.5%；施工面积 89.38 亿平米，同比增长 8.7%；竣工面积 9.59 亿平米，同比增长 2.6%。房屋竣工面积的增加，对玻璃的需求也呈现增长趋势，这也对玻璃的价格起到了强有力的支撑作用。

平板玻璃产量：

单位：万重量箱

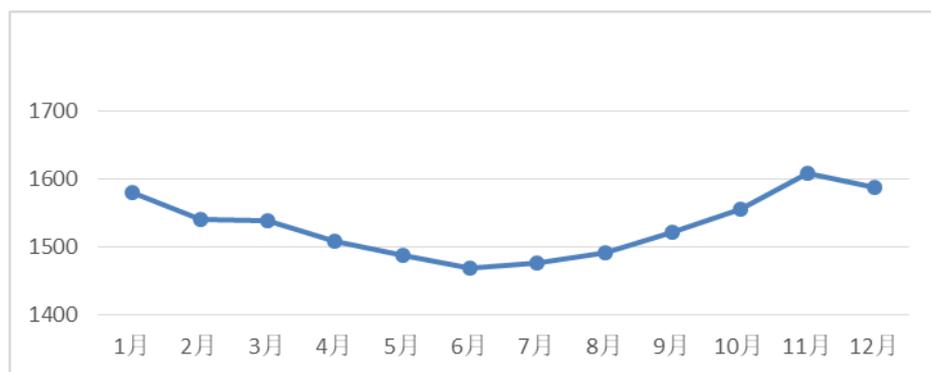


数据来源：Wind

总体来讲，2019 年整年玻璃行业都保持着较高的景气度，上半年全国玻璃价格指数稳定中略有下行，下半年受益于旺季来临、房屋竣工面积单月同比增速的连续好转以及汽车产量单月同比增速的回升，需求明显提升，全国玻璃价格指数在 2019 年下半年创下近 5 年来新高。

2019 年 1-12 月玻璃均价表现：

单位：元/吨



数据来源：公开资料整理

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）发展战略优势

自从 2012 年公司拟定了往高端产业发展的战略以来，公司借助资本市场力量，以“全球一流的技术、一流的产品质量、一流的制造成本”为基础，完成了 11 大项目，逐步完成了在化工、新农业、新材料三大领域的基本布局，形成了三大领域齐头并进的良好格局。

基于“三个一流”的指导思想，公司通过自主技术创新，实现双甘膦连续化合工艺生产，并通过工艺创新，使产能提升 20%。2019 年度，公司又启动了工艺提升工程，完工后，产能将再提升 10%左右，还将进一步降低成本。

公司蛋氨酸项目，也通过自研和自主创新进行了工艺提升，工艺提升完成后，根据中试结果显示，公司蛋氨酸项目成本控制水平大幅度提高，即使在当前蛋氨酸产品因海外制造商对中国实施倾销的市场背景下，仍具有良好的盈利空间。

从公司农业板块角度，以未来发展趋势为指导思想，公司在 2019 年度入股成都新朝阳作物科学股份有限公司项目，介入以内生植物源农业防控、作物基因编辑的农业解决方案，结合以色列 S. T. K. 生物农药新品开发、推广，为公司未来发展打下了坚实的基础。

未来，公司仍将持续依据股东大会、董事会决策，以团队执行力为保证，以高质量发展为出发点，通过自主创新，围绕现有产业，做好产业升级及其上下游扩张型发展战略。

（二）资源、成本、产业链优势及整合优势

公司依托于自身拥有的盐矿、磷矿、石英砂矿、管道运输以及四川省的天然气管网区位优势，在此基础上形成：

盐矿开采—卤水业务—碳酸钠、氯化铵业务—平板玻璃、智能玻璃、特种玻璃、Low-E 镀膜玻璃的业务链；

盐矿开采—卤水业务—双甘膦—草甘膦业务链以及蛋氨酸的业务链。

以资源优势为源头的纵向、横向发展模式，与一流的产业技术和自主创新结合，形成产品的质量、成本优势，是公司持续竞争力的保证。

（三）高效、高执行效率、凝聚力强的团队优势

公司管理团队执行力强、凝聚力高、办事效率高。从公司 2012 年上市至今，公司成功完成了 11 大项目的实施。

2019 年度，通过清单管理的尝试，公司在诸多原材料价格涨幅大于产品销售涨幅和新增环保设施全面投运的情形下，产品成本控制水平又得到了提高，诸多运行指标均优于往年。

公司在 2020 年度将全面推行清单管理体制，不断深入、细化、执行清单管理体制，通过管理要效益、环保、安全，仍将是公司内部管理的重点和核心。

（四）社会责任与机遇

公司始终笃定于实业，借助资本市场，给予公司高速发展机遇，引进了全球一流的蛋氨酸、草甘膦先进技术、工艺，不仅为公司的实业发展奠定了高起点基础，也为中国经济发展做出了贡献。

公司不仅仅满足于“引进战术”，还并购了以色列 S. T. K. 生物农药，开启自研与创新之路，其先进的生物农药研发能力，对中国农业产业升级、提升中国农产品质量、减少环境污染、支持农业的可持续发展，将做出积极的贡献。

公司 2019 年度投入运行的综合环保升级回收项目，对应了国家未来可能的高要求环保标准，有效的实现清洁生产、综合回收利用，为国家的环保、社会资源有效利用做出了积极的贡献。

2020 年初，面对疫情公司立即决定无偿捐赠 3,000 吨的次氯酸钠消毒产品，专项用于支持抗击疫情，有力的支援了湖北疫情重灾区及诸多公用、公益事业项目的疫情防控。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司在国家倡导高质量发展、供给侧改革的大背景下，在“和谐发展，产业兴邦”的发展宗旨下，以“三个一流”为核心指导思想，近年来通过自研、工艺创新、投资、产业升级等手段，在核心业务层面均做到销区最具竞争力和持续运营能力的制造商。

在报告期内，公司克服中美贸易战带来的国际经济形势复杂多变、环保管控趋严等压力和困难，科学组织好生产经营管理，抓好市场机遇，确保重大安全、环保、质量事故为零的前提下，公司保持了良好的发展趋势。2019 年全年实现营业收入 59.69 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 5.17 亿元，同比增长 42.35%。

公司的和邦工业园综合环保投资项目，当前已经全面投入运营。为公司的高质量、可持续发展，打下了坚实的基础。

公司主营业务双甘膦，基于成本、质量优势，已成为全球范围内最大的供应商，全球市场占有率 60%，并通过与下游的有效沟通和共谋发展的指导思想，进一步的进行了业务拓展范围。

公司纯碱、氯化铵产品，在销区范围内是大多数大型下游制造商的主供应商。

公司玻璃产品，在销区同等质量产品中，也是用户首选。

基于对科技创新的认识不断加强，公司一手抓“现实利润”，另一手也同步抓创新与自研。并获得了较为丰厚的回报。

公司双甘膦生产线通过工艺创新，实现了连续化合生产，产能利用率不断提升，当前进行的工艺革新工程项目，将更进一步的实现创新效益。公司的蛋氨酸项目通过自研创新进行工艺提升，也使项目具备了对应当前恶劣市场环境的竞争优势，大幅度的提升了项目的抗风险能力。

公司控股的以色列 S. T. K. 公司是一家研究植物源、生物源活性成分，并基于某种自然来源的活性成分，开发出新一代具有抗菌，杀虫效果的广谱生物农药的创新型公司。通过多年发展，S. T. K. 公司的创新产品领域，已经开发出了包括多活性成分的由植物源萃取物和传统化学合成物复配而成的混合生物农药、生物兽药，并有十几个新的生物杀虫剂、杀菌剂、除草剂等产品在研。

公司参股的成都新朝阳作物科学股份有限公司系一家持续 20 余年致力于农业科技创新，专注于有机、绿色、环保农业生产投入品研发、生产、推广和应用的国家级高新技术企业；其核心技术线路是通过植物源产品，提升农作物自身抗性的生物解决方案，在全球独树一帜；新朝阳的部分产品已经是全球领导型的制造商、标准制定者、专利独家拥有者。

随着国家对农业生态环境保护要求提高、消费者对高质量、安全农产品的诉求提升，有机、安全、高品质农产品所需的植物源、生物源农业投入品解决方案、产品将引来巨大的市场需求，也是公司产业布局的新版块。

报告期内，公司产品在上游原材料涨幅较大且综合环保项目投入运营增加了部分运营成本的前提下，更加追求精细化管理，推行全面清单管理的实施，有效的控制了生产成本，提升了产品的毛利率。同时，公司的海外子公司经过管理调整，经营情况较上年度逐步好转。

综上，公司在传统优势制造领域，通过不断进行的资源整合、技术创新、管理水平的提升，围绕产业链发展方向，以三个一流为运营指导思想，保持行业领先地位。在生物农药领域，通过技术创新、研发储备对应未来市场需求的技术、产品，抓住发展机遇培育出新的发展模式，并最终实现回报社会、回报投资者的运营目标。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司主营产品：

(1) 公司双甘磷产品,通过有序的市场开拓,不仅有效确立了该产品的全球主流供应商地位,还通过与下游共赢的指导思想,进一步的扩大了市场空间;

(2) 公司草甘膦,生产稳定,市场销售良好;

(3) 武骏玻璃运行稳定,产品质量良好,高品质 Low-E 镀膜玻璃产品销售良好,巩固了区位优势、销售渠道预先有效建设等有利因素,利润情况良好;

(4) 碳酸钠产品平均市场价格稳定,销售稳定;

(5) 氯化铵产品平均市场价格略有上升,销售稳定;

(6) 以色列 S.T.K.生物农药整体运行情况较往年大为改观,并拟定了新的市场范围、合作方式,新启十余个研发项目。

(7) 涌江实业天然气管输、成品油销售正常,利润情况良好。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,969,100,707.00 | 6,009,019,092.20 | -0.66 |
| 营业成本 | 4,609,173,124.90 | 4,680,835,487.04 | -1.53 |
| 销售费用 | 289,572,659.56 | 339,401,701.79 | -14.68 |
| 管理费用 | 320,971,744.51 | 263,178,098.46 | 21.96 |
| 研发费用 | 38,300,329.17 | 31,143,857.60 | 22.98 |
| 财务费用 | 64,411,568.94 | 79,786,243.37 | -19.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,920,484.51 | 944,392,173.68 | -82.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,276,378,293.92 | -320,307,407.66 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 367,064,617.69 | -160,025,014.36 | 不适用 |

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化工行业 | 6,246,312,790.45 | 5,196,754,820.91 | 16.80 | -1.90 | -3.59 | 增加 1.46 个百分点 |
| 采盐行业 | 116,350,827.28 | 53,577,182.44 | 53.95 | 6.71 | 0.83 | 增加 2.69 个百分点 |
| 玻璃制造行业 | 910,142,140.29 | 706,622,109.92 | 22.36 | -2.77 | 0.36 | 减少 2.42 个百分点 |
| 零售成品油行业 | 45,334,674.34 | 37,799,597.20 | 16.62 | | | |
| 小计 | 7,318,140,432.36 | 5,994,753,710.47 | 18.08 | -1.27 | -2.49 | 增加 1.02 个百分点 |
| 内部抵消 | -1,364,001,806.95 | -1,396,034,962.59 | | | | |
| 合计 | 5,954,138,625.41 | 4,598,718,747.88 | 22.76 | -0.70 | -1.59 | 增加 0.7 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |

| 联碱产品 | 2,649,736,740.79 | 1,974,501,709.16 | 25.48 | 3.11 | -2.60 | 增加 4.37 个百分点 |
|----------------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 卤水 | 116,350,827.28 | 53,577,182.44 | 53.95 | 6.71 | 0.83 | 增加 2.69 个百分点 |
| 双甘磷 | 2,014,983,148.87 | 1,801,722,594.73 | 10.58 | 5.13 | 10.34 | 减少 4.23 个百分点 |
| 草甘磷 | 1,070,100,164.46 | 1,069,867,197.89 | 0.02 | -21.88 | -18.49 | 减少 4.16 个百分点 |
| 玻璃 | 910,142,140.29 | 706,622,109.92 | 22.36 | -2.77 | 0.36 | 减少 2.42 个百分点 |
| 农药 | 334,493,823.55 | 247,877,869.10 | 25.89 | -14.89 | -22.20 | 增加 6.97 个百分点 |
| 零售成品油 | 45,334,674.34 | 37,799,597.20 | 16.62 | | | |
| 其他(液氨、硫酸铵、天然气) | 176,998,912.78 | 102,785,450.03 | 41.93 | 50.25 | 3.70 | 增加 26.07 个百分点 |
| 小计 | 7,318,140,432.36 | 5,994,753,710.47 | 18.08 | -1.27 | -2.49 | 增加 1.02 个百分点 |
| 内部抵消 | -1,364,001,806.95 | -1,396,034,962.59 | | | | |
| 合计 | 5,954,138,625.41 | 4,598,718,747.88 | 22.76 | -0.70 | -1.59 | 增加 0.7 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 四川省 | 2,980,973,545.11 | 2,346,409,482.05 | 21.29 | -0.11 | -4.01 | 增加 3.21 个百分点 |
| 西南地区 (除四川) | 1,119,514,926.75 | 892,638,628.26 | 20.27 | -5.32 | -7.21 | 增加 1.63 个百分点 |
| 国内其他地区 | 2,473,959,210.70 | 2,142,875,011.19 | 13.38 | -0.89 | 1.04 | 减少 1.65 个百分点 |
| 国外 | 743,692,749.80 | 612,830,588.97 | 17.60 | -0.76 | -1.17 | 增加 0.35 个百分点 |
| 小计 | 7,318,140,432.36 | 5,994,753,710.47 | 18.08 | -1.27 | -2.49 | 增加 1.02 个百分点 |
| 内部抵消 | -1,364,001,806.95 | -1,396,034,962.59 | | | | |
| 合计 | 5,954,138,625.41 | 4,598,718,747.88 | 22.76 | -0.70 | -1.59 | 增加 0.7 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

注：草甘磷产品相较其他产品毛利率偏低，系草甘磷是在母公司生产，原材料双甘磷系自子公司和邦农科采购，上述草甘磷毛利率未包含双甘磷的内部交易毛利。合并抵减后，草甘磷产品 2019 年度毛利率 10.95%，2018 年度毛利率 17.77%，下降原因主要系产品销售价格下降及外购原材料亚氨基二乙腈、黄磷价格的上涨所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|-------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 碳酸钠 | (吨) | 1,212,774.63 | 1,229,767.88 | 63,870.65 | 7.67 | 7.24 | -17.69 |
| 氯化铵 | (吨) | 1,236,733.62 | 1,271,897.91 | 397,055.92 | 6.38 | -6.16 | -6.42 |
| 双甘磷 | (吨) | 172,828.32 | 162,706.32 | 15,247.68 | 10.84 | 7.72 | 197.48 |
| 原片玻璃 | (吨) | 551,576.85 | 452,329.43 | 10,742.92 | 2.19 | -3.49 | 16.67 |
| 制品玻璃 | (平方米) | 1,247,644.95 | 4,050,363.93 | 74,134.25 | 7.00 | -3.86 | 57.75 |
| 镀膜玻璃 | (平方米) | 5,084,686.94 | 4,035,545.44 | 175,602.02 | 60.26 | 80.27 | 1.50 |
| 草甘磷原粉 | (吨) | 57,178.35 | 47,270.79 | 19,307.16 | 3.27 | -15.19 | 94.24 |
| 天然杀菌剂 | (升) | 419,105.00 | 469,423.63 | 61,031.37 | -7.36 | 21.33 | -62.69 |
| 水产制剂 | (升) | 10,781.00 | 4,035.80 | 11,478.20 | -18.52 | -75.44 | 142.51 |

产销量情况说明

1、报告期内，公司主要产品碳酸钠、氯化铵、双甘磷、制品玻璃、镀膜玻璃、草甘磷原粉生产均有不同程度的增长，产能利用率较好。

2、为稳定与客户的良好供销关系、以及从经济性原则考虑，公司外购了部分产品直接销售给客户。本期外购碳酸钠 2,000.00 吨、制品玻璃 2,807,800.09 平方米，外协加工 22,940.58 平方米。

上表中销售量包含上述贸易销售量，也包括各产品在公司内销售的部分。

3、本报告期领用原片玻璃 97,712.52 吨用于生产制品玻璃和镀膜玻璃，领用镀膜玻璃 1,046,548.62 平方米用于生产制品玻璃，领用 881.66 平方米制品玻璃作为销售样片。

4、上表中库存量未包含发出商品量。碳酸钠期初发出商品 7,692.00 吨，期末发出商品 6,423.00 吨；氯化铵期初发出商品 8,343.00 吨，期末发出商品 426.00 吨。草甘膦期初发出商品 0 吨，期末发出商品 540.00 吨。天然杀菌剂期初发出商品 0 升，期末发出商品 52,240.00 升。

5、镀膜玻璃本期产、销量均增加主要系镀膜生产线于 2018 年 4 月转固，本年全年正常生产运行。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|-------------------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 化工行业 | 原材料 | 3,700,925,186.27 | 71.22 | 3,890,330,364.00 | 72.17 | -4.87 | 主要系天然气价格下降所致 |
| | 燃料和动力 | 710,703,912.54 | 13.68 | 700,115,229.84 | 12.99 | 1.51 | |
| | 折旧费用 | 340,580,409.28 | 6.55 | 357,446,452.26 | 6.63 | -4.72 | 主要系本期产品产销量增加，折旧费用占生产总成本比例降低所致 |
| | 人工成本 | 145,922,168.88 | 2.81 | 138,030,583.31 | 2.56 | 5.72 | 主要系本期员工薪酬增加所致 |
| | 其他 | 298,623,143.95 | 5.74 | 304,456,714.85 | 5.65 | -1.92 | |
| 采盐行业 | 原材料 | 702,931.75 | 1.31 | 807,210.28 | 1.52 | -12.92 | 主要系本年用水量减少所致 |
| | 燃料和动力 | 17,042,006.68 | 31.81 | 16,214,069.28 | 30.51 | 5.11 | 主要系本年产量增加所致 |
| | 折旧费用 | 11,925,655.86 | 22.26 | 12,321,764.33 | 23.19 | -3.21 | |
| | 人工成本 | 14,167,771.00 | 26.44 | 14,501,264.62 | 27.29 | -2.30 | 主要系本年人员减少所致 |
| | 其他 | 9,738,817.15 | 18.18 | 9,293,343.39 | 17.49 | 4.79 | 主要系本年青苗赔偿支出增加所致 |
| 玻璃制造行业 | 原材料 | 364,712,956.09 | 51.61 | 365,207,808.79 | 51.87 | -0.14 | |
| | 燃料和动力 | 223,469,590.48 | 31.63 | 219,552,275.91 | 31.18 | 1.78 | |
| | 折旧费用 | 59,713,993.72 | 8.45 | 57,834,986.64 | 8.21 | 3.25 | 主要系本期余热发电和脱硝装置折旧增加所致 |
| | 人工成本 | 36,959,043.23 | 5.23 | 37,867,041.35 | 5.38 | -2.40 | 主要系社保缴费比例下调所致 |
| | 其他 | 21,766,526.40 | 3.08 | 23,600,024.92 | 3.36 | -7.77 | 主要系液氨单耗及采购价下降所致 |
| 成品油销售行业 | 外购商品 | 37,799,597.20 | 100.00 | | | | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 联碱产品 | 原材料 | 917,952,922.21 | 46.49 | 955,980,870.65 | 47.16 | -3.98 | 主要系天然气价格下降所致 |
| | 燃料和动力 | 623,697,602.21 | 31.59 | 622,381,395.86 | 30.70 | 0.21 | |
| | 折旧费用 | 225,405,650.58 | 11.42 | 228,907,700.13 | 11.29 | -1.53 | 主要系本期产品产销 |

| | | | | | | | |
|-----|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------------------|
| | | | | | | | 量增加, 折旧费用占生产总成本比例降低所致 |
| | 人工成本 | 97,506,963.89 | 4.94 | 95,923,508.23 | 4.73 | 1.65 | |
| | 其他 | 109,938,570.27 | 5.56 | 124,058,125.64 | 6.12 | -11.38 | 主要系本期自产蒸汽增加所致 |
| 卤水 | 原材料 | 702,931.75 | 1.31 | 807,210.28 | 1.52 | -12.92 | 主要系本年用水量减少所致 |
| | 燃料和动力 | 17,042,006.68 | 31.81 | 16,214,069.28 | 30.51 | 5.11 | 主要系本年产量比去年高, 耗电量增加所致。 |
| | 折旧费用 | 11,925,655.86 | 25.90 | 12,321,764.33 | 23.19 | -3.21 | |
| | 人工成本 | 14,167,771.00 | 26.44 | 14,501,264.62 | 27.29 | -2.30 | 主要系本年人员减少所致 |
| | 其他 | 9,738,817.15 | 14.54 | 9,293,343.39 | 17.49 | 4.79 | 本年青苗赔偿支出增加所致 |
| 双甘膦 | 原材料 | 1,583,817,598.19 | 87.91 | 1,432,578,308.02 | 87.74 | 10.56 | 主要系本期产销量增加, 各项消耗相应增加所致 |
| | 燃料和动力 | 70,983,711.64 | 3.94 | 58,217,674.54 | 3.57 | 21.93 | |
| | 折旧费用 | 53,760,504.97 | 2.98 | 59,619,409.00 | 3.65 | -9.83 | 主要系本期产销量增加, 折旧费用占生产总成本比例降低所致 |
| | 人工成本 | 39,071,766.84 | 2.17 | 34,886,397.82 | 2.14 | 12.00 | 主要系本期员工薪酬增加所致 |
| | 其他 | 54,089,013.07 | 3.00 | 47,524,379.16 | 2.90 | 13.81 | 主要系本期产量增加, 各项消耗相应增加所致 |
| 草甘膦 | 原材料 | 881,357,971.85 | 82.38 | 1,090,077,150.15 | 83.05 | -19.15 | 主要系本期销量减少, 销售总成本减少所致 |
| | 燃料和动力 | 15,210,850.95 | 1.42 | 18,561,380.07 | 1.41 | -18.05 | |
| | 折旧费用 | 54,648,967.86 | 5.11 | 65,949,987.92 | 5.02 | -17.14 | |
| | 人工成本 | 5,256,041.90 | 0.49 | 6,736,981.85 | 0.51 | -21.98 | |
| | 其他 | 113,393,365.33 | 10.60 | 131,228,245.27 | 10.01 | -13.59 | |
| 玻璃 | 原材料 | 364,712,956.09 | 51.61 | 365,207,808.79 | 51.87 | -0.14 | |
| | 燃料和动力 | 223,469,590.48 | 31.63 | 219,552,275.91 | 31.18 | 1.78 | |
| | 折旧费用 | 59,713,993.72 | 8.45 | 57,834,986.64 | 8.21 | 3.25 | 主要系本期余热发电和脱硝装置折旧增加所致 |
| | 人工成本 | 36,959,043.23 | 5.23 | 37,867,041.35 | 5.38 | -2.40 | 主要系社保缴费比例下调所致 |
| | 其他 | 21,766,526.40 | 3.08 | 23,600,024.92 | 3.36 | -7.77 | 主要系液氨单耗及采购价下降所致 |
| 农药 | 原材料 | 245,552,784.85 | 99.06 | 318,627,771.09 | 100.00 | -22.93 | 主要系本期水产制剂产销量下降所致 |
| | 人工成本 | 2,325,084.25 | 0.94 | | 0.00 | | 本期增加现场管理人员 |
| | 其他 | | | | 0.00 | | |
| 成品油 | 商品油 | 37,799,597.20 | 100.00 | | | | |
| 其他 | 原材料 | 91,592,201.25 | 89.11 | 93,066,264.09 | 93.89 | -1.58 | |
| | 燃料和动力 | 811,747.74 | 0.79 | 954,779.37 | 0.96 | -14.98 | |
| | 折旧费用 | 6,765,285.87 | 6.58 | 2,969,355.21 | 3.00 | 127.84 | 主要系本期合并增加天然气输送项目, 其主要成本为折旧费用和人工成本所致 |
| | 人工成本 | 1,762,312.00 | 1.71 | 483,695.41 | 0.49 | 264.34 | |
| | 其他 | 1,853,903.20 | 1.80 | 1,645,964.78 | 1.66 | 12.63 | |

成本分析其他情况说明

公司合并报表范围内涉及内部关联交易，成本分析表中的数据为抵减前各产品的成本结构，与上年同期数据同口径比较。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 126,578.42 万元，占年度销售总额 21.21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 213,252.82 万元，占年度采购总额 53.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

本年度公司销售费用发生 28,957.27 万元，较上年度同比减少 14.68%。主要系本期船运数量增加以及自提销售量增加所致。

本年度公司管理费用发生 32,097.17 万元，较上年度同比增加 21.96%。主要系本期修理费与环保费用增加所致。

本年度公司研发费用发生 3,830.03 万元，较上年度同比增加 22.98%。主要系本期研发投入费用化比例增加所致。

本年度财务费用发生 6,441.16 万元，较上年度同比减少 19.27%。主要系本期债券利息减少，资本化利息增加以及汇兑损失减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 38,300,329.17 |
| 本期资本化研发投入 | 34,686,611.45 |
| 研发投入合计 | 72,986,940.62 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 1.22 |
| 公司研发人员的数量 | 36 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 0.75 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 47.52 |

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本期研发投入主要系以色列 S. T. K. 生物农药产品研发支出，该公司致力于生物农药、生物兽药的研发，产品服务覆盖范围广。

5. 现金流

√适用 □不适用

本年度经营活动产生的现金流量净额 16,292.05 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额 94,439.22 万元，同比减少 82.75%。主要系本年度销售商品用承兑结算较多，贴现金额较去年同期减少所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额-127,637.83 万元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为-32,030.74 万元。主要系本期收购子公司以及构建固定资产支付的现金增加所致。

本年度筹资活动产生的现金流量净额 36,706.46 万元，上年同期筹资活动产生的现金流量净

额为-16,002.5 万元。主要系本年度偿还债务资金减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|
| 货币资金 | 590,523,084.77 | 4.08 | 1,337,942,769.69 | 10.07 | -55.86 | 主要系回购股份及收购子公司支付的现金增加所致 |
| 交易性金融资产 | 206,029,400.00 | 1.42 | | | 100.00 | 主要系本期增加投资所致 |
| 应收票据 | | | 249,833,885.87 | 1.88 | -100.00 | 主要系本期按新金融工具准则将应收票据重分类所致 |
| 应收款项融资 | 585,950,445.46 | 4.05 | | | 100.00 | 主要系本期按新金融工具准则将应收票据重分类及票据支付、贴现减少所致 |
| 预付款项 | 168,309,068.48 | 1.16 | 299,517,723.59 | 2.25 | -43.81 | 主要系以前年度预付的原材料款在本期进行结算所致 |
| 其他流动资产 | 60,462,582.74 | 0.42 | 38,080,970.23 | 0.29 | 58.77 | 主要系待抵扣增值税增加所致 |
| 可供出售金融资产 | | | 340,588,708.15 | 2.56 | -100.00 | 主要系本期按新金融工具准则将可供出售金融资产重分类所致 |
| 其他权益工具投资 | 15,866,588.80 | 0.11 | | | 100.00 | 主要系本期按新金融工具准则将可供出售金融资产重分类及本期处置部分股权投资所致 |
| 其他非流动金融资产 | 100,024,187.11 | 0.69 | | | 100.00 | 主要系本期按新金融工具准则将可供出售金融资产重分类及新增金融资产所致 |
| 商誉 | 1,904,479,897.87 | 13.15 | 1,389,509,881.20 | 10.46 | 37.06 | 主要系本期溢价收购子公司所致 |
| 长期待摊费用 | 9,725,512.83 | 0.07 | 22,294.03 | 0.00 | 43,523.84 | 主要系办公楼装修费用计入长期待摊费用所致 |
| 短期借款 | 1,593,483,420.00 | 11.00 | 850,000,000.00 | 6.40 | 87.47 | 主要系本期新增银行借款补充运营资金所致 |
| 应付账款 | 971,080,264.58 | 6.70 | 742,898,480.78 | 5.59 | 30.72 | 主要系本期工程款项陆续结算所致 |
| 应付职工薪酬 | 52,376,494.31 | 0.36 | 38,737,104.47 | 0.29 | 35.21 | 主要系蛋氨酸人员增加及新增涌江实业所致 |
| 应付利息 | 4,855,531.78 | 0.03 | 3,267,391.41 | 0.02 | 48.61 | 主要系短期借款增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 36,522,000.00 | 0.25 | 1,282,000.00 | 0.01 | 2,748.83 | 主要系一年内到期的长期借款及应付债券增加所致 |
| 应付债券 | | | 127,973,110.66 | 0.96 | -100.00 | 主要系本期偿还到期债券及剩余债券重分类所致 |
| 递延所得税负债 | 2,963,548.26 | 0.02 | 1,586,083.29 | 0.01 | 86.85 | 主要系税法折旧政策与会 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------|----------------|------|--------|-----------------------|
| | | | | | | 计折旧政策的差异引起递延所得税负债增加所致 |
| 库存股 | 399,999,973.90 | 2.76 | 149,999,805.98 | 1.13 | 166.67 | 主要系本期股份回购增加所致 |
| 其他综合收益 | 11,297,614.72 | 0.08 | 20,031,796.87 | 0.15 | -43.60 | 主要系本期处置权益投资所致 |
| 专项储备 | 9,552.21 | 0.00 | 27,382.49 | 0.00 | -65.12 | 主要系本期专项储备使用增加所致 |

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金 | 16,989,215.29 | 用于开具信用证保证金 |
| 固定资产 | 510,190,334.54 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 33,211,379.66 | 用于银行借款抵押 |
| 其他债权投资 | 93,785,701.29 | 用于 S. T. K. 银行借款抵押 |
| 合计 | 654,176,630.78 | |

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司按证监会行业分类归属于化工行业，公司经营的化工类产品碳酸钠、氯化铵、双甘膦、草甘膦、S. T. K. 生物农药分属于化工项下：纯碱、化肥、农药行业，请详见下述“化工行业经营性信息分析”相关内容。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

(1.1) 双甘膦、草甘膦、S. T. K. 生物农药——农药行业

2019年12月30日，农业农村部科教司发布公告，公示新一批拟批准颁发农业转基因生物安全证书目录，共192个植物品种，包括耐草甘膦的189个棉花品种、2个玉米品种和1个大豆品种。经过15个工作日公示，2020年1月21日农业农村部科技教育司正式公布《2019年农业转基因生物安全证书批准清单》；2种国产转基因玉米和1种转基因大豆顺利通过公示期，正式拿到转基因生物安全证书受到市场广泛关注。

(1.2) 蛋氨酸

2019年4月10日，商务部依据《中华人民共和国反倾销条例》第十六条的规定，决定自2019年4月10日起对原产于新加坡、马来西亚和日本的进口甲硫氨酸（俗称蛋氨酸）进行反倾销立案调查。这将有助于国内蛋氨酸市场价格逐步上涨。

(1.3) 公司采取的应对措施

公司将持续加强双甘膦、草甘膦生产，持续研发生物农药，加快实施蛋氨酸开车投产工作。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

(2.1) 碳酸钠——纯碱行业

公司使用联碱法生产碳酸钠，生产系统在环保、安全、成本、规模、产品质量等方面，在销区内，随着“三去”的出清，基本无竞争性企业，销区南玻、台玻、明玻、福耀等多家知名大型下游企业基本均选取公司为主供商。

(2.2) 氯化铵——化肥行业

2019 年 1-11 月，氯化铵产量累计 1,299 万吨，同比增加 16.6%；2019 年氯化铵价格整体较为稳定。

根据纯碱工业协会数据显示，2019 年公司氯化铵产量排名全国第二。

(2.3) 双甘膦、草甘膦、S. T. K. 生物农药——农药行业

农药行业随着“三去”环保收紧、农业供给侧改革进一步实施，农药行业格局面临重大变化。落后中小产能将持续出清，规范的大型制造商发展具有更大市场空间。农药分杀菌、除草、除虫三大类，各种产品因需求、成本、价格、环保等多种因素差异较大，于公司产品相关行业分析如下：

草甘膦行业在国内供给侧改革和环保督查双重压力下，2017-2019 年行业供给格局大幅优化，国内草甘膦有效产能继 2017 年大幅下降后几乎无新增产能，开工企业数量下降至 11 家左右，行业集中度大幅度提升；2019 年我国草甘膦产能 72.5 万吨，实现产量 58.2 万吨，产能利用率 80%，近几年维持平稳态势。

在国内，2019 年 12 月 30 日，农业农村部科教司发布公告，公示新一批拟批准颁发农业转基因生物安全证书目录，共 192 个植物品种，包括 189 个棉花品种、2 个玉米品种和 1 个大豆品种，若国内玉米和大豆推广使用转基因品种，预计草甘膦需求最大将增加 10 万吨左右。

在全球范围内，共有 43 项关于新的转基因作物的批准，涉及 40 个品种，有 9 个新的转基因作物品种获得批准，包括油菜（1 种），棉花（4 种），豇豆（1 种），大豆（1 种）和甘蔗（2 种）。行业进入稳定增长阶段。

目前制备草甘膦工艺主要为 IDAN 法与甘氨酸法，两种工艺线路在行业中并存。公司草甘膦项目采用 IDAN 法，在环保、技术、质量、成本各方面，公司双甘膦、草甘膦均处于全球行业一流水平。

公司双甘膦为目前全球最大的规模（18 万吨/年），境外与 Microchem Specialities Trade Limited、Dastech International Inc 及 Excel Crop Care Limited 等大型农化品生产商，境内与好收成等知名企业已经形成良好的供应链关系。

公司双甘膦业务为全球最大供应商；草甘膦为国内龙头企业地位。

S. T. K. 的生物农药，处于创新发展、战略布局、研发和推广的成长阶段，公司在不断加强新品研发的同时，还积极与先正达美国、安道麦等行业巨头展开联合开发与产品登记；生物农药随着社会经济的发展和人类对生态环境重要性的认知逐渐被大众接受，其成长空间巨大。

S. T. K. 的生物农药在全球生物农药行业在杀菌领域处于领先地位。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

(1.1) 采购模式

公司对外采购均采用完全市场化采购，设备等重要采购采用招标模式，均实行严格的评审程序：

使用部门根据实际需求向评审委员会提出申购，评审委员会对申购的必要性、数量、采购周期、规格型号、材质要求、可选供应商等采购要素召开评审会议进行评审，经评审确认后，统一招标计划，交采供部具体实施。在采购具体实施过程中，采供部遵循“询价-议价-比价”采购程序，优选性价比高的供应商，报主管领导审批确定后下订单，或与供应商签订供货合同。

公司主要原材料天然气供应，每月向中国石油天然气股份有限公司预付部分款项，后根据实际用量结算；公司与煤、甲醇、黄磷等原材料的主要供应商签订合作协议，根据实际需要和市场平均价格，确定每次实际采购原材料的数量和价格。

(1.2) 生产模式

公司生产模式主要是根据年度生产计划及进度、市场需求情况、库存情况及实际生产运行情

况等因素，给各生产、销售单位下达产销任务，并由各业务单元组织实施；每月召开成本分析会，对当月产销情况总结，并根据产销实际完成进度及市场需求等对次月产销任务进行调整与分配。

公司生产系统主要是自动化控制、连续型大规模生产模式，以自有生产设备利用天然气、盐、甲醇、黄磷等原材料经各道生产工序生产。公司建立了生产调度指挥系统，对生产实行“统一调度、分级管理”。

(1.3) 销售模式

公司主要产品是中间产品，经过多年的销售积累，公司业务形成了成熟、高效的销售体系和稳固的客户群体。

公司产品以质量、价格、服务、交货期为核心竞争力，以性价比、长期稳定的供货能力增强客户粘性。为了扩大公司碳酸钠、氯化铵、双甘膦、草甘膦、玻璃等产品的销售半径，增强服务能力，公司在西南、华中、华南等地区分别设置销售部，负责各地的市场开发和销售服务工作。为了加强国际市场的拓展能力，公司专门在销售部门下设立了国际销售部，负责公司农药产品的国际销售工作。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|---------------|--------|---------------------|--------------------------|----------------|
| 碳酸钠 | 纯碱行业 | 天然气、工业盐、卤水、电力、燃料煤 | 玻璃、氧化铝、合成洗涤剂、石油化工、造纸、纺织等 | 上游原材料价格、下游市场需求 |
| 氯化铵 | 化肥行业 | 天然气、工业盐、卤水、电力、燃料煤 | 复合肥 | 上游原材料价格、下游市场需求 |
| 双甘膦、草甘膦 | 农药行业 | 天然气、电力、黄磷、甲醇、盐酸、硫酸等 | 农业生产的田间、轮作及果园除草等 | 上游原材料价格、下游市场需求 |
| S. T. K. 生物农药 | 农药行业 | 植物 | 农业生产的杀菌 | 传统农药价格、市场推广 |

(3). 研发创新

适用 不适用

公司近年增大了研发、创新投入和安排，取得较为理想的成果。

公司在联碱项目、双甘膦/草甘膦以及蛋氨酸项目上，不断进行工艺革新应用型研发，以追求环保节能、成本最优、运行最优、安全最优的目标，持续对公司项目进行改进。

投入应用的大型研发成果：

双甘膦工艺优化项目。若实施完毕，将使生产线各装置协同效益提升，实现亚氨基二乙腈完全自给，使双甘膦产能、效益得以充分释放；

蛋氨酸工艺提升项目。通过对该新工艺的投入和应用，蛋氨酸生产排放将大幅度降低，成本将大幅下降，提升了项目的抗风险能力。

同时以色列 S. T. K. 公司作为一家科技创新型企业，主要研究植物源活性成分，并基于某种自然来源的活性成分，开发出新一代具有抗菌，杀虫效果的广谱生物农药；截至 2019 年 12 月，以色列 S. T. K. 公司在全球已经拥有 50 余项产品专利。基于茶树精油的活性成分，公司目前已经研发出的产品配方包括 Timorex Gold（纯天然），Timorex ACT（纯天然），STK 53（Eternity L&G）（纯天然），Regev（混合），Tirosch（STK-2）（混合），Kruv（STK-40）（混合）；这些不同的配方产品虽然利用同一种活性成分，但针对不同的市场，不同的作物，以及作物不同的生长期间，以及不同的发病类型进行了差异化定位。

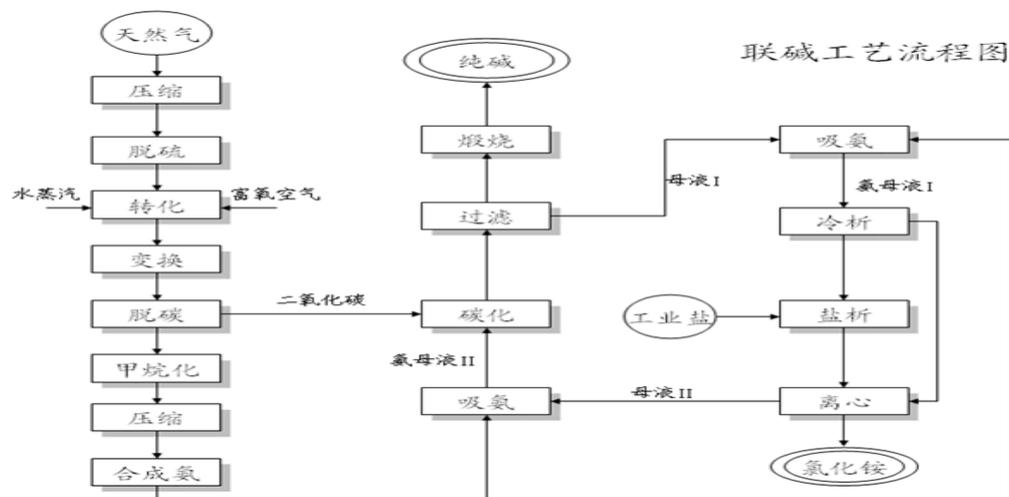
在 S. T. K. 目前的研发项目中，除了茶树精油的产品系列，公司还基于某植物提取物，开发出 STK5 和 STK55 两种配方（杀菌剂），当前正进行应用验证研发；基于某植物提取物，S. T. K. 开发出 STK32（杀虫剂），室内实验证明对咀嚼昆虫的卵和幼虫有效，下一步可能将此天然活性成分和其他化学合成的活性成分进行复配，开发出适应市场需求的混合配方。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

(4.1) 110 万吨/年碳酸钠、氯化铵

公司采用联碱法生产碳酸钠、氯化铵，生产工艺与流程如下：



(4.2) 双甘膦、草甘膦项目

公司采用亚氨基二乙腈法生产双甘膦、草甘膦，生产工艺和流程如下：

1、甲醛工艺

天然气——>甲醇——>甲醛

2、天然气制备氢氰酸—羟基乙腈—亚氨基二乙腈

天然气（中石油）+液氨（自供）+硫酸（外购）——>氢氰酸+硫铵；

氢氰酸（自供）+甲醛（自供）——>羟基乙腈；

液氨（自供）+羟基乙腈——>亚氨基二乙腈。

3、盐卤制烧碱

盐卤（自供）——>液氯+烧碱

4、黄磷制备三氯化磷

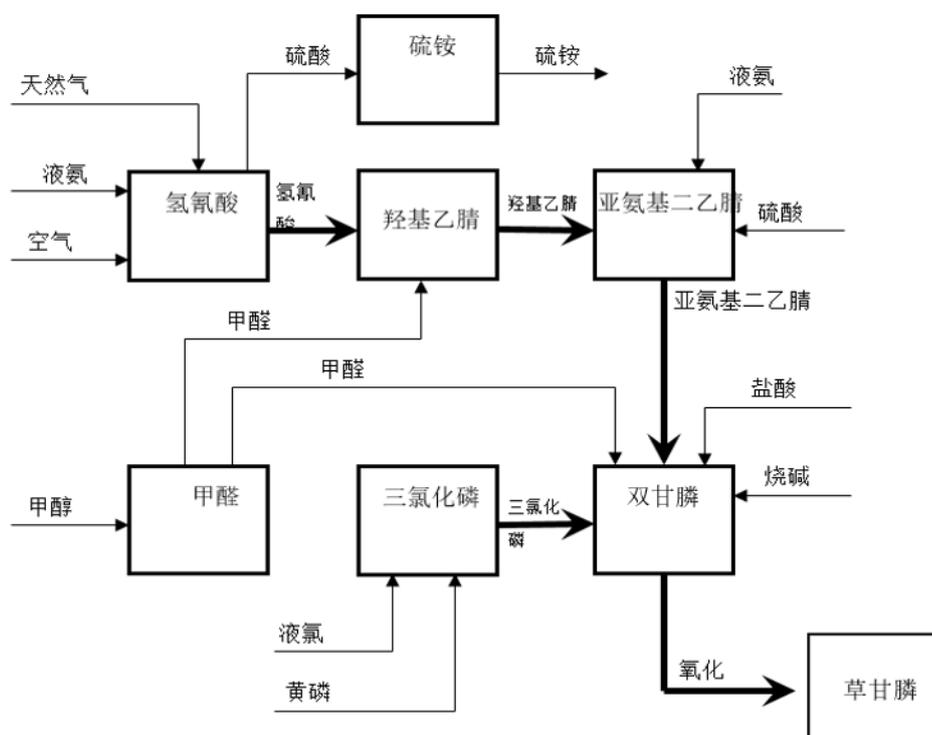
黄磷（外购）+液氯（自供）——>三氯化磷。

5、三氯化磷、亚氨基二乙腈制双甘膦

亚氨基二乙腈（自供）+烧碱（自供）+三氯化磷（自供）+甲醛——>双甘膦

6、双甘膦制草甘膦

双甘膦（自供）——>草甘膦



(4.3) 以色列 S. T. K. 生物农药系基于植物、生物萃取进行物理合成，并开发系列产品。涉及技术秘密，具体工艺不予披露。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率(%) | 在建产能及投资情况 | 在建产能预计完工时间 |
|-----------|----------|----------|-----------|---------------------|
| 碳酸钠、氯化铵项目 | 110 万/双吨 | 111.34 | 无 | 无 |
| 双甘膦项目 | 18 万吨 | 96.02 | 双甘膦工艺优化项目 | 工程建设已完工，当前已开展试生产工作。 |
| 草甘膦项目 | 5 万吨 | 114.36 | 无 | 无 |

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

| 原材料 | 采购模式 | 采购量 | 价格变动情况 | 价格波动对营业成本的影响 |
|-----|------|--------------------|-----------------|--------------|
| 天然气 | 直接采购 | 607,302,276.78 方 | 本年价格与上年相比价格有所下降 | 营业成本随价格下降而减少 |
| 电力 | 直接采购 | 1,162,804,179.00 度 | 价格与上年基本持平 | 营业成本随价格上升而增加 |

| | | | | |
|--------|------|------------------|-----------------|--------------|
| 原煤 | 直接采购 | 1,260,660.12 吨 | 价格与上年基本持平 | 营业成本随价格上升而增加 |
| 黄磷 | 直接采购 | 37,630,050.00 公斤 | 本年价格与上年相比价格有所上涨 | 营业成本随价格上升而增加 |
| 亚氨基二乙腈 | 直接采购 | 38,453.75 吨 | 本年价格与上年相比价格有所上涨 | 营业成本随价格上升而增加 |

上述天然气和电力采购量未包含武骏玻璃采购量。2019 年度武骏玻璃采购天然气 108,283,234.00 方，采购电力 17,339,320.00 度。

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

公司除 S. T. K. 生物农药外的销售均采用直销模式，价格随行就市。

S. T. K. 生物农药采用多种渠道销售模式，争取尽快打开生物农药市场。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 纯碱行业 | 1,908,490,230.08 | 1,338,043,554.16 | 29.89 | 5.62 | -1.10 | 4.77 | 未知 |
| 化肥行业 | 741,246,510.71 | 636,458,155.00 | 14.14 | -2.84 | -5.61 | 2.53 | 未知 |
| 农药行业 | 3,419,577,136.88 | 3,119,467,661.72 | 8.78 | -7.06 | -4.43 | -2.51 | 未知 |

注：该数据为抵减前数

定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

公司主要产品价格随行就市，参见前述第三节、一、（四）行业情况说明相关内容。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|---------------|------------------|---------------|
| 直销 | 5,614,774,895.20 | 0.21 |
| S. T. K. 生物农药 | 339,363,730.21 | -13.65 |

会计政策说明

适用 不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

| 其他产出产品 | 报告期内产量 | 定价方式 | 主要销售对象 | 主要销售对象的销售占比 (%) |
|--------|-------------|------|--------|-----------------|
| 硫酸铵 | 41,971.23 吨 | 协商定价 | 复合肥厂家 | 50.02 |
| 次氯酸钠 | 2,843.98 吨 | 协商定价 | 消毒液厂家 | 100.00 |

情况说明

√适用 □不适用

硫酸铵和次氯酸钠系公司生产双甘磷过程中产生的副产品。硫酸铵主要用作复混肥生产，也可以直接向农田中施用；次氯酸钠溶液主要用于消毒、杀菌以及水处理。

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 环保投入资金 | 投入资金占营业收入比重 (%) |
|-----------|-----------------|
| 28,984.59 | 4.86 |

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司对外投资顺城盐品、乐山商行、ELD 以及新朝阳四家公司。公司持有顺城盐品 49.00%的股权，较年初持股比例不变，期末该项长期股权投资余额为 15,956.97 万元；公司持有乐山商行 2.37%的股权，期末该项投资账面价值为 8,002.42 万元；公司持有 ELD 0.32%股权，期末该项投资账面价值为 1,586.66 万元；公司持有成都新朝阳股票 270 万股，期末该项投资账面价值为 2,000.00 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 其他债权投资 | 93,785,701.29 |
| 其他权益工具投资 | 15,866,588.80 |
| 应收款项融资 | 585,950,445.46 |
| 其他非流动金融资产 | 100,024,187.11 |
| 交易性金融资产 | 206,029,400.00 |
| 合计 | 1,001,656,322.66 |

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 注册资本 | 总资产（元） | 净资产（元） | 营业收入（元） | 净利润（元） |
|-----------------|------|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 和邦农科 | 子公司 | 化工 | 49,200 万元 | 2,423,901,548.31 | 1,543,434,960.74 | 2,201,733,661.65 | 162,748,634.85 |
| 武骏玻璃 | 子公司 | 玻璃制造 | 40,000 万元 | 1,778,517,083.62 | 1,676,234,861.49 | 910,751,382.76 | 133,883,395.59 |
| 和邦盐矿 | 子公司 | 采盐 | 6,000 万元 | 240,637,082.88 | 225,966,987.31 | 116,811,425.11 | 38,680,995.79 |
| 以色列 S.T.K. 生物农药 | 子公司 | 生物农药 | 100,000 以色列新谢克尔 | 608,195,731.59 | 435,196,700.93 | 339,363,730.21 | -20,904,066.95 |
| 涌江实业（注） | 子公司 | 能源 | 16,010 万元 | 268,421,909.34 | 261,419,024.44 | 136,225,480.01 | 56,336,627.73 |
| 顺城盐品 | 参股公司 | 制盐 | 14,000 万元 | 426,231,394.07 | 330,139,978.44 | 210,906,457.77 | 6,884,026.63 |

注：本期新增合并范围内全资子公司涌江实业，从 2019 年 3 月开始纳入合并范围，3-12 月实现营业收入 115,668,661.66 元，净利润 49,674,833.11 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、双甘磷、草甘磷行业

草甘磷行业在国内供给侧改革和环保督查双重压力下，2017-2019 年行业供给格局大幅优化，国内草甘磷有效产能继 2017 年大幅下降后几乎无新增产能，开工企业数量下降至 11 家左右，行业集中度大幅度提升；2019 年我国草甘磷产能 72.5 万吨，实现产量 58.2 万吨，产能利用率 80%，近几年维持平稳态势，从供给端的角度，预计仍将维持平稳态势。

在需求端，2019 年 12 月 30 日，农业农村部科教司发布公告，公示新一批拟批准颁发农业转基因生物安全证书目录，共 192 个植物品种，包括 189 个棉花品种、2 个玉米品种和 1 个大豆品种，若国内玉米和大豆推广使用转基因品种，预计草甘磷需求最大将增加 10 万吨左右。

在全球范围内，共有 43 项关于新的转基因作物的批准，涉及 40 个品种，有 9 个新的转基因作物品种获得批准，包括油菜（1 种），棉花（4 种），豇豆（1 种），大豆（1 种）和甘蔗（2 种）。行业进入稳定增长阶段。

根据上述，在未来预计草甘磷需求会相应增大，行业发展情况良好。

2、生物农药行业

S.T.K. 的生物农药，处于创新发展、战略布局、研发和推广的成长阶段，公司在不断加强新品研发的同时，还积极与先正达美国、安道麦等行业巨头展开联合开发与产品登记；

在研发层面，公司也拟定了新品研发计划，已经开始实施。

生物农药行业，近 10 年来全球增幅，一直处于高增长趋势，随着技术进步带来的生物农药效价比提升，农业环境安全、和农产品消费者对农产品品质、安全诉求提升，生物农药的应用范围

将更加广阔，行业仍将处于高增长期。

区域生物农药市场规模和增长率预估

| 区域 | 2020 市场规模（亿美元） | 至 2035 年复合年增长率（%） |
|------|----------------|-------------------|
| 北美 | 18 | 16.2 |
| 欧洲 | 17 | 15.6 |
| 拉丁美洲 | 8 | 17.8 |
| 亚洲 | 8 | 16.4 |

资料来源：Dunham Trimmer

3、玻璃行业

公司玻璃产品主要为平板玻璃、智能玻璃、特种玻璃、制品玻璃、Low-E 镀膜玻璃，其用途包括：建筑行业、广告行业、会展行业、高端物业、汽车行业、基础建材行业。

玻璃下游行业主要系房地产业，根据中国当前房地产行业开工率、竣工率数据分析，仍处于增长趋势，同时，现代建筑对通风、采光要求逐步提高以及现代建筑工艺技术的提升，玻璃在建筑中的应用率（外墙与窗户）也逐步提升，整体行业趋势预计在一个较长周期内，玻璃的需求仍会稳中有升。

4、碳酸钠、氯化铵

4.1 碳酸钠市场未来前景稳定

目前行业整合趋势明显，产能淘汰加快，集中度将进一步提升。随着环保压力、规模小的落后产能退出，基本面已经改善。新的格局将有利于具备规模、技术、产品质量优势的企业发展。从行业发展趋势而言，碳酸钠需求也是稳中有升。

4.2 氯化铵市场未来前景稳定

随着氮肥产业的“三去”、环保要求提升、天然气供应等因素，有效产能急剧下降，再加之国家关税调整，整个氮肥行业市场行情逐渐趋向理性，氯化铵的供求关系也得到改善，氯化铵市场价格维持合理价位运行，基于上述国家政策等综合因素，氮肥行业将迎来一段时间的稳定发展的机遇，将使行业中质量、成本领先企业获得较大的机遇。

5、卤水

公司自有盐矿，从事卤水开采业务，主要作为公司双甘磷业务、碳酸钠业务原料，同时也供应公司持股 49%的顺城盐品用于制盐。

卤水属地缘性资源类产品，一般采用管道运输，同区域或管道建设范围内，基本没有同质替代品，而且受销售半径的影响，卤水产品基本没有竞争性和行业竞争格局。

6、蛋氨酸项目

蛋氨酸，是构成蛋白质的基本单位之一，是饲料蛋白质必需的氨基酸中唯一含有硫的氨基酸，它除了参与动物体内甲基的转移及磷的代谢和肾上腺素、胆碱、肌酸的合成外，还是合成蛋白质和胱氨酸的原料。蛋氨酸是动物必需氨基酸之一，对禽类、鱼类和高产奶牛是第一限制性氨基酸，对猪类是第二限制性氨基酸。蛋氨酸无法在动物体内自然合成，必需从食物中摄取，是动物饲料必不可少的添加剂。

蛋氨酸作为医药中间体、食品营养剂和动物饲料营养剂，市场空间广阔；从国内市场来看，我国养殖业发展迅速，猪肉、禽蛋、畜产品产量规模居世界第一位，并持续保持高速发展，国内对蛋氨酸的需求也保持着快速增长态势。

目前全球蛋氨酸需求量约为 130 万吨，且每年保持约 6%的增长态势，中国蛋氨酸市场消费潜力较大。

当前，全球饲料行业在推行低“蛋”模式（即降低饲料中的蛋白质含量比例）通过添加合成氨基酸达到对蛋白质总量的需求，由此预计蛋氨酸需求会进一步增加。

商务部公告自 2019 年 4 月 10 日起对原产于新加坡、马来西亚和日本的进口蛋氨酸进行反倾销立案调查，国内蛋氨酸市场价格已经开始回升，预计在未来时间蛋氨酸价格将呈继续回升和逐步增长趋势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

自从 2012 年公司拟定了往高端产业发展的战略以来，公司借助资本市场力量，以“一流技术、一流质量、一流成本”为基础，完成了 11 大项目，逐步完成了在化工、新农业、新材料三大领域的基本布局，形成了三大领域齐头并进的良好格局。

基于“三个一流”的指导思想，公司通过自主技术创新，实现双甘膦连续化合工艺生产，并通过工艺创新，使产能提升 20%。2019 年度，公司又启动了工艺提升工程，完工后，预计产能将进一步提升 10%，进一步降低生产成本。

公司蛋氨酸项目，也进行了工艺提升，工艺提升完成后，根据中试结果显示，公司蛋氨酸项目成本控制水平大幅度提高，即使在当前蛋氨酸产品因海外制造商对中国实施倾销的市场背景下，仍具有良好的盈利空间。

从公司农业板块角度，以未来发展趋势为指导思想，公司在 2019 年度入股成都新朝阳作物科学股份有限公司项目，介入以内生植物源农业防控、作物基因编辑农业解决方案，结合以色列 S. T. K. 生物农药新品开发、推广，为公司未来发展打下了坚实的基础。

未来，公司仍将持续依据股东大会、董事会决策，以团队执行力为保证，以高质量发展为出发点，通过自主创新，围绕现有产业，做好产业升级及其上下游扩张型发展战略。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、项目、产品

公司将积极适应经济和市场环境的变化，把握好新的形势及市场环境下所面临的机遇与挑战；继续强化内部管理，通过清单管理、责任到人等方式，提升生产系统的整体效率；内部继续挖潜，降低生产成本，优化成本结构。

公司在新型生物农药、化学农药、医药中间体、精细化工产品、联碱产品、智能玻璃等多主线业务共同发展的格局下，实施差异化、专业化的经营模式。

在市场开发方面，根据各产品特性和客户群差异，制定并不断完善市场开发和客户维护计划，以质量、成本、售后服务为基础，与客户建立长期合作关系。

在产项目：碳酸钠、氯化铵、双甘膦、草甘膦、玻璃等项目保持达产达标、成本领先，逐渐形成全球领先制造企业或区域（主销区）领先的制造企业；生物农药项目，加快产品登记、产品研发、市场开发，逐渐的扩大销售区域和销量。

2019 年度：蛋氨酸项目优化、双甘膦项目升级按计划实施。

2、日常经营管理

在日常生产经营方面，公司将继续坚持安全第一的方针，把抓安全、促管理、保经营作为公司日常运营第一要素，通过精益化、专业细分、清单管理，达成达产、达标、成本控制目标，推进和加强内部运作市场化为运营手段，不断提升效率和效益。积极的进行市场拓展，实现更好的经营收益。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司当前产品的经营风险，请参阅公司年报“重大风险提示”部分。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

公司报告期内的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，并已由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

2、现金分红政策的执行情况

2.1 2014 年度现金分红政策的执行情况

公司 2014 年度现金红利派息，以 2014 年 12 月 31 日股本总数 1,011,094,850 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税）。内容详见公司临时公告 2015-28 号。

2.2 2015 年度现金分红政策的执行情况

公司 2015 年度现金红利派息，以 2015 年 12 月 31 日股本总数 3,312,238,578 股为基数，向全体股东按每 10 股分配红利 0.1 元（含税）。内容详见公司临时公告 2016-58 号。

2.3 2016 年度现金分红政策的执行情况

公司 2016 年度现金红利派息，以 2016 年 12 月 31 日股本总数 4,014,204,649 股为基数，向全体股东按每 10 股分配红利 0.1 元（含税）。内容详见公司临时公告 2017-47 号。

2.4 2017 年度现金分红政策的执行情况

公司 2017 年度现金红利派息，以 2017 年 12 月 31 日股本总数 8,831,250,228 股为基数，向全体股东按每 10 股分配红利 0.2 元（含税）。内容详见公司临时公告 2018-40 号。

2.5 2018 年度现金分红政策实施的执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司股份回购的意见》及上海证券交易所 2019 年 1 月 11 日发布实施的《上市公司回购股份实施细则》（以下简称《回购细则》）第八条：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式回购公司股份数量为 88,808,602 股，累计支付的资金总额为 149,999,805.98 元。2018 年度公司归属于上市公司股东的净利润为 363,087,307.57 元，公司 2018 年已实施的股份回购金额占当年归属于上市公司股东的净利润的 41.31%。依据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，同时结合公司实际情况公司 2018 年度不再另行进行现金分红。

2.6 2019 年度现金分红政策实施的执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司股份回购的意见》及上海证券交易所 2019 年 1 月 11 日发布实施的《上市公司回购股份实施细则》（以下简称《回购细则》）第八条：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

公司 2019 年度通过集中竞价交易方式回购公司股份数量为 136,140,774 股，累计支付的资金总额为 250,000,167.92 元。2019 年度公司归属于上市公司股东的净利润为 516,853,761.62 元，公司 2019 年已实施的股份回购金额占当年归属于上市公司股东的净利润的 48.37%。依据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，同时结合公司实际情况公司拟 2019 年度不再另行进行现金分红。

本利润分配预案经公司第四届董事会第二十三次会议审议并通过，尚需公司 2019 年年度股东大会审议并通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 | 每 10 股派息数(元) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司 | 占合并报表中归属于上市公司 |
|------|------------|--------------|--------------|-------------|------------------|---------------|
| | | | | | | |

| | (股) | (含税) | | | 普通股股东的净利润 | 司普通股股东的净利润的比率(%) |
|--------|-----|------|---|----------------|----------------|------------------|
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 250,000,167.92 | 516,853,761.62 | 48.37 |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 149,999,805.98 | 363,087,307.57 | 41.31 |
| 2017 年 | 0 | 0.2 | 0 | 176,625,004.56 | 517,539,883.72 | 34.13 |

说明:2018年现金分红金额为2018年公司以集中竞价方式累计回购股份金额149,999,805.98元; 2019年现金分红金额为2019年公司以集中竞价方式回购股份金额250,000,167.92元(《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定:“上市公司以现金为对价,采用集中竞价方式、要约方式回购股份的,当年已实施的股份回购金额视同现金分红,纳入该年度现金分红的相关比例计算。”)。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|----------|---|------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 和邦集团、贺正刚 | 承诺不与和邦生物同业竞争相关事项。具体详见上交所网站公司于2012年7月30日公告的《首次公开发行股票招股说明书》的第七节同业竞争相关部分。 | 长期 | 否 | 是 |
| | 股份限售 | 贺正刚 | 在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让其所持有的本公司股票。 | 任职期间;离职半年内 | 是 | 是 |
| | 其他 | 和邦集团、贺正刚 | 保证将严格按照本次公司首次公开发行股票并上市的申请文件载明的募集资金用途使用所募集资金,不会利用实际控制人或控股股东的地位和权力占用募集资金,包括不将所募集资金用于房地产业务或房地产企业 | 长期 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 和邦集团、贺正刚 | 关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺,详见临时公告2016-4号。 | 长期 | 否 | 是 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

2019年3月,本公司通过非同一控制下企业合并取得乐山涌江实业有限公司100%股权。具体详见本附注八:非同一控制下企业合并。根据收购协议,转让方乐山立信实业有限公司、刘树萍承诺涌江实业未来三年每年实现的净利润(均指扣除非经常性损益后的净利润)不低于4,600万元,否则将对本公司进行补偿,补偿金额=(4,600万-当期期末实际净利润数)/4,600万×(6.9亿÷3),同时补偿金还需向公司支付6.5%年化利息。

根据涌江实业审计报告[川华信审（2020）第 0004-01 号]，2019 年 1-12 月涌江实业经审计后的净利润为 56,336,627.73 元，完成业绩承诺。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十一节财务报告附注五（41）重要会计政策及会计估计的变更。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 925,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 356,000.00 |
| 保荐人 | 华西证券股份有限公司 | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，董事会审议通过后，该议案提交 2018 年年度股东大会审议并获得通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东生产经营状况良好，公司及其控股股东、实际控制人无不良信用记录。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 根据公司发布的《和邦生物关于调整公司回购股份相关事项的公告》，公司回购的股份将全部用于员工持股计划，第二期员工持股计划已经董事会、股东大会审议通过。 | 《和邦生物关于调整公司回购股份相关事项的公告》2019-19号；《和邦生物第四届董事会第十九次会议决议公告》2019-36号；《和邦生物2018年年度股东大会决议公告》2019-44号；2019年6月1日披露的《四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划》、《四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划管理细则》、《四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划摘要》。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

2018年11月2日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于四川和邦生物科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》以及相关议案，2018年12月1日公司第一期员工持股计划已完成对公司股票的购买，“四川和邦生物科技股份有限公司-第一期员工持股计划”通过二级市场累计购入本公司股票24,121,180股，占公司总股本的0.2731%，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月，2019年11月29日公司第一期员工持股计划锁定期满。公司员工实际认购本次员工持股计划份额的人数不超过400人，实际认购金额不超过4,000万元，认购资金来源均为合法薪酬、自筹资金等，报告期内，未发生因员工持股计划持有人处分权利引起的股份权益变动情况，也未发生资产管理机构变更的情况。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--------------------------------|
| 公司 2019 年日常关联交易预计：公司向顺城盐品采购工业盐，公司及全资子公司和邦农科向吉祥煤业、寿保煤业、桅杆坝煤矿采购煤炭，和邦盐矿向顺城盐品销售卤水，预计金额分别为 9,000 万元、11,000 万元、7,000 万元、4,000 万元、4,500 万元，已于 2019 年 4 月 24 日经公司第四届董事会第十八次会议审议通过，公司关联董事回避表决，2019 年日常关联交易预计无需提交股东大会审议。 | 具体内容详见公司刊登于上交所网站的临时公告 2019-26。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|----------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 570,000,000.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 570,000,000.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 570,000,000.00 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 5.07 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 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金额（D） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------|--|
| 担保情况说明 | |
|--------|--|

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|-----|------|----------------|----------------|---------|
| 其他类 | 自有 | 206,029,400.00 | 206,029,400.00 | 0.00 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际回收情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------------------------|--------|----------------|------------|------------|------|------------|---------------------------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| Advanced City Global Limited | 其他类 | 206,029,400.00 | 2019年4月15日 | 2020年4月15日 | 自有 | 由受托方确定投资组合 | 年报酬率达到6%的情况下按投资额的1%支付服务报酬 | (注) | | | (注) | 是 | | 0 |

注：该项投资的本金 2.3 亿港币及收益已于 2020 年 4 月到期收回，实现投资净收益 11,858,826.00 港币，投资回报率 5.16%。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 2012 年首次公开发行股票募集资金使用完毕并注销募集资金专用账户

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012] 704 号文”核准，公司于 2012 年 7 月 19 日首次公开发行 100,000,000.00 股人民币普通股（A 股），发行价格为 17.50 元/股。2012 年 7 月 24 日发行结束后，公司募集资金总额为人民币 1,750,000,000.00 元，扣除发行费用 57,118,307.59 元后，实际募集资金净额为人民币 1,692,881,692.41 元。该募集资金已于 2012 年 7 月 24 日全部到位，四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对募集资金到位情况进行了审验并出具川华信验（2012）038 号《验资报告》。

公司 2012 年首次公开发行募集资金项目均已全部完成，节余募集资金 2,383,015.91 元；根据上市公司募集资金管理办法相关规定，节余募集资金（包括利息收入）低于 500 万的无需进行董事会等审批程序，公司于 2020 年 3 月 5 日至 9 日将节余募集资金从募集资金专用账户全部转出，用于永久补充流动资金，并销户。

(二) 2014 年非公开发行股票募集资金使用完毕并注销募集资金专用账户

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]460 号）的核准，公司非公开发行人民币普通股 92,984,676 股，每股发行价格为 15.01 元，募集资金总额为人民币 1,395,699,986.76 元，扣除发行费用 29,186,983.68 元后，实际募集资金净额为人民币 1,366,513,003.08 元。本次非公开发行募集资金已于 2015 年 5 月 8 日全部到账，并经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了川华信验（2015）23 号验资报告。

公司 2014 年非公开发行股票募集资金已全部使用完毕，募集资金专用账户已于 2020 年 3 月 27 日销户。

(三) 2015 年非公开发行股票募集资金使用完毕并注销募集资金专用账户

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016] 917 号）的核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）701,966,071 股，发行价格为每股人民币 5.60 元，募集资金总额人民币 3,931,009,997.60 元，扣除承销、保荐费用 58,965,150.00 元以及其他发行费用 1,120,196.61 元后募集资金净额为人民币 3,870,924,650.99 元。本次非公开发行募集资金已于 2016 年 9 月 29 日全部到账，并经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具川华信验（2016）94 号《验资报告》。

公司 2015 年非公开发行股票募集资金已全部使用完毕，募集资金专用账户已销户。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司重视履行社会责任。

(1) 股东和债权人的权益保护。

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律规范和公司章程等公司治理规则的规定，并根据目前最新监管要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司的治理水平。公司一贯对信息披露质量严格要求，保障信息披露的真实、准确、完整、及时。

公司重视对投资者的保护，特别是中小投资者的合法权益，充分保障股东知情权、参与权及分红权的实现。公司设有专人接听投资者电话，认真听取投资者意见，及时答复投资者疑问，若不能当场回复，公司都及时向公司相关部门、负责人询问并反馈投资者。公司还通过网上业绩说明会、邮件、传真、接待调研等多种方式实现与投资者交流沟通，建立畅通良好的互动交流平台。

公司重视对投资者的回报，最近三年每年都进行现金分红。根据回购规则，“当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，2019 年度公司通过集中竞价交易方式回购公司股份累计支付的资金总额为 250,000,167.92 元，故折算为现金分红比例为 48.37%。

(2) 公司员工的权益保护

公司关注员工身体健康、安全和职业发展。公司理念是“员工是企业的财富”。公司为员工实现价值创造发展平台，员工与企业共同发展，实现自我价值。公司严格遵循有关劳动法律法规等相关规定，依法保障职工权益。

公司重视员工培训和发展规划，努力为员工成长提供业务培训、业务讲座、定期学习会议等多种类多层次的学习，提高员工业务素质 and 综合能力。

为更好地激励员工，提高员工和公司的利益一致性，2018 年已完成公司第一期员工持股计划。2019 年 5 月 31 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。

(3) 供应商、客户保护

公司一贯善待供应商、客户，与供应商、客户建立平等合作、友好协商的伙伴关系，充分尊重和 protect 其合法权益。公司对供应商高标准要求，促进供应商提高自身实力，实现良好经济效益。公司重视对客户的“服务、质量、交货期”，保障客户的权益，在客户中有良好的口碑。

(4) 公益捐赠

面对 2020 年初的疫情，公司立即决定调整生产计划，加大次氯酸钠消毒液的生产量，并无偿捐赠 3,000 吨的次氯酸钠消毒产品，专项用于支持抗击疫情，有力的支援了湖北疫情重灾区及诸多公用、公益事业项目的疫情防控。

(5) 结语

公司秉承“和谐发展、产业兴邦”的和邦理念，履行社会责任是公司的职责所在。依法缴纳各项税费，积极投身中国实业经济发展，是公司的价值和使命。公司将一如既往，坚持维护社会公益，提升企业形象，积极履行环保责任，推动公司业务的长期可持续发展，实现公司社会价值。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司被乐山市生态环境局列为国控重点排污单位（废水、废气）；公司全资子公司和邦农科被乐山市生态环境局列为市控重点排污单位（废水、废气）；公司全资子公司武骏玻璃被

泸州市生态环境局列为市控重点排污单位（废气）。

公司一直高度重视环境保护工作，推进清洁生产和走循环经济之路，提高环境保护设施的运行质量，建立完善的环境保护管理制度，强化各级人员的环境保护意识，实行环保设施长周期稳定运行的方针并严格执行。

（1.1）和邦生物

（1.1.1）公司废水的排污信息：

主要污物及特征污染物名称：氨氮、COD。

排放方式：污水采取“雨污分流、清污分流、分类治理原则”，两厂污水经厂区污水管线汇集至一厂污水处理站，进行水解酸化和生物接触氧化处理后达标外排。

排放口数量和分布情况：本公司设有一个废水总排口，位于经度 103° 39' 56" 纬度 29° 17' 31"。

排放浓度和总量：2019 年 1-12 月公司废水总排量 41.07 万吨，氨氮排放总量 0.37 吨，排放浓度：0.89mg/l；COD 排放总量 7.87 吨，排放浓度：19.15mg/l。未超过排污许可证上的总量要求。

执行的排放标准：公司污水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978—1996）一级排放标准。

核定的排放总量：COD：48.1 吨/年、氨氮：7.8 吨/年。

（1.1.2）公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。

排放方式：锅炉产生的废气经双室三电场静电除尘+脱硫脱硝除尘系统处理后，由引风机送至高 100 米烟囱排入大气。

排放口数量及分布情况：废气总排口 3 个。

排放浓度和总量：2019 年 1-12 月一号排口废气总排量 239,533.02 万标立方，二氧化硫总排量 15.05 吨，排放浓度 6.28mg/m³；氮氧化物总排量 37.09 吨，排放浓度 15.48mg/m³；颗粒物总排量 6.96 吨，排放浓度 2.91mg/m³。

2019 年 1-12 月二号排口废气总排量 70,067.83 万标立方，二氧化硫总排量 4.18 吨，排放浓度 5.97mg/m³；氮氧化物总排量 9.11 吨，排放浓度 13.00mg/m³；颗粒物总排量 2.41 吨，排放浓度 3.44mg/m³。

2019 年 1-12 月三号排口废气总排量 130,563.34 万标立方，二氧化硫总排量 10.03 吨，排放浓度 7.69mg/m³；氮氧化物总排量 23.38 吨，排放浓度 17.91mg/m³；颗粒物总排量 4.07 吨，排放浓度 3.12mg/m³。

三排口污染物总排放量未超过排污许可证上的总量要求。

执行的排放标准：公司废气执行《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）、《锅炉大气污染排放标准》（GB13271-2014）排放标准。

核定的排放总量：二氧化硫 147.4 吨/年，氮氧化物 272.76 吨/年，颗粒物 50.26 吨/年。

（1.2）和邦农科

（1.2.1）和邦农科废水排污信息

主要污染物及特征污染物名称：氨氮、COD、总磷。

排放方式：污水经污水管线汇流至污水处理站进行分类处理，通过氧化预处理、物化和二级生化处理后达标外排。

排放口数量及分布情况：与和邦生物共设有一个废水总排口，位于经度 103° 39' 56" 纬度 29° 17' 31"。

排放浓度和总量：2019 年 1-12 月废水总排量 24.33 万吨，氨氮排放总量 0.24 吨，排放浓度：0.84mg/l；COD 排放总量 5.93 吨，排放浓度 24.72mg/l；总磷排放总量 0.06 吨，排放浓度：0.23mg/l。未超过排污许可证上的总量要求，达标排放。

执行的排放标准：污水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978—1996）一级排放标准

核定的排放总量：COD：120.03 吨/年、氨氮：24 吨/年、总磷：80.5 吨/年。

（1.2.2）和邦农科废气排污信息

主要污染物及特征污染物名称：二氧化硫、氮氧化物、烟尘。

排放方式：锅炉产生的废气经炉内石灰石脱硫，SNCR 脱硝，双室五电场静电除尘后由引风机送至高 120 米烟囱排入大气。

排放口数量及分布情况：设废气总排口一个。

排放浓度和总量：2019 年 1-12 月废气总排量 399,928.5 万标立方，二氧化硫总排量 45.92 吨，排放浓度 15.31mg/m³；氮氧化物总排量 73.15 吨，排放浓度 25.59mg/m³；烟尘总排量 6.41 吨，排放浓度 2.29mg/m³。

执行的排放标准：废气排放执行《火电厂大气污染排放标准》(GB13223-2011)。

核定的排放总量：二氧化硫:256.85 吨/年、氮氧化物：434 吨/年、烟尘：102.72 吨/年。

(1.3) 武骏玻璃

主要污染物及特征污染物名称：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物。

排放方式：废气来源于玻璃熔窑燃烧天然气产生的大量烟气，经余热锅炉回收热量后进行静电除尘和 SCR 脱硝处理，处理达标后通过 105 米烟囱高空排放。

排放口数量及分布情况：公司设有一个废气排放口，位于经度 105° 28' 10.20" 纬度 28° 56' 9.78"。

排放浓度和总量：2019 年 1-12 月公司废气总排放量为 191,443.36 万标立方米；颗粒物排放总量为 17.03 吨，平均排放浓度为 9.00mg/m³；二氧化硫排放总量为 409.18 吨，平均排放浓度为 214.44mg/m³；氮氧化物排放总量为 665.66 吨，平均排放浓度为 350.18mg/m³。各项污染物排放浓度均未超过《平板玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2011)要求，排放总量未超过排污许可证上的总量指标要求。

执行的排放标准：废气排放执行《平板玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2011)。

核定的排放总量：颗粒物 82.3 吨/年，二氧化硫 659.9 吨/年，氮氧化物 1,216.4 吨/年。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(2.1) 公司及和邦农科废水、废气处理装置均配备完善，设备运行稳定、正常。

污水处理站出口安装在线监测进行实时监控。采用“水解酸化+生物接触氧化”工艺进行有效处理后，经规范的污水处理排放口达标排放。生产作业过程中产生的淡氨水，如碳化煮塔水、闪氨洗涤水、综合回收塔洗涤水、炉气洗涤水等，建设有 3 套淡液蒸馏系统进行蒸馏回收氨，蒸馏废水排入污水处理站处理后达标排放。和邦农科建设污水处理站一座，包括含磷废水高温湿式催化氧化装置、生化处理装置等设施，对废水通过深度氧化和膜净化处理后回收循环利用，实现达标排放。

公司锅炉均为循环硫化床锅炉，锅炉在炉内石灰石脱硫、低氮燃烧，及静电除尘基础上，完成了脱硫脱硝除尘超低排放改造，增加半干法脱硫、SNCR 及 COA 脱硝、布袋除尘等措施，确保锅炉烟气达标排放，除尘效率 99.9%。锅炉烟囱排放口均安装在线监测进行实时监控。和邦农科锅炉烟气治理在原有低氮燃烧、炉内脱硫、五电场除尘基础上，实施脱硫脱硝除尘技术改造，共包括 2 套脱硫系统，2 套 COA 脱硝系统，2 套 SNCR 脱硝系统。经 SNCR+COA 脱硝+干法脱硫+布袋除尘器，能实现各项指标超低排放。

(2.2) 武骏玻璃拥有两座玻璃熔窑，配套两台余热锅炉和两套除尘脱硝系统，除尘脱硝系统于 2016 年底开始运行，在 2019 年运行状况良好，有力地保证了公司的废气达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司所有在建项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度，并严格按照主管部门的要求，落实审核工作。

公司取得了中国质量认证中心核发的《环境管理体系认证证书》，建立的环境管理体系符合 ISO14001:2015、GB/T24001-2016 标准；各项排污许可证照齐全。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司修订了《突发环境事件应急预案》并在上级环保部门进行了备案，使环保管理

更具有及时性。2019 年公司按培训计划已开展相关应急预案的培训学习及演练。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司制定了环境自行监测方案，并委托资质检测单位，对废水、废气、噪声、土壤等开展检测工作，监测结果显示 2019 年公司的污染物排放浓度符合国家相关环保法规及标准的要求。同时自行监测方案及检测数据均按环保管理要求在网上平台进行公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

公司为了响应国家减排政策，进一步降低污染物排放，不断加大环保投入。2019 年公司已全面完成烟气超低排放改造。

2020 年，公司将进一步强化企业内部环境保护管理，紧把“立足于安全环保要求的产业升级”作为企业高质量发展的重中之重来抓，严守生态保护红线、环境质量底线，坚定不移走绿色发展之路。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

| | |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 175,118 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 178,556 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|--------------|---------------|-----------|-----------------------------|----------|---------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限 售条 件股 份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 四川和邦投资集团有限公司 | -443,610,800 | 2,493,195,803 | 28.23 | 0 | 质押 | 2,339,806,603 | 境内非国有法人 |
| 四川省盐业总公司 | -32,600,000 | 700,626,010 | 7.93 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 贺正刚 | 0 | 412,632,000 | 4.67 | 0 | 质押 | 166,000,000 | 境内自然人 |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资77号集合资金信托计划 | -88,310,000 | 352,365,712 | 3.99 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资78号集合资金信托计划 | -88,312,500 | 324,187,500 | 3.67 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| | | | | | | | |
|---|--------------|-------------|------|---|---|---|-------|
| 四川和邦生物科技股份有限公司回购专用证券账户 | 136,140,774 | 224,949,376 | 2.55 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | 140,655,756 | 185,863,232 | 2.10 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 杨黎明 | 176,653,695 | 177,785,900 | 2.01 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 建信基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 75 号集合资金信托计划 | -176,624,960 | 106,907,901 | 1.21 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 北信瑞丰基金—宁波银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 76 号集合资金信托计划 | -176,624,924 | 73,849,003 | 0.84 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---|---|---------|---------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 四川和邦投资集团有限公司 | 2,493,195,803 | 人民币普通股 | 2,493,195,803 |
| 四川省盐业总公司 | 700,626,010 | 人民币普通股 | 700,626,010 |
| 贺正刚 | 412,632,000 | 人民币普通股 | 412,632,000 |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 77 号集合资金信托计划 | 352,365,712 | 人民币普通股 | 352,365,712 |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 78 号集合资金信托计划 | 324,187,500 | 人民币普通股 | 324,187,500 |
| 四川和邦生物科技股份有限公司回购专用证券账户 | 224,949,376 | 人民币普通股 | 224,949,376 |
| 香港中央结算有限公司 | 185,863,232 | 人民币普通股 | 185,863,232 |
| 杨黎明 | 177,785,900 | 人民币普通股 | 177,785,900 |
| 建信基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 75 号集合资金信托计划 | 106,907,901 | 人民币普通股 | 106,907,901 |
| 北信瑞丰基金—宁波银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 76 号集合资金信托计划 | 73,849,003 | 人民币普通股 | 73,849,003 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>贺正刚持有和邦集团 99% 股权，系和邦集团的控股股东，与和邦集团存在关联关系。和邦集团持有和邦生物 28.23% 的股份，贺正刚持有和邦生物 4.67% 的股份，和邦集团和贺正刚为一致行动人。</p> <p>根据西部利得编制的简式权益变动报告书，西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 77 号集合资金信托计划与西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 78 号集合资金信托计划的权益合并计算，为一致行动人。</p> | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 和邦集团 |
| 单位负责人或法定代表人 | 贺正刚 |
| 成立日期 | 1993-08-05 |
| 主要经营业务 | 对外投资（控股、参股），范围涉及化工、皮革、煤炭、房地产等。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期末，和邦集团持有四川振静股份有限公司 43.87%的股份、神驰机电股份有限公司 3.41%的股份 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

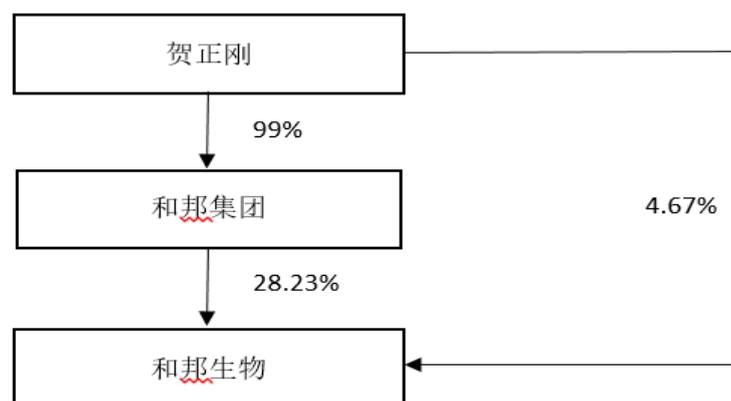
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----|-----|
| 姓名 | 贺正刚 |
|----|-----|

| | |
|----------------------|---|
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 1993 年至今任和邦集团董事长，2012 年 8 月至今任和邦集团总经理。2002 年至 2017 年 6 月任公司董事长，2017 年 5 月至今任公司董事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 报告期末，贺正刚先生持有四川振静股份有限公司 8.84% 的股权 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

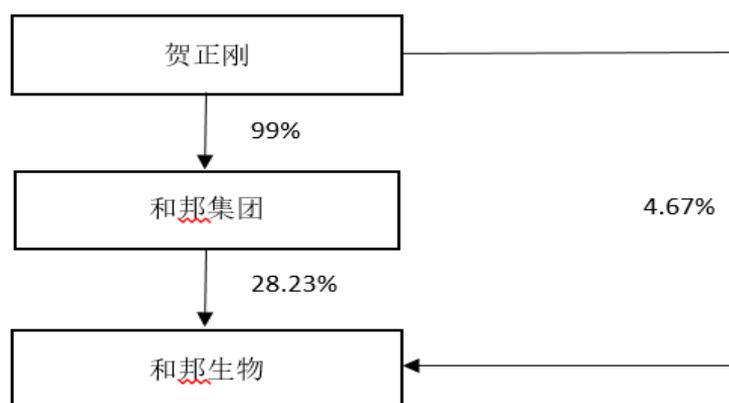
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|-----------|-----------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 曾小平 | 董事长 | 男 | 59 | 2017/5/24 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 57.13 | 否 |
| 曾小平 | 董事 | 男 | 59 | 2016/5/20 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 贺正刚 | 董事 | 男 | 66 | 2008/2/28 | 2020/5/21 | 412,632,000 | 412,632,000 | 0 | | 87.82 | 否 |
| 宋克利 | 董事 | 男 | 65 | 2008/2/28 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 杨红武 | 董事 | 男 | 57 | 2013/2/28 | 2020/5/21 | 2,892,120 | 2,892,120 | 0 | | 6.09 | 是 |
| 王军 | 董事 | 男 | 49 | 2008/2/28 | 2020/5/21 | 2,942,280 | 2,942,280 | 0 | | 0 | 否 |
| 莫融 | 董事 | 男 | 48 | 2008/2/28 | 2020/5/21 | 2,941,620 | 2,941,620 | 0 | | 0 | 否 |
| 王锡岭 | 独立董事 | 男 | 75 | 2014/5/26 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 10 | 否 |
| 李正先 | 独立董事 | 男 | 65 | 2014/5/26 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 10 | 否 |
| 梅淑先 | 独立董事 | 女 | 55 | 2017/5/22 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 缪成云 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2008/2/28 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 17.74 | 否 |
| 龚嵘鹏 | 职工监事 | 男 | 41 | 2017/5/24 | 2020/5/21 | 0 | 0 | 0 | | 10.28 | 否 |
| 李景林 | 职工监事 | 男 | 47 | 2016/5/22 | 2020/5/21 | 36,300 | 36,300 | 0 | | 14.69 | 否 |
| 杨惠容 | 总经理 | 女 | 56 | 2017/5/24 | 2020/5/21 | 44,000 | 44,000 | 0 | | 46.08 | 否 |
| 王军 | 副总经理 | 男 | 49 | 2008/2/28 | | - | - | - | | 28.09 | 否 |
| 刘安平 | 副总经理 | 男 | 57 | 2016/5/25 | | 0 | 0 | 0 | | 15.67 | 否 |
| 王亚西 | 副总经理 | 男 | 66 | 2011/4/10 | | 0 | 0 | 0 | | 36.09 | 否 |
| 王军 | 财务总监 | 男 | 49 | 2008/2/28 | | - | - | - | | 0 | 否 |
| 莫融 | 董事会秘书 | 男 | 48 | 2008/2/28 | | - | - | - | | 38.94 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 421,488,320 | 421,488,320 | 0 | / | 378.62 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 曾小平 | 曾就职于乐山市市中区人民法院、振静皮革、和邦集团, 2007 年 4 月至 2009 年 10 月出国, 未从事任何工作; 2010 年 1 月至 2015 年 4 月任乐山市五通桥区华强投资有限公司董事长, 2015 年 5 月至 2016 年 3 月, 就职于和邦集团, 2016 年 4 月至今任和邦集团总裁, 2016 年 11 月至今任振静股份董事, 2016 年 5 月至 2017 年 5 月任和邦生物副董事长, 2017 年 5 月至今任和邦生物董事长。 |
| 贺正刚 | 1971 年至 1992 年就职于乐山市商业局, 1993 年至今任和邦集团董事长, 2012 年 8 月至今任和邦集团总经理, 2013 年 12 月至今任振静股份董事长, 2002 年至 2017 年 5 月任和邦生物董事长, 2017 年 5 月至今任和邦生物董事。 |
| 宋克利 | 1980 年至 1999 年历任东方锅炉厂会计、科长、处长、副总会计师, 1999 年至今任和邦集团副总经理, 2013 年 10 月至 2017 年 1 月任振静皮革董事, 2013 年 12 月至今任振静股份董事, 2008 年 2 月至今任和邦生物董事。 |
| 杨红武 | 2008 年 10 月起就职于公司, 2009 年 10 月至 2011 年 3 月任公司副总经理; 2011 年 4 月至 2017 年 5 月 25 日任公司总经理。2013 年 2 月至今任公司董事。2017 年 5 月至今任和邦集团副总裁。 |
| 王军 | 2008 年 2 月至今任公司董事、副总经理兼财务总监。 |
| 莫融 | 2008 年 2 月至今任公司董事、董事会秘书。 |
| 王锡岭 | 2011 年至 2016 年任中国纯碱工业协会会长。现任中国纯碱工业协会高级顾问。2014 年 5 月至今任公司独立董事。 |
| 李正先 | 2004 年任中国农药工业协会副会长。2010 年任中国农药工业协会副理事长, 2012 年至 2018 任中国农药工业协会副秘书长。2014 年 5 月至今任公司独立董事。 |
| 缪成云 | 2003 年 4 月至今任公司审计监察部主任, 2008 年 2 月至今任公司监事会主席。 |
| 杨惠容 | 2005 年至今任公司工艺纪律检查委员会主任, 2011 年 3 月 2017 年 5 月 25 日任公司监事。2017 年 5 月 25 日起至今任公司总经理。 |
| 李景林 | 1994 年至 2005 年在四川乐山振静皮革制品有限公司工作。2005 年至 2016 年担任四川和邦生物科技股份有限公司合成分厂副厂长。2016 年起担任四川和邦生物科技股份有限公司设备部总经理。2016 年 5 月至今担任公司职工监事。 |
| 刘安平 | 2010 年任总厂副厂长兼合成分厂厂长, 2014 年 5 月至 2016 年 5 月任公司职工监事。2016 年 5 月至今任公司副总经理。 |
| 王亚西 | 2011 年 4 月至今任公司副总经理。 |
| 龚嵘鹏 | 2002 年至 2008 年在和邦集团财务部工作。2008 年至 2012 年任和邦集团财务部财务经理助理。2012 年至 2014 年任乐山和邦农业科技有 限公司成本部部长、总经理助理。2014 年至今任四川和邦生物科技股份有限公司成本部部长、总经理助理。2017 年 5 月 25 日起至今任 公司职工监事。 |
| 梅淑先 | 2002 年 4 月任乐山财贸学校会计专业教师, 2002 年 4 月至 2010 年 11 月任乐山职业技术学院会计专业教师, 2010 年 11 月至 2017 年 7 月 任乐山职业技术学院财经管理系副主任, 同时兼任会计专业教师。2017 年 7 月至今任乐山职业技术学院财经管理系党总支书记, 同时兼 任会计专业教师。2017 年 5 月 25 日起至今任公司独立董事。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|--------|--------|
| 贺正刚 | 和邦集团 | 董事长、总经理 | 1993 | |
| 曾小平 | 和邦集团 | 总裁 | 2016 | |
| 杨红武 | 和邦集团 | 副总裁 | 2017 | |
| 宋克利 | 和邦集团 | 董事、副总经理 | 1999 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------------|------------|--------|--------|
| 贺正刚 | 顺城盐品 | 董事 | 2004 | |
| 贺正刚 | 深圳和邦正知行资产管理有限公司 | 董事 | 2013 | |
| 贺正刚 | 四川振静股份有限公司 | 董事长 | 2013 | |
| 贺正刚 | 以色列 S. T. K. 生物农药 | 董事长 | 2015 | |
| 贺正刚 | 北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司 | 董事 | 2016 | |
| 贺正刚 | 和邦投资（香港） | 董事 | 2017 | |
| 贺正刚 | 四川振静皮革服饰有限公司 | 董事长 | 2018 | |
| 曾小平 | 四川振静股份有限公司 | 董事 | 2016 | |
| 曾小平 | 四川和邦新材料 | 董事长、总经理 | 2017 | |
| 曾小平 | 和邦视高 | 董事长、总经理 | 2017 | |
| 曾小平 | 和邦盐矿 | 董事长 | 2017 | |
| 曾小平 | 和邦磷矿 | 董事长 | 2017 | |

| | | | | |
|-----|-------------------|----------|------|--|
| 曾小平 | 武骏玻璃 | 董事长 | 2017 | |
| 曾小平 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 董事长 | 2017 | |
| 曾小平 | 叙永武骏 | 董事长 | 2017 | |
| 曾小平 | 和邦农科 | 董事长 | 2017 | |
| 曾小平 | 乐山和邦新材料 | 董事长、总经理 | 2017 | |
| 曾小平 | 涌江加油站 | 执行董事、总经理 | 2019 | |
| 曾小平 | 涌江实业 | 执行董事、总经理 | 2019 | |
| 曾小平 | 润森加气站 | 执行董事、总经理 | 2019 | |
| 宋克利 | 顺城盐品 | 董事 | 2004 | |
| 宋克利 | 四川和邦盐化有限公司 | 执行董事、总经理 | 2003 | |
| 宋克利 | 吉祥煤业 | 监事 | 2005 | |
| 宋克利 | 深圳和邦正知行资产管理有限公司 | 董事 | 2013 | |
| 宋克利 | 成都青羊正知行科技小额贷款有限公司 | 董事长 | 2014 | |
| 宋克利 | 四川振静股份有限公司 | 董事 | 2013 | |
| 宋克利 | 四川申阳投资开发有限公司 | 董事 | 2012 | |
| 宋克利 | 四川申阳置业有限公司 | 监事 | 2012 | |
| 宋克利 | 泸州和邦房地产开发有限公司 | 董事 | 2014 | |
| 宋克利 | 神驰机电股份有限公司 | 董事 | 2014 | |
| 宋克利 | 尚信资本管理有限公司 | 董事 | 2015 | |
| 宋克利 | 四川和邦集团乐山天然气化工有限公司 | 监事 | 2002 | |
| 宋克利 | 乐山市商业银行 | 监事 | 2017 | |
| 宋克利 | 海天水务集团股份公司 | 监事 | 2019 | |
| 杨红武 | 顺城盐品 | 监事 | 2010 | |
| 杨红武 | 四川申阳投资开发有限公司 | 董事长 | 2018 | |
| 杨红武 | 四川申阳置业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018 | |
| 杨红武 | 泸州和邦房地产开发有限公司 | 董事长、总经理 | 2018 | |
| 杨红武 | 乐山时代房地产开发有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018 | |
| 杨红武 | 乐山弘元房地产开发有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018 | |
| 杨红武 | 乐山和裕房地产开发有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018 | |
| 杨惠容 | 和邦农科 | 总经理 | 2017 | |
| 莫融 | 和邦农科 | 董事 | 2017 | |

| | | | | |
|-----|---------------|------|------|--|
| 莫融 | 顺城盐品 | 董事 | 2010 | |
| 莫融 | 和邦盐矿 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 和邦磷矿 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 乐山和邦新材料 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 四川和邦新材料 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 武骏玻璃 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 叙永武骏 | 董事 | 2017 | |
| 莫融 | 和邦视高 | 董事 | 2017 | |
| 王锡岭 | 中国纯碱工业协会 | 高级顾问 | 2016 | |
| 缪成云 | 和邦磷矿 | 监事 | 2009 | |
| 缪成云 | 和邦盐矿 | 监事 | 2011 | |
| 缪成云 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 监事 | 2013 | |
| 缪成云 | 武骏玻璃 | 监事 | 2013 | |
| 缪成云 | 和邦农科 | 监事 | 2014 | |
| 缪成云 | 叙永武骏 | 监事 | 2013 | |
| 缪成云 | 乐山和邦新材料 | 监事 | 2015 | |
| 缪成云 | 四川和邦新材料 | 监事 | 2017 | |
| 缪成云 | 泸州和邦房地产开发有限公司 | 监事 | 2014 | |
| 缪成云 | 和邦视高 | 监事 | 2017 | |
| 缪成云 | 涌江加油站 | 监事 | 2019 | |
| 缪成云 | 涌江实业 | 监事 | 2019 | |
| 缪成云 | 润森加气站 | 监事 | 2019 | |
| 缪成云 | 乐山骊居物业服务有限公司 | 监事 | 2014 | |
| 王军 | 和邦农科 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 和邦磷矿 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 乐山和邦新材料 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 和邦盐矿 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 四川和邦新材料 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 武骏玻璃 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 董事 | 2017 | |

| | | | | |
|--------------|----------|------------|------|--|
| 王军 | 叙永武骏 | 董事 | 2017 | |
| 王军 | 和邦视高 | 董事 | 2017 | |
| 梅淑先 | 乐山职业技术学院 | 财务管理系党总支书记 | 2017 | |
| 王亚西 | 和邦磷矿 | 总经理 | 2009 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经董事会讨论通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高级管理人员的薪酬根据公司董事会通过的薪酬管理制度确定；公司董事、监事薪酬以及独立董事津贴由股东大会决定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 378.62 万元 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 378.62 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 2,379 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,434 |
| 在职员工的数量合计 | 4,813 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,473 |
| 销售人员 | 109 |
| 技术人员 | 670 |
| 财务人员 | 79 |
| 行政人员 | 482 |
| 合计 | 4,813 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上 | 41 |
| 本科 | 245 |
| 大专 | 530 |
| 中专、高中 | 1,731 |
| 初中及以下 | 2,266 |
| 合计 | 4,813 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司工资体系实行的是基本工资+绩效工资制，根据员工的工作岗位和工作业绩等确定员工的薪酬。本报告期着重引导员工重视个人技能的提高，公司针对各高级专业人才均给与津贴与补助；鼓励员工通过学习、实践提升专业能力，成为“一专多能”、“多专多能”的复合型人才。为公司的发展奠定良好的人力资源基础，为公司在激烈的市场竞争中增加后劲，让员工与企业一同进步。

(三) 培训计划

适用 不适用

本报告期公司除了组织员工的专业知识、技能、工作方法等的基础培训外，特别加强了“清单管理”工作方式培训与落实；使各项工作能指标化，工作路径清晰、责任明确，有效的提高了公司管理效率与效果。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司坚持“和谐发展，产业兴邦”的发展宗旨，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，以及公司章程等相关制度要求，开展公司法人治理的各项工作，通过切实履行股东会、董事会、监事会和管理层的职权、职责，形成了各司其职、协调运转和有效制衡的公司法人治理结构。

本报告期内，公司继续严格按照公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行内幕信息管理。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 2 月 1 日 | 上交所网站：临时公告 2019-11 号 | 2019 年 2 月 2 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 31 日 | 上交所网站：临时公告 2019-44 号 | 2019 年 6 月 1 日 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 曾小平 | 否 | 7 | 7 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 贺正刚 | 否 | 7 | 7 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 宋克利 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨红武 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王军 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 莫融 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王锡岭 | 是 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李正先 | 是 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 梅淑先 | 是 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |

现场结合通讯方式召开会议次数

7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用**五、监事会发现公司存在风险的说明**适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司根据年度生产经营计划的完成情况，结合效益、运营、服务、安全等多项指标对高级管理人员进行绩效考核，而后根据考核结果结合公司薪酬管理制度确定薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告适用 不适用

内容详见公司 2020 年 4 月 22 日在上交所网站披露的《四川和邦生物科技股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**九、内部控制审计报告的相关情况说明**适用 不适用

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。详见公司 2020 年 4 月 22 日在上交所网站披露的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 |
|----------------------------|----------|--------|------------------|------------------|------------|-------|--|---------|
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券(第一期) | 13 和邦 01 | 122250 | 2013 年 4 月 22 日 | 2020 年 4 月 22 日 | 33,240,000 | 5.8 | 单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 |
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券(第二期) | 13 和邦 02 | 122343 | 2014 年 11 月 25 日 | 2019 年 11 月 25 日 | 0 | 6.4 | 单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 |

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 22 日支付四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)自 2018 年 4 月 22 日至 2019 年 4 月 21 日期间的利息。

公司于 2019 年 11 月 25 日支付四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)自 2018 年 11 月 25 日至 2019 年 11 月 24 日期间的利息和本期债券的本金。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

13 和邦 02 公司债券已经于 2019 年 11 月 25 日完成本息兑付后摘牌(详见上交所网站发布公司 2019-66 号临时公告)。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|-------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 华西证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼 |
| | 联系人 | 邵伟才 |
| | 联系电话 | 021-20227900 |
| 资信评级机构 | 名称 | 中证鹏元资信评估股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 |

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券“13 和邦 01”、“13 和邦 02”募集资金用途用于偿还部分银行贷款及补充流动资金, 无具体实施项目。上述公司债券募集资金的使用和管理, 与公司债券募集资金说明书承诺的用途、计划和其他约定一致, 符合公司债券募集资金使用的各项规定。截至 2019 年 12 月 31 日,

上述公司债券募集资金已经使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019年5月23日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司及其2013年4月22日发行的第一期公司债券“13和邦01”与2014年11月25日发行的第二期公司债券“13和邦02”进行2019年度跟踪评级，评级结果为：“13和邦01”债券信用等级维持为AA，“13和邦02”债券信用等级维持为AA，公司长期信用等级维持为AA，评级展望维持为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司报告期内已按公司债券募集说明书的偿债计划支付利息和本金，详见公司临时公告2019-20、2019-66号。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

未召开

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

债券受托管理人于2019年5月25日在上交所网站上披露的2018年度公司债券受托管理人报告。2019年度债券受托管理人报告预计于2020年5月22日前在上交所网站披露。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
|--------------|------------------|------------------|--------------|----------------------|
| 息税折旧摊销前利润 | 1,276,392,098.44 | 1,049,277,157.59 | 21.64 | 主要系本期经营效益增加所致 |
| 流动比率 | 1.25 | 2.00 | -37.50 | 主要系本期短期借款增加所致 |
| 速动比率 | 0.78 | 1.40 | -44.29 | 主要系本期短期借款增加所致 |
| 资产负债率(%) | 20.93 | 15.72 | 33.14 | 主要系本期短期借款增加所致 |
| EBITDA全部债务比 | 0.42 | 0.50 | -16.00 | 主要系本期总负债增加所致 |
| 利息保障倍数 | 8.09 | 6.46 | 25.23 | 主要系本期利润增加所致 |
| 现金利息保障倍数 | 4.18 | 15.13 | -72.37 | 主要系本期经营活动产生的现金净额减少所致 |
| EBITDA利息保障倍数 | 16.11 | 14.30 | 12.66 | 主要系本期经营效益增加所致 |
| 贷款偿还率(%) | 100.00 | 100.00 | | |
| 利息偿付率(%) | 100.00 | 100.00 | | |

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

至报告期末，公司共获得国内银行授信额度 230,000 万元，已使用授信额度 176,178.97 万元，获得国外银行授信额度 1,262.40 万美元，已使用授信额度 910 万美元。公司严格按照贷款合同规定时限偿还贷款，无贷款展期及减免情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司报告期内已按公司债券说明书相关约定、承诺执行。利息支付详见公司临时公告 2019-20、66 号。13 和邦 02 公司债券已经于 2019 年 11 月 25 日完成本息兑付后发布摘牌公告（详见上交所网站发布公司 2019-66 号临时公告）。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

川华信审（2020）第 004 号

四川和邦生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一） 收入的确认

请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“36、收入”，“七、合并财务报表项目注释”中的“59、营业收入、营业成本”，以及“十七、母公司财务报表重要项目注释”中的“4、营业收入、营业成本”。

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|--|
| <p>和邦生物公司的营业收入主要来源于大宗工业品的销售，2019 年度主营业务收入 5,954,138,625.41 元。</p> <p>和邦生物公司国内销售收入通常是在发运商品到达合同约定交货地点或由买方自提完成时确认，出口销售收入在取得收取货款的所有权转移单据并向银行办妥交单手续时，确认营业收入实现。</p> <p>由于营业收入是和邦生物公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵确认时点的固有风险，故我们将营业收入确认作为关键审计事项予以关注。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1.了解、评价和测试了和邦生物公司与收入确认相关的关键内部控制； 2.选取重要客户检查和邦生物公司与客户签订的销售合同，识别与商品所有权上主要风险和报酬转移相关的条款，评价和邦生物公司收入确认政策的适当性； 3.分产品进行分析性复核，就客户构成、销售单价和毛利率与历史数据、同行业数据、公开市场信息进行比对，识别异常的客户与交易； 4.选取重要及异常样本向客户发函询证报告期内的销售收入及期末应收、预收款项余额；就期末应收账款余额最大的客户进行现场函证，并对其经营情况、还款能力、关联关系等进行走访调查。 5.选取重要及异常样本检查收入确认相关支持性文件，包括财务凭证、销售记录、合同、发运单据、收款单据、签收记录等，以验证收入确认的真实性、准确性； 6.抽取资产负债表日前一个月至资产负债日后的大额收入确认，检查发运单据、客户签收单等，以验证营业收入是否计入在恰当的会计期间。 <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持和邦生物公司管理层对营业收入的确认。</p> |

(二) 商誉减值

请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“40、商誉”，“七、合并财务报表项目注释”中的“27、商誉”。

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---------------------|---------------------|
| 本年度，和邦生物公司通过非同一控制下企 | 1.了解、评价和测试了和邦生物公司与商 |

| | |
|--|--|
| <p>业合并涌江实业，增加商誉 514,970,016.67 元。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日止，和邦生物公司商誉账面原值 2,037,349,223.80 元，已计提商誉减值准备 132,869,325.93 元。和邦生物公司至少在每年年度终了进行减值测试。</p> <p>减值测试时，和邦生物公司管理层对包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额进行测算，测算过程复杂且涉及的关键假设需要进行重大的估计和判断。</p> <p>由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，故我们将商誉的减值作为关键审计事项予以关注。</p> | <p>誉减值测试相关的关键内部控制；</p> <p>2.了解和评价管理层商誉减值测试团队的专业素质和胜任能力；了解商誉减值测试方法和采用的关键假设，包括折现率等；</p> <p>3.就本年新增商誉的形成过程，检查企业合并的原始合同、评估报告；测算复核应形成商誉金额；</p> <p>4.将现金流量预测时所使用的数据与历史数据和经审批的预算进行比较，评估所使用数据的合理性；</p> <p>5.将详细预测期的收入增长率与历史收入增长率进行比较，评估其合理性。了解管理层确定后续预测期收入增长率的依据，并评估其合理性；</p> <p>6.将详细预测期的毛利率、费用率与历史毛利率、费用率进行比较，评估管理层确定后续预测期毛利率、费用率的合理性；</p> <p>7.借助专家工作，对管理层的商誉减值测试的关键参数、关键假设、盈利预测数据进行复核和咨询，评估公司管理层商誉减值测试的合理性；</p> <p>8.对商誉减值测试的计算过程进行验证。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持和邦生物公司管理层对商誉减值的估计。</p> |
|--|--|

(三) 存货

请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“15、存货”，“七、合并财务报表项目注释”中的“9、存货”。

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|--|
| <p>截至 2019 年 12 月 31 日止，和邦生物公司存货账面原值 1,326,699,192.89 元，较年初增加 25.46%，本年计提减值准备 9,145,261.40 元，年末存货余额占资产总额比例 9.10%。</p> <p>由于存货余额较年初增幅较大，且金额较为重大，故我们将存货作为关键审计事项予以关</p> | <p>1.了解、评价和测试了和邦生物公司与采购、生产、仓储相关的关键内部控制；</p> <p>2.执行存货的监盘程序，检查存货的数量与存放状态；</p> <p>3.对主要原料的采购原始合同、入库单、过磅单、仓储记录、财务记录进行检查、核对；</p> |

| | |
|----|--|
| 注。 | <p>4.选取重要及异常样本对供应商发函询证报告期内的采购额及期末应付、预付款项余额；对其中重要的部分供应商及履约担保方进行现场函证，并对其经营情况、履约能力、关联关系等进行走访调查。</p> <p>5.对重要产品的生产成本构成进行分析性复核，选取重要及异常成本项目检查消耗记录、生产报告等原始凭证；</p> <p>6. 取得和邦生物公司的存货减值准备计算表，执行减值测试，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持和邦生物公司管理层对存货的确认。</p> |
|----|--|

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督和邦生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师： 李武林

（特殊普通合伙）

中国 成都

中国注册会计师： 唐方模

二〇二〇年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 590,523,084.77 | 1,337,942,769.69 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 206,029,400.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 249,833,885.87 |
| 应收账款 | | 535,250,368.88 | 469,229,773.40 |
| 应收款项融资 | | 585,950,445.46 | |
| 预付款项 | | 168,309,068.48 | 299,517,723.59 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| | | | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 27,673,848.91 | 28,494,368.24 |
| 其中：应收利息 | | 605,768.54 | 578,065.51 |
| 应收股利 | | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,317,553,931.49 | 1,057,492,169.54 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 33,961,256.63 |
| 其他流动资产 | | 60,462,582.74 | 38,080,970.23 |
| 流动资产合计 | | 3,491,752,730.73 | 3,514,552,917.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 340,588,708.15 |
| 其他债权投资 | | 93,785,701.29 | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 159,569,741.45 | 156,214,029.92 |
| 其他权益工具投资 | | 15,866,588.80 | |
| 其他非流动金融资产 | | 100,024,187.11 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 5,077,322,346.45 | 4,523,023,889.06 |
| 在建工程 | | 2,087,388,060.12 | 1,863,748,626.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,087,827,493.47 | 1,080,385,108.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,904,479,897.87 | 1,389,509,881.20 |
| 长期待摊费用 | | 9,725,512.83 | 22,294.03 |
| 递延所得税资产 | | 38,704,040.92 | 39,250,527.68 |
| 其他非流动资产 | | 417,615,649.03 | 379,880,623.37 |
| 非流动资产合计 | | 10,992,309,219.34 | 9,772,623,688.85 |
| 资产总计 | | 14,484,061,950.07 | 13,287,176,606.04 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,593,483,420.00 | 850,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 971,080,264.58 | 742,898,480.78 |
| 预收款项 | | 74,792,656.81 | 62,975,090.41 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | | 52,376,494.31 | 38,737,104.47 |
| 应交税费 | | 38,366,394.35 | 44,815,137.62 |
| 其他应付款 | | 18,329,704.21 | 19,667,843.35 |
| 其中：应付利息 | | 4,855,531.78 | 3,267,391.41 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 36,522,000.00 | 1,282,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,784,950,934.26 | 1,760,375,656.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 226,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 127,973,110.66 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 17,146,750.17 | 18,428,750.13 |
| 递延所得税负债 | | 2,963,548.26 | 1,586,083.29 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 246,110,298.43 | 327,987,944.08 |
| 负债合计 | | 3,031,061,232.69 | 2,088,363,600.71 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 212,901,608.09 | 212,901,608.09 |
| 减：库存股 | | 399,999,973.90 | 149,999,805.98 |
| 其他综合收益 | | 11,297,614.72 | 20,031,796.87 |
| 专项储备 | | 9,552.21 | 27,382.49 |
| 盈余公积 | | 187,423,783.12 | 172,096,198.10 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,390,590,707.82 | 1,885,976,494.57 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,233,473,520.06 | 10,972,283,902.14 |
| 少数股东权益 | | 219,527,197.32 | 226,529,103.19 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,453,000,717.38 | 11,198,813,005.33 |
| 负债和所有者权益（或 | | 14,484,061,950.07 | 13,287,176,606.04 |

| | | | |
|----------|--|--|--|
| 股东权益) 总计 | | | |
|----------|--|--|--|

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 358,076,743.69 | 1,117,333,836.50 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 224,446,738.77 |
| 应收账款 | | 118,237,322.69 | 174,912,205.75 |
| 应收款项融资 | | 395,986,910.51 | |
| 预付款项 | | 58,308,710.68 | 262,589,693.18 |
| 其他应收款 | | 48,482,437.19 | 46,983,573.15 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 存货 | | 823,565,947.99 | 777,931,029.11 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 27,494,711.65 | 22,907,064.10 |
| 流动资产合计 | | 1,830,152,784.40 | 2,627,104,140.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 80,024,187.11 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 4,737,914,201.07 | 4,044,196,746.18 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 100,024,187.11 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,699,421,008.54 | 2,072,144,584.12 |
| 在建工程 | | 1,870,488,923.00 | 1,808,037,376.97 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 223,595,100.18 | 224,328,054.31 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 28,207,852.85 | 30,115,219.85 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产 | | 255,077,699.86 | 279,950,261.28 |
| 非流动资产合计 | | 9,914,728,972.61 | 8,538,796,429.82 |
| 资产总计 | | 11,744,881,757.01 | 11,165,900,570.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 960,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 748,259,581.92 | 406,882,197.95 |
| 预收款项 | | 537,751,448.56 | 298,878,367.15 |
| 应付职工薪酬 | | 25,800,008.96 | 16,681,577.24 |
| 应交税费 | | 1,138,093.42 | 5,506,699.79 |
| 其他应付款 | | 11,926,995.65 | 34,459,137.92 |
| 其中：应付利息 | | 3,019,811.48 | 3,187,641.41 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 35,240,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,320,116,128.51 | 1,562,407,980.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 226,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 127,973,110.66 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 29,533.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 226,000,000.00 | 308,002,644.06 |
| 负债合计 | | 2,546,116,128.51 | 1,870,410,624.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 321,986,921.69 | 321,986,921.69 |
| 减：库存股 | | 399,999,973.90 | 149,999,805.98 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 187,423,783.12 | 172,096,198.10 |
| 未分配利润 | | 258,104,669.59 | 120,156,404.46 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,198,765,628.50 | 9,295,489,946.27 |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 11,744,881,757.01 | 11,165,900,570.38 |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,969,100,707.00 | 6,009,019,092.20 |
| 其中：营业收入 | | 5,969,100,707.00 | 6,009,019,092.20 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,372,375,918.85 | 5,448,663,642.91 |
| 其中：营业成本 | | 4,609,173,124.90 | 4,680,835,487.04 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 49,946,491.77 | 54,318,254.65 |
| 销售费用 | | 289,572,659.56 | 339,401,701.79 |
| 管理费用 | | 320,971,744.51 | 263,178,098.46 |
| 研发费用 | | 38,300,329.17 | 31,143,857.60 |
| 财务费用 | | 64,411,568.94 | 79,786,243.37 |
| 其中：利息费用 | | 57,042,587.08 | 58,313,033.54 |
| 利息收入 | | 6,907,806.28 | 6,841,889.53 |
| 加：其他收益 | | 10,101,328.82 | 1,571,615.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -1,234,072.87 | 20,415,734.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,355,711.53 | 1,870,328.79 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - 11,368,467.42 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - 9,145,261.40 | -164,735,233.57 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -2,415,460.01 | -3,651,723.37 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 582,662,855.27 | 413,955,842.24 |
| 加：营业外收入 | | 1,190,758.03 | 1,828,188.59 |
| 减：营业外支出 | | 100,405.88 | 91,274.03 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 583,753,207.42 | 415,692,756.80 |
| 减：所得税费用 | | 77,142,438.61 | 117,487,841.77 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 506,610,768.81 | 298,204,915.03 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 506,610,768.81 | 298,204,915.03 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 516,853,761.62 | 363,087,307.57 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -10,242,992.81 | -64,882,392.54 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -5,732,015.58 | -47,844,555.81 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -18,630,961.04 | -30,819,507.05 |
| （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 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 9,896,778.89 | -20,798,428.16 |
| （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（现金 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 流量套期损益的有效部分) | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | 9,423,404.95 | 20,986,043.11 |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 3,002,166.57 | 3,773,379.40 |
| 七、综合收益总额 | | 500,878,753.23 | 250,360,359.22 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 508,119,579.47 | 311,469,372.36 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -7,240,826.24 | -61,109,013.14 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.06 | 0.04 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.06 | 0.04 |

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

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 3,815,549,587.60 | 4,036,267,709.23 |
| 减：营业成本 | | 3,137,798,138.33 | 3,435,598,645.10 |
| 税金及附加 | | 17,260,496.77 | 16,497,876.25 |
| 销售费用 | | 205,377,553.95 | 222,073,053.07 |
| 管理费用 | | 220,535,239.82 | 154,430,773.38 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 48,453,543.93 | 47,169,717.93 |
| 其中：利息费用 | | 50,336,318.25 | 53,058,220.32 |
| 利息收入 | | 2,269,711.17 | 5,105,742.53 |
| 加：其他收益 | | 3,754,600.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 3,410,000.23 | 5,872,804.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,363,521.07 | 1,329,687.21 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -5,660,722.38 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -9,145,261.40 | -141,143,414.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -100,502.50 | -3,244.32 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 178,382,728.75 | 25,223,789.46 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|---------------|
| 加：营业外收入 | | 5,100.00 | 5,000.00 |
| 减：营业外支出 | | | 20,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 178,387,828.75 | 25,208,789.46 |
| 减：所得税费用 | | 25,111,978.60 | 704,578.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 153,275,850.15 | 24,504,210.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 153,275,850.15 | 24,504,210.90 |
| （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 | | | |
| （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（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 153,275,850.15 | 24,504,210.90 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,402,548,588.61 | 4,642,707,487.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 4,525,631.86 | 14,418,925.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 15,096,644.64 | 9,043,839.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,422,170,865.11 | 4,666,170,252.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,385,503,775.98 | 2,708,418,172.50 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 297,231,110.67 | 303,829,049.42 |
| 支付的各项税费 | | 249,513,496.79 | 317,470,367.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 327,001,997.16 | 392,060,489.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,259,250,380.60 | 3,721,778,079.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 162,920,484.51 | 944,392,173.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 277,507,107.73 | 89,324,457.10 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,966,477.34 | 43,045,406.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 830,526.50 | 237,712.52 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 82,001,025.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 363,305,136.57 | 132,607,575.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 662,543,797.18 | 363,565,191.54 |
| 投资支付的现金 | | 332,810,833.00 | 86,199,591.83 |
| 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 | | 643,924,976.31 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 403,824.00 | 3,150,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,639,683,430.49 | 452,914,983.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,276,378,293.92 | -320,307,407.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,742,776,350.00 | 2,170,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 13,877,838.92 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,756,654,188.92 | 2,170,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,064,930,000.00 | 1,926,760,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 71,101,541.31 | 253,247,252.53 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 253,558,029.92 | 150,017,761.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,389,589,571.23 | 2,330,025,014.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 367,064,617.69 | -160,025,014.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 9,293,483.72 | 36,053,428.11 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -737,099,708.00 | 500,113,179.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,310,633,577.48 | 810,520,397.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 573,533,869.48 | 1,310,633,577.48 |

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,948,774,198.12 | 2,803,354,239.32 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,279,811.17 | 5,110,742.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,954,054,009.29 | 2,808,464,981.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,136,275,668.34 | 1,460,099,200.33 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 110,670,608.60 | 111,883,567.15 |
| 支付的各项税费 | | 68,275,309.89 | 37,375,088.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 236,468,413.03 | 274,313,033.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,551,689,999.86 | 1,883,670,888.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 402,364,009.43 | 924,794,092.91 |
| 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 | | | 29,043,117.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 510,168.80 | 900.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 732,057.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,242,225.80 | 29,044,017.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 265,809,400.66 | 217,159,668.76 |
| 投资支付的现金 | | 43,000,000.00 | 165,585,268.54 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 653,011,251.78 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,298,109.04 | 3,305,427.80 |
| 投资活动现金流出小计 | | 964,118,761.48 | 386,050,365.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -962,876,535.68 | -357,006,347.50 |
| 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 | | 1,110,000,000.00 | 2,120,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 13,877,838.92 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,123,877,838.92 | 2,120,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 996,930,000.00 | 1,926,760,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 61,519,208.65 | 248,073,275.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 250,000,167.92 | 150,017,761.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,308,449,376.57 | 2,324,851,036.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -184,571,537.65 | -204,851,036.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 | | -295,189.99 | 730,038.27 |

| | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -745,379,253.89 | 363,666,746.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,090,024,644.29 | 726,357,897.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 344,645,390.40 | 1,090,024,644.29 |

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 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 | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 8,831,250.22 8.00 | | | | 212,901,608.09 | 149,999,805.98 | 20,031,796.87 | 27,382.49 | 172,096,198.10 | | 1,885,976.49 4.57 | | 10,972,283,902.14 | 226,529,103.19 | 11,198,813,005.33 |
| 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 | 8,831,250.22 8.00 | | | | 212,901,608.09 | 149,999,805.98 | 20,031,796.87 | 27,382.49 | 172,096,198.10 | | 1,885,976.49 4.57 | | 10,972,283,902.14 | 226,529,103.19 | 11,198,813,005.33 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | 250,000.16 7.92 | -8,734.18 2.15 | -17,830.28 | 15,327,585.02 | | 504,614,213.25 | | 261,189,617.92 | -7,001,905.87 | 254,187,712.05 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -8,734.18 2.15 | | | | 516,853,761.62 | | 508,119,579.47 | -7,240,826.24 | 500,878,753.23 |
| (二)所有 | | | | | | 250,000.16 | | | | | | | -250,000,167 | 238,920.37 | -249,761,247 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|-----------------|------------|-----------------|
| 者投入和减少资本 | | | | | 7.92 | | | | | | | .92 | | .55 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 250,000,167.92 | | | | | | | -250,000,167.92 | | -250,000,167.92 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | 238,920.37 | 238,920.37 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 15,327,585.02 | | -15,327,585.02 | | 0 | | 0 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 15,327,585.02 | | -15,327,585.02 | | 0 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | 3,088,036.65 | | 3,088,036.65 | | 3,088,036.65 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | 3,088,036.65 | | 3,088,036.65 | 3,088,036.65 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -17,830.28 | | | | | | -17,830.28 | -17,830.28 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 26,976,305.70 | | | | | | 26,976,305.70 | 26,976,305.70 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 26,994,135.98 | | | | | | 26,994,135.98 | 26,994,135.98 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 212,901,608.09 | 399,999,973.90 | 11,297,614.72 | 9,552.21 | 187,423,783.12 | | 2,390,590,707.82 | | 11,233,473,520.06 | 219,527,197.32 | 11,453,000,717.38 |

| 项目 | 2018 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 | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 8,831,250,228.00 | | | | 212,901,608.09 | | 71,649,732.08 | 223,342.74 | 169,645,777.01 | | 1,701,964,612.65 | | 10,987,635,300.57 | 287,289,847.13 | 11,274,925,147.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------|--|--|----------------|--|----------------|-------------|----------------|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 8,831,250,28.00 | | | 212,901,608.09 | | 71,649,732.08 | 223,342.74 | 169,645,777.01 | | 1,701,964,612.65 | 10,987,635,300.57 | 287,289,847.13 | 11,274,925,147.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 149,999,805.98 | | -51,617,935.21 | -195,960.25 | 2,450,421.09 | | 184,011,881.92 | -15,351,398.43 | -60,760,743.94 | -76,112,142.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -51,617,935.21 | | | | 363,087,307.57 | 311,469,372.36 | -61,109,013.14 | 250,360,359.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 149,999,805.98 | | | | | | | -149,999,805.98 | 348,269.20 | -149,651,536.78 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | 149,999,805.98 | | | | | | | -149,999,805.98 | | -149,999,805.98 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|-----------------|-----------------|--|--|------------|-----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 348,269.20 | 348,269.20 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 2,450,421.09 | -179,075,425.65 | -176,625,004.56 | | | | -176,625,004.56 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,450,421.09 | -2,450,421.09 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -176,625,004.56 | -176,625,004.56 | | | | -176,625,004.56 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | -195,960.25 | | | | -195,960.25 | | -195,960.25 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 24,246,399.34 | | | | 24,246,399.34 | | 24,246,399.34 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 24,442,359.59 | | | | 24,442,359.59 | | 24,442,359.59 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 8,831,250,28.00 | | | 212,901,608.09 | 149,999,805.98 | 20,031,796.87 | 27,382.49 | 172,096,198.10 | | 1,885,976,494.57 | 10,972,283,902.14 | 226,529,103.19 | 11,198,813,005.33 |

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|----------------|------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 149,999,805.98 | | | 172,096,198.10 | 120,156,404.46 | 9,295,489,946.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 8,831,250 | | | | 321,986,9 | 149,999,8 | | | 172,096, | 120,156, | 9,295,489 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|--|-------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| | , 228.00 | | | | 21.69 | 05.98 | | | 198.10 | 404.46 | , 946.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 250,000,167.92 | | | 15,327,585.02 | 137,948,265.13 | -96,724,317.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 153,275,850.15 | 153,275,850.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 250,000,167.92 | | | | | -250,000,167.92 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 250,000,167.92 | | | | | -250,000,167.92 |
| 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 | | | | | | | | | 15,327,585.02 | -15,327,585.02 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 15,327,585.02 | -15,327,585.02 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 10,362,840.69 | | | 10,362,840.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 10,362,840.69 | | | 10,362,840.69 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------|----------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | 0.69 | | | 0.69 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 399,999,973.90 | | | 187,423,783.12 | 258,104,669.59 | 9,198,765,628.50 |

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|----------------|------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | | | | 169,645,777.01 | 274,727,619.21 | 9,597,610,545.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | | | | 169,645,777.01 | 274,727,619.21 | 9,597,610,545.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 149,999,805.98 | | | 2,450,421.09 | -154,571,214.75 | -302,120,599.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 24,504,210.90 | 24,504,210.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 149,999,805.98 | | | | | -149,999,805.98 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 149,999,805.98 | | | | | -149,999,805.98 |
| 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 | | | | | | | | | 2,450,421.09 | -179,075,425.65 | -176,625,004.56 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,450,421.09 | -2,450,421.09 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -176,625,004.56 | -176,625,004.56 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | 8,946,482.31 | | | 8,946,482.31 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 8,946,482.31 | | | 8,946,482.31 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 149,999,805.98 | | | 172,096,198.10 | 120,156,404.46 | 9,295,489,946.27 |

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1 公司设立情况

四川和邦生物科技股份有限公司（原名“四川和邦股份有限公司”，于2015年7月31日更名为“四川和邦生物科技股份有限公司”，以下简称“本公司”、“公司”或“和邦生物”）前身为四川乐山和邦化工有限公司，系由四川和邦投资集团有限公司（以下简称“和邦集团”）和张丽华共同出资4,800.00万元人民币组建，于2002年8月1日经四川省乐山市工商行政管理局核准登记的有限责任公司。

1.2 股权变更及增资

1.2.1 2008年2月28日，根据《四川和邦股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》以及《发起人协议》，本公司以截止2008年1月31日净资产折股整体变更为股份有限公司。截至2008年1月31日本公司净资产363,449,735.90元，按1.2115:1的比例折合股本30,000.00万元，差额部分63,449,735.90元转作资本公积。本次整体变更业经四川君和会计师事务所君和验字（2008）第2002号验资报告验证。整体变更后，本公司注册资本为叁亿元人民币，其中：和邦集团出资26,574.00万元，占88.58%；张丽华出资3,126.00万元，占10.42%；郑丹出资300.00万元，占1%。

1.2.2 2009年3月2日，张丽华与贺正刚签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司10.42%股权转让给自然人贺正刚。股权变更后，本公司注册资本仍为30,000.00万元，和邦集团出资26,574.00万元，占88.58%；贺正刚出资3,126.00万元，占10.42%；郑丹出资300.00万元，占1%。

1.2.3 2010年5月10日，郑丹与和邦集团签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司1%股权转让给和邦集团。股权变更后，本公司注册资本仍为30,000.00万元，和邦集团出资26,874.00万元，占89.58%；贺正刚出资3,126.00万元，占10.42%。

1.2.4 2010年12月14日，本公司引进哈尔滨恒世达昌科技有限公司等八家投资者进行增资。新增投资者出资合计人民币250,000,000.00元，按5元/股的价格共折50,000,000.00股，其余200,000,000.00元作为资本公积。该项变更业经四川华信（集团）会计师事务所川华信验（2010）86号验资报告验证。

1.2.5 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]704号”文核准，本公司于2012年7月19日首次公开发行100,000,000.00股人民币普通股（A股），发行价格为17.50元/股。发行结束后，本公司增加注册资本人民币10,000万元。

1.2.6 2014年4月17日，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]363号），以81,432.53万元的交易价格，非公开发行股份55,547,425股（发行价格为14.66元/股），购买四川省盐业总公司（以下简称“省盐公司”）持有的乐山和邦农业科技有限公司（以下简称“和邦农科”）51%股权。

1.2.7 2014年7月11日，公司根据2013年度股东大会决议，以2014年4月17日股本总数505,547,425股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.04元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每股转增1股。本次转增后，公司股本变更为1,011,094,850股。

1.2.8 2015年5月8日，公司根据2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】460号）以及修改后的章程，公司非公开发行股份92,984,676股（发行价格为15.01元/股）。本次发行后，公司股本变更为1,104,079,526股。

1.2.9 2015年9月2日，公司根据2015年第三次临时股东大会决议，以2015年6月30日股本总数1,104,079,526股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股。本次转增后，公司股本变更为3,312,238,578股。

1.2.10 2016年9月29日，公司根据2015年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会2016年4月22日下发的《关于核准四川和邦生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】917号）以及修改后的章程，公司非公开发行股份701,966,071股，（发行价格为5.60元/股）。本次发行后，公司股本变更为4,014,204,649股。

1.2.11 2017年7月5日，公司根据2016年年度股东大会决议，以2016年12月31日股本总数4,014,204,649股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股（含税），每10股派发现金红利0.1元（含税）。本次分配后，公司股本变更为8,831,250,228股。

截止2019年12月31日，公司的注册资本及股本结构如下：

| 项目 | 股本 |
|--------------|------------------|
| 一、有限售条件流通股份 | |
| 二、无限售条件已流通股份 | 8,831,250,228.00 |
| 三、股份总数 | 8,831,250,228.00 |

1.3 公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司取得四川省乐山市工商行政管理局于2017年7月12日核发的《企业法人营业执照》。营业执照注册号/统一社会信用代码：91511100740039656L；住址：乐山市五通桥区牛华镇沔坝村；法定代表人：曾小平。

1.4 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1.4.1 业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要从事化工制造、农药制造、玻璃制造以及盐矿、磷矿的开发。

1.4.2 主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括联碱产品、双甘膦、草甘膦、二乙腈、智能玻璃、农药产品，天然气管道运输及转供、成品油销售等。

1.4.3 经营范围

制造、销售草甘膦、蛋氨酸、农药、工业碳酸钠、食用碳酸钠、氯化铵、化肥（农用氯化铵）、液氨、碳酸钙；化工新产品开发；生产工艺中的废气、废渣、废水治理；对外投资；化工技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口。农业技术推广服务；双甘膦、亚氨基二乙腈、硫酸铵（化肥）生产、销售（危险化学品除外）。制造、销售特种玻璃及其制品；特种玻璃的生产技术服务及技术咨询；玻璃产品的进出口业务；生产玻璃用机械设备的进口。生产销售盐卤。天然气管道运输及转供；经营天然气销售，燃气工程施工，管网设施的安装、维修，燃气器具经营和安装、维修，燃气用具检测，太阳能、风能、光电一体化、能源材料技术开发、咨询、转让服务及相关设备产品的开发、制造、销售；节能环保技术及产品技术开发、咨询、转让、服务；充电站建设及相关产品销售；电力生产、销售；合同能源管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1.5 第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司的第一大股东是和邦集团，最终实际控制人是自然人贺正刚。

1.6 财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月21日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 子公司简称 |
|------------------------------|----------|
| 四川和邦磷矿有限公司 | 和邦磷矿 |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 和邦盐矿 |
| 四川桥联商贸有限责任公司 | 桥联商贸 |
| 四川武骏特种玻璃制品有限公司 | 武骏玻璃 |
| 乐山和邦农业科技有限公司 | 和邦农科 |
| 乐山和邦新材料科技有限公司 | 和邦新材料 |
| S. T. K. Stockton Group Ltd. | S. T. K. |
| 和邦生物（香港）投资有限公司 | 和邦投资（香港） |
| 四川和邦新材料有限公司 | 四川新材料 |
| 四川和邦生物视高有限公司 | 和邦视高 |
| 乐山涌江实业有限公司 | 涌江实业 |

注：本公司全资子公司四川和邦电子商务有限公司于本年度注销，自注销日起不再纳入合并报表范围。本年公司通过非同一控制下企业合并取得全资子公司乐山涌江实业有限公司。详细信息详见本附注九、1、在子公司中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月及以后期间颁布的企业会计准则及其配套指南、解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月/1 年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

6.2 合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十一节财务报告五、14 长期股权投资中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产构成业务除外，下同）、或者自共同经营购买资产等时，在该等资产由共同经营出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产等情况，本公司按承担的份额确认该部分损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，应当按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

9.1 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

9.2 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

9.2.1 以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

9.2.2 以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

10. 金融工具

适用 不适用

10.1 金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

10.2.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

10.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

10.2.3 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

10.2.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

10.2.5 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

10.2.6 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之

间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3.1 所转移金融资产的账面价值；

10.3.2 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

10.4 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工

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

10.6 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据及应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收款项，本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，通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失，按测算结果孰高计算预期信用损失。

应收票据及应收款项组合：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|---------|------------|
| 应收票据组合1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合2 | 商业承兑汇票 |
| 应收账款组合1 | 合并范围内关联方款项 |
| 应收账款组合2 | 销售业务类款项 |

| | |
|----------|------------|
| 其他应收款组合1 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合2 | 押金、保证金、备用金 |
| 其他应收款组合3 | 其他往来款 |

因本公司应收票据大部分用于背书支付货款，故做为“公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“应收款项融资”列报。鉴于本公司应收票据期限均不超过一年，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大；且实际业务中票据背书的前后手双方均认可票据面值等额抵偿往来账务，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大，故本公司以票据面值做为该应收款项融资项目公允价值。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见应收票据政策说明。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见应收票据政策说明。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见应收票据政策说明。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品和发出商品等。

15.2 存货的计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照本附注三、16.借款费用处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

15.3 存货计价方法和摊销方法

原材料、库存商品和发出商品发出时按加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算；包装物发出时采用一次摊销法核算。

15.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

15.5 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

16.1 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本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。

本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。

因本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，且本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。

16.2 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。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资确认为长期股权投资。

20.1 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

20.2 初始投资成本的确定

20.2.1 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

20.2.2 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

20.3 后续计量及损益确认

20.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

20.3.2 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ②使用寿命超过一个会计年度。

固定资产计价

- (1) 外购的固定资产，按实际支付的买价及相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状

态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(4) 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(6) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|---------|---------|-----|-------------|
| (1) 化工类资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20—30 | 5% | 3.17%—4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 其中：高腐蚀设备 | 双倍余额递减法 | 10 | 5% | |

| | | | | |
|-------------|-----|-------|----|----------------|
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5% | 11.875% |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 3—8 | 5% | 11.875%—31.67% |
| (2) 玻璃制造类资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20—40 | 5% | 2.38%—4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 12—15 | 5% | 6.33%—7.92% |
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5% | 11.875% |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 5—8 | 5% | 11.875%—19% |
| (3) 农药类资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 5—15 | 5% | 6.33%—19% |
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5% | 11.875% |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 3—5 | 5% | 19%—31.67% |

注：对持有待售的固定资产，停止计提并对其预计净残值进行调整。持有待售的固定资产必须同时满足以下三个条件：一是企业已经就处置非流动资产做出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限和残值率重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产后续支出的处理：

固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按规定的折旧方法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

24.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

- (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状态所必要的购建活动已经开始。

24.2 资本化金额的确定

(1) 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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

24.3 暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

24.4 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

28.1. 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

28.2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

| 项 目 | 预计使用年限 | 摊销年限 |
|--------------|------------|-------------|
| 土地使用权（注） | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限 |
| 专利技术及专有技术（注） | 8—10 | 8—10 |
| 卤水采矿权 | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限 |
| 磷矿采矿权（注） | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限* |
| 石英砂矿探矿权（注） | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限* |

注：1.土地使用权、磷矿采矿权、石英砂矿探矿权自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销；专利及专有技术自开始形成收益起按预计受益年限摊销。

2. 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3. 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：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，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

29.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

29.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

29.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及下属车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。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。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利,公司选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划相同的原则进行处理;符合设定受益条件的,按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

36.1 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司对于国内销售商品，通常按合同约定发运至约定交货地点、或由买方自提，当商品到达并由买方确认或自提完成时，确认营业收入实现；对于出口销售商品以商品已经发出，取得收取货款的所有权转移单据并向银行办妥交单手续时，确认营业收入实现。

36.2 提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；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的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当分别按下列情况处理：已经发生的劳务预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

36.3 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

37.1 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

37.2 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之日起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）按照合理、系统的方法分期计入损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，本公司按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，本公司计入营业外收入。

37.3 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

37.4 政府补助的计量

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

38.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

38.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，减记的金额予以转回。

38.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

38.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40.1 其他重要的会计政策

40.1.1 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

40.1.2 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值

模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

40.1.2.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

40.1.2.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

40.1.2.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及下属车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

40.1.3 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

40.2 重要的会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧

和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响) |
|--------------|------|-----------|
|--------------|------|-----------|

| | | |
|---|---|-----------------|
| | | 的报表项目名称和金额) |
| 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”) | 无 | 详见下列第(4)①项相关说明。 |
| 本公司根据 2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求编制财务报表。 | 无 | 详见下列备注说明。 |

其他说明

财务报表格式变更说明:

财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订。根据财会[2019]6号文,本公司对上年比较数据进行了调整,具体调整项目如下:

合并财务报表(单位:人民币元):

| 原列报报表项目及金额 | 单位:元 | 新列报报表项目及金额 | 单位:元 |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 719,063,659.27 | 应收票据 | 249,833,885.87 |
| | | 应收账款 | 469,229,773.40 |

母公司财务报表(单位:人民币元)

| 原列报报表项目及金额 | 单位:元 | 新列报报表项目及金额 | 单位:元 |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 399,358,944.52 | 应收票据 | 224,446,738.77 |
| | | 应收账款 | 174,912,205.75 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,337,942,769.69 | 1,337,942,769.69 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 应收票据 | 249,833,885.87 | | -249,833,885.87 |
| 应收账款 | 469,229,773.40 | 469,229,773.40 | |
| 应收款项融资 | | 249,833,885.87 | 249,833,885.87 |
| 预付款项 | 299,517,723.59 | 299,517,723.59 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 28,494,368.24 | 28,494,368.24 | |
| 其中：应收利息 | 578,065.51 | 578,065.51 | |
| 应收股利 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,057,492,169.54 | 1,057,492,169.54 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 33,961,256.63 | | -33,961,256.63 |
| 其他流动资产 | 38,080,970.23 | 38,080,970.23 | |
| 流动资产合计 | 3,514,552,917.19 | 3,480,591,660.56 | -33,961,256.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 340,588,708.15 | | -340,588,708.15 |
| 其他债权投资 | | 89,071,448.42 | 89,071,448.42 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 156,214,029.92 | 156,214,029.92 | |
| 其他权益工具投资 | | 205,454,329.25 | 205,454,329.25 |
| 其他非流动金融资产 | | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 4,523,023,889.06 | 4,523,023,889.06 | |
| 在建工程 | 1,863,748,626.62 | 1,863,748,626.62 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,080,385,108.82 | 1,080,385,108.82 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 1,389,509,881.20 | 1,389,509,881.20 | |
| 长期待摊费用 | 22,294.03 | 22,294.03 | |
| 递延所得税资产 | 39,250,527.68 | 39,250,527.68 | |
| 其他非流动资产 | 379,880,623.37 | 379,880,623.37 | |
| 非流动资产合计 | 9,772,623,688.85 | 9,806,584,945.48 | 33,961,256.63 |
| 资产总计 | 13,287,176,606.04 | 13,287,176,606.04 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 850,000,000.00 | 850,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 742,898,480.78 | 742,898,480.78 | |
| 预收款项 | 62,975,090.41 | 62,975,090.41 | |
| 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 | 38,737,104.47 | 38,737,104.47 | |
| 应交税费 | 44,815,137.62 | 44,815,137.62 | |
| 其他应付款 | 19,667,843.35 | 19,667,843.35 | |
| 其中：应付利息 | 3,267,391.41 | 3,267,391.41 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,282,000.00 | 1,282,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,760,375,656.63 | 1,760,375,656.63 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | |
| 应付债券 | 127,973,110.66 | 127,973,110.66 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 18,428,750.13 | 18,428,750.13 | |
| 递延所得税负债 | 1,586,083.29 | 1,586,083.29 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 327,987,944.08 | 327,987,944.08 | |
| 负债合计 | 2,088,363,600.71 | 2,088,363,600.71 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 资本公积 | 212,901,608.09 | 212,901,608.09 | |
| 减：库存股 | 149,999,805.98 | 149,999,805.98 | |
| 其他综合收益 | 20,031,796.87 | 20,031,796.87 | |
| 专项储备 | 27,382.49 | 27,382.49 | |
| 盈余公积 | 172,096,198.10 | 172,096,198.10 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,885,976,494.57 | 1,885,976,494.57 | |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | 10,972,283,902.14 | 10,972,283,902.14 | |
| 少数股东权益 | 226,529,103.19 | 226,529,103.19 | |
| 所有者权益 (或股东权益) 合计 | 11,198,813,005.33 | 11,198,813,005.33 | |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | 13,287,176,606.04 | 13,287,176,606.04 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,117,333,836.50 | 1,117,333,836.50 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 224,446,738.77 | | -224,446,738.77 |
| 应收账款 | 174,912,205.75 | 174,912,205.75 | |
| 应收款项融资 | | 224,446,738.77 | 224,446,738.77 |
| 预付款项 | 262,589,693.18 | 262,589,693.18 | |
| 其他应收款 | 46,983,573.15 | 46,983,573.15 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 | |
| 存货 | 777,931,029.11 | 777,931,029.11 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 22,907,064.10 | 22,907,064.10 | |
| 流动资产合计 | 2,627,104,140.56 | 2,627,104,140.56 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 80,024,187.11 | | -80,024,187.11 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 4,044,196,746.18 | 4,044,196,746.18 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,072,144,584.12 | 2,072,144,584.12 | |
| 在建工程 | 1,808,037,376.97 | 1,808,037,376.97 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 224,328,054.31 | 224,328,054.31 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 30,115,219.85 | 30,115,219.85 | |
| 其他非流动资产 | 279,950,261.28 | 279,950,261.28 | |
| 非流动资产合计 | 8,538,796,429.82 | 8,538,796,429.82 | |
| 资产总计 | 11,165,900,570.38 | 11,165,900,570.38 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 406,882,197.95 | 406,882,197.95 | |
| 预收款项 | 298,878,367.15 | 298,878,367.15 | |
| 应付职工薪酬 | 16,681,577.24 | 16,681,577.24 | |
| 应交税费 | 5,506,699.79 | 5,506,699.79 | |
| 其他应付款 | 34,459,137.92 | 34,459,137.92 | |
| 其中：应付利息 | 3,187,641.41 | 3,187,641.41 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,562,407,980.05 | 1,562,407,980.05 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 应付债券 | 127,973,110.66 | 127,973,110.66 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 29,533.40 | 29,533.40 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 308,002,644.06 | 308,002,644.06 | |
| 负债合计 | 1,870,410,624.11 | 1,870,410,624.11 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 321,986,921.69 | 321,986,921.69 | |
| 减：库存股 | 149,999,805.98 | 149,999,805.98 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 172,096,198.10 | 172,096,198.10 | |
| 未分配利润 | 120,156,404.46 | 120,156,404.46 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 9,295,489,946.27 | 9,295,489,946.27 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 11,165,900,570.38 | 11,165,900,570.38 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

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

适用 不适用

①执行新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整；金融工具原账面价值和金融工具准则执行日账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则对本公司合并报表的影响详见下表：

单位：人民币元

| 项目 | 2018年12月31日账面价值（按原准则列示） | 执行新金融工具准则重分类 | 2019年1月1日账面价值（按新准则列示） |
|---------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 应收票据 | 249,833,885.87 | -249,833,885.87 | |
| 应收款项融资（注1） | | 249,833,885.87 | 249,833,885.87 |
| 一年内到期的非流动资产 | 33,961,256.63 | -33,961,256.63 | |
| 可供出售金融资产 | 340,588,708.15 | -340,588,708.15 | |
| 其他权益工具投资（注2） | | 205,454,329.25 | 205,454,329.25 |
| 其他债权投资（注3） | | 89,071,448.42 | 89,071,448.42 |
| 其他非流动金融资产（注4） | | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |

于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则对本公司母公司报表的影响详见下表：

单位：人民币元

| 项目 | 2018年12月31日账面价值（按原准则列示） | 执行新金融工具准则重分类 | 2019年1月1日账面价值（按新准则列示） |
|----------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 应收票据 | 224,446,738.77 | -224,446,738.77 | |
| 应收款项融资 | | 224,446,738.77 | 224,446,738.77 |
| 可供出售金融资产 | 80,024,187.11 | -80,024,187.11 | |

| | | | |
|---------------|--|---------------|---------------|
| 其他非流动金融资产（注4） | | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |
|---------------|--|---------------|---------------|

注1：从应收票据转入应收款项融资

因本公司应收票据大部分用于背书支付货款，故作为“公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“应收款项融资”列报。鉴于本公司应收票据期限均不超过一年，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大；且实际业务中票据背书的前后手双方均认可票据面值等额抵偿往来账务，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大，故本公司以票据面值作为该应收款项融资项目公允价值。

注2：从可供出售金融资产转入其他权益工具投资

于2019年1月1日，本公司将人民币205,454,329.25元的可供出售金融资产重分类。该项资产原以公允价值计量的对海外企业的股权投资，出于战略投资的考虑，本公司选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

注3：从可供出售金融资产转入其他债权投资

于2019年1月1日，本公司将人民币89,071,448.42元的可供出售金融资产（含一年内到期部分）重分类。该项资产系债券投资，由于该债券投资的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，故本公司该债券投资从可供出售金融资产重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他债权投资。

注4：从可供出售金融资产转入其他非流动金融资产

于2019年1月1日，本公司将人民币80,024,187.11元的可供出售金融资产作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并重分类至其他非流动金融资产。该项资产原以公允价值计量的非上市股权投资，以出售为目标，故本公司该股权投资从可供出售金融资产作为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，列示为其他非流动金融资产。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--------------------------|-----------|
| 增值税 | 碳酸钠、卤水、玻璃、双甘磷及二乙腈收入 | 16%、13% |
| 增值税 | 草甘膦、氯化铵、硫酸铵、天然气输送等其他销售收入 | 10%、9%（注） |
| 增值税 | 房地产出租收入 | 5%（征收率） |

| | | |
|---------|----------|-------------------------------|
| 增值税 | 劳务收入 | 6% |
| 资源税 | 卤水收入、用水量 | 3%、0.11 元/立方米 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、23%、20%、10%-35%、16.5% |
| 教育费附加 | 应纳税所得额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳税所得额 | 2% |

注：根据《财政部 税务总局 海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定：自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-------------------------|----------|
| 本公司、和邦盐矿、和邦农科、武骏玻璃、涌江实业 | 15 |
| 润森加气站 | 20 |
| S. T. K. | 23 |
| 和邦投资（香港） | 16.5 |
| 其余子公司 | 25 |

以色列企业所得税的税率 2019 年为 23%；以色列境外注册的其他孙公司的主要适用税率为 10% 至 35%。

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据 2012 年 10 月 30 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2012】1212 号）《关于确认埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》、2012 年 12 月 19 日四川省乐山市五通桥区国家税务局（桥国税函【2012】110 号）《关于四川和邦股份有限公司等 3 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司及子公司和邦盐矿、涌江实业符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15%税率计缴企业所得税。

2、根据 2013 年 12 月 9 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2013】1214 号）《关于确认成都华翼汽车零部件有限公司等 14 户企业的主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，和邦农科符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15%税率计缴企业所得税。

3、根据 2015 年 1 月 15 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2015】41 号）《关于确认自贡鑫健建设工程咨询有限公司等 10 户企业的主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，

四川武骏特种玻璃制品有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012年第12号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012年第7号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按15%税率计缴企业所得税。

4、根据财政部、国家税务总局《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）规定，润森加气站按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

| 公司名称 | 税目 | 税率 |
|---------|-------|--|
| 本公司及子公司 | 房产税 | 房屋出租租金收入的12%或自用固定资产原值70%的1.2%. |
| 本公司及子公司 | 土地使用税 | 5元/m ² 、10元/m ² 、8元/m ² |
| 本公司及子公司 | 环境保护税 | 按监测排放量计税（注） |

注：《中华人民共和国环境保护税法》自2018年1月1日施行之日起，依法征收环境保护税，作为征收排污费依据的《排污费征收使用管理条例》同时废止。本公司2018年1月1日起依法计缴环境保护税，不再缴纳排污费。

公司装置了污染源在线监测系统——重点污染自动监控与基础数据库系统V3.2，由主管税务机关按系统监测废气排放量（万标立方米）、实测浓度值（毫克/标立方米）测算污染物排放量（千克），再在此基础上乘以对应污染物当量系数计算出税基。其中大气污染物单位税率为3.9元/当量，水污染物单位税率为2.8元/当量。

环境保护税减征情形：纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 1,453,601.98 | 1,013,079.93 |
| 银行存款 | 509,577,180.20 | 1,259,617,295.15 |
| 其他货币资金 | 79,492,302.59 | 77,312,394.61 |
| 合计 | 590,523,084.77 | 1,337,942,769.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 116,263,588.91 | 182,055,869.44 |

其他说明

注 1：其他货币资金系存放于证券公司资金账户的资金 62,503,087.30 元，以及信用证保证金存款 16,989,215.29 元。其中，使用受到限制的货币资金 16,989,215.29 元。

注 2：存放在境外的款项总额系境外子公司 S. T. K.、和邦投资（香港）的货币资金，其中无使用受限的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 206,029,400.00 | |
| 其中： | | |
| 委托投资管理(注) | 206,029,400.00 | |
| 合计 | 206,029,400.00 | |

其他说明：

适用 不适用

注：子公司和邦投资（香港）与 Advanced City Global Limited 签订《投资管理协议》，委托其对 2.3 亿港币进行投资管理。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 558,973,313.03 |
| | |
| 1 年以内小计 | 558,973,313.03 |
| 1 至 2 年 | 14,303,327.12 |
| 2 至 3 年 | 5,917,634.23 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 30,665,163.78 |
| 4 至 5 年 | 30,902,973.90 |
| 5 年以上 | 10,938,457.96 |
| | |
| | |
| 合计 | 651,700,870.02 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 67,774,666.13 | 10.40 | 67,774,666.13 | 100.00 | | 65,134,955.38 | 11.38 | 62,049,586.31 | 95.26 | 3,085,369.07 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 30,358,762.05 | 4.66 | 30,358,762.05 | 100.00 | | 25,289,303.95 | 4.42 | 25,289,303.95 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 37,415,904.08 | 5.74 | 37,415,904.08 | 100.00 | | 39,845,651.43 | 6.96 | 36,760,282.36 | 92.26 | 3,085,369.07 |
| 按组合计提坏账准备 | 583,926,203.89 | 89.60 | 48,675,835.01 | 8.34 | 535,250,368.88 | 507,028,063.59 | 88.62 | 40,883,659.26 | 8.06 | 466,144,404.33 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 销售业务类款项 | 583,926,203.89 | 89.60 | 48,675,835.01 | 8.34 | 535,250,368.88 | 507,028,063.59 | 88.62 | 40,883,659.26 | 8.06 | 466,144,404.33 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 651,700,870.02 | | 116,450,501.14 | | 535,250,368.88 | 572,163,018.97 | | 102,933,245.57 | | 469,229,773.40 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 四川省尼科国润新材料有限公司 | 12,231,198.25 | 12,231,198.25 | 100.00 | 该客户已停业且无恢复经营迹象,预计难以回款。 |
| 四川佑兴贸易有限公司 | 7,874,433.37 | 7,874,433.37 | 100.00 | 该客户经营困难且已被列入失信人名单,预计难以回款。 |
| Aviv Agrar doo | 5,155,816.42 | 5,155,816.42 | 100.00 | 塞尔维亚客户,预计难以回款。 |
| agrozastita | 5,097,314.01 | 5,097,314.01 | 100.00 | 塞尔维亚客户,预计难以回款。 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 37,415,904.08 | 37,415,904.08 | 100.00 | 预计难以回款 |
| 合计 | 67,774,666.13 | 67,774,666.13 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：销售业务类

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 548,489,923.92 | 21,086,138.52 | 3.84 |
| 1—2 年 | 6,933,434.06 | 1,200,929.08 | 17.32 |
| 2—3 年 | 1,835,080.07 | 1,031,196.76 | 56.19 |
| 3—4 年 | 13,513,204.05 | 12,203,008.86 | 90.30 |
| 4—5 年 | 13,154,561.79 | 13,154,561.79 | 100.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 583,926,203.89 | 48,675,835.01 | 8.34 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本公司根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，将本公司客户细分为以下组合：组合 1：合并范围内部关联方；组合 2：销售业务类客户。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，本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，通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失，按测算结果孰高计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 25,289,303.95 | 5,069,458.10 | | | | 30,358,762.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,760,282.36 | 655,621.72 | | | | 37,415,904.08 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 40,883,659.26 | 7,792,175.75 | | | | 48,675,835.01 |
| 合计 | 102,933,245.57 | 13,517,255.57 | | | | 116,450,501.14 |

注：其中计提数包含本期非同一控制下企业合并涌江实业期初坏账准备余额 228,942.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额（账面原值） | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---------------------------------|----------------|-------|--------------------|---------------|
| 江苏好收成韦恩农化股份有限公司 | 107,215,060.00 | 1 年以内 | 16.45 | 5,360,753.00 |
| 重庆树荣作物科学有限公司 | 44,449,596.63 | 1 年以内 | 6.82 | 160,481.44 |
| SUMITOMO CHEMICAL INDIA LIMITED | 36,622,706.00 | 1 年以内 | 5.62 | 1,831,135.30 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 27,925,654.00 | 1 年以内 | 4.29 | 1,396,282.70 |
| 上海佳农国际贸易有限公司 | 27,000,540.00 | 1 年以内 | 4.14 | 1,350,027.00 |
| 合计 | 243,213,556.63 | | 37.32 | 10,098,679.44 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 585,950,445.46 | 249,833,885.87 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 585,950,445.46 | 249,833,885.87 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

注 1：因本公司应收票据大部分用于背书支付货款，故作为“公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“应收款项融资”列报。鉴于本公司应收票据期限均不超过一年，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大；且实际业务中票据背书的前后手双方均认可票据面值

等额抵偿往来账务，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大，故本公司以票据面值做为该应收款项融资项目公允价值。

注 2：期末应收票据余额较期初增加 134.54%，主要系本期票据贴现减少以及票据支付减少所致。

注 3：期末无已质押的应收票据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 币种：人民币

| 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 | 1,355,763,253.99 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 1,355,763,253.99 | |

注：因期末已背书或贴现的银行承兑汇票，本公司被追索的可能性很小，故终止确认。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 103,413,807.93 | 61.45 | 297,946,604.03 | 99.47 |
| 1 至 2 年 | 64,261,028.04 | 38.18 | 575,745.17 | 0.19 |
| 2 至 3 年 | 104,523.59 | 0.06 | 200,915.01 | 0.07 |
| 3 年以上 | 529,708.92 | 0.31 | 794,459.38 | 0.27 |
| 合计 | 168,309,068.48 | 100.00 | 299,517,723.59 | 100.00 |

注：期末预付款项余额较期初减少 43.81%，主要是由于期初预付亚氨基二乙腈、黄磷采购合同款逐步履行，结转减少。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(1) 账龄超过 1 年的预付款项，主要系预付新疆紫光永利精细化工有限公司（以下简称“新疆紫光”）亚氨基二乙腈采购款，1—2 年账龄余额 62,987,304.00 元。

本公司生产双甘膦使用的中间体亚氨基二乙腈主要是自产供应，但由于自上年起双甘膦产量增加，自产不能满足满负荷生产需要，必须外购。由于亚氨基二乙腈供应单位少、供应紧张，为锁定货源、保证供应，并且控制采购成本。本公司于 2018 年 5 月 23 日与新疆紫光签订了购进亚氨基二乙腈 20,300 吨的采购合同，并锁定了采购价格，公司按合同约定预付货款 20,000 万元。

新疆紫光分期供货，按合同抵减预付款项，截止期末，本公司预付新疆紫光的预付款余额为 72,587,304.00 元。

新疆紫光预付款项未结转完毕，主要系其于 2019 年 4 月开始停产，故未能继续履行合同。上述预付款项已由重庆紫光国际化工有限责任公司提供履约担保。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------------------|----------------|-------------|--------------------|
| 新疆紫光永利精细化工有限公司 | 72,587,304.00 | 1 年以内、1—2 年 | 43.13 |
| 中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部 | 31,480,126.92 | 1 年以内 | 18.70 |
| 安瑞科（蚌埠）压缩机有限公司 | 5,266,371.68 | 1 年以内 | 3.13 |
| 中国石油西南油气田分公司蜀南气矿 | 4,597,127.21 | 1 年以内 | 2.73 |
| 国网四川省电力公司泸州供电公司 | 3,123,695.72 | 1 年以内 | 1.86 |
| 合计 | 117,054,625.53 | | 69.55 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 605,768.54 | 578,065.51 |
| 应收股利 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 其他应收款 | 2,568,080.37 | 3,416,302.73 |
| 合计 | 27,673,848.91 | 28,494,368.24 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 其他债权投资应收利息 | 605,768.54 | 578,065.51 |
| 合计 | 605,768.54 | 578,065.51 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 四川顺城盐品股份有限公司 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 合计 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|------|---------------|--------------|
| 四川顺城盐品股份有限公司 | 24,500,000.00 | 1至2年 | 该款已于2020年3月收回 | 否 |
| 合计 | 24,500,000.00 | / | / | / |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 2,583,863.55 |
| 1年以内小计 | 2,583,863.55 |

| | |
|---------|--------------|
| 1 至 2 年 | 126,000.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | 375,354.85 |
| 5 年以上 | 103,143.82 |
| 合计 | 3,188,362.22 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金 | 66,300.00 | 434,300.00 |
| 押金、保证金 | 1,833,873.75 | 2,242,804.49 |
| 代垫费用 | 357,077.76 | 952,388.41 |
| 其他 | 931,110.71 | 474,702.32 |
| 合计 | 3,188,362.22 | 4,104,195.22 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 281,747.14 | | 406,145.35 | 687,892.49 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 1,919,845.76 | | | 1,919,845.76 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 1,852,235.12 | | | 1,852,235.12 |
| 2019年12月31日余额 | 214,136.50 | | 406,145.35 | 620,281.85 |

注：其他变动系本期非同一控制下企业合并涌江实业期初坏账准备余额 1,852,235.12 元

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|--------------|--------------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 406,145.35 | | | | | 406,145.35 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 281,747.14 | 1,852,235.12 | 1,919,845.76 | | | 214,136.50 |
| 合计 | 687,892.49 | 1,852,235.12 | 1,919,845.76 | | | 620,281.85 |

注：变动系本期非同一控制下企业合并涌江实业期初坏账准备余额 1,852,235.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 鹰君市务管理(冠君)有限公司 | 租房押金 | 1,599,752.90 | 1-2年 | 50.17 | 159,975.29 |
| 重庆市傲丁贸易有限公司 | 代垫费用 | 375,304.85 | 4-5年 | 11.77 | 375,304.85 |
| 中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.57 | 2,500.00 |
| 四川邦泰投资有限责任公司 | 履约保证金 | 50,000.00 | 1-2年 | 1.57 | 5,000.00 |
| 领地集团股份有限公司 | 履约保证金 | 50,000.00 | 1-2年 | 1.57 | 5,000.00 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|-------|-------------------|
| 合计 | | 2,125,057.75 | | 66.65 | <u>547,780.14</u> |
|----|--|--------------|--|-------|-------------------|

(7). 涉及政府补助的应收款项□适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**□适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 395,771,045.37 | | 395,771,045.37 | 362,163,050.80 | | 362,163,050.80 |
| 在产品 | 852,374.16 | | 852,374.16 | 1,308,750.67 | | 1,308,750.67 |
| 库存商品 | 900,703,700.27 | 9,145,261.40 | 891,558,438.87 | 660,266,230.99 | | 660,266,230.99 |
| 发出商品 | 29,372,073.09 | | 29,372,073.09 | 33,754,137.08 | | 33,754,137.08 |
| 合计 | 1,326,699,192.89 | 9,145,261.40 | 1,317,553,931.49 | 1,057,492,169.54 | | 1,057,492,169.54 |

(2). 存货跌价准备**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------|--------------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | | 9,145,261.40 | | | | 9,145,261.40 |
| 合计 | | 9,145,261.40 | | | | 9,145,261.40 |

注：本期存货跌价准备增加，主要系本期期末化工产品市场价格下跌，导致可变现净值低于成本。

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 56,326,008.02 | 33,571,283.68 |
| 待抵扣的其他境外税金 | 4,136,574.72 | 4,509,686.55 |
| 合计 | 60,462,582.74 | 38,080,970.23 |

其他说明

注：其他流动资产系预计在一年内能够实现抵扣的税金。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|--------|---------------|------|--------------|---------------|---------------|------------|-------------------|--|
| 海外政府债券 | 31,579,372.74 | | 448,422.07 | 32,551,850.81 | 32,572,277.37 | -20,426.56 | | 新准则重分类增加期初余额31,579,372.74元,本期新增投资524,056.00元 |
| 海外公司债券 | 57,492,075.68 | | 748,282.46 | 61,233,850.48 | 61,198,811.52 | 35,038.96 | | 新准则重分类增加期初余额57,492,075.68元,本期新增投资2,993,492.34元 |
| 合计 | 89,071,448.42 | | 1,196,704.53 | 93,785,701.29 | 93,771,088.89 | 14,612.40 | | / |

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 顺城盐品 | 156,214,029.92 | | | 3,355,711.53 | | | | | | 159,569,741.45 | |
| 小计 | 156,214,029.92 | | | 3,355,711.53 | | | | | | 159,569,741.45 | |
| 合计 | 156,214,029.92 | | | 3,355,711.53 | | | | | | 159,569,741.45 | |

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| ELD 股权投资 | 15,866,588.80 | 205,454,329.25 |
| 合计 | 15,866,588.80 | 205,454,329.25 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------|------------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| ELD 股权投资 | 842,318.81 | | 1,460,471.70 | 3,088,036.65 | 不以出售获利为目的 | 本期处置部分投资 |
| 合计 | 842,318.81 | | 1,460,471.70 | 3,088,036.65 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 其中：乐山商行股权投资（注1） | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |
| 成都新朝阳股权投资（注2） | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 100,024,187.11 | 80,024,187.11 |

注1：截止期末，本公司持有乐山市商业银行股份有限公司股票60,764,198股，持股比例2.37%。

注2：本公司与成都乐姿投资有限公司（以下简称“乐姿投资”）、成都新朝阳作物科学股份有限公司（以下简称“成都新朝阳”）分别于2019年6月25日签署了《投资框架协议》、2019年7月29日签订《股权转让协议》、《增资协议》，本公司以600万元自乐姿投资购买成都新朝阳1.94%股权，随后以1400万元向成都新朝阳增资。2019年8月29日，上述股权投资款完成支付。截止期末，本公司持有成都新朝阳股票270万股。

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 5,077,322,346.45 | 4,523,023,889.06 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,077,322,346.45 | 4,523,023,889.06 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,718,869,027.39 | 5,634,760,259.41 | 65,305,632.13 | 97,134,505.38 | 7,516,069,424.31 |
| 2. 本期增加金额 | 243,425,830.49 | 945,888,628.60 | 2,319,313.18 | 3,804,938.50 | 1,195,438,710.77 |
| (1) 购置 | 16,856,024.93 | 34,808,784.76 | 1,870,293.24 | 2,097,832.24 | 55,632,935.17 |
| (2) 在建工程转入 | 212,009,400.72 | 763,708,053.01 | | | 975,717,453.73 |
| (3) 企业合并增加 | 14,560,404.84 | 147,371,790.83 | 449,019.94 | 1,707,106.26 | 164,088,321.87 |
| 3. 本期减少金额 | 121,359.22 | 10,629,386.16 | 2,237,923.11 | 284,747.17 | 13,273,415.66 |
| (1) 处置或报废 | 121,359.22 | 10,629,386.16 | 2,237,923.11 | 284,747.17 | 13,273,415.66 |
| 4. 期末余额 | 1,962,173,498.66 | 6,570,019,501.85 | 65,387,022.20 | 100,654,696.71 | 8,698,234,719.42 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 413,196,145.58 | 2,452,493,448.95 | 43,301,013.15 | 84,054,927.57 | 2,993,045,535.25 |
| 2. 本期增加金额 | 91,155,470.95 | 533,153,614.87 | 4,967,003.58 | 3,717,477.12 | 632,993,566.52 |
| (1) | 88,650,979.08 | 493,523,498.84 | 4,760,687.64 | 3,029,903.84 | 589,965,069.40 |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 计提 | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | 2,504,491.87 | 39,630,116.03 | 206,315.94 | 687,573.28 | 43,028,497.12 |
| 3. 本期减少金额 | 16,332.92 | 9,786,947.76 | 1,889,790.22 | 205,363.79 | 11,898,434.69 |
| (1) 处置或报废 | 16,332.92 | 9,786,947.76 | 1,889,790.22 | 205,363.79 | 11,898,434.69 |
| 4. 期末余额 | 504,335,283.61 | 2,975,860,116.06 | 46,378,226.51 | 87,567,040.90 | 3,614,140,667.08 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 2,485,054.83 | 4,284,276.00 | | 2,375.06 | 6,771,705.89 |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | 2,485,054.83 | 4,284,276.00 | | 2,375.06 | 6,771,705.89 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,485,054.83 | 4,284,276.00 | | 2,375.06 | 6,771,705.89 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,455,353,160.22 | 3,589,875,109.79 | 19,008,795.69 | 13,085,280.75 | 5,077,322,346.45 |
| 2. 期初账面价值 | 1,305,672,881.81 | 3,182,266,810.46 | 22,004,618.98 | 13,079,577.81 | 4,523,023,889.06 |

注：1. 固定资产本期增加主要是综合环保项目完工转固。

2. 期末固定资产减值系本期企业合并涌江实业增加。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 672,756.21 |
| 合计 | 672,756.21 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|----------------|------------|
| 武骏玻璃职工宿舍 | 87,045,536.07 | 产权证书正在办理中 |
| 和邦生物员工公寓 | 16,856,024.93 | 产权证书正在办理中 |
| 合计 | 103,901,561.00 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 2,065,376,700.96 | 1,788,556,284.30 |
| 工程物资 | 22,011,359.16 | 75,192,342.32 |
| 合计 | 2,087,388,060.12 | 1,863,748,626.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 磷矿开发项目 | 34,136,280.62 | | 34,136,280.62 | 34,136,280.62 | 34,136,280.62 |
| 精细磷酸盐综合开发项目 | 12,946,872.53 | | 12,946,872.53 | 13,011,632.53 | 13,011,632.53 |
| 蛋氨酸项目 | 1,806,529,258.14 | | 1,806,529,258.14 | 1,128,624,614.13 | 1,128,624,614.13 |
| 环氧虫啉项目 | 1,960,086.06 | | 1,960,086.06 | 1,960,086.06 | 1,960,086.06 |
| 综合环保项目 | | | | 538,032,418.08 | 538,032,418.08 |
| 和邦工业园输变电改造项目 | 27,041,916.91 | | 27,041,916.91 | 23,144,150.22 | 23,144,150.22 |
| 双甘磷升级优化项目 | 177,729,614.25 | | 177,729,614.25 | 5,968,528.05 | 5,968,528.05 |
| 其他 | 5,032,672.45 | | 5,032,672.45 | 43,678,574.61 | 43,678,574.61 |
| 合计 | 2,065,376,700.96 | | 2,065,376,700.96 | 1,788,556,284.30 | 1,788,556,284.30 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|----------|------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|-------|
| 磷矿开发项目 | 152,713.34 | 3,413.63 | | | | 3,413.63 | 34.82 | 35% | | | | 自筹 |
| 蛋氨酸项目 | 211,912.00 | 112,862.46 | 67,790.46 | | | 180,652.93 | 91.63 | 91.63% | | | | 自筹、募集 |
| 综合环保项目 | 85,400.77 | 53,803.24 | 35,599.07 | 89,402.31 | | | 104.57 | 100% | 3,121.05 | 1,614.90 | 4.60 | 自筹 |
| 双甘磷升级优化项目 | 35,000.00 | 596.85 | 18,868.67 | 1,692.56 | | 17,772.96 | 92.11 | 92.11% | 604.53 | 604.53 | 4.60 | 自筹 |
| 合计 | 485,026.11 | 170,676.18 | 122,258.20 | 91,094.87 | | 201,839.52 | / | / | 3,725.58 | 2,219.43 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 工程材料 | 22,011,359.16 | | 22,011,359.16 | 75,192,342.32 | | 75,192,342.32 |
| 合计 | 22,011,359.16 | | 22,011,359.16 | 75,192,342.32 | | 75,192,342.32 |

其他说明：

无

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿探矿权 | 软件系统 | 商标特许经营权 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|-------|------|---------|----|
| 一、账面原值 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|----------------|------------|----------------|------------------|
| 1. 期初余额 | 349,474,854.66 | 72,482,784.98 | | 533,623,699.56 | 192,045.00 | 273,143,349.67 | 1,228,916,733.87 |
| 2. 本期增加金额 | 23,161,185.13 | | | 60,000.00 | 65,922.34 | 34,686,611.45 | 57,973,718.92 |
| (1) 购置 | 8,278,400.00 | | | 60,000.00 | | | 8,338,400.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | 34,686,611.45 | 34,686,611.45 |
| (3) 企业合并增加 | 14,882,785.13 | | | | 65,922.34 | | 14,948,707.47 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | 6,225,301.05 | 6,225,301.05 |
| (1) 处置 | | | | | | 6,225,301.05 | 6,225,301.05 |
| 4. 期末余额 | 372,636,039.79 | 72,482,784.98 | | 533,683,699.56 | 257,967.34 | 301,604,660.07 | 1,280,665,151.74 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 30,240,583.25 | 22,405,696.28 | | 6,369,505.07 | 60,808.74 | 89,455,031.71 | 148,531,625.05 |
| 2. 本期增加金额 | 7,929,291.83 | 7,248,278.52 | | 616,510.51 | 55,439.33 | 32,738,521.67 | 48,588,041.86 |
| (1) 计提 | 5,002,127.02 | 7,248,278.52 | | 616,510.51 | 25,796.82 | 32,738,521.67 | 45,631,234.54 |
| (2) 企业合并增加 | 2,927,164.81 | | | | 29,642.51 | | 2,956,807.32 |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | 4,282,008.64 | 4,282,008.64 |
| (1) 处置 | | | | | | 4,282,008.64 | 4,282,008.64 |
| 4. 期末余额 | 38,169,875.08 | 29,653,974.80 | | 6,986,015.58 | 116,248.07 | 117,911,544.74 | 192,837,658.27 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|----------------|------------|----------------|------------------|
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 334,466,164.71 | 42,828,810.18 | | 526,697,683.98 | 141,719.27 | 183,693,115.33 | 1,087,827,493.47 |
| 2. 期初账面价值 | 319,234,271.41 | 50,077,088.70 | | 527,254,194.49 | 131,236.26 | 183,688,317.96 | 1,080,385,108.82 |

注1：磷矿采矿权原值 49,595.00 万元、武骏探矿权原值 1,785.23 万元，自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销。

注2：武骏石英砂矿探矿权产权已办理续期，有效期至 2021 年 12 月 24 日。
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 16.89%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 和邦农科 | 1,263,185,061.91 | | | | | 1,263,185,061.91 |
| S. T. K. | 259,194,145.22 | | | | | 259,194,145.22 |
| 涌江实业 | | 514,970,016.67 | | | | 514,970,016.67 |
| 合计 | 1,522,379,207.13 | 514,970,016.67 | | | | 2,037,349,223.80 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 和邦农科 | | | | | | |
| S. T. K. | 132,869,325.93 | | | | | 132,869,325.93 |
| 涌江实业 | | | | | | |
| 合计 | 132,869,325.93 | | | | | 132,869,325.93 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组的认定：

①和邦农科生产业务形成产品双甘磷，部分双甘磷产品内部销售给本公司草甘磷装置生产草甘磷，双甘磷、草甘磷生产装置独立于联碱等其他产品生产线，能够实现独立销售并产生现金流入，故本公司将其视为一个资产组组合；

②S. T. K. 所有生产业务均形成最终产品传统农药与生物农药，其长期资产均位于海外独立于公司其他资产组，其产品能够实现独立销售并产生现金流入，故本公司将其视为一个资产组；

③涌江实业包含三个业务（天然气管输业务、加油站业务、加气站业务），其中加油站业务、加气站业务的资产独立于其他业务，能够独立销售形成现金流入，分别视为两个独立资产组；涌江实业天然气管输业务主要为本公司联碱装置、和邦农科双甘磷装置供气，现金流入依赖于联碱装置、双甘磷装置的正常运行；同时天然气管输业务可保障联碱装置、双甘磷装置的稳定供气，故涌江实业天然气管输资产与联碱装置资产、双甘磷资产具协同效应，应视同为一个资产组组合。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

①和邦农科资产组未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为-0.07%至 0.40%，预测净利润复合增长率为-1.73%至 1.00%，折现率为 9.51%至 10.32%；

②STK 资产组未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为 4.97%（其中生物农药 20.00%、传统农药-30.75%），预测净利润复合增长率为 43.97%，折现率为 7.74%。折现率较上年下降较多，主要系以色列本年降息幅度较大（10 年期国债收益率年末较年初下降 1.43%），以及利率较低的付息债务比例上升所致。

③涌江实业资产组组合未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为-0.07%至 3.42%，预测净利润复合增长率为-1.73%至 11.68%，折现率为 10.32%至 13.52%；

因包含商誉的资产组系由专用性较强的化工生产厂房、设备、管道等资产组成，无活跃市场报价，也难以在市场上寻找类似的资产价值，其公允价值难以取得，故本公司以该资产组的预计未来现金净流量的现值作为可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

报告期末，本公司对和邦农科、S. T. K.、涌江实业资产组进行减值测试，和邦农科、涌江实业资产组未发现商誉存在减值情形；S. T. K. 本年亏损较上年减少 1,848.65 万美元，经营情况好转，未出现新

增商誉减值，累计确认商誉减值 132,869,325.93 元。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|-----------|---------------|--------------|--------|--------------|
| 办公楼装修费 | 22,294.03 | 10,737,032.53 | 1,033,813.73 | | 9,725,512.83 |
| 合计 | 22,294.03 | 10,737,032.53 | 1,033,813.73 | | 9,725,512.83 |

其他说明：

无

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 132,905,213.27 | 23,262,544.03 | 103,541,064.34 | 18,295,488.11 |
| 内部交易未实现利润 | 60,553,126.47 | 9,082,968.97 | 90,730,096.13 | 13,609,514.42 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 税法不允许抵扣的预提融资费用 | 3,019,811.48 | 452,971.72 | 3,187,641.41 | 478,146.21 |
| 其他股权投资公允价值变动 | 14,612.40 | 3,360.85 | 1,182,092.13 | 271,881.19 |
| 同一控制下企业合并调整资产价值形成递延所得税 | 39,347,969.00 | 5,902,195.35 | 43,969,985.00 | 6,595,497.75 |
| 合计 | 235,840,732.62 | 38,704,040.92 | 242,610,879.01 | 39,250,527.68 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 11,267,894.13 | 1,690,184.12 | 10,376,999.27 | 1,556,549.89 |
| 应付债券利息调整 | | | 196,889.34 | 29,533.40 |
| 固定资产折旧年限会计与 | 5,215,093.55 | 1,273,364.14 | | |

| | | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 税法差异 | | | | |
| 合计 | 16,482,987.68 | 2,963,548.26 | 10,573,888.61 | 1,586,083.29 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和 负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额 | 递延所得税资产和 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | | 38,704,040.92 | | 39,250,527.68 |
| 递延所得税负债 | | 2,963,548.26 | | 1,586,083.29 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 13,628.58 | 13,216.71 |
| 可抵扣亏损 | 4,898,998.99 | 9,154,769.82 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 240,977.83 | |
| 合计 | 5,153,605.40 | 9,167,986.53 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2019 | | 142,219.79 | |
| 2020 | 173,476.77 | 4,766,929.25 | |
| 2021 | 1,867,689.20 | 11,124,531.13 | |
| 2022 | 6,529,587.00 | 19,862,035.83 | |
| 2023 | 1,044,059.14 | 997,604.35 | |
| 2024 | 14,653,914.09 | | |
| 合计 | 24,268,726.20 | 36,893,320.35 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

未确认的递延所得税负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|--------------|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | 2,833,130.74 |
| 合计 | | 2,833,130.74 |

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税（注1） | 139,932,552.23 | 96,328,554.28 |
| 预付构建长期资产相关款项（注2） | 277,683,096.80 | 283,552,069.09 |
| 合计 | 417,615,649.03 | 379,880,623.37 |

其他说明：

注1：待抵扣增值税系预计一年以后能够实现抵扣的进项税金。

注2：预付购建长期资产相关款项主要系蛋氨酸项目、双甘磷升级优化项目预付工程、设备款项。

期末余额前五名的预付购建长期资产相关款项

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 款项内容 | 占其他非流动资产期末余额合计数比例(%) |
|----------------------|---------------|-------|----------------------|
| 广州新普利节能环保科技有限公司 | 34,245,282.97 | 设备款 | 8.20 |
| 上海森松化工成套装备有限公司 | 15,699,525.10 | 设备款 | 3.76 |
| 日本化药有限公司 | 13,337,150.30 | 工程材料款 | 3.19 |
| Buss-SMS-CanzlerGmbH | 12,515,791.59 | 设备款 | 3.00 |
| 乐山榕兴化工机械有限公司 | 12,260,198.42 | 设备款 | 2.94 |
| 合计 | 88,057,948.38 | | 21.09 |

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 抵押借款 | 963,483,420.00 | 800,000,000.00 |
| 保证借款 | 630,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 1,593,483,420.00 | 850,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款其中3亿元系由子公司和邦盐矿提供盐矿采矿权作为抵押同时由和邦集团提供担保；其中6亿元系由本公司提供房产、土地使用权、机器设备作为抵押，和邦集团提供2亿元担保；其余借款系由S. T. K. 以债券投资作为抵押。抵押资产价值详见本附注五、79。

注2：保证借款其中5.7亿元系由本公司为子公司和邦农科提供保证担保，和邦农科同时提供1亿元的抵押；其中0.6亿元系由和邦集团为本公司提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**32、交易性金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用**35、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 843,353,455.43 | 599,143,422.05 |
| 1—2 年 | 39,567,940.21 | 50,352,979.19 |
| 2—3 年 | 20,503,177.43 | 27,197,524.92 |
| 3 年以上 | 67,655,691.51 | 66,204,554.62 |
| 合计 | 971,080,264.58 | 742,898,480.78 |

注：应付账款期末较期初增加 30.72%，主要系综合环保项目完工、蛋氨酸项目临近完工，相应工程、设备款陆续结算增加应付款所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 马边彝族自治县财政国库支付中心 | 16,740,000.00 | 合同未履行完毕 |
| 中蓝连海设计研究院 | 7,630,000.00 | 合同未履行完毕 |
| 福建龙净脱硫脱硝工程有限公司 | 6,888,706.90 | 质保验收未办理 |
| 温州市东瓯微孔过滤有限公司 | 5,784,059.83 | 质保验收未办理 |
| 河北诺达化工设备有限公司 | 5,281,955.52 | 质保验收未办理 |
| 合计 | 42,324,722.25 | |

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 关联方 | | 83,399.01 |
| 非关联方 | 74,792,656.81 | 62,891,691.40 |
| 合计 | 74,792,656.81 | 62,975,090.41 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 35,642,368.50 | 306,004,115.43 | 298,231,583.32 | 43,414,900.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,094,028.15 | 42,064,024.16 | 35,632,288.26 | 8,525,764.05 |
| 三、辞退福利 | 1,000,707.82 | 5,356,661.66 | 5,921,539.83 | 435,829.65 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 38,737,104.47 | 353,424,801.25 | 339,785,411.41 | 52,376,494.31 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,404,708.17 | 280,315,174.53 | 276,651,403.52 | 38,068,479.18 |
| 二、职工福利费 | 686,318.22 | 4,159,500.63 | 4,845,818.85 | |
| 三、社会保险费 | 431,133.26 | 20,225,379.85 | 15,566,523.92 | 5,089,989.19 |
| 其中：医疗保险费 | 256,859.10 | 14,104,215.84 | 11,277,803.67 | 3,083,271.27 |
| 工伤保险费 | 155,538.04 | 5,229,374.83 | 3,602,083.11 | 1,782,829.76 |
| 生育保险费 | 18,736.12 | 891,789.18 | 686,637.14 | 223,888.16 |
| 四、住房公积金 | 208.85 | 156,842.05 | 157,050.90 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 120,000.00 | 1,147,218.37 | 1,010,786.13 | 256,432.24 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |

| | | | | |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 35,642,368.50 | 306,004,115.43 | 298,231,583.32 | 43,414,900.61 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 703,718.16 | 28,341,058.48 | 22,165,594.44 | 6,879,182.20 |
| 2、失业保险费 | 462,187.10 | 996,779.20 | 767,814.73 | 691,151.57 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 4、其他 | 928,122.89 | 12,726,186.48 | 12,698,879.09 | 955,430.28 |
| 合计 | 2,094,028.15 | 42,064,024.16 | 35,632,288.26 | 8,525,764.05 |

注：其他系子公司S.T.K.根据以色列《离职金法》（Severance Pay Law）第14节的规定运行的设定提存计划。

根据该计划，S.T.K.缴纳固定金额的款项，而且如果该基金没有充足金额来支付当期或往期雇员劳务相关的所有雇员福利，S.T.K.没有任何法定或推定义务来缴纳更多的款项。当在缴款的同时接受雇员劳务且财务报表中无额外规定时，离职金或退休金相关的设定提存计划缴款被确认为费用。

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,302,566.98 | 2,521,517.83 |
| 企业所得税 | 28,410,539.86 | 38,443,433.81 |
| 个人所得税 | 255,095.66 | 109,793.41 |
| 城市维护建设税 | 369,866.81 | 137,381.89 |
| 教育费附加 | 158,514.33 | 58,877.95 |
| 地方教育费附加 | 105,676.23 | 39,251.96 |
| 印花税 | 361,576.10 | 469,883.43 |
| 资源税 | 871,017.83 | 849,152.21 |
| 环境保护税 | 731,625.88 | 1,012,410.40 |
| 其他外国税金 | 799,914.67 | 1,173,434.73 |
| 合计 | 38,366,394.35 | 44,815,137.62 |

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 4,855,531.78 | 3,267,391.41 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 13,474,172.43 | 16,400,451.94 |
| 合计 | 18,329,704.21 | 19,667,843.35 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 356,413.42 | 287,558.35 |
| 企业债券利息 | 1,285,280.00 | 1,791,573.34 |
| 短期借款应付利息 | 3,213,838.36 | 1,188,259.72 |
| 合计 | 4,855,531.78 | 3,267,391.41 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 应付个人款 | 50,643.00 | 91,453.13 |
| 保证金、押金 | 3,920,597.55 | 3,865,518.85 |
| 借款利息 | 1,698,355.55 | 1,698,355.55 |
| 其他费用 | 7,804,576.33 | 10,745,124.41 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,474,172.43 | 16,400,451.94 |
|----|---------------|---------------|

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|---------------------------------|
| 泸州兴园建设投资开发有限公司 | 1,698,355.55 | 已按合同还清本金，期末余额是按合同计算的利息，债权人尚未收取。 |
| 合计 | 1,698,355.55 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 2,000,000.00 | |
| 1 年内到期的应付债券 | 33,240,000.00 | |
| 1 年内摊销的递延收益 | 1,282,000.00 | 1,282,000.00 |
| 合计 | 36,522,000.00 | 1,282,000.00 |

其他说明：

无

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 226,000,000.00 | 180,000,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 226,000,000.00 | 180,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|----------------|
| 应付公司债 | | 127,973,110.66 |
| 合计 | | 127,973,110.66 |

(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）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------------------|-----|------------------|------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第一期） | 100 | 2013 年 4 月 22 日 | 7 年 | 394,310,000.00 | 33,240,000.00 | | 1,927,920.00 | 1,927,920.00 | | 33,240,000.00 |
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第二期） | 100 | 2014 年 11 月 25 日 | 5 年 | 395,691,056.60 | 94,733,110.66 | | 5,569,226.66 | 5,766,116.00 | 94,930,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | 790,001,056.60 | 127,973,110.66 | | 7,497,146.66 | 7,694,036.00 | 94,930,000.00 | 33,240,000.00 |

注：剩余债券将在 1 年内到期，故重分类至“一年内到期的非流动负债”。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 18,428,750.13 | | 1,281,999.96 | 17,146,750.17 | 收到资产相关的政府补助 |
| 合计 | 18,428,750.13 | | 1,281,999.96 | 17,146,750.17 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|----------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 双甘磷项目计划补助资金（注） | 18,428,750.13 | | | 1,281,999.96 | | 17,146,750.17 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,428,750.13 | | | 1,281,999.96 | | 17,146,750.17 | |

其他说明：

适用 不适用

根据四川省财政厅下发的《四川省财政厅关于下达 2011 年战略性新兴产业发展促进资金的通知》（川财建【2011】360 号），本公司子公司和邦农科于 2011 年、2012 年共收到 15 万吨/年双甘磷项目计划补助资金 2,564 万元，本期共摊销 128.20 万元，累计已摊销 849.32 万元。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 8,831,250,228.00 | | | | | | 8,831,250,228.00 |

其他说明：

注：截止 2019 年 12 月 31 日，本公司控股股东和邦集团及其一致行动人贺正刚先生合并持有本公司股份 2,905,827,803 股，占本公司总股本比例 32.90%，其中质押的股份数量为 2,505,806,603 股，占其持股总数比例为 86.23%，占公司总股本比例为 28.37%。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 321,981,863.07 | | | 321,981,863.07 |
| 其他资本公积 | -109,080,254.98 | | | -109,080,254.98 |
| 合计 | 212,901,608.09 | | | 212,901,608.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 回购股份 | 149,999,805.98 | 250,000,167.92 | | 399,999,973.90 |
| 合计 | 149,999,805.98 | 250,000,167.92 | | 399,999,973.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2018 年 10 月 17 日召开的第四届董事会第十一次会议、11 月 2 日召开的 2018 年度第二次临时股东大会，2018 年 11 月 9 日召开的第四届董事会第十四次会议、11 月 20 日召开的 2018 年度第三次临时股东大会，以及 2019 年 4 月 10 日召开的第四届董事会第十七次会议决议通过的《关于回购公司股份预案》、《关于修改公司回购股份的目的和用途》、《关于调整回购股份方案的议案》等相关议案，本公司于 2018 年 12 月 5 日开始实施股份回购。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已完成回购交易，通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 224,949,376 股，占公司总股本的 2.55%，回购最高价格为 2.05 元/股，回购最低价格为 1.59 元/股，回购均价 1.7782 元/股，使用资金总额 399,999,973.90 元。

本公司本次总计回购股份 224,949,376 股，回购的股份将全部用于实施员工持股计划。本次回购的股份目前存放于公司股份回购专用证券账户，在股份过户之前，回购股份不享有利润分配、资本公积转增股本、增发新股和配股、质押、股东大会表决权等相关权利。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|------|------|------|-----|------|------|
| | | 本期所得 | 减：前期 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归 | 税后归属 | |
| | | | | | | | | |

| | | 税前发生 额 | 计入其 他综合 收益当 期转入 损益 | 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益 | 税费用 | 属于母 公司 | 于少数股 东 | |
|--------------------|---------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------|----------------|--------------|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 17,192,756.61 | -15,542,924.39 | | 3,088,036.65 | | -18,630,961.04 | | -1,438,204.43 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 22,267.27 | | | | | | | 22,267.27 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 17,170,489.34 | -15,542,924.39 | | 3,088,036.65 | | -18,630,961.04 | | -1,460,471.70 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,839,040.26 | 13,167,465.80 | | | 268,520.34 | 9,896,778.89 | 3,002,166.57 | 12,735,819.15 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | -464,207.58 | 1,196,704.53 | | | 268,520.34 | 473,373.94 | 454,810.25 | 9,166.36 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 3,303,247.84 | 11,970,761.27 | | | | 9,423,404.95 | 2,547,356.32 | 12,726,652.79 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 20,031,796.87 | -2,375,458.59 | | 3,088,036.65 | 268,520.34 | -8,734,182.15 | 3,002,166.57 | 11,297,614.72 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|-----------|---------------|---------------|----------|
| 安全生产费 | 27,382.49 | 26,976,305.70 | 26,994,135.98 | 9,552.21 |
| 合计 | 27,382.49 | 26,976,305.70 | 26,994,135.98 | 9,552.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 172,096,198.10 | 15,327,585.02 | | 187,423,783.12 |
| 合计 | 172,096,198.10 | 15,327,585.02 | | 187,423,783.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,885,976,494.57 | 1,701,964,612.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,885,976,494.57 | 1,701,964,612.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 516,853,761.62 | 363,087,307.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | 15,327,585.02 | 2,450,421.09 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 176,625,004.56 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | -3,088,036.65 | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 2,390,590,707.82 | 1,885,976,494.57 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,954,138,625.41 | 4,598,718,747.88 | 5,995,961,991.19 | 4,673,220,225.74 |
| 其他业务 | 14,962,081.59 | 10,454,377.02 | 13,057,101.01 | 7,615,261.30 |
| 合计 | 5,969,100,707.00 | 4,609,173,124.90 | 6,009,019,092.20 | 4,680,835,487.04 |

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 6,756,287.35 | 10,414,293.01 |
| 以色列城市维护建设税 | 4,869,908.95 | 4,495,828.74 |
| 教育费附加 | 2,895,551.72 | 4,463,268.40 |
| 地方教育费附加 | 1,930,367.82 | 2,975,512.27 |
| 资源税 | 5,600,823.34 | 4,631,676.61 |
| 房产税 | 8,364,719.67 | 7,108,931.99 |
| 土地使用税 | 13,168,289.12 | 12,980,008.04 |
| 车船使用税 | 130,206.40 | 124,291.80 |
| 印花税 | 2,257,687.05 | 2,379,460.45 |
| 环境保护税 | 3,972,650.35 | 4,744,983.34 |
| 合计 | 49,946,491.77 | 54,318,254.65 |

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 运输装卸费 | 236,847,046.65 | 253,086,814.38 |
| 市场推广费、代理费 | 8,777,404.56 | 19,606,378.04 |
| 职工薪酬 | 30,703,097.06 | 41,820,244.33 |
| 差旅费 | 3,896,114.14 | 9,774,833.34 |
| 业务招待费 | 1,104,765.06 | 934,795.35 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 办公费 | 444,689.88 | 623,601.63 |
| 其他 | 7,799,542.21 | 13,555,034.72 |
| 合计 | 289,572,659.56 | 339,401,701.79 |

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 58,884,626.44 | 48,573,953.31 |
| 修理费 | 126,296,846.28 | 86,195,474.44 |
| 折旧摊销费 | 71,345,600.06 | 35,608,441.26 |
| 中介机构费 | 12,102,631.07 | 25,322,985.60 |
| 环保费用 | 14,391,224.10 | 3,008,909.88 |
| 租金 | 4,750,450.94 | 8,292,025.41 |
| 差旅费 | 5,922,775.68 | 17,606,089.64 |
| 业务招待费 | 5,992,154.25 | 7,752,586.01 |
| 办公费 | 2,333,395.94 | 3,122,469.82 |
| 车辆使用费 | 1,244,799.09 | 3,732,674.26 |
| 水电气费 | 1,438,711.41 | 1,424,954.92 |
| 其他 | 16,268,529.25 | 22,537,533.91 |
| 合计 | 320,971,744.51 | 263,178,098.46 |

其他说明：

本期管理费用较上期增加 21.96%，其中：修理费较上期增加较多主要系本期停产检修增加；折旧摊销费、环保费用本期增加较多，主要系综合环保项目于本期转固，开始计提折旧，同时环保设备耗用的电力、材料费用增加。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧摊销费 | 30,205,756.31 | 24,998,217.48 |
| 咨询费 | 1,349,071.42 | 758,794.03 |
| 职工薪酬 | 5,648,559.65 | 4,763,117.96 |
| 差旅费 | 541,855.17 | 623,728.13 |
| 其他 | 555,086.62 | |
| 合计 | 38,300,329.17 | 31,143,857.60 |

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 57,042,587.08 | 58,313,033.54 |
| 减：利息收入 | -6,907,806.28 | -6,841,889.53 |
| 汇兑损失 | 11,175,661.62 | 27,880,471.54 |
| 减：汇兑收益 | -3,483,796.77 | -2,983,038.12 |
| 其他 | 6,584,923.29 | 3,417,665.94 |
| 合计 | 64,411,568.94 | 79,786,243.37 |

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 管道运输增值税税负超3%部分即征即退 | 4,525,631.86 | |
| 四川省经信局拨技术改造与转型升级资金 | 3,000,000.00 | |
| 双甘磷项目计划补助 | 1,281,999.96 | 1,281,999.96 |
| 泸州市质量技术监督局企业质量提升专项资金补助 | | 100,000.00 |
| 退伍军人、残疾人就业税额减免 | 1,074,050.00 | |
| 稳岗补贴 | 113,947.00 | |
| 五通桥财政局省级外经贸切块奖励 | 100,000.00 | |
| 纯碱价格监测补助经费 | 5,000.00 | |
| 物流补贴 | 700.00 | |
| 泸州市龙马潭区经信局2017年区级技改资金 | | 80,000.00 |
| “三代”手续费返还 | | 109,615.05 |
| 合计 | 10,101,328.82 | 1,571,615.01 |

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,355,711.53 | 1,870,328.79 |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | 10,110,387.56 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 8,435,018.53 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 842,318.81 | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | -5,432,103.21 | |
| 合计 | -1,234,072.87 | 20,415,734.88 |

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,919,845.76 | |
| 应收账款预期信用损失 | -13,288,313.18 | |
| 合计 | -11,368,467.42 | |

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | -31,865,907.64 |
| 二、存货跌价损失 | -9,145,261.40 | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |

| | | |
|-------------|---------------|-----------------|
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | -132,869,325.93 |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -9,145,261.40 | -164,735,233.57 |

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置净收益 | -472,166.36 | -805,035.41 |
| 无形资产处置净收益 | -1,943,293.65 | -2,846,687.96 |
| 合计 | -2,415,460.01 | -3,651,723.37 |

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,161,050.00 | 205,000.00 | 1,161,050.00 |
| 其他 | 29,708.03 | 1,623,188.59 | 29,708.03 |
| 合计 | 1,190,758.03 | 1,828,188.59 | 1,190,758.03 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|------------|-------------|
| 五通桥财政局出口货物贸易人民币结算奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 乐山市经信委先进企业奖励资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 乐山市发改委价格补助经费 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 龙马潭区经信局工业经济稳增长政策奖励 | 1,161,050.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,161,050.00 | 205,000.00 | |

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 100,000.00 | 20,000.00 | 100,000.00 |
| 其他 | 405.88 | 71,274.03 | 405.88 |
| 合计 | 100,405.88 | 91,274.03 | 100,405.88 |

其他说明：

无

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 75,467,199.02 | 115,098,454.88 |
| 递延所得税费用 | 1,675,239.59 | 2,389,386.89 |
| 合计 | 77,142,438.61 | 117,487,841.77 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 583,753,207.42 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 87,562,981.11 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,257,377.86 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -15,304,123.01 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,367,767.77 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 2,773,190.60 |
| 所得税费用 | 77,142,438.61 |

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、55”

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 收到的政府补助 | 4,380,697.00 | 494,615.05 |
| 利息收入 | 6,907,806.28 | 6,841,889.53 |
| 押金、保证金收入 | 3,130,207.59 | 191,079.00 |
| 其他 | 677,933.77 | 1,516,255.95 |
| 合计 | 15,096,644.64 | 9,043,839.53 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 公司费用支付现金 | 317,439,732.88 | 386,700,191.74 |
| 捐赠支出 | 100,000.00 | 20,000.00 |
| 其他 | 9,462,264.28 | 5,340,297.85 |
| 合计 | 327,001,997.16 | 392,060,489.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|-------|
| 土地款退回 | 82,001,025.00 | |
| 合计 | 82,001,025.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|--------------|
| 工程供应商投标保证金 | 403,824.00 | 3,150,200.00 |
| 合计 | 403,824.00 | 3,150,200.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 信用证保证金存款收回 | 8,806,643.41 | |
| 银行借款质押保证金存款收回 | 5,071,195.51 | |
| 合计 | 13,877,838.92 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 回购股票支付的现金 | 250,000,167.92 | 149,999,805.98 |
| 银行借款质押保证金存款 | | 17,955.85 |
| 信用证保证金存款 | 3,557,862.00 | |
| 合计 | 253,558,029.92 | 150,017,761.83 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 506,610,768.81 | 298,204,915.03 |
| 加：资产减值准备 | 20,513,728.82 | 164,735,233.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 589,965,069.40 | 533,720,831.59 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 45,631,234.54 | 41,400,021.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,033,813.73 | 150,514.48 |
| 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） | 2,415,460.01 | 3,651,723.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 59,797,386.88 | 83,210,466.96 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,234,072.87 | -20,415,734.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,616,752.64 | 2,567,337.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 58,486.95 | -177,950.82 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -269,207,023.35 | 6,276,034.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -305,911,535.04 | 145,014,248.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -490,837,731.75 | -313,945,467.32 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,920,484.51 | 944,392,173.68 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 573,533,869.48 | 1,310,633,577.48 |
| 减：现金的期初余额 | 1,310,633,577.48 | 810,520,397.71 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -737,099,708.00 | 500,113,179.77 |

注：公司本期使用销售收回的银行承兑汇票直接支付货款、设备款、工程款金额 29 亿元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 653,011,251.78 |
| 其中：涌江实业 | 653,011,251.78 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 9,086,275.47 |
| 其中：涌江实业 | 9,086,275.47 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |

| | |
|--------------|----------------|
| 取得子公司支付的现金净额 | 643,924,976.31 |
|--------------|----------------|

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 573,533,869.48 | 1,310,633,577.48 |
| 其中：库存现金 | 1,453,601.98 | 1,013,079.93 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 509,577,180.20 | 1,259,617,295.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 62,503,087.30 | 50,003,202.40 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 573,533,869.48 | 1,310,633,577.48 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 16,989,215.29 | 27,309,192.21 |

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金 | 16,989,215.29 | 用于开具信用证保证金 |
| 固定资产 | 510,190,334.54 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 33,211,379.66 | 用于银行借款抵押 |
| 其他债权投资 | 93,785,701.29 | 用于 S. T. K. 银行借款抵押 |
| 合计 | 654,176,630.78 | / |

其他说明：

无

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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 | 5,418,537.69 | 6.9762 | 37,800,802.64 |
| 欧元 | 345,454.97 | 7.8155 | 2,699,903.28 |
| 港币 | 91,569,072.26 | 0.8958 | 82,025,743.55 |
| 应收账款 | | - | |
| 其中：美元 | 36,670,505.87 | 6.9762 | 255,820,783.06 |
| 其他应收款 | | - | |
| 其中：美元 | 151,381.31 | 6.9762 | 1,056,066.30 |
| 港币 | 1,872,630.03 | 0.8958 | 1,677,464.53 |
| 交易性金融资产 | | - | |
| 其中：港币 | 230,000,000.00 | 0.8958 | 206,029,400.00 |
| 其他债权投资 | | - | |
| 其中：美元 | 13,443,665.79 | 6.9762 | 93,785,701.29 |
| 其他权益工具 | | - | |
| 其中：澳元 | 3,248,487.77 | 4.8843 | 15,866,588.80 |
| 短期借款 | | - | |
| 其中：美元 | 9,100,000.00 | 6.9762 | 63,483,420.00 |
| 应付账款 | | - | |
| 其中：美元 | 11,787,503.58 | 6.9762 | 82,231,982.47 |
| 欧元 | 670,021.74 | 7.8155 | 5,236,554.90 |
| 日元 | 54,350,405.62 | 0.0641 | 3,483,861.00 |
| 港币 | 166,065.07 | 0.8958 | 148,757.77 |
| 应付职工薪酬 | | - | |
| 其中：美元 | 826,352.05 | 6.9762 | 5,764,797.17 |
| 应交税费 | | - | |
| 其中：美元 | 1,959,157.66 | 6.9762 | 13,667,475.67 |
| 其他应付款 | | - | |
| 其中：美元 | 978,889.25 | 6.9762 | 6,828,927.18 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

本公司境外经营实体为子公司 S. T. K.、和邦投资（香港）。S. T. K. 主要经营地为以色列，记账本位币为美元，因其主要经营活动使用美元结算。和邦投资（香港）主要经营地为中国香港，记账本位币为港币，因其主要经营活动使用港币结算。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------|---------------|-------|---------------|
| 管道运输增值税税负超3%部分即征即退 | 4,525,631.86 | 其他收益 | 4,525,631.86 |
| 四川省经信局拨技术改造与转型升级资金 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 双甘磷项目计划补助 | 1,281,999.96 | 其他收益 | 1,281,999.96 |
| 退伍军人、残疾人就业税额减免 | 1,074,050.00 | 其他收益 | 1,074,050.00 |
| 稳岗补贴 | 113,947.00 | 其他收益 | 113,947.00 |
| 五通桥财政局省级外经贸切块奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 纯碱价格监测补助经费 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| 物流补贴 | 700.00 | 其他收益 | 700.00 |
| 龙马潭区经信局工业经济稳增长政策奖励 | 1,161,050.00 | 营业外收入 | 1,161,050.00 |
| 合计 | 11,262,378.82 | | 11,262,378.82 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|----------------|----------------|------------|--------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 涌江实业 | 2019 年 3 月 1 日 | 690,000,000.00 | 100 | 现金购买 | 2019 年 3 月 1 日 | 完成股权变更登记并取得控制权。 | 115,668,661.66 | 49,674,833.11 |

其他说明：

2018 年 12 月，本公司与乐山立信实业有限公司、刘树萍签订《关于乐山涌江实业有限公司 100% 股份项目收购协议书》（以下简称：“收购协议”），约定本公司以评估价格为依据，作价 6.9 亿元购买乐山立信实业有限公司、刘树萍（以下简称“原股东”）持有的乐山涌江实业有限公司（以下简称“涌江实业”）100% 股权，交割日不晚于 2019 年 3 月；涌江实业 2019 年 1 月 1 日至交割日实现的净利润归收购方所有；收购协议并约定，原股东承诺涌江实业未来三年每年实现的净利润（均指扣除非经常性损益后的净利润）不低于 4,600 万元，否则将对本公司进行补偿，补偿金额=（4,600 万-当期期末实际净利润数）/4,600 万×（6.9 亿÷3），同时补偿金还需向公司支付 6.5% 年化利息。

本公司于 2019 年 3 月 14 日完成涌江实业 100% 股权资产交割，于 2019 年 3 月 15 日完成涌江实业工商变更登记，并支付股权转让款达 50% 以上，故本公司自 2019 年 3 月 1 日起将涌江实业纳入合并报表范围。

涌江实业主要运营项目和业务包括（1）天然气供气及其管道输送业务：供气、输气能力 4.8 亿立方米-7.3 亿立方米/年，从仁寿汪洋镇至乐山市五通桥区 73.50 公里管道输送；（2）CNG 加气站一座；（3）加油站一座。涌江实业系本公司天然气管输服务供应商，本次收购完成之后，将降低本公司天然气采购成本，并保障本公司主要生产原料天然气的稳定供应。

涌江实业 2019 年 1-12 月实现销售收入 136,225,480.01 元，净利润 56,336,627.73 元。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 涌江实业 |
|-----------------------|----------------|
| --现金 | 653,011,251.78 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | 36,988,748.22 |

| | |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本合计 | 690,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 175,029,983.33 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 514,970,016.67 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

合并成本的作价是依据的中联资产评估有限公司出具的【中联评报字[2019]第 428 号】评估报告收益法评估结果为基础，可辨认净资产公允价值是依据上述评估报告的资产基础法评估结果为基础。由于涌江实业属于天然气管道运输企业，具有资源独占性优势，可辨认净资产公允价值不能全面真实反映企业价值，故造成合并成本高于可辨认净资产公允价值形成商誉。

其他说明：

本次收购合并对价 6.9 亿元，其中现金对价 6.53 亿元，另外由和邦生物承担涌江实业原股东欠涌江实业的债务 0.37 亿元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 涌江实业 | |
|---------|----------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 208,093,142.25 | 206,395,496.58 |
| 货币资金 | 9,086,275.47 | 9,086,275.47 |
| 应收票据 | 4,480,000.00 | 4,480,000.00 |
| 应收款项 | 10,311,241.30 | 10,311,241.30 |
| 预付账款 | 5,591,901.25 | 5,591,901.25 |
| 其他应收款 | 35,249,305.36 | 35,249,305.36 |
| 存货 | 289,834.90 | 289,834.90 |
| 固定资产 | 113,217,112.01 | 112,820,357.16 |
| 在建工程 | 141,655.22 | 141,655.22 |
| 无形资产 | 11,996,294.99 | 10,695,404.17 |
| 长期待摊费用 | 10,737,032.53 | 10,737,032.53 |
| 递延所得税资产 | 1,338,786.22 | 1,338,786.22 |
| 其他非流动资产 | 5,653,703.00 | 5,653,703.00 |
| 负债： | 33,063,158.92 | 32,808,512.07 |
| 借款 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 应付款项 | 1,725,016.98 | 1,725,016.98 |
| 递延所得税负债 | 254,646.85 | |
| 其他负债 | 13,083,495.09 | 13,083,495.09 |
| | | |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 净资产 | 175,029,983.33 | 173,586,984.51 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 175,029,983.33 | 173,586,984.51 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以中联资产评估有限公司出具的【中联评报字[2019]第 428 号】评估报告中的资产基础法评估结果为依据确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司全资子公司四川和邦电子商务有限公司于 2019 年 1 月注销，自注销日起不再纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------------|---------------|-----------------------------------|-----------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 四川和邦磷矿有限公司 | 乐山市马边县 | 马边彝族自治县烟峰乡 | 采矿 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 采盐 | 100.00 | | 设立 |
| 四川桥联商贸有限责任公司 | 成都市 | 成都市青羊区广富路 8 号 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 四川武骏特种玻璃制品有限公司 | 泸州市 | 泸州市龙马潭区希望大道 88 号 | 玻璃制造 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山和邦农业科技有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇 | 化工 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山和邦新材料科技有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村 | 新材料研发制造 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦电子商务有限公司 | 成都市 | 成都市青羊区广富路 8 号 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| S. T. K. Stockton Group Ltd. | 南美洲、北美洲、亚洲、欧洲 | 以色列特拉维夫 | 生物农药 | 51.00 | | 购买 |
| 和邦生物(香港)投资有限公司 | 香港特别行政区 | 香港 Three Garden Road , ICBC Tower | 投资 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦生物视高有限公司 | 仁寿县 | 仁寿县视高经济开发区 | 生物药品研发制造 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦新材料有限公司 | 仁寿县 | 仁寿县视高经济开发区 | 新材料研发制造 | 100.00 | | 设立 |
| 乐山涌江实业有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区 | 天然气管道运输及转 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-------------|--|--|--|
| | | | 供、成品油 销售 | | | |
|--|--|--|-------------|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或 联营企业名 称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法 |
|---------------------|-------------|----------------|------|---------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 顺城盐品 | 乐山市五通桥 区 | 乐山市五通 桥区牛华镇 | 制盐 | 49.00 | | 权益法 |

| | | | | | |
|--|--|-----|--|--|--|
| | | 沔坝村 | | | |
|--|--|-----|--|--|--|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 顺城盐品 | 顺城盐品 | 顺城盐品 | 顺城盐品 |
| 流动资产 | 262,667,486.81 | | 233,899,696.43 | |
| 非流动资产 | 163,563,907.26 | | 169,477,973.95 | |
| 资产合计 | 426,231,394.07 | | 403,377,670.38 | |
| 流动负债 | 94,591,415.63 | | 78,621,718.57 | |
| 非流动负债 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | |
| 负债合计 | 96,091,415.63 | | 80,121,718.57 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 330,139,978.44 | | 323,255,951.81 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 161,768,589.44 | | 158,395,416.39 | |
| 调整事项 | -2,198,847.99 | | -2,181,386.47 | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | -2,198,847.99 | | -2,181,386.47 | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 159,569,741.45 | | 156,214,029.92 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | 210,906,457.77 | | 196,620,159.51 |
| 净利润 | | 6,884,026.63 | | 775,848.99 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | 6,884,026.63 | | 775,848.99 |
| 本期应收来自联营企业的股利 | | | | 49,000,000.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | 24,500,000.00 |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

本公司的主要金融工具包括理财产品投资、借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

①汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司部分农化产品（双甘膦、草甘膦）存在出口

业务，境外子公司S. T. K. 主营业务主要以美元结算，同时境外子公司和邦投资（香港）存在境外股权投资，本公司本期承受的外汇风险主要与美元、港币、澳大利亚元相关，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七、80、外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对财务报表的影响。2019年12月31日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净资产约5,246.37万元。

②信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的预期信用损失。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司应收账款前五名客户金额合计：243,213,556.63元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | 206,029,400.00 | 206,029,400.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 206,029,400.00 | 206,029,400.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 其他 | | | 206,029,400.00 | 206,029,400.00 |
| (二) 其他债权投资 | | 93,785,701.29 | | 93,785,701.29 |
| (三) 其他权益工具投资 | 15,866,588.80 | | | 15,866,588.80 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 其他非流动金融资产 | | | 100,024,187.11 | 100,024,187.11 |
| (七) 应收款项融资 | | | 585,950,445.46 | 585,950,445.46 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 15,866,588.80 | 93,785,701.29 | 892,004,032.57 | 1,001,656,322.66 |
| (八) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

债务工具投资公允价值根据可观察的债券收益率计算的金额认列。

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

√适用 □不适用

现有第三层次公允价值无法可靠计量的情况下，现有成本能够代表公允价值范围内的最佳估计。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 和邦集团 | 四川乐山 | 投资 | 13,500.00 | 28.23 | 28.23 |

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司名称：四川和邦投资集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村；法定代表人：贺正刚；注册资本：13,500.00 万元人民币；营业执照注册号：91511100714470039L。经营范围：对外投资、控股、参股；煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。

本企业最终控制方是贺正刚

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|----------------|-------|------|------------------|------|---------|--------------|------|-------|
| 四川和邦磷矿有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 马边彝族自治县烟峰乡 | 曾小平 | 采矿 | 28,600.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 曾小平 | 采盐 | 6,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川武骏特种玻璃制品有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 泸州市龙马潭区希望大道 88 号 | 曾小平 | 制造业 | 40,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川桥联商贸有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 成都市青羊区广富路 8 号 | 曾小平 | 贸易 | 1,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 乐山和邦农业科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华镇 | 曾小平 | 化工 | 49,200.00 万元 | 100% | 100% |
| 乐山和邦新材料科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村 | 曾小平 | 新材料研发制造 | 50,000.00 万元 | 100% | 100% |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|-------|--------|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------|------|
| S. T. K. Stockton Group Ltd. | 控股子公司 | 海外私营公司 | 以色列特拉维夫 HAMIFALISIM 17, PETACH TIKVAH | Ziv Tiosh 齐夫·提罗什 | 生物农药 | 100,000.00 以色列新谢克尔 | 51% | 51% |
| 和邦生物(香港)投资有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 香港 Three Garden Road, ICBC Tower | 贺正刚 | 投资 | 1,000.00 万港币 | 100% | 100% |
| 四川和邦生物视高有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 仁寿县视高经济开发区 | 曾小平 | 生物药品研发制造 | 10,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川和邦新材料有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 仁寿县视高经济开发区 | 曾小平 | 新材料研发制造 | 30,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 乐山涌江实业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华镇 | 曾小平 | 天然气管道运输及转供、成品油销售 | 16,010.00 万元 | 100% | 100% |

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|------------|
| 犍为顺城 | 联营企业的全资子公司 |
| | |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 四川省盐业总公司 | 其他 |
| 四川申阳置业有限公司 | 其他 |
| 四川申阳投资开发有限公司 | 其他 |
| 四川和邦房地产开发有限公司 | 其他 |
| 泸州和邦房地产开发有限公司 | 其他 |
| 深圳和邦正知行资产管理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 四川和邦盐化有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 乐山市犍为寿保煤业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 四川振静股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 四川和邦集团乐山吉祥煤业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿 | 其他 |
| 四川和邦集团乐山天然气化工有限公司 | 其他 |
| 成都青羊正知行小额贷款有限公司 | 母公司的控股子公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|----------------|----------------|
| 顺城盐品 | 原材料 | 95,054,413.10 | 87,810,051.73 |
| 吉祥煤业 | 原煤 | 78,273,495.52 | 82,193,656.18 |
| 寿保煤业 | 原煤 | 42,718,595.58 | 48,146,226.54 |
| 桅杆坝煤矿 | 原煤 | 25,943,701.24 | 21,335,173.03 |
| 申阳置业 | 房屋 | 188,341.93 | |
| 合计 | | 242,178,547.37 | 239,485,107.48 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 顺城盐品 | 销售原材料 | 44,905,928.02 | 39,563,649.09 |
| 振静股份 | 销售天然气 | 2,990,483.52 | |
| 振静股份 | 销售成品油 | 509,882.76 | |
| 振静股份 | 销售制品玻璃 | 66,514.81 | |
| 桅杆坝煤矿 | 销售成品油 | 684,371.36 | |
| 寿保煤业 | 销售成品油 | 661,794.90 | |
| 和邦集团 | 销售成品油 | 80,797.29 | |
| 吉祥煤业 | 销售成品油 | 480,147.82 | |
| 顺城盐品 | 销售成品油 | 462,565.07 | |
| 顺城盐品 | 销售制品玻璃 | 39,929.20 | |
| 吉祥煤业 | 销售制品玻璃 | 99,823.01 | |
| 桅杆坝煤矿 | 销售制品玻璃 | 49,911.51 | |
| 寿保煤业 | 销售制品玻璃 | 49,911.51 | |
| 申阳置业 | 销售制品玻璃 | 199,646.02 | |
| 合计 | | 51,281,706.80 | 39,563,649.09 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司关联交易决策程序—公司发生的关联交易均通过公司董事会、股东大会以“年度关联交易预计议案”等形式审议通过。公司关联交易定价原则：①卤水关联交易价格是根据成本加合理利润进行协商定价的，以顺城盐品成立时投资双方确定的卤水销售价格作为卤水的关联交易价格，以后年度根据和邦盐矿成本和税费变化而调整。②工业盐关联交易价格以顺城盐品和犍为顺城当月向第三方工业盐平均售价作为关联交易采购价格。③煤关联交易价格按公司向第三方购煤的加权平均价计算；若公司未向第三方购煤，则按煤矿公司当月向第三方售价的加权平均价格结算；若公司未向第三方购煤，且煤矿公司未向第三方售煤，则交易双方按当月本地域同质煤炭的市场价格结算。④天然气和成品油关联交易价格按市场价格确定。⑤玻璃关联交易价格按市场价格确定

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|------------|------------|
| 和邦集团 | 办公房屋 | 95,238.10 | 95,238.10 |
| 振静股份 | 办公房屋 | 114,285.72 | 114,285.72 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 和邦集团 | 300,000,000.00 | 2019年7月5日 | 2020年7月3日 | 否 |
| 和邦集团 | 100,000,000.00 | 2019年10月29日 | 2020年10月28日 | 否 |
| 和邦集团 | 100,000,000.00 | 2019年12月19日 | 2020年12月18日 | 否 |
| 和邦集团 | 30,000,000.00 | 2019年4月18日 | 2020年4月17日 | 否 |
| 和邦集团 | 30,000,000.00 | 2019年8月21日 | 2020年8月19日 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
| 应收账款 | 顺城盐品 | 18,265,413.01 | 913,270.65 | | |
| 其他非流动资产 | 四川申阳置业有限公司 | | | 16,667,683.00 | |
| 合计 | | 18,265,413.01 | 913,270.65 | 16,667,683.00 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 顺城盐品 | | 30,178,034.43 |
| 应付账款 | 吉祥煤业 | 3,669,505.25 | 11,520,152.10 |
| 应付账款 | 桅杆坝煤矿 | 1,677,661.69 | 2,974,324.64 |
| 应付账款 | 寿保煤业 | 4,454,066.26 | 7,700,860.61 |
| 预收款项 | 顺城盐品 | | 83,399.01 |
| 合计 | | 9,801,233.20 | 52,456,770.79 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

注：根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司股份回购的意见》及上海证券交易所2019年1月11日发布实施的《上市公司回购股份实施细则》（以下简称《回购细则》）第八条：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

公司2019年度通过集中竞价交易方式回购公司股份数量为136,140,774股，累计支付的资金总额为250,000,167.92元。2019年度公司归属于上市公司股东的净利润为516,853,761.62元，公司2019年已实施的股份回购金额占当年归属于上市公司股东的净利润的48.37%。依据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，同时结合公司实际情况公司拟2019年度不再另行进行现金分红。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司本期资产总额、营业收入、利润总额 90%以上由化工制造行业组成，其他行业占比极小，基于重要性原则，报告期内本公司未划分报告分部。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2019 年 3 月，本公司通过非同一控制下企业合并取得乐山涌江实业有限公司 100%股权。具体详见本附注八、1、非同一控制下企业合并。根据收购协议，转让方乐山立信实业有限公司、刘树萍承诺涌江实业未来三年每年实现的净利润（均指扣除非经常性损益后的净利润）不低于 4,600 万元，否则将对本公司进行补偿，补偿金额=(4,600 万-当期期末实际净利润数)/4,600 万×(6.9 亿÷3)，同时补偿金还需向公司支付 6.5%年化利息。

除上述事项外，报告期内本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 117,570,754.62 |
| 1 年以内小计 | 117,570,754.62 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 53,000.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 15,719,853.37 |
| 4 至 5 年 | 24,918,978.25 |
| 5 年以上 | 2,979,970.00 |
| 合计 | 161,242,556.24 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 19,296,801.62 | 11.97 | 19,296,801.62 | 100.00 | | 19,306,801.62 | 9.10 | 19,306,801.62 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,231,198.25 | 7.59 | 12,231,198.25 | 100.00 | | 12,231,198.25 | 5.77 | 12,231,198.25 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,065,603.37 | 4.38 | 7,065,603.37 | 100.00 | | 7,075,603.37 | 3.33 | 7,075,603.37 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 141,945,754.62 | 88.03 | 23,708,431.93 | 16.70 | 118,237,322.69 | 192,922,736.30 | 90.90 | 18,010,530.55 | 9.34 | 174,912,205.75 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 141,945,754.62 | 88.03 | 23,708,431.93 | 16.70 | 118,237,322.69 | 192,922,736.30 | 90.90 | 18,010,530.55 | 9.34 | 174,912,205.75 |
| 其中：销售业务类款项 | 141,227,120.92 | 87.59 | 23,708,431.93 | 16.79 | 117,518,688.99 | 192,688,736.30 | 90.79 | 18,010,530.55 | 9.35 | 174,678,205.75 |
| 合并范围内关联方款项 | 718,633.70 | 0.45 | | | 718,633.70 | 234,000.00 | 0.11 | | | 234,000.00 |
| 合计 | 161,242,556.24 | / | 43,005,233.55 | / | 118,237,322.69 | 212,229,537.92 | / | 37,317,332.17 | / | 174,912,205.75 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|-------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 四川省尼科国润新材料有限公司 | 12,231,198.25 | 12,231,198.25 | 100.00 | 该客户已停业且无恢复经营迹象, 预计难以回款。 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,065,603.37 | 7,065,603.37 | 100.00 | 资金预计收回困难 |
| 合计 | 19,296,801.62 | 19,296,801.62 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 销售业务类款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 116,852,120.92 | 421,884.52 | 0.36 |
| 1—2 年 | | | |
| 2—3 年 | 53,000.00 | 48,064.01 | 90.69 |
| 3—4 年 | 11,634,220.00 | 10,550,703.40 | 90.69 |
| 4—5 年 | 12,687,780.00 | 12,687,780.00 | 100.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 141,227,120.92 | 23,708,431.93 | 16.79 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司根据历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况存在差异, 将本公司客户细分为以下组合: 组合 1: 合并范围内部关联方; 组合 2: 销售业务类客户。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备, 根据历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况存在差异, 本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, 通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失, 按测算结果孰高计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,231,198.25 | | | | | 12,231,198.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,075,603.37 | | 10,000.00 | | | 7,065,603.37 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 18,010,530.55 | 5,697,901.38 | | | | 23,708,431.93 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|-----------|--|--|---------------|
| 合计 | 37,317,332.17 | 5,697,901.38 | 10,000.00 | | | 43,005,233.55 |
|----|---------------|--------------|-----------|--|--|---------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------|----------------|-----------|--------------------|---------------|
| 重庆树荣作物科学有限公司 | 44,449,596.63 | 1年以内 | 27.57 | 160,481.44 |
| 云南云翔玻璃有限公司 | 24,000,000.00 | 3-4年、4-5年 | 14.88 | 22,946,471.86 |
| JAA(久巴利) | 12,345,728.40 | 1年以内 | 7.66 | 44,573.19 |
| 成都南玻玻璃有限公司 | 12,227,472.25 | 1年以内 | 7.58 | 44,146.24 |
| 广州锦恒泰化工有限公司 | 11,724,229.90 | 1年以内 | 7.27 | 42,329.32 |
| 合计 | 104,747,027.18 | | 64.96 | 23,238,002.05 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 其他应收款 | 23,982,437.19 | 22,483,573.15 |
| 合计 | 48,482,437.19 | 46,983,573.15 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 四川顺城盐品股份有限公司 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 合计 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|------|---------------|--------------|
| 四川顺城盐品股份有限公司 | 24,500,000.00 | 1至2年 | 该款已于2020年3月收回 | 否 |
| 合计 | 24,500,000.00 | / | / | / |

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 23,985,677.19 |
| 1 年以内小计 | 23,985,677.19 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | 50.00 |
| 5 年以上 | 9,430.00 |
| 合计 | 23,995,157.19 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 备用金 | 65,000.00 | 434,300.00 |
| 押金、保证金 | 9,480.00 | 10,780.00 |
| 合并报表单位内部往来 | 23,920,677.19 | 22,026,392.15 |
| 其他往来款项 | | 52,000.00 |
| 合计 | 23,995,157.19 | 22,523,472.15 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 39,899.00 | | | 39,899.00 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 27,179.00 | | | 27,179.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 12,720.00 | | | 12,720.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|-----------|--------|-----------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 39,899.00 | | 27,179.00 | | | 12,720.00 |

| | | | | | | |
|----|-----------|--|-----------|--|--|-----------|
| 合计 | 39,899.00 | | 27,179.00 | | | 12,720.00 |
|----|-----------|--|-----------|--|--|-----------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|---------------|------|---------------------|----------|
| 四川和邦新材料有限公司 | 内部往来 | 20,188,467.87 | 1年以内 | 84.14 | |
| 乐山和邦新材料科技有限公司 | 内部往来 | 2,639,929.67 | 1年以内 | 11.00 | |
| 四川和邦磷矿有限公司 | 内部往来 | 892,279.65 | 1年以内 | 3.72 | |
| 四川和邦生物视高有限公司 | 内部往来 | 200,000.00 | 1年以内 | 0.83 | |
| 张孟红 | 备用金 | 35,000.00 | 1年以内 | 0.15 | 1,750.00 |
| 合计 | | 23,955,677.19 | | 99.84 | 1,750.00 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 4,711,079,523.12 | 132,869,325.93 | 4,578,210,197.19 | 4,048,079,523.12 | 160,223,259.75 | 3,887,856,263.37 |
| 对联营、合营企业投资 | 159,704,003.88 | | 159,704,003.88 | 156,340,482.81 | | 156,340,482.81 |
| 合计 | 4,870,783,527.00 | 132,869,325.93 | 4,737,914,201.07 | 4,204,420,005.93 | 160,223,259.75 | 4,044,196,746.18 |

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------|----------------|
| 和邦磷矿 | 532,000,000.00 | | | 532,000,000.00 | | |
| 和邦盐矿 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 桥联商贸 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武骏玻璃 | 1,131,562,261.51 | 22,000,000.00 | | 1,153,562,261.51 | | |
| 和邦农科 | 1,374,567,516.43 | | | 1,374,567,516.43 | | |
| 和邦电商 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 0 | | |
| 和邦新材料 | 13,400,000.00 | | | 13,400,000.00 | | |
| 以色列 S. T. K. 生物 | 566,800,000.00 | | | 566,800,000.00 | | 132,869,325.93 |
| 和邦投资(香港) | 302,129,745.18 | | | 302,129,745.18 | | |
| 和邦视高 | 7,020,000.00 | | | 7,020,000.00 | | |
| 四川新材料 | 600,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,600,000.00 | | |
| 涌江实业 | | 690,000,000.00 | | 690,000,000.00 | | |
| 合计 | 4,048,079,523.12 | 713,000,000.00 | 50,000,000.00 | 4,711,079,523.12 | | 132,869,325.93 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 顺城盐品 | 156,340,482.81 | | | 3,363,521.07 | | | | | | 159,704,003.88 | |
| 小计 | 156,340,482.81 | | | 3,363,521.07 | | | | | | 159,704,003.88 | |
| 合计 | 156,340,482.81 | | | 3,363,521.07 | | | | | | 159,704,003.88 | |

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,802,035,928.93 | 3,126,567,936.66 | 4,032,697,131.90 | 3,432,871,609.85 |
| 其他业务 | 13,513,658.67 | 11,230,201.67 | 3,570,577.33 | 2,727,035.25 |
| 合计 | 3,815,549,587.60 | 3,137,798,138.33 | 4,036,267,709.23 | 3,435,598,645.10 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,363,521.07 | 1,329,687.21 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 46,479.16 | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | 4,543,117.60 |
| 合计 | 3,410,000.23 | 5,872,804.81 |

其他说明：

(1) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期数 | 上期数 |
|---------------|-----|--------------|
| 乐山市商业银行股份有限公司 | | 4,543,117.60 |
| 合计 | | 4,543,117.60 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期数 | 上期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 顺城盐品 | 3,363,521.07 | 1,329,687.21 |
| 合计 | 3,363,521.07 | 1,329,687.21 |

6、其他

√适用 □不适用

本期处置长期股权投资产生的投资收益系子公司和邦电商注销收回的剩余资金。

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-----------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,415,460.01 | 详见附注 71：资产处置收益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,736,746.96 | 详见附注 65：其他收益；72：营业外收入 |
| 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 | -4,589,784.4 | 详见附注 66：投资收益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 10,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -70,697.85 | |
| 所得税影响额 | -497,693.96 | |
| 少数股东权益影响额 | 733,204.69 | |
| 合计 | -93,684.57 | |

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.67 | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.67 | 0.06 | 0.06 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 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。 |

董事长：曾小平

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用