

安徽省司尔特肥业股份有限公司

ANHUI SIERTE FERTILIZER INDUSTRY LTD.,COMPANY

安徽省宁国经济技术开发区

ANHUI NINGGUO ECONOMIC & TECH DEVELOPMENT ZONE



安徽省司尔特肥业股份有限公司

2018 年年度报告

股票简称：司尔特

股票代码：002538

披露时间：2019 年 4 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金国清、主管会计工作负责人方君及会计机构负责人(会计主管人员)方君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司存在行业竞争风险、原材料价格波动风险、环保、安全生产、控股股东及实际控制人权利限制及权属纠纷等风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节【九.（二）】”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 718,120,283 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

请关注司尔特微信公众号：

收听收看“刘教授科学种田”：



目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第九节 公司治理	62
第十节 公司债券相关情况	69
第十一节 财务报告	73
第十二节 备查文件目录	170

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、司尔特、上市公司	指	安徽省司尔特肥业股份有限公司
缓释肥	指	施于土壤后、养分缓慢释放出来的一类肥料
复混肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的由化学方法和（或）参混方法制成的肥料
复合肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的仅由化学方法制成的肥料，是复混肥料的一种
NPK 复合肥	指	含有氮、磷、钾三种养分的复合肥料
氯基复合肥、CL-NPK	指	氯离子含量大于 3%的 NPK 复合肥
硫基复合肥、S-NPK	指	氯离子含量低于 3%的 NPK 复合肥
MAP	指	磷酸一铵
磷复肥	指	高浓度磷肥及磷酸基 NPK 复合肥
测土配方施肥	指	以土壤测试和田间试验为基础，根据作物需肥规律、土壤供肥性能和肥料效应，在合理施用有机肥的基础上，科学确定氮、磷、钾及中微量元素等肥料的施用数量、施肥时期和施用方法
复合微生物肥料	指	特定微生物与营养物质复合而成，能提供、保持或改善植物营养，提高农产品产量或改善农产品品质的活体微生物制品
有机-无机复混肥料	指	一种既含有机质又含适量化肥的复混肥。它是对粪便、草炭等有机物料，通过微生物发酵进行无害化和有效化处理，并添加适量化肥、腐殖酸、氨基酸或有益微生物菌，经过造粒或直接掺混而制得的商品肥料
生物有机肥	指	特定功能微生物与主要以动植物残体（如畜禽粪便、农作物秸秆等）为来源并经无害化处理、腐熟的有机物料复合而成的一类兼具微生物肥料和有机肥效应的肥料
水溶肥	指	水溶肥料是指能够完全溶解于水的含氮、磷、钾、钙、镁、微量元素、氨基酸、腐植酸、海藻酸等复合型肥料。
淡储	指	为缓解化肥常年生产、季节施用的矛盾，保障春耕生产用肥，国家通过给予利息补贴的方式鼓励企业在用肥淡季储存化肥
产业控股	指	国购产业控股有限公司，系公司控股股东
国购投资	指	国购投资有限公司，系产业控股之控股股东
宁国农资公司、宁国市农资公司	指	安徽省宁国市农业生产资料有限公司
亳州子公司	指	亳州司尔特生态肥业有限公司

上海电商	指	上海司尔特电子商务有限公司
贵州政立	指	贵州政立矿业有限公司
贵州路发	指	贵州路发实业有限公司
鑫宏健康	指	安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	司尔特	股票代码	002538
变更后的股票简称（如有）	--		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽省司尔特肥业股份有限公司		
公司的中文简称	司尔特		
公司的外文名称（如有）	Anhui Sierte Fertilizer industry LTD. ,company		
公司的外文名称缩写（如有）	--		
公司的法定代表人	金国清		
注册地址	安徽省宁国经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	242300		
办公地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区		
办公地址的邮政编码	242300		
公司网址	www.sierte.com		
电子信箱	ahsierte@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方君	张苏敏
联系地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区
电话	0563-4181590	0563-4181525
传真	0563-4181525	0563-4181525
电子信箱	setfj@sina.com	setzsm@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事业部

四、注册变更情况

组织机构代码	报告期内无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层
签字会计师姓名	王郁、汪紫玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	孙彬、胡永舜	可转债上市当年剩余时间（2019 年）及其后一个完整的会计年度（2020 年）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	3,126,808,597.13	2,602,721,177.88	20.14%	2,818,100,699.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	300,137,644.18	212,961,885.96	40.93%	243,956,801.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	279,838,078.91	152,099,854.43	83.98%	177,922,417.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	208,925,186.52	45,075,966.83	363.50%	591,435,686.63
基本每股收益（元/股）	0.42	0.30	40.00%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.30	40.00%	0.34
加权平均净资产收益率	8.79%	6.47%	2.32%	7.91%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末

总资产（元）	4,889,125,588.44	4,491,714,464.86	8.85%	4,748,639,338.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,518,652,125.75	3,326,952,560.31	5.76%	3,185,020,141.63

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	480,464,675.37	741,029,424.36	970,484,754.99	934,829,742.41
归属于上市公司股东的净利润	41,309,116.38	60,855,969.89	83,952,689.41	114,019,868.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,206,422.04	55,456,841.79	83,294,468.36	105,880,346.72
经营活动产生的现金流量净额	-108,058,689.46	-55,941,281.58	-11,260,490.28	384,185,647.84

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-200,622.67	22,027,577.80	41,996,838.17	
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）	18,862,439.01	27,304,499.05	21,646,350.40	计入当期损益的政府补助情况详见公司《2018 年年度报告》“第十一节、七、37、“其他收益”中列示。

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,079,752.49	3,050,917.55		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,087,323.00	23,744,239.56	12,214,380.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,355.09	-3,833,195.12	-590,538.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	197,347.00			
减：所得税影响额	4,644,648.65	11,923,615.66	9,168,870.43	
少数股东权益影响额（税后）	-208,330.18	-491,608.35	63,777.11	
合计	20,299,565.27	60,862,031.53	66,034,383.86	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司从事的主要业务

公司充分依托宣州马尾山硫铁矿、贵州开阳磷矿山储量丰富的优质原料资源优势，形成从硫铁矿制酸至磷复肥产品生产、销售较为完整的一体化产业链，建立起了一整套完善的磷复合肥生产服务体系。公司现有安徽宁国、安徽宣州、安徽亳州及贵州四大生产基地。公司主要从事复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，公司经营范围涉及到各类高浓度缓释复合肥、测土配方肥、高端水溶肥、氯基复合肥、硫基复合肥、硝基复合肥、复合肥微生物肥料、有机-无机复混肥料、生物有机肥、有机肥料、磷酸一铵、磷酸二铵、土壤调理剂、硫酸钾、硫酸、磷酸、盐酸、铁粉等，产品品种多样，符合多样化市场需求。根据国家政策要求和市场需求，公司深入开展生物有机肥、土壤调理剂等产品的研发、生产、推广与应用，公司第四届董事会第十二次会议和2017年度股东大会审议通过了公开发行可转换债券事宜，募集资金建设年产65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目，项目主要建设内容包括：复合微生物肥装置、生物有机肥装置、有机-无机复合肥装置、氨基酸水溶肥装置、功能菌制备装置、氨基酸制备装置、土壤调理剂装置等。

公司坚持市场为导向，“以销定产”，针对市场变化、土地流转情况，种植结构调整，以中国农业大学-司尔特测土配方施肥研究基地数据库为基础，不断调整产品结构，生产适销对路的产品。公司NPK复合肥产品全部外销，硫酸、磷酸作为中间产品自用，磷酸一铵首先用于满足公司氯基NPK复合肥生产，多余部分外销。产品销售主要依托公司丰富的经销商销售网络，以安徽宁国、安徽宣州、安徽亳州及贵州四大生产基地为中心，发挥各自优势，互为联动，向周边各销售区域辐射，现已实现立体式、多渠道、全覆盖的销售模式，同时公司成立了国际贸易部，负责磷酸一铵和复合肥的出口销售。公司通过调结构、促转型，构建“产品+服务”模式，培育发展新能力，通过服务创造价值，实现效益最大化。

公司长期与中国农业大学、安徽农业大学、合肥工业大学、湖南农业大学、安徽农科院、江西农科院、上海化工研究院等国内众多农业科研院校保持合作，并投资建立了全国首家“中国农业大学—司尔特测土配方施肥研究基地”，紧紧围绕“减少农业面源污染、保持土壤肥力、改善农业生态环境、提高农作物品质”的工作目标，深入开展测土配方肥的技术研究和产品研发，不断在“精准施肥、控制施肥、促进化肥零增长”等方面创新突破，形成“测、研、配、产、供、施”为农服务新机制，从建立试验示范点、科技小院，到建立完善专项数据库，从24小时服务热线，到“季前早知道”，努力帮助广大农民实现真正意义

上的增产增收。

（二）公司所属行业的发展阶段及特点

1、行业发展阶段

国内复合肥行业发展历史较短，但发展速度很快，已逐步成为农资领域国家鼓励发展的支柱产业之一，自给率超过90%。目前复合肥行业存在行业竞争激烈，效益低下；化肥利用率低，面源污染普遍；优惠政策取消，环保常态化；行业转型加速，农业需求升级等特征，催生了肥料市场新的布局，复合肥行业不断追求节本增效、提质增效、降排增效，向着绿色化、规模化、专业化、智能化方向发展。复合肥产业状况大致归纳为以下几点：

（1）产能规模迅速扩大，产销量结构性回调

近年来，在国家产业政策倾斜支持下，复合肥产业不断发展壮大，产业化程度明显提高，进口量逐年减少，国内市场自给率明显上升。由于近七成复合肥企业属规模小、能耗高、污染重的复合肥小厂，基本处于关停状态，以及规模化企业往往在淡季出于资金、仓储压力以及防范价格波动的风险考虑，适当控制生产、库存规模，全年难以达到满负荷生产。尤其是近两年环保整治行动不断加强和环保意识的提升，消费市场要求化肥产品质量水平和环保指标不断提高，化肥产品施用合理化、科学化、精细化，导致很多小型化肥生产企业停产整顿甚至关闭，化肥总产、销量均有所下降回落。

（2）新型产品不断涌现，生产装备、技术工艺逐渐成熟

经过多年的引进、消化、吸收、创新，复合肥产品已从起初的两种养分发展到现在的多种养分，从普通的氮磷钾复混肥到各类新型肥料，如缓控释肥、水溶肥、微生物肥料、有机肥等。技术研发基本能与发达国家同步进行，公共技术平台、创新服务平台建设逐步完善，生产工艺从简单的圆盘造粒、挤压造粒发展到转鼓造粒、喷浆造粒、高塔熔融造粒，复合肥颗粒更加规则光滑、养分更加均匀。新产品开发能力和生产技术工艺水平得到显著提升，为复合肥行业规模化、集约化、专业化发展奠定了坚实基础。

（3）品牌、信誉价值得到提升，行业龙头企业产销两旺

随着国家对假冒伪劣复合肥打击力度的不断加大，以及农民科学施肥知识的不断提高、农民自身保护意识的不断增强，小复合肥厂迅速萎缩，大半难以开工，质量优、讲信誉、服务好的行业龙头企业优质产品逐渐被农民接受、认可。

2、所处的行业地位

公司依托自有的矿产资源优势和位于农业腹地的市场优势，坚持做专、做深、做强、做大，由传统复混肥企业发展成为规模化、专业化、现代化磷复肥一体化生产企业。磷酸一铵、硫铁矿制酸产量位列同行业前列，综合实力进入中国复合肥行业十强、中国化肥行业百强行列。主要产品高浓度缓释NPK复合肥在安徽、江西、河南等区域市场具有一定市场占有率，磷酸一铵产销规模不断扩大，成长为具有明显特点和

竞争优势的磷复肥行业企业。

近些年来，公司适应行业不断发展的要求，不断调整产品结构和服务模式，坚持走生态配方肥之路，大力发展测土配方肥，积极开发新型肥料，让公司生产出的产品和服务符合农民及其他消费者、市场的需求，快速抢占市场。未来，公司将不断提升公司产品质量和服务水平，提升公司核心竞争力；同时将加快创新，实现公司转型升级。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
存货	存货较去年同期增加主要系募投项目产能释放及资源类原料备货所致
长期应收款	长期应收款较期初增加主要系对东晨健康的流动资金支持所致
应付债券	应付债券较期初减少系本期偿还和部分转入一年内到期非流动负债所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业链优势

公司通过上下游产业的整合，将产业链向两端延伸，有效控制成本，增强抗市场风险能力，充分依托宣州马尾山硫铁矿、贵州开阳磷矿山储量丰富的优质原料资源优势，形成从硫铁矿制酸至磷复肥产品生产、销售较为完整的一体化产业链，建立起了一整套完善的磷复合肥生产服务体系。

2、技术开发与创新优势

公司是国家高新技术企业，拥有国家企业技术中心和多项与生产产品相关的发明专利，与南京农业大学合作开发应用“全元生物有机肥制造技术能指导公司自主生产功能菌和氨基酸，通过磷酸净化技术改造和设备设施投入可自生产水溶肥所需的核心原料高品质、高浓度粉状磷酸一铵和硫酸钾。公司长期与中国农业大学、湖南农业大学、安徽农科院、江西农科院等国内众多农业科研院校保持密切合作，并建立了全国首家“中国农大-司尔特测土配方施肥研究基地”，深入开展测土配方肥的研究和产品研发，不断在“精准施肥、控制施肥、促进化肥零增长”等方面创新突破，开创了“测、配、产、供、施”一条龙

服务机制。

2009年公司被认定为安徽省产学研联合示范企业，2010年被评为安徽省创新型企业，公司技术中心在2011年度考核中被评为省级优秀企业技术中心，2015年被国家工业和信息化部认定为“两化融合管理体系贯标试点企业”，2017年被国家发改委、科技部、财政部、海关总署、税务总局等五部委联合认定为国家技术中心，公司被工业和信息化部认定为2017年制造业“双创”平台试点示范企业，“测土配方肥料产品个性化定制生产模式创新项目”列入“双创”平台+生产模式创新项目变革名录，填补了化肥行业项目创新空白。

3、营销网络优势

公司已逐步形成了一套成熟完善的销售体系和稳定的销售网络，建立起一支稳定的经销商队伍，销售市场在华东地区的基础上，已扩大到全国大部分省份。特别是在安徽、江西、河南等周边省份，与各级农业土肥、植保、农技推广等单位紧密合作，推进测土配方施肥，指导农民科学施肥。强大的营销网络强化了公司与各级农业土肥、植保、农技推广等单位紧密合作，推进了测土配方施肥，加强了对农民科学施肥的指导，对提高产品的知名度、农民认可度以及经销商的忠诚度、稳定性有较大的促进作用。

4、产品品质优势

发行人始终从农户实际需要出发，注重开发生产适销对路、价格适中、品质优良的产品。“司尔特”牌复合肥系列产品先后被认定为“国家免检产品”、“安徽名牌产品”、“安徽省高新技术产品”等，“司尔特”商标先后被认定为“安徽省著名商标”、“中国驰名商标”。公司先后荣获“全国守合同重信用企业”、“中国新型肥料行业十大领军企业”、“中国农业科技奖科研成果二等奖”、“中国质量检验协会全国化肥质量领军企业”、“中国质量检验协会全国化肥质量领先品牌”、“中国质量检验协会全国产品和服务质量诚信示范企业”、“安徽省政府质量奖”、“安徽省科学技术奖”、“安徽省诚信企业”、“安徽省AAA级诚信计量示范单位”、“安徽百强高新技术企业”；“司尔特”系列产品被评为“安徽省高新技术产品”、“中国质量检验协会全国质量检验稳定合格产品”等荣誉称号。

5、区位优势

公司所在地毗邻铜陵、巢湖、安庆、马鞍山、宣城等地，系国内硫铁矿及伴生矿主产区，硫铁矿储量大、品位高、易开采，能够充分保障发行人就近采购硫铁矿制酸所需原材料。化肥产业属大进大出、消费季节性较为明显的行业，产品、原材料运输量大，发运相对集中，故对运输能力要求高。公司地处华东、华中结合部，安徽、山东、江西、江苏、河南等农业大省的交界处，农资需求旺盛、市场容量巨大，系化肥主销区，区位优势明显。

6、人才优势

公司自设立以来一直从事肥料制造的研发、生产及销售，已拥有成熟且系统的人员团队配置，公司高

度重视人力资源管理及员工持续培训学习，通过运用人力资源管理系统和培训管理系统发现和培养人才，凝聚了一支优秀而稳定的管理和业务骨干团队。近年来公司的管理人员、研发技术人员基本保持稳定，有有力的人力资源基础和团队管理经验。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

面对错综复杂的国内外及行业发展环境，公司在董事会的正确领导下，奋力拼搏、锐意进取，坚持“稳中求进、创新发展”工作总基调，坚持科技创新、绿色发展，深入开展测土配方肥的技术研究和产品研发，不断在“精准施肥、控制施肥、促进化肥零增长”等方面创新突破，形成“测、研、配、产、供、施”为农服务新机制。在全公司共同努力下，2018年度各项工作有序开展、扎实推进。

2018年公司重点工作：

1、积极推进项目建设

公司募投项目“宣城分公司年产90万吨新型复合肥一期工程—年产25万吨硫铁矿制硫酸项目和年产15万吨新型复合肥项目”分别于2017年10月份、12月份一次性试车成功，目前已正式生产。2018年3月20日，年产15万吨全料浆氨化造粒化工工艺生产的硫酸钾复合肥项目也一次性试生产成功，至此，公司年产90万吨新型复合肥项目一期工程年产30万吨新型复合肥项目总体完成。项目的建成投产将有效提高公司资源综合利用和生产效率、增加公司产品产能和调整公司产品结构，有利于增强公司的盈利能力和市场竞争力。

宣城市宣州区马尾山硫铁矿一期工程各项手续齐全，已具备开采条件。日前-500米水泵房与变电所设施已形成，正在配套部分通风设施与推进系统工程建设，为全面正式采矿做好相应准备工作。

2、大力发展生物有机肥等新型肥料

公司已与南京农业大学签订了《南京农业大学与安徽省司尔特肥业股份有限公司关于〈全元生物有机肥制造技术〉转让协议》，公司为了响应国家大力发展生物有机肥的相关政策，实现我国销售区域果菜茶有机肥全覆盖，优化资源的循环利用和农产品的提质增效，完善公司产品机构，将充分利用各类作物秸秆、各类植物废弃物等生物有机质，采用与南京农业大学合作开发应用的“全元生物有机肥制造技术”，深入开展生物有机肥的研发、生产、推广与应用。由其指导公司自主生产功能菌和氨基酸，已经实现了氨基酸水溶肥在生产技术上的重大突破，形成可靠的技术支撑。

公司发行可转换债券募集资金建设8亿元用于建设年产65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目。项目主要建设内容包括：复合微生物肥装置、生物有机肥装置、有机-无机复合肥装置、氨基酸水溶肥装置、功能菌制备装置、氨基酸制备装置、土壤调理剂装置等等。

3、加大“互联网+农业”领域布局

公司以中国农业大学-司尔特测土配方施肥研究基地数据中心为基础、新技术与新产品研发为支撑，依托互联网技术，针对农作物需肥规律与土壤性能，为农作物量身定制一套优质、高效、环保的测土配方肥料，并通过测、研、配、产、供、施一条龙服务模式，为用户提供农业生产一体化解决方案，以精细化服务满足个性化需求。

公司获得《两化融合管理体系评定证书》（编号：CSAIII-00318IIMS0047401），证书有效期至2021年6月30日。证书的获得，标志着公司已基于《信息化和工业化融合管理体系要求》（GB/T 23001-207）的规定建立并实施了管理体系，该管理体系适用于：位于安徽省宁国市国家经济技术开发区的安徽省司尔特肥业股份有限公司，与定制肥料的精准服务能力建设相关的信息化和工业化融合（两化融合）管理活动。体现了公司已具备信息化环境下与定制肥料的精准服务相关的能力，体现了公司在信息化建设、运用与管理上的核心竞争力和优势，有利于公司围绕战略目标坚定不移推进生态配方肥、测土配方配、生物有机肥的研发、生产和销售，充分挖掘公司资源配置，深入推进信息化和工业化融合。

4、稳步推进销售业务发展

公司着力实施立体式、多渠道、全覆盖的销售模式，实行测土配方肥“进村、入户、到田”的配送方式，为产品稳定销售提供了有力支撑。同时自2017年开始，公司开始进行大规模招商，同时在市场上不断开发新客户，差异化销售公司产品，稳步推进销售业务。

根据《中华人民共和国进出口关税条例》相关规定，自2019年1月1日起对部分商品的进出口关税进行调整，取消了复合肥出口关税。公司也成立了国际贸易部，稳步推进公司磷酸一铵和复合肥的出口贸易业务发展，增加公司经营业绩。

5、夯实技术创新基础

根据国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于发布2017-2018年（第24批）新认定及全部国家企业技术中心名单的通知》（发改高技[2018]1000号）文件，公司技术中心被认定为2017-2018年（第24批）国家企业技术中心，按照国家相关规定可享受税收优惠政策及政策支持。公司技术中心被认定为国家企业技术中心，是对公司技术创新能力、研发能力的充分肯定，有利于公司进一步提升自主创新能力，增强公司的行业技术优势，巩固公司核心竞争力。

6、发展循环经济

公司一直把绿色发展、环保安全工作作为公司所有工作的重中之重。公司采用国际较先进技术，对磷复肥、硫酸生产装置尾气烟囱进行“脱白”与除雾，使这两项尾气排放物含量低于国家排放标准。公司通过内引外联，深入开展技术创新，自主研发利用磷石膏生产土壤调理剂，用于改善盐碱地土地性状，并与以磷石膏为原料的建材和水泥缓凝剂生产企业合作生产纸面石膏板、墙砖及水泥缓凝剂等新型环保产品，实现变废为宝、化害为利。

7、2018年度，公司继续加强了信息披露、投资者关系管理、高级管理人员队伍建设，促进公司规范、稳定和持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

2018年度，公司实现营业总收入312,680.86万元，比上年同期增长20.14%；营业成本235,978.36万元，比上年同期增长14.23%；销售费用14,599.67万元，比去年同期增长10.33%；管理费用14,130.63万元，比去年同期增长21.88%；财务费用3,046.42万元，比去年同期增长12.88%；实现归属于上市公司股东的净利润30,013.76万元，比上年同期增长40.93%；经营活动产生的现金流量净额为20,892.52万元，比去年同期增长363.50%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,126,808,597.13	100%	2,602,721,177.88	100%	20.14%
分行业					
化学肥料	3,014,499,640.27	96.41%	2,527,030,722.94	97.09%	19.29%
采矿业	95,633,869.43	3.06%	56,090,427.49	2.16%	70.50%
其他	16,675,087.43	0.53%	19,600,027.45	0.75%	-14.92%
分产品					
三元复合肥	1,665,970,823.76	53.28%	1,455,244,092.02	55.91%	14.48%
磷酸一铵	1,222,573,736.26	39.10%	948,479,230.01	36.44%	28.90%
其他副产品	125,955,080.25	4.03%	123,307,400.91	4.74%	2.15%
磷矿石	95,633,869.43	3.06%	56,090,427.49	2.16%	70.50%
其他业务收入	16,675,087.43	0.53%	19,600,027.45	0.75%	-14.92%
分地区					
国内市场	2,751,979,245.63	88.01%	2,432,715,436.15	93.47%	13.12%
国外市场	374,829,351.50	11.99%	170,005,741.73	6.53%	120.48%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学肥料	3,014,499,640.27	2,308,102,045.22	23.43%	19.29%	14.18%	3.42%
分产品						
三元复合肥	1,665,970,823.76	1,297,111,283.11	22.14%	14.48%	8.52%	4.27%
磷酸一铵	1,222,573,736.26	911,914,616.05	25.41%	28.90%	21.18%	4.75%
分地区						
国内市场	2,751,979,245.63	2,003,846,212.55	27.19%	13.12%	4.37%	6.11%
国外市场	374,829,351.50	304,255,832.68	18.83%	120.48%	108.19%	4.79%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
化学肥料制造业	销售量	吨	144.22	136.74	5.47%
	生产量	吨	177.6	152.25	16.65%
	库存量	吨	23.02	12.95	77.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量较去年同期增长主要系公司募投项目产能释放所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学肥料制造业	营业成本	2,308,102,045.22	97.81%	2,021,409,716.00	97.85%	14.18%
采矿业	营业成本	44,973,386.12	1.91%	30,137,254.03	1.46%	49.23%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况**公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额（元）	402,239,816.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	109,261,403.57	3.49%
2	客户二	80,775,704.34	2.58%
3	客户三	74,135,417.27	2.37%
4	客户四	74,085,472.73	2.37%
5	客户五	63,981,818.18	2.05%
合计	--	402,239,816.09	12.86%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	915,851,195.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.03%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商一	248,733,222.35	9.04%
2	供应商二	185,212,037.38	6.73%
3	供应商三	184,352,229.45	6.70%
4	供应商四	159,250,678.00	5.79%
5	供应商五	138,303,028.60	5.03%
合计	--	915,851,195.78	33.29%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	145,996,714.06	132,321,882.28	10.33%	
管理费用	141,306,284.28	115,937,809.94	21.88%	
财务费用	30,464,198.47	26,987,036.56	12.88%	
研发费用	80,905,508.40	38,205,142.38	111.77%	主要系公司对复合肥及有机肥研发项目研发投入所致

4、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,387,785,036.38	2,055,784,693.07	16.15%
经营活动现金流出小计	2,178,859,849.86	2,010,708,726.24	8.36%
经营活动产生的现金流量净额	208,925,186.52	45,075,966.83	363.50%
投资活动现金流入小计	125,903,347.04	5,176,805,224.40	-97.57%
投资活动现金流出小计	302,359,913.39	4,649,158,644.38	-93.50%
投资活动产生的现金流量净额	-176,456,566.35	527,646,580.02	-133.44%
筹资活动现金流入小计	1,060,512,090.00		
筹资活动现金流出小计	1,056,032,948.33	202,952,028.30	420.34%
筹资活动产生的现金流量净额	4,479,141.67	-202,952,028.30	102.21%
现金及现金等价物净增加额	36,947,761.84	369,770,518.55	-90.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长的原因主要是销售收入的增长所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少的原因主要2017年净赎回大额银行理财产品所致；
- (4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长的原因是公司银行贷款业务增加所致；
- (5) 现金及现金等价物净增加额同比减少的原因系2017年净赎回大额银行理财产品所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司立足于化肥减施增效技术研究的前沿和关键共性技术，以提高化肥的利用效率，减少化肥施用量，达到高产高效、节本增效、环境友好为目标，报告期内，完成了专用生态肥系列产品、作物专用高效复混肥料和生物有机肥等新型肥料的研究开发。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	301	308	-2.27%
研发人员数量占比	9.87%	10.22%	-0.35%
研发投入金额（元）	80,905,508.40	79,705,142.37	1.51%
研发投入占营业收入比例	2.59%	3.06%	-0.47%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,269,047.65	-0.62%		
资产减值	-7,107,869.85	-1.93%		
营业外收入	1,146,073.15	0.31%		

营业外支出	1,436,428.24	0.39%	
-------	--------------	-------	--

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	619,439,446.99	12.67%	579,039,780.86	12.89%	-0.22%	
应收账款	97,891,039.39	2.00%	50,116,707.31	1.12%	0.88%	
存货	833,996,076.01	17.06%	445,152,648.97	9.91%	7.15%	系公司募投资项目产能释放及资源类原料备货增加所致
长期股权投资	395,332,942.93	8.09%	398,280,075.70	8.87%	-0.78%	
固定资产	1,386,582,060.67	28.36%	1,246,182,368.73	27.74%	0.62%	
在建工程	258,876,156.68	5.29%	360,951,950.42	8.04%	-2.75%	
短期借款	460,000,000.00	9.41%			9.41%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	8,159,322.40	票据及环境治理恢复等各项保证金
合计	8,159,322.40	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00	83,000,000.00	-63.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	102,752.8	15,062.13	80,238.76	0	40,000	38.93%	22,514.04	-	0
合计	--	102,752.8	15,062.13	80,238.76	0	40,000	38.93%	22,514.04	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司 2015 年非公开发行股票募集资金使用情况：（1）2015 年 9 月 15 日公司召开了第三届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 30,000 万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。2016 年 5 月 20 日，公司将上述资金人民币 30,000 万元归还至公司募集资金专用账户。

（2）2015 年 12 月 25 日公司召开了第三届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 5 亿元的闲置募集资金和不超过 1 亿元的自有资金投资安全性高、流动性好的保本型商业理财产品，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。鉴于上述期限届满，2016 年 11 月 25 日召开第四届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 5 亿元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型商业理财产品，同意公司使用不超过 5 亿元的闲置自有资金投资安全性高、流动性好的（包括银行、证券公司等金融机构发行的）低风险商业理财产品，自股东大会审议通过之日（2016 年 12 月 14 日）起 12 个月内有效。在上

述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。(3)2016年12月5日、2016年12月14日公司分别召开第四届董事会第四次（临时）会议审议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募投项目的议案》。同意公司终止亳州“年产90万吨新型复合肥项目”部分子项目，并变更4亿元募集资金用途为建设宣城“年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸项目”，该项目实施主体为公司宣城分公司。(4)2017年8月25日公司召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于延期部分募投项目的议案》，同意将“司尔特O2O农资电商平台”（以下简称“本项目”）的完成时间从2017年8月延期至2018年12月31日。(5)2018年12月25日公司召开了第四届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于延期部分募投项目的议案》，同意将“司尔特O2O农资电商平台”和“年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸项目”的完成时间从2018年12月31日延期至2019年12月31日。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、亳州90万吨新型复合肥项目	是	82,183.8	42,183.8	1,667.97	42,272.22	100.21%	2016年08月	1,379.29	否	否
2、司尔特“O2O”农资电商平台	否	20,569	20,569	3,404.7	7,996.27	38.88%	2019年12月		不适用	否
3、年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸项目	否	0	40,000	9,989.46	29,970.27	74.93%	2019年12月	3,787.93	不适用	否
承诺投资项目小计	--	102,752.8	102,752.8	15,062.13	80,238.76	--	--	5,167.22	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	102,752.8	102,752.8	15,062.13	80,238.76	--	--	5,167.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	亳州90万吨新型复合肥项目未达到预期收益的原因：(1)公司终止了亳州90万吨新型复合肥项目的部分子项目，实际建设规模为60万吨，故该项目目前产生的效益系60万吨产能产生的收益；(2)亳州生产基地面向的亳州和河南等市场是公司新兴市场，公司市场开拓未达预期，产能需要循序渐进的释放，导致该项目实际产销量未达到预期。司尔特“O2O”农资电商平台实际投资金额与计划投入金额存在差异，主要系目前农资电商行业正处在多样化的探索阶段，为了更加有效的使用募集资金，减少投资风险，降低成本，董事会决定延长该项目的建设期，即延期至2019年12月31日前完成。宣城年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸项目与计划投入金额存在差异，公司现有的宣城、宁国、亳州等三大复合肥基地，已经基本覆盖公司的主要销售区域，公司将结合资金使用及产品销售情况推进项目的建设，因此，公司董事会决定延长该项目的建设期，即延期至2019年12月31日前完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适应									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2016年12月5日、2016年12月14日公司分别召开第四届董事会第四次（临时）会议审议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募投项目的议案》。同意公司终止亳州“年产90万吨新型复合肥项目”部分子项目，并变更4亿元募集资金用途为建设宣城“年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸项目”。该项目实施主体为公司宣城分公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015年9月15日召开第三届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币30,000万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。2016年5月20日，公司将上述资金人民币30,000万元归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫	年产90万吨新型复合肥项目部分子项目	40,000	9,989.46	29,970.27	74.93%	2019年12月	3,787.93	不适用	否

铁矿制硫酸项目									
合计	--	40,000	9,989.46	29,970.27	--	--	3,787.93	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更年产 90 万吨新型复合肥项目部分募集资金子项目的原因 (1) 2016 年底, 公司对宁国老厂区的 32 万吨落后产能进行了关停, 该 32 万吨产能系分别建于 1994 年、1996 年和 2000 年的三套生产装置的产能, 设备老旧, 每套装置分别设置了独立的燃煤蒸汽锅炉供造粒用汽, 综合能耗较大, 自动化水平低, 环保方面也不能满足现行要求。为满足市场需求, 在宣城地区补充新建产能, 以弥补落后产能关停带来产能不足的影响, 该部分需求较为紧迫, 故公司变更募集资金在宣城地区投资建设“年产 90 万吨新型复合肥和年产 25 万吨硫铁矿制硫酸项目”, 符合公司的整体发展规划, 有利于为公司发展提供较为宽松的发展空间与环境。其次, 变更后的募投项目地处安徽省宣城市, 地理位置优越, 资源丰富, 交通便利, 有利于募投项目的顺利进展, 且接近公司硫铁矿主产区及公司主要生产基地, 有利于公司节约资源、集中管理。(2) 2016 年 12 月, 亳州生产基地已经建设完成 20 万吨/年氨酸法转鼓造粒氯基复合肥装置和 40 万吨/年融料高塔造粒硝基复合肥装置, 新增公司产能 60 万吨/年。从 2016 年开始, 农产品价格开始出现下跌趋势, 农产品种植者的生产积极性受到影响, 同时, 亳州和河南等市场是公司新兴市场, 受前几年行业利润率较高的刺激, 行业产能从适度紧缺转为相对过剩, 行业产销量出现结构性回调趋势, 增加了市场销售推广的难度和压力, 导致新兴市场介入、品牌推广、物流网络完善、产能消化都需要一个循序渐进的过程, 故公司已经建设完成的 20 万吨/年氨酸法转鼓造粒氯基复合肥装置和 40 万吨/年融料高塔造粒硝基复合肥装置已基本能满足当时市场情况下皖北、河南等地区对公司氯基肥、硝基肥等多种肥料的需求。(3) 公司调整前次募投部分子项目的用途和实施地点, 是公司基于总体战略发展考虑, 积极应对行业发展新变化而做出的, 是公司灵活应对变化、科学调整产能匹配行业发展需求的具体举措。2、变更募集资金用途的审批程序 2016 年 12 月 5 日、2016 年 12 月 14 日公司分别召开第四届董事会第四次(临时)会议审议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募投项目的议案》。同意公司终止亳州“年产 90 万吨新型复合肥项目”部分子项目, 并变更 4 亿元募集资金用途为建设宣城“年产 90 万吨新型复合肥和年产 25 万吨硫铁矿制硫酸项目”。该项目实施主体为公司宣城分公司。3、变更募集资金项目的信息披露情况详见公司分别于 2016 年 12 月 6 日及 2016 年 12 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上 www.cninfo.com.cn 的相关公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	宣城年产 90 万吨新型复合肥和年产 25 万吨硫铁矿制硫酸项目与计划投入金额存在差异, 公司现有的宣城、宁国、亳州等三大复合肥基地, 已经基本覆盖公司的主要销售区域, 公司将结合资金使用及产品销售情况推进项目的建设, 因此, 公司董事会决定延长该项目的建设期, 即延期至 2019 年 12 月 31 日前完成。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

肥料作为重要的支农物资，直接关系到粮食增产、农民增收，有利于推动农村优质发展环境的打造。党的十九大报告提出乡村振兴发展战略，乡村振兴战略实施以来，农业农村发展按照建设生态宜居的美丽乡村要求，积极治理农业面源污染，加快推进绿色农业生产方式，形成同资源环境承载力相匹配、生产生活生态相协调的农业发展新格局，打造绿意盎然的农业农村发展环境。国务院发布的《关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》即2019年一号文件，也提出了加大农业面源污染治理力度，开展农业节肥节药行动，实现化肥农药使用量负增长。随着化肥使用量从“零增长”到“负增长”的继续推进，绿色安全、环境友好型的肥料产品更加受到青睐，新型肥料行业在迅速发展壮大。

（二）公司发展战略及经营目标

发展思路：紧紧围绕“规模化、资源化、高端化、信息化、现代化”的发展方向，引领亿万农户，实现互联网+现代农业新格局，提升企业核心竞争力。

公司将继续坚持走生态配方肥之路，大力发展测土配方肥，积极开发新型肥料，让公司生产出的产品和服务符合农民及其他消费者、市场的需求，快速抢占市场。

（三）公司2019年的经营计划和主要目标

2019年，董事会将组织和领导公司经营层及全体员工，围绕磷复肥主业积极拓展。具体如下：

1、加强资本运营能力建设，更好的开展资本运营工作

公司将继续推进可转换公司债券的后续工作，促进公司可持续发展。2019年，继续组织公司董事会和管理层根据公司发展战略和规划，充分运用资本市场融资平台，在复合肥生产、新型化肥的生产与应用及

与磷复肥产业相关的上下游产业等领域实施兼并重组。

2、整合资源优势，打造磷复肥产业链

公司已持有贵州路发20%股权，路发矿属我国高品位优质磷矿富矿区，其永温磷矿目前已经进入勘察阶段，磷矿石可采储量预计不低于10000万吨，矿石品位预计在30%以上。宣城马尾山硫铁矿已经取得《安全生产证》并一期项目建设完成，2019年公司将积极推进硫铁矿项目开采工作，实现出矿并增加经济效益。

3、响应国家政策，大力发展生物有机肥

公司和南京农业大学于2016年6月签订了战略合作协议，合作开发应用“全元生物有机肥制造技术”，为有效解决废物再利用和完善循环产业经济提供了强有力的技术支撑。公司将继续推进可转债项目募投项目的建设，推动公司生物有机肥等新型肥料的发展。该项目的提出符合国家产业政策，符合农业绿色发展的需要，有利于提高农作物品质、促进农民增产增收，对农业可持续发展具有良好推进作用。

4、有重点地发展战略合作伙伴，建立精益高效的供应链管理体系

为满足质量持续提高、成本不断下降、交货更加及时等过程要求，公司将按照合理化、集约化、国际化等原则，考虑规模经济、配套便利等因素，以“全球采购”的视野，有重点的发展战略合作伙伴，构建模块化采购管理业务系统，建立科学的供应商管理体系和精益高效的采购执行体系。

5、加强领导和监督，确保募投项目和新建项目按时完成

董事会将继续加强对募投项目及自有资金新建项目的建设工作的监督和领导，有效快速推进项目建设进度，确保募投项目和新建项目按预定时间全面实施完成，早日产生效益。

6、加强公司内部建设，完善公司治理结构

公司将继续强化董事会的职责，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构，不断规范和完善企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。同时将董事会的职能定位、公司的发展战略、文化，以及公司实际发展情况有机的结合起来，进一步加强董事会在发展战略的深化论证、三会运作水平、信息披露、投资者关系、资本运营等工作的建设，不断发展创新。严格按照深交所、证监局等监管机构的要求，及时、准确、完整地披露相关信息，持续做好投资者关系管理工作。加强对子公司的管理，促进各子公司的均衡发展。

7、加强高级管理人员队伍建设，提升公司管理者水平

加强高级管理人员队伍建设，强化对高管人员的约束机制面向市场拓展，加强内部人才储备，强化当前高管人员的约束机制，努力建设高素质、职业化的企业经理人队伍，建设一支懂经营、懂管理的人才队伍，把企业经营管理者职业化、市场化充分体现出来。

2019年，公司董事会将继续从全体股东的利益出发，从公司可持续健康发展出发，恪尽职守，团结一致，克服困难，以技术研发为基础，加大市场拓展，综合发挥产业运作能力，稳步推进产品结构调整和升

级，努力创造良好的业绩回报股东。

（四）风险分析

1、行业发展风险

国家鼓励发展新型肥料、推广绿色环保，化肥行业实现零增长、农业现代化，推广互联网+，淘汰落后产能、鼓励重组兼并等等，化肥行业未来竞争将更加激烈。公司如不能充分利用化肥行业转型升级和产品结构调整所带来的发展机遇，在业务模式、营销策略等方面不能适应市场竞争的变化，公司的竞争优势将可能被削弱，公司能否继续保持快速发展态势将面临一定风险。

2、产能扩张引起的市场销售风险

随着公司亳州60万吨新型复合肥项目投产，宣城90万吨新型复合肥项目一期30万吨复合肥项目投产，并拟募集资金建设年产65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目，公司产能将逐步增大。虽然公司产品质量、市场信誉、品牌认可度等具有一定的市场基础，但随着新项目的陆续投产，产能的消化需要一定的时间，若公司市场开发未达到预期，存在产能扩张引起的市场销售风险。

3、原料价格波动风险

公司生产复合肥的成本中有80%以上系原材料成本，因此，原材料价格的波动对复合肥成本的影响较大，为尽量减小原材料价格波动对复合肥产品成本的不利影响，公司通过向上延伸产业链，借助于马尾山硫铁矿的投产和增资磷矿生产企业，降低生产成本。公司一直致力于打造复合肥产业链，即为了规避原材料的价格波动带来的不利影响，增强公司的抗风险能力，保证公司持续稳定的盈利，但仍不排除因原材料价格波动对公司生产成本造成影响的风险。

4、环境保护政策风险

随着国家和社会对环保的要求日益提高，国家有可能颁布和采用更高的环保标准，对公司的原材料使用、排污等提出更高的要求。如果公司在环保政策发生变化时不能达到相应的要求，公司对环境保护设施和日常运营管理的投入可能加大，进而影响公司的生产经营，公司存在由于国家环保政策的变化对生产经营带来不利影响的风险。

5、安全生产风险

公司属于化工生产企业，生产过程中涉及的硫酸具有较强腐蚀性，合成氨属易燃易爆物质，工艺流程中还使用了高压蒸汽。虽然公司实行严格的生产管理，制定了详细的生产操作手册、工作要求，对安全生产隐患严加防范，报告期末发生重大安全事故。但若发生管理疏忽、组织不力，操作人员出现懈怠等情形，容易造成安全生产事故，进而对公司正常生产经营产生较大的不利影响。

6、控股股东、实际控制人的权利限制及权属纠纷风险

截至目前，产业控股持有公司股票182,050,800股，占公司总股本的25.35%。因产业控股以及产业控股之关联企业合肥华源物业发展有限公司参与国购投资有限公司与中国长城资产管理公司合肥办事处开展的债务重组业务需要，产业控股将持有司尔特股票179,530,000股，占公司股份总数的25.00%，占产业控股所持公司股份的98.62%，质押给中国长城资产管理公司合肥办事处为上述业务提供还款担保。

公司于 2019 年 1 月 30 日接到公司控股股东产业控股的通知，获悉因芜湖华融渝英投资中心（有限合伙）、深圳市前海高搜易投资管理有限公司起诉，产业控股持有公司全部股份先后被法院冻结和轮候冻结。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2018年11月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年5月16日召开2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配预案》，具体内容如下：

(1)以截止2017年12月31日公司总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币(含税)，派发现金股利107,718,042.45元(含税)，不送股。剩余未分配利润结转下一年度。

(2) 2017年度，公司不进行公积金转增股本。

2、2017年度利润分配方案的实施情况：公司于2018年5月19日发布了《安徽省司尔特肥业股份有限公司2017年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2018年5月24日，除权除息日为：2018年5月25日。公司权益分派事项于2018年5月25日实施完毕。

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

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

2016年度，以公司股本718,120,283股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，不送股，亦不以公积金转增股本。

2017年度，以公司股本718,120,283股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税)，不送股，亦不以公积金转增股本。

2018年度，以公司股本718,120,283股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，不送股，亦不以公积金转增股本。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	71,812,028.30	300,137,644.18	23.93%			71,812,028.30	23.93%
2017 年	107,718,042.45	212,961,885.96	50.58%			107,718,042.45	50.58%
2016 年	71,812,028.30	243,956,801.37	29.44%			71,812,028.30	29.44%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	718,120,283
现金分红金额 (元) (含税)	71,812,028.30
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	71,812,028.30
可分配利润 (元)	1,244,938,149.78
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
(1) 以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.0 元人民币 (含税), 派发现金股利 71,812,028.30 元 (含税), 剩余未分配利润结转下一年度。(2) 不以资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	国购产业控股有限公司及其控股股东、实际控制人		一、为保证上市公司独立性，保护上市公司的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。二、关联交易 1、不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及所控制的企业优于市场第三方的权利；2、不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求与上市公司达成交易的	2016年10月21日	长期有效	正常履行

		<p>优先权利；3、杜绝承诺人及所控制的企业非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及所控制的企业提供任何形式的担保；4、承诺人及所控制的企业不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易。三、同业竞争关系及规范措施自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司及本公司控制</p>			
--	--	---	--	--	--

			的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本公司将及时告知上市公司，并尽力帮助上市公司取得该商业机会。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	原控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与原实际控制人金国清先生		为了避免未来可能发生的同业竞争，公司原控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与原实际控制人金国清先生承诺：保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。	2010年09月13日	长期有效	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司		第四届董事会第十二次会议和2017年度股东大会审议通过《未来三年	2018年05月16日	三年	正常履行

			股东回报规划(2018-2020年)》			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述财会〔2018〕15号文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行了相应的变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	王郁、汪紫玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司第四届董事会第十二次会议和 2017 年度股东大会审议通过了公开发行可转换债券事宜，募集资金建设年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目。项目主要建设内容包括：复合微生物肥装置、生物有机肥装置、有机-无机复合肥装置、氨基酸水溶肥装置、功能菌制备装置、氨基酸制备装置、土壤调理剂装置等等。

公司聘请国元证券股份有限公司作为公司本次发行可转换公司债券的保荐机构，负责保荐公司证券发行上市，在保荐期内持续督导公司履行规范运作、信守承诺、信息披露等义务。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东国购产业控股有限公司（以下简称“产业控股”）持有公司182,050,800股股份，占公司股份总数的25.35%。公司于2019年1月30日接到公司控股股东产业控股的通知，获悉产业控股持有的公司股份被法院冻结和轮候冻结。具体内容请详见公司于2019年1月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

公司实际人控制的公司国购产业投资有限公司国购投资有限公司存在债务违约，请详见其2019年2月1日、2019年3月18日、2019年4月2日在巨潮资讯网上披露的《关于“16 国购 01”公司未能按时兑付利息及回售本金的公告》、《关于“16 国购 02”公司未能按时兑付利息及回售本金的公告》、《国购投资有限公司关于股权、资产被查封、扣押或冻结新增情况的公告》等相关公告。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州路发实业有限公司	公司参股子公司	关联法人	向关联方采购原材料及销售磷矿石	参照市场价格定价	参照市场价格定价	13,830.3		32,800	否	以电汇或银行承兑方式结算	无	2018年04月25日	巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
合计				--	--	13,830.3	--	32,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司第四届董事会第十二次会议和 2017 年度股东大会审议通过,公司预计 2018 年度与贵州路发发生的采购原材料金额为 32,800 万元。2018 年年度,公司与贵州路发发生的管理交易金额为 13,830.3 万元,在公司核准的额度范围之类。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

经第四届董事会第八次会议审议通过,方万鹏与公司之全资子公司鑫宏健康、宣城东晨健康产业管理有限公司(以下简称“东晨健康公司”)共同签订了《托管协议》,方万鹏拟将持有的东晨健康公司100%股权委托给鑫宏健康经营管理,委托事项包括但不限于东晨健康公司100%股东表决权以及东晨健康公司及其子公司资产管理、医疗业务、药品采购、固定资产投资、兼并重组、人事、财务等经营事项。

托管协议约定,鑫宏健康不向方万鹏收取固定的托管费用。在委托管理期间,方万鹏享有东晨健康公

司49%的可分配利润，鑫宏健康享有东晨健康公司51%的可分配利润。若托管期间累计可分配利润为负，则东晨健康公司无需向鑫宏健康支付红利，且鑫宏健康无需给予方万鹏或东晨健康公司补偿。

内容详见2017年8月26日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《安徽省司尔特肥业股份有限公司关于签订托管协议的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，致力于履行社会责任，在认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务同时，努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展：公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益；公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长；公司充分尊重供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，促进公司持续健康发展；公司高度重视安全生产和环境保护问题，不断加强安全环保设施和运行方面的投入；公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	35.9
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	17.9
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	18
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽省司尔特肥业股份有限公司	二氧化硫	烟氨法脱硫后高空排放	2	厂区内	80mg/m ³ ; 200mg/m ³	《硫酸工业污染物排放标准 (GB26132-2010)》《工业炉窑大气污染物排放标准》	69t; 20t	291.2t	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城分公司	二氧化硫	烟囱直排	5	厂区内	300mg/m ³	《硫酸工业污染物排放标准 (GB26132-2010)》	35.03t	373.03t	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城分公司	COD	间接排放	1	污水处理总站	20mg/L	《污水综合排放标准 (GB8978-1996)》	0.26t	15.54t	无
亳州司尔特生态肥业有限公司	二氧化硫/氮氧化物	烟囱直排	2	厂区内	300mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》	3.43t/24.34t	30.4t/62t	无

						GB13271-2014(表2)、《大气污染物综合排放标准》			
						GB16297-1996			
亳州司尔特生态肥业有限公司	COD	间接排放	1	污水处理总站	150mg/L	《磷肥工业水污染物排放标准》GB15580-2011(表2)	0.0t	0.8t	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司本部：污染防治设施与生产装置同时设计、同时施工、同时投入生产和使用，并在2017-2018年期间对原有尾气处理设施进行技改，增加4套脱白装置，消除视觉污染。

宣城分公司：为进一步减少污染物排放量，改进提升环保设施技术水平，我司不断加大环保资金投入与技术创新工作力度。一是为进一步降低硫酸装置尾气SO₂排放，依托“年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制酸技术改造项目”新项目建设，经多方比较论证后，对硫酸装置尾气脱硫设施再次进行了升级改造。升级改造后的脱硫装置设施采用先进的可再生有机胺离子液脱硫技术，该改造工程实施后，大幅降低了硫酸装置尾气二氧化硫排放浓度。二是在国内磷肥与复合肥行业内首家创新性地实施了硫基复合肥尾气、磷酸一铵干燥尾气“除雾脱白”技术改造，既大幅降低了复合肥装置造粒尾气污染物的排放量，又消除了尾气烟囱排放出的浓浓白色水汽。三是对副产磷石膏和红渣库进行了防尘升级改造，投入大量资金建设了磷石膏堆场防尘围挡和红渣库房的库房全密闭。四是降低厂内道路运输扬尘，对厂内环境绿化升级及全部道路进行了“白改黑”升级改造。

亳州子公司：锅炉烟气脱硫脱硝装置正常运行，在线监测数据实时上传至亳州市环保局信息中心，各项指标均优于排放标准；100m³/d污水处理站正常运行，污水经处理后循环利用，零排放；氨酸造粒及高塔造粒车间投料口除尘器、振动筛收尘罩、高塔地库引风除尘风机等防尘、收尘装置均正常运行，大大降低了飞尘、扬尘；为降低厂内道路运输扬尘，利用自购洒水车定期对厂内全部道路进行冲洗、洒水抑尘。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

宁国本部：（1）70万吨/年氨化造粒缓释复合肥搬迁扩建项目环评报告书于2010年5月18日通过宣城市环境保护局审批（宣环综〔2010〕35号），于2014年1月29日通过宣城市环境保护局验收（宣环验〔2014〕6号）。（2）35万吨/年硫磺制酸项目环评报告书于2012年4月21日通过宣城市环境保护局审批（宣环评〔2012〕21号），于2014年1月29日通过宣城市环境保护局验收（宣环验〔2014〕5号）。（3）4万吨/年硫酸钾环评报告书于2015年2月10日通过宣城市环境保护局审批（宣环评〔2015〕11号），于2018年初通过自主验

收。(4) 20万吨/年粉状磷酸一铵项目环评报告书于2015年9月15日通过安徽省环保厅审批(皖环函〔2015〕326号), 于2018年初通过自主验收。

宣城分公司: 现有40万t/a硫基NPK复合肥项目自2004年12月开工建设, 于2006年4月竣工并进入投料试生产, 2007年10月通过竣工验收后正式投产。新建“年产90万吨新型复合肥和25万吨硫铁矿制硫酸项目”环境影响报告书于2016年3月15日通过宣城市环保局的批复(宣环评〔2016〕18号)。建设过程中因生产工艺调整重新报批, 宣城市环保局于2017年11月29日予以批复(宣环评〔2017〕38号)。新建“年产90万吨新型复合肥和25万吨硫铁矿制硫酸项目(一期)”已完成竣工环境保护自主验收。

亳州子公司: 现有2条高塔造粒和1条氨酸转鼓造粒复合肥项目自2015年9月开工建设, 于2016年8月竣工并进入投料试生产, 2017年9月通过竣工验收后正式投产。新建“年产90万吨新型复合肥项目”环境影响报告书于2015年2月10日通过亳州市环保局的批复(亳环监〔2015〕9号)。

突发环境事件应急预案

宁国本部: 已委托第三方编制《突发环境事件应急预案》并在宁国市环保局备案, 备案编号341881-2018-018-1-1。

宣城公司: 《突发环境事件应急预案》(第二版)编制完成后于2017年6月20日签发, 2017年6月28日宣城市环境保护局予以备案, 备案编号01-341800-2017-11-H, 新项目投产运行后, 对《突发环境事件应急预案》重新进行了修订, 并于2018年12月10日签署发布, 2019年1月3日宣城市环境保护局予以备案, 备案编号01-341800-2019-01-H?

亳州子公司: 《突发环境事件应急预案》编制完成后于2016年12月15日签发, 2017年1月5日亳州市谯城区环境保护局予以备案, 备案编号: 环保〔2017〕001。

环境自行监测方案

宁国本部: 由公司化验室定期对各装置尾气及污水进行取样分析。

宣城项目: 硫酸装置二转二吸尾气、两套磷酸一铵干燥尾气、氮磷钾尾气、新建项目硫基复合肥二车间、氯基肥车间及污水总排口均安装在线监控系统, 2018年8月委托安徽创新检测技术有限公司对全厂区所有污染物排放现状进行检测, 各指标均远低于排放限值。未安装在线监测系统的排放口严格按照《排污单位自行监测技术指南》及环境保护税缴纳监测要求执行。

亳州子公司: 20T/h蒸汽锅炉安装在线监控系统, 数据实时上传至亳州市环保局信息中心; 2018年11月委托江苏苏环工程质量检测有限公司对全厂区有组织废气排放现状进行检测, 各指标均远低于排放限值。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2018年9月28日，第四届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于终止原设立产业基金并注销合肥磐信康健股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》，合肥磐信康健股权投资合伙企业（有限合伙）自成立以来，随着宏观形势和市场环境的变化，根据监管要求及再融资需要，综合公司实际发展及资金情况，经公司全资子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司与安徽众泰建设工程有限公司、合肥磐信股权投资合伙企业（有限合伙）协商一致，拟终止该产业基金并注销合肥磐信康健股权投资合伙企业（有限合伙）。

合肥磐信康健股权投资合伙企业（有限合伙）于2018年10月24日完成清算工作，于2018年10月24日在【国家企业信用信息公示系统】提交注销申请并予以公告，于2018年10月24日向【中国证券投资基金业协会】提交基金清算资料并予以披露。注销公告期满后，即向当地工商局办理合伙企业工商办理完成注销手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,515,975	2.72%				158,075	158,075	19,674,050	2.74%
3、其他内资持股	19,515,975	2.72%				158,075	158,075	19,674,050	2.74%
境内自然人持股	19,515,975	2.72%				158,075	158,075	19,674,050	2.74%
二、无限售条件股份	698,604,308	97.28%				-158,075	-158,075	698,446,233	97.26%
1、人民币普通股	698,604,308	97.28%				-158,075	-158,075	698,446,233	97.26%
三、股份总数	718,120,283	100.00%				0	0	718,120,283	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司董事李刚先生基于对公司未来发展前景的信心，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，于本报告期（6月15日和6月25日）通过深圳证券交易所证券交易系统集中竞价交易方式增持了公司股份184,100股，其中增加限售股数138,075股。

公司原董事会秘书吴勇先生于2018年7月26日辞去了董事会秘书职务，其所持有的公司股份将于其离职后半年内全额锁定，其持有公司股份数为80,000股，本期增加限售数为20,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金国清	18,420,000	0	0	18,420,000	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
金政辉	866,700	0	0	866,700	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
李刚	86,775	0	138,075	224,850	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
胡春燕	82,500	0	0	82,500	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
吴勇	60,000	0	20,000	80,000	高管锁定股	离职后半年内，不得转让其所持本公司股份
合计	19,515,975	0	158,075	19,674,050	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,875	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	718,120,283	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
国购产业控股有限公司	境内非国有法人	25.35%	182,050,800				质押	179,530,000
							冻结	182,050,800
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	境内非国有法人	11.41%	81,951,500					
金国清	境内自然人	3.42%	24,560,000					
刘迎	境内自然人	3.20%	22,960,281					
太平人寿保险有限公司-分红-团险分红	其他	2.09%	14,989,769					
创金合信基金-招商银行-湖南轻盐创投定增资产管理计划	其他	0.96%	6,918,223					
易方达基金-工商银行-易方达基金臻选 2 号资产管理计划	其他	0.76%	5,429,500					
首誉光控资产-广州农商行-广州农村商业银行股份有限公司	其他	0.75%	5,360,000					
太平养老保险股份有限公司-自有	其他	0.74%	5,299,885					

资金								
汤耀光	境内自然人	0.66%	4,708,700					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、2016 年 10 月 21 日，公司股东宁国农资公司与产业控股签署了《股份转让协议》，宁国农资公司通过协议转让方式转让给产业控股司尔特无限售流通股 17,953.00 万股，占司尔特总股本的 25%。2、金国清先生直接持有宁国农资公司 30.38%的股权，为宁国农资公司第一大股东，宁国农资公司持有公司 11.41%的股权；金国清先生还直接持有公司 3.42%的股份，且自 2003 年 9 月至今一直担任公司董事长。由此，宁国农资公司和金国清先生构成一致行动关系；3、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国购产业控股有限公司	182,050,800	人民币普通股	182,050,800					
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	81,951,500	人民币普通股	81,951,500					
刘迎	22,960,281	人民币普通股	22,960,281					
太平人寿保险有限公司-分红-团险分红	14,989,769	人民币普通股	14,989,769					
创金合信基金—招商银行—湖南轻盐创投定增资产管理计划	6,918,223	人民币普通股	6,918,223					
金国清	6,140,000	人民币普通股	6,140,000					
易方达基金-工商银行-易方达基金臻选 2 号资产管理计划	5,429,500	人民币普通股	5,429,500					
首誉光控资产—广州农商行—广州农村商业银行股份有限公司	5,360,000	人民币普通股	5,360,000					
太平养老保险股份有限公司-自有资金	5,299,885	人民币普通股	5,299,885					
汤耀光	4,708,700	人民币普通股	4,708,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、2016 年 10 月 21 日，公司股东宁国农资公司与产业控股签署了《股份转让协议》，宁国农资公司通过协议转让方式转让给产业控股司尔特无限售流通股 17,953.00 万股，占司尔特总股本的 25%。2、金国清先生直接持有宁国农资公司 30.38%的股权，为宁国农资公司第一大股东，宁国农资公司持有公司 11.41%的股权；金国清先生还直接持有公司 3.42%的股份，且自 2003 年 9 月至今一直担任公司董事长。由此，宁国农资公司和金国清先生构成一致行动关系；3、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业	1、自然人刘迎通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份							

务情况说明（如有）（参见注 4）	18,638,688 股；2、自然人汤耀光通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,708,700 股
------------------	---

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国购产业控股有限公司	袁启宏	2014 年 04 月 22 日	913101153013579860	实业投资，创业投资，投资管理，基础设施建设及城镇化建设投资，企业收购、兼并及资产重组，资产管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止本报告期末，产业控股不存在控股的其他境内外上市公司情况。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

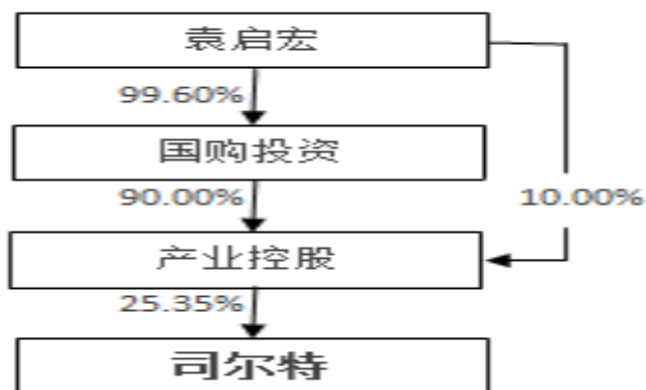
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁启宏	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止本报告期末，袁启宏不存在持有和控股境内外上市公司情况。2015 年 5 月 28 日，铜陵中发三佳科技股份有限公司(现名为"文一三佳科技股份有限公司", 现简称"文一科技", 代码: 600520)原实际控制人葛志峰先生将其持有的上海宏望资产管理有限公司 100% 股权协议转让给了袁启宏实际控制的安徽国购机器人产业控股有限公司(安徽国购投资管理有限公司持股 51%、产业控股持股 49%)，安徽国购机器人产业控股有限公司从而间接控制*ST 中发(现为"文一科技") 27,073,333 股，持股比例为 17.09%，袁启宏先生成为*ST 中发(现为"文一科技") 实际控制人。2016 年 6 月 1 日，安徽国购机器人产业控股有限公司将其持有的上海宏望资产管理有限公司 100% 股权于协议转让给了安徽省瑞真商业管理有限公司，袁启宏先生不再是*ST 中发(现为"文一科技") 的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	金国清	1982 年 09 月 10 日	913418811534200575	以企业自有资金进行项目投资、投资管理、投资咨询（除证券、期货、金融及其他限制项目）、市场营销策划，机械设备、日用百货、纺织品、家居用品、建筑材料、装潢材料、计算机及配件销售。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
金国清	董事长	现任	男	72	2007年10月01日	2019年09月30日	24,560,000	0	0	0	24,560,000
金政辉	董事	现任	男	45	2013年10月01日	2019年09月30日	1,155,600	0	0	0	1,155,600
方君	董事	现任	女	37	2013年10月01日	2019年09月30日					
李刚	董事	现任	男	43	2017年05月11日	2019年09月30日	115,700	184,100	0	0	299,800
朱国全	董事	现任	女	48	2017年05月11日	2019年09月30日					
张晓峰	董事	现任	女	55	2017年05月11日	2019年09月30日					
顾海英	独立董事	现任	女	63	2016年10月01日	2019年09月30日					
孙素明	独立董事	现任	女	57	2016年10月01日	2019年09月30日					
袁天荣	独立董事	现任	女	55	2017年07月05日	2019年09月30日					
桂芳娥	监事	现任	女	51	2007年10月01日	2019年09月30日					
刘波	监事	现任	女	42	2013年10月01日	2019年09月30日					

					日	日					
李卫华	监事	现任	男	50	2007年 10月01 日	2019年 09月30 日					
金政辉	总经理	现任	男	45	2014年 04月18 日	2019年 09月30 日					
胡春燕	副总经理	现任	女	47	2011年 08月26 日	2019年 09月30 日	110,000	0	0	0	110,000
方君	副总经理	现任	女	37	2016年 10月01 日	2019年 09月30 日					
李霞	副总经理	现任	女	42	2016年 10月01 日	2019年 09月30 日					
方黎	副总经理	现任	男	47	2018年 04月24 日	2019年 09月30 日					
方君	财务总监	现任	女	37	2012年 06月27 日	2019年 09月30 日					
方君	董事会秘书	现任	女	37	2018年 07月27 日	2019年 09月30 日					
俞绍斌	副总经理	离任	男	68	2007年 10月01 日	2018年 04月23 日					
李世舵	副总经理	离世	男	55	2007年 10月01 日	2018年 04月17 日					
吴勇	副总经理	离任	男	48	2011年 08月26 日	2018年 07月26 日	80,000	0	0	0	80,000
吴勇	董事会秘书	离任	男	48	2007年 10月01 日	2018年 07月26 日					
合计	--	--	--	--	--	--	26,021,300	184,100	0	0	26,205,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李世舵	副总经理	离任	2018年04月17日	因病去世
俞绍斌	副总经理	离任	2018年04月23日	退休
方黎	副总经理	任免	2018年04月24日	董事会聘任
吴勇	副总经理、董事会秘书	离任	2018年07月26日	主动辞职
方君	董事会秘书	任免	2018年07月26日	董事会聘任

三、任职情况

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

金国清先生：中国国籍，无境外永久居留权，1947年9月出生，汉族，大学本科学历，中共党员，高级政工师。曾任宁国港口矿区商业局人事科长、宁国港口供销社副主任、宁国栗园香食品厂厂长、宁国河沥供销社主任、宁国市供销社副主任、主任。历次担任宁国市中化司尔特化肥有限公司总经理、安徽省宁国司尔特化肥有限公司董事长兼总经理，本公司董事长兼总经理。现任本公司董事长，宁国农资公司董事长，宁国国际大酒店董事长、宁国融鑫小额贷款有限公司董事长、宁国鑫泰典当有限公司董事。系宣城市第二届、第三届人大代表，安徽省第十一届、第十二届人大代表，中共安徽省第七次、第八次党代表。

金政辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年1月出生，汉族，中共党员，研究生学历。金政辉先生系本公司董事长金国清先生之子，与董事金平辉女士系姐弟关系。曾任宁国化肥厂（司尔特公司前身）财务科长、宁国市经贸委职教科科长、宁国市梅林镇副镇长、团省委科技文化发展中心和安徽省幼儿智力开发中心宣传科长、主任助理、副主任、主任、安徽省环保厅信息中心副主任。现任本公司董事、总经理，宁国鑫泰典当有限公司董事。系宣城市第四届人大代表，宁国市第十六届人民代表大会常委。

方君女士：中国国籍，无境外永久居留权，1982年4月出生，汉族，本科学历，中共党员，中国注册会计师。曾任湖北华远医疗器械有限公司主管会计，武汉华中新世纪人才开发交流有限公司财务经理，中审众环会计师事务所有限公司项目经理等。现任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

李刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976年10月出生，汉族，中共党员，研究生学历。曾任济南铁路局职工学校教师、徐州铁路运输技工学校教师等职。现任本公司董事，芜湖国购汽车物流产业园投

资发展有限公司董事，长安动漫产业集团绿建设有限公司监事，长安动漫产业集团投资管理股份有限公司监事，安徽天禾律师事务所律师。

朱国全先生：男，汉族，1971 年 8 月出生，安徽淮南人，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任安徽省合肥市中级人民法院审判员、民事审判二庭副庭长、民事审判三庭副庭长等职务。现任本公司董事，国购投资有限公司副总裁，安徽国购国际贸易有限公司法定代表人、执行董事，远汇融资租赁（上海）有限公司董事职务。

张晓峰女士：中国国籍，无境外永久居留权，1965年11月出生，汉族，中共党员，研究生学历。曾就职于马鞍山市地税局。现任本公司董事，国购投资有限公司财务管理中心总经理。

顾海英女士：中国国籍，无境外永久居留权，1956年11月出生，汉族，教授，博士生导师，上海交通大学安泰经济与管理学院，农村经济研究所所长。曾获上海市哲学社会科学优秀成果奖（6 项），上海市决策咨询研究成果奖（12 项），2004 年被派往加拿大多伦多作国家高级访问学者。现任本公司独立董事，兼任国家社会科学基金学科评审组专家，国家发展和改革委员会价格专家咨询委员会委员，上海市人民政府决策咨询特聘专家，上海市发展改革研究院第一届专家委员会特聘专家，上海市人事局海外留学回国人员申请项目评审组成员，上海市经济系列工商经济专业高级专业技术职务任职资格审定委员会委员，《上海农村经济》（月刊）杂志社社务委员会副主任、《上海土地》杂志编委等。

孙素明女士：中国国籍，无境外永久居留权，1962年6月出生，汉族，研究生学历，中共党员。1992年起从事律师工作，高级律师，安徽巨铭律师事务所合伙人。兼任安徽省律师协会副会长，合肥市律协党委副书记，安徽省妇联执委，安徽省人民政府立法咨询员。现任本公司独立董事，铜陵市安纳达股份有限公司独立董事，合肥市人民政府、安徽广电传媒产业集团有限责任公司、安徽中辰投资集团公司、安徽省交通规划设计研究院股份有限总公司、安徽广电信息网络股份有限公司、安徽少年儿童出版社等多家大中型企业法律顾问。

袁天荣女士：中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，汉族，财务学博士。现任中南财经政法大学会计学院教授，博士生导师，本公司独立董事，亿嘉和科技股份有限公司、武汉明德生物科技股份有限公司、安徽聚隆传动科技股份有限公司、襄阳国铁股份有限公司独立董事，兼任湖北省招标中心评标专家，武汉市审计局特约监督员，武汉市知识分子联谊会理事，中国注册会计师非执业会员。

2、监事主要工作经历

桂芳娥女士：中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，汉族，大专学历，会计师。曾任公司财务科副科长、宁国司尔特大酒店有限公司财务部经理。现任本公司监事会主席，宁国国际大酒店财务部经理、安徽省宁国市农业生产资料有限公司财务总监。

刘波女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，汉族，专科学历，中共党员，高级职业经理人，国际金钥匙组织成员。历任宁国司尔特大酒店有限公司领班、经理、副总经理，现任本公司监事、宁国国际大酒店有限公司副总经理。

李卫华先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，汉族，中共党员。历任公司车间主任、司尔特宁国老厂区生产负责人，现任本公司监事，为职工监事。

3、高级管理人员主要工作经历

金政辉先生：现任本公司总经理，详见现任董事主要工作经历；

胡春燕女士：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，汉族，中专学历。中国人民政治协商会议宁国市第八届委员会委员、宣州区第十四届人民代表大会代表。曾任职于安徽省宁国市农业生产资料有限公司，现任本公司副总经理、宁国农资公司董事、宁国融鑫小额贷款有限公司董事、宁国鑫泰典当有限公司董事。

方君女士：现任公司副总经理、财务总监、董事会秘书，详见董事主要工作经历；

李霞女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977年8月出生，汉族，本科学历，中共党员，企业CQ0。曾任职三八小学教师、公司总经理助理职务。现任中国国家标准委员会委员、安徽省肥料及土壤调理剂标准化委员会秘书长、宁国工商联汪溪商会会长、公司副总经理。

方黎先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，汉族，本科学历。曾任安徽省古泉啤酒有限责任公司监事等职，历任本公司宣城分公司副总经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
金国清	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事长			否
桂芳娥	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	财务总监			是
胡春燕	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金国清	宁国国际大酒店有限公司	董事长	2009年01月12日		否
金国清	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事长			否

金国清	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
金政辉	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
李刚	芜湖国购汽车物流产业园投资发展有限公司	董事			否
李刚	长安动漫产业集团绿建建设有限公司	监事			否
李刚	长安动漫产业集团投资管理股份有限公司	监事			否
李刚	安徽天禾律师事务所	律师			是
朱国全	国购投资有限公司	副总裁			是
朱国全	安徽国购国际贸易有限公司	法定代表人、 执行董事			否
朱国全	远汇融资租赁（上海）有限公司	董事			否
张晓峰	国购投资有限公司	财务管理中心 总经理			是
桂芳娥	宁国国际大酒店有限公司	财务部经理	2009年01月12 日		是
刘波	宁国国际大酒店有限公司	副总经理			是
孙素明	铜陵市安纳达股份有限公司	独立董事			是
袁天荣	亿嘉和科技股份有限公司	独立董事			是
袁天荣	武汉明德生物科技股份有限公司	独立董事			是
袁天荣	安徽聚隆传动科技股份有限公司	独立董事			是
袁天荣	襄阳国铁股份有限公司	独立董事			是
胡春燕	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事			否
胡春燕	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	1、顾海英女士还兼任兼任国家社会科学基金学科评审组专家；国家发展和改革委员会价格专家咨询委员会委员；上海市人民政府决策咨询特聘专家；上海市发展改革研究院第一届专家委员会特聘专家；上海市人事局海外留学回国人员申请项目评审组成员；上海市经济系列工商经济专业高级专业技术职务任职资格审定委员会委员；《上海农村经济》（月刊）杂志社社务委员会副主任、《上海土地》杂志编委等；2、孙素明女士还兼任安徽省律师协会副会长、合肥市律协党委副书记、安徽省妇联执委、安徽省人民政府立法咨询员。合肥市人民政府、安徽广电传媒产业集团有限责任公司、安徽中辰投资集团公司、安徽省交通规划设计研究院股份有限总公司、安徽广电信息网络股份有限公司、安徽少年儿童出版社等多家大中型企业法律顾问。3、袁天荣女士兼任湖北省招标中心评标专家，武汉市审计局特约监督员，武汉市知识分子联谊会理事，武汉迪博风险管理咨询有限公司顾问，中国注册会计师非执业会员。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序

1、董事和高级管理人员的的报酬的决策程序：

（1）本公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会作述职和自我评价；

（2）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；

（3）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报本公司董事会。高级管理人员报酬由董事会审批；董事报酬经董事会审议通过后，报股东大会一般决议审批。

2、监事报酬由薪酬与考核委员会提出，报股东大会一般决议审批。

（二）确定依据

董事、监事报酬依据《董事、监事薪酬管理制度》支付，高级管理人员报酬依据《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》支付。

（三）实际支付情况

本公司2018年度年内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为365.58万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金国清	董事长	男	72	现任	103.49	否
金政辉	董事、总经理	男	45	现任	38.15	否
方君	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	37	现任	33.41	否
李刚	董事	男	43	现任		是
朱国全	董事	男	48	现任		是
张晓峰	董事	女	55	现任		是
顾海英	独立董事	女	63	现任	6	否

孙素明	独立董事	女	57	现任	6	否
袁天荣	独立董事	女	55	现任	6	否
桂芳娥	监事	女	51	现任		是
刘波	监事	女	42	现任		是
李卫华	监事	男	50	现任	15.36	否
胡春燕	副总经理	女	47	现任	35.34	否
李霞	副总经理	女	42	现任	35.34	否
方黎	副总经理	男	57	现任	31.69	否
吴勇	副总经理、董事会秘书	男	48	离任	24.14	否
俞绍斌	副总理	男	68	离任	17.25	否
李世舵	副总经理	男	55	离任	13.41	否
合计	--	--	--	--	365.58	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,661
主要子公司在职员工的数量（人）	388
在职员工的数量合计（人）	3,049
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,049
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,637
销售人员	396
技术人员	518
财务人员	34
行政人员	464
合计	3,049
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	2,839

本科	195
硕士及以上	15
合计	3,049

2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，建立了完善的薪酬管理制度、健全的激励机制和社会保险制度，在公司发展的同时，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营管理情况和财务支付能力为前提，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。同时，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

3、培训计划

公司一直非常重视员工培训,通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系。公司每年由人力资源部制定下一年的培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训内容包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理思维培训、员工有效沟通培训等，培训形式有外部培训、内部业务骨干授课培训等。通过培训，提高了公司员工整体的职业素质、专业技能，满足了员工对自身职业能力提升的需求，促进了公司的发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，不低于董事会成员的三分之一，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，现有监事会3名，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事

均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露管理制度》，公司上市后将严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，并通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

公司自成立以来，特别是上市后，能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，公司严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立的业务及面向市场自主开发经营的能力，拥有完整的供、产、销系统。

1、业务独立情况

公司目前主要从事复合肥料、专用测土配方肥及生物专用肥料研发、生产、销售，已建立起从硫铁矿制酸至最终产品各种高浓度缓释NPK复合肥、磷酸一铵一体化生产体系，并拥有独立完整的研发、供应、销售及配套农化服务体系，具有独立的业务和面向市场自主经营的能力。公司股东目前亦不存在影响公司业务独立性的情形。

2、人员独立情况

公司依据《公司法》、《劳动法》等法律法规及公司章程，建立起独立完整的人事用工制度，完全独立于股东单位。公司董事会成员、监事会成员和高级经营管理人员均通过合法程序产生，高级经营管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼任除董事、监事以外的其它职务。公司股东未曾违规干预公司股东大会和董事会作出的人事任免决定。公司其它生产、经营、管理人员，根据用工需要一律实行聘任制，签订劳动合同，并按照公司相关劳动、人事及工资管理等规章制度进行管理。

3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的全部生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在与股东单位共用的情形，也不存在以企业资产、权益或信誉为关联方债务提供担保的情形。

4、机构独立情况

公司在机构设置、运行上完全独立，已建立起包括股东大会、董事会、监事会以及总经理负责的经营管理层在内健全的法人治理结构，并根据生产经营需要建立起高效运行的内部组织机构，办公机构和经营场所完全与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司具有独立完整的财务系统，设立独立的财务部门，配备专职财务人员；拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；依法独立纳税，不存在与股东混合纳税的情况；建立了规范、完整、独立的财务会计制度和会计核算体系，以及对下属分公司实施行之有效的财务控制管理，不存在股东单位对公司财务进行干预的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	41.37%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
顾海英	8	1	7	0	0	否	1
孙素明	8	1	7	0	0	否	1
袁天荣	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会，列席公司的股东大会。

在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司发行可转换公司债券事宜、2017年度利润分配预案、日常关联交易预计、聘任高级管理人员、会计政策变更、延期部分募投项目等事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见，维护了公司整体利益特别是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，主任委员由专业会计人士担任。报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责：

1. 根据中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司年度报告的精神，与公司审计中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就公司年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排进行沟通，制定了关于审计公司年度报告的工作规程；认真审阅公司财务报表，提出审计意见；及时对年度审计工作进行总结，并就公司财务决算报告、聘任公司审计机构、公司内部控制的自我评价报告等议案形成决议。

2、召开审计委员会会议对季度及半年度报告进行审议，并形成决议，各位委员认为公司已严格按照相关规定，较好的完成季度及半年度财务会计报告的编制工作，财务报表能充分反映公司2017年季度、半年度的财务状况、经营状况和现金流量情况。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事。2017年，薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》，认真勤勉地履行了职责：对公司董事和高级管理人员薪酬、津贴情况进行审核，认为其薪酬标准的确定与发放跟各自的岗位履职情况相符合，符合公司的薪酬管理规定；根据相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，对董事、独立董事薪酬方面向公司董事会建言献策。

（三）提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事。报告期内，各位委员按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会提名委员会实施细则》，随着公司董事的辞职，为公司增补新的董事候选人、专门委员会人员的人选向董事会提出建议，认真勤勉地履行了职责。

（四）战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由5名董事组成，其中2名为独立董事。2017年，战略委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《战略委员会实施细则》，对公司总体战略规划及存在的风险分析、设立鑫宏健康公司、签订托管协议、设立产业基金等重大投资事项进项充分的论证，审议通过后将议案提交公司董事会审核，认真勤勉、审慎地履行了职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的(包括但不限于)，一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：(1)发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；(2)发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(4)控制环境无效；(5)一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；(6)因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；出现以下情形的(包括但不限于)被认定为"重要缺陷",以及存在"重大缺陷"的强烈迹象：(1)关键岗位人员舞弊；(2)合规性监管职能失效,违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；(3)已向管理层汇报，但经过合理期限后管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p>	<p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(2)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(3)严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；(4)生产故障造成停产 3 天及以上；(5)负面消息在全国各地流传,对企业声誉造成重大损害；(6)造成 10 人以上死亡或 50 人以上 100 人以下重伤；(7)达到重大环境事件(II级)情形之一的。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：(1)违规并被处罚；(2)生产故障造成停产 2 天以内；(3)负面消息在某区域流传,对企业声誉造成较大损害；(4)造成 3 人以上 10 人以下死亡或者 10 人以上 50 人以下重伤；(5)达到较大环境事件(III级)情形之一的。以下迹象通常表明非财务报告内部控</p>

		制可能存在一般缺陷：(1) 轻微违规并已整改；(2) 生产短暂暂停并在半天内能够恢复；(3) 负面消息在企业内部流传,企业的外部声誉没有受较大影响；(4) 造成 3 人以下死亡或者 10 人以下重伤；(5) 达到一般环境事件(IV级)情形之一的。
定量标准	本公司以利润总额的 5% 作为财务报表整体重要性水平，当潜在错报大于或等于财务报表整体重要性水平时为重大缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平且大于或等于财务报表整体重要性水平的 20% 时为重要缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平的 20% 时为一般缺陷。	本公司以利润总额的 5% 作为确定缺陷等级标准。当内部控制缺陷导致或可能导致的直接损失金额大于或等于该标准时为重大缺陷。当内部控制缺陷导致或可能导致的直接损失金额小于该标准且大于或等于该标准的 20% 时为重要缺陷。当内部控制缺陷导致或可能导致的直接损失金额小于该标准的 20% 时为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2014 年公司债券（第一期）	14 司尔 01	112230	2014 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	20,330	6.50%	单利按年计息、不计复利、每年付息一次，到期一次偿还本金
2015 年公司债券	15 司尔债	112295	2015 年 11 月 19 日	2020 年 10 月 18 日	60.82	4.98%	单利按年计息、不计复利、每年付息一次，到期一次偿还本金
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向公众投资者和合格投资者发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>1、根据公司《安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）回售选择权的约定，公司分别于 2018 年 10 月 22 日、10 月 23 日、10 月 24 日在巨潮资讯网披露了关于“15 司尔债”公司债券不上调票面利率暨债券持有人回售实施办法的三次提示性公告。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“15 司尔债”债券回售申报登记的统计，回售有效申报数量为 2,993,918 张，回售金额为 314,301,511.64 元（含利息）。剩余托管数量为 6,082 张。本次“15 司尔债”回售部分债券的本金及利息已足额支付，回售资金发放日为 2018 年 11 月 19 日。</p> <p>2、根据公司《安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行 2014 年公司债券募集说明书（第一期）》和《安徽省司尔特肥业股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）上市公告书》有关条款的规定，2014 年公司债（第一期）券按票面金额从 2017 年 10 月 22 日起至 2018 年 10 月 21 日止计算本次利息，票面年利率为 6.50%，并于 2018 年 10 月 22 日完成付息工作。</p> <p>3、根据公司《安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书》和《安徽省司尔特肥业股份有限公司 2015 年公司债券上市公告书》有关条款的规定，2015 年公司债券按票面金额从 2017 年 11 月 19 日起至 2018 年 11 月 18 日止计算本次利息，票面年利率为 4.98%，并于 2018 年 11 月 19 日完成付息工作。</p>						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国元证券股份 有限公司	办公地址	安徽合肥市梅 山路 18 号	联系人	何光行、王凯	联系人电话	0551-62207999
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	经公司 2014 年度第一次临时股东大会审议决定，公司发行的公司债券用于偿还 银行借款，调整债务结构和补充流动资金。公司已将 2014 年公司债券（第一期） 和 2015 年公司债券募集资金 60,000 万元全部用于偿还银行贷款和补充公司流动 资金。
年末余额（万元）	20,390.82
募集资金专项账户运作情况	不适用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2018年5月29日，鹏元资信评估有限公司出具跟踪信用评级报告，公司2014年公司债券（第一期）与2015年公司债2018年度跟踪评级结果均为：债券信用等级维持AA，发行主体长期信用等级维持AA，评级展望维持稳定。具体内容详见2018年5月31日巨潮资讯网公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司资信状况良好，报告期内未出现变更公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的情况。

公司按计划按时足额兑息，并切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的良好实施。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

报告期内，受托管理人出具了《公司债券受托管理事务报告（2017年度）》，具体内容详见2018年5月25日巨潮资讯网公告。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	57,005.73	40,537.07	40.63%
流动比率	186.84%	371.75%	-184.91%
资产负债率	26.65%	24.70%	1.95%
速动比率	122.82%	288.22%	-165.40%
利息保障倍数	8.83	8.19	7.81%
EBITDA 利息保障倍数	12.13	11.79	2.88%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

适用 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润较去年同期增长的原因系公司营业收入增长所致；
- 2、流动比率和速动比率较去年同期下降的原因系公司流动负债同比增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行金融机构保持着长期合作关系，并持续获得其授信支持，间接融资能力较强，这也为偿还本期债券本息提供支持。

为满足公司正常生产经营需求，经第四届董事会第十二次会议和2017年度股东大会审议通过，同意公

司（含控股子公司，下同）向银行申请总额不超过50亿元的综合授信额度。综合授信额度的业务范围包括但不限于银行贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票贴现、授信开证、资金业务、贸易融资等，具体金额及业务品种以银行批复为准。以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准。公司授权董事长代表公司签署上述授信额度内一切授用信（包括但不限于授信、用信、抵押、融资等）有关的合同、协议、凭证等各项法律文件。

十一、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

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益无重大影响。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内未发现其他重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2019) 011809 号
注册会计师姓名	王郁、汪紫玲

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字(2019) 011809号

安徽省司尔特肥业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“司尔特公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了司尔特公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于司尔特公司，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。

1、营业收入的确认

参见财务报表附注（七）31

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2018 年度，司尔特公司营业收入 312,680.86 万元，营业收入较上年增加 52,408.74 万元，增长幅度 20.14%。由于营业收入金额对合并报表影响重大，营业收入系司尔特公司关键业绩指标之一，营业收入确认方面存在特别风险，因此我们认为营业收入确认是对本期财务报表审计最为重要的事项，将其确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 我们评价并测试公司与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性； 2. 执行分析性复核程序，判断营业收入和毛利变动的合理性； 3. 了解公司收入确认政策，结合同行业惯例、交易合同条款等，检查收入确认是否符合会计准则的规定； 4. 对本年记录的营业收入交易选取样本，核对销售合同及出库单、运输单据、出口报关单及其他支持性文件，评价营业收入的真实性； 5. 选取重要的客户样本，函证当期收入的发生额； 6. 结合应收账款检查程序，对公司营业收入的回款情况进行检查； 7. 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。 8. 走访部分经销商，了解合同执行情况，是否存在货物存放在经销商但仍由公司控制的情况；
2、存货减值	
参见财务报表附注（七）5	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2018 年 12 月 31 日，司尔特公司存货账面价值为 83,399.61 万元，存货跌价准备为 0 万元。贵公司的存货主要为磷复肥产品及生产磷复肥的原料，管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货减值测试要求管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于存货金额重大，减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，以及有可能受到管理层偏向的影响。因此我们将存货的减值确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 评价并测试与存货管理相关的内部控制的设计和运行； 2. 对存货实施监盘程序，并关注相关残次、呆滞物料是否被识别； 3. 了解公司主要产品及原材料价格变动情况及趋势，分析产生存货跌价准备的风险； 4. 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行复核，例如检查预计的销售价格，和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金。 5. 选取样本复核管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额。

四、其他信息

司尔特公司管理层对其他信息负责。其他信息包括司尔特公司 2018 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

司尔特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，管理层负责评估司尔特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司尔特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督司尔特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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对司尔特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司尔特公司不能持续经营。

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

(六) 就司尔特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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 王郁

中国注册会计师 汪紫玲

中国 武汉

2019年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	619,439,446.99	579,039,780.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据及应收账款	201,074,100.02	208,949,300.24
其中：应收票据	103,183,060.63	158,832,592.93
应收账款	97,891,039.39	50,116,707.31
预付款项	565,007,123.00	526,765,231.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,747,014.33	58,836,113.68
其中：应收利息	2,747,551.37	1,073,972.60
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	833,996,076.01	445,152,648.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,881,594.67	162,480,681.65
流动资产合计	2,293,145,355.02	1,981,223,756.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	110,000,000.00	80,000,000.00
长期股权投资	395,332,942.93	398,280,075.70
投资性房地产		
固定资产	1,386,582,060.67	1,246,182,368.73
在建工程	258,876,156.68	360,951,950.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	353,842,477.93	337,766,180.14
开发支出		
商誉	9,634,600.35	9,634,600.35
长期待摊费用	47,437,765.41	39,365,369.54
递延所得税资产	19,593,341.58	17,414,722.20
其他非流动资产	14,680,887.87	20,895,440.82

非流动资产合计	2,595,980,233.42	2,510,490,707.90
资产总计	4,889,125,588.44	4,491,714,464.86
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	350,193,233.85	309,315,453.20
预收款项	62,518,339.97	91,536,804.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,432,547.61	36,236,171.43
应交税费	32,264,152.31	32,703,449.18
其他应付款	82,090,632.42	63,156,346.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	202,821,697.93	
其他流动负债		
流动负债合计	1,227,320,604.09	532,948,224.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	649,308.06	500,735,976.07
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	61,057,900.65	60,404,757.66
递延所得税负债	13,722,228.46	15,194,073.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,429,437.17	576,334,807.35
负债合计	1,302,750,041.26	1,109,283,032.27
所有者权益：		
股本	718,120,283.00	718,120,283.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,374,805,264.61	1,375,525,300.90
减：库存股		
其他综合收益	95,610.00	95,610.00
专项储备		
盈余公积	180,692,818.36	152,740,365.64
一般风险准备		
未分配利润	1,244,938,149.78	1,080,471,000.77
归属于母公司所有者权益合计	3,518,652,125.75	3,326,952,560.31
少数股东权益	67,723,421.43	55,478,872.28
所有者权益合计	3,586,375,547.18	3,382,431,432.59
负债和所有者权益总计	4,889,125,588.44	4,491,714,464.86

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	461,708,765.93	372,404,235.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	142,830,760.07	178,121,894.49
其中：应收票据	101,145,010.63	157,138,136.85

应收账款	41,685,749.44	20,983,757.64
预付款项	598,904,780.72	562,211,120.52
其他应收款	6,690,935.69	52,905,488.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	707,970,449.89	313,159,945.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,521,290.64	130,854,169.96
流动资产合计	1,962,626,982.94	1,609,656,855.03
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,255,147,904.27	1,229,224,311.21
投资性房地产		
固定资产	1,019,337,844.18	944,158,635.81
在建工程	243,142,446.77	298,670,289.05
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	207,917,041.93	182,927,098.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,999,062.98	6,088,596.85
递延所得税资产	10,636,575.84	11,103,750.70
其他非流动资产	6,630,687.87	12,370,573.20
非流动资产合计	2,762,811,563.84	2,684,543,255.27
资产总计	4,725,438,546.78	4,294,200,110.30
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	286,001,757.80	240,591,602.77

预收款项	60,889,132.20	76,051,422.65
应付职工薪酬	31,207,691.65	30,940,791.17
应交税费	10,802,233.68	18,260,875.27
其他应付款	153,905,860.02	81,369,378.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	202,821,697.93	
其他流动负债		
流动负债合计	1,205,628,373.28	447,214,070.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	649,308.06	500,735,976.07
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	52,176,634.82	50,352,281.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,825,942.88	551,088,257.90
负债合计	1,258,454,316.16	998,302,328.17
所有者权益：		
股本	718,120,283.00	718,120,283.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,374,805,264.61	1,375,525,300.90
减：库存股		
其他综合收益	95,610.00	95,610.00
专项储备		
盈余公积	180,692,818.36	152,740,365.64
未分配利润	1,193,270,254.65	1,049,416,222.59

所有者权益合计	3,466,984,230.62	3,295,897,782.13
负债和所有者权益总计	4,725,438,546.78	4,294,200,110.30

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,126,808,597.13	2,602,721,177.88
其中：营业收入	3,126,808,597.13	2,602,721,177.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,775,159,048.16	2,418,787,037.62
其中：营业成本	2,359,783,585.43	2,065,891,139.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,810,627.37	29,286,718.93
销售费用	145,996,714.06	132,321,882.28
管理费用	141,306,284.28	115,937,809.94
研发费用	80,905,508.40	38,205,142.38
财务费用	30,464,198.47	26,987,036.56
其中：利息费用	46,995,806.93	34,370,997.80
利息收入	19,285,542.98	6,549,160.74
资产减值损失	-7,107,869.85	10,157,307.76
加：其他收益	19,059,786.01	27,411,517.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,269,047.65	17,686,904.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,356,370.65	-6,057,335.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-200,622.67	22,027,577.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	368,239,664.66	251,060,139.82
加：营业外收入	1,146,073.15	415,245.22
减：营业外支出	1,436,428.24	4,355,458.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	367,949,309.57	247,119,926.37
减：所得税费用	55,567,116.24	32,175,436.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	312,382,193.33	214,944,490.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	312,382,193.33	214,944,490.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	300,137,644.18	212,961,885.96
少数股东损益	12,244,549.15	1,982,604.12
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	312,382,193.33	214,944,490.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	300,137,644.18	212,961,885.96
归属于少数股东的综合收益总额	12,244,549.15	1,982,604.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.30
（二）稀释每股收益	0.42	0.30

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

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：方君

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,716,711,741.64	2,202,274,949.77
减：营业成本	2,072,148,883.45	1,749,203,901.27
税金及附加	12,431,432.15	20,905,055.62
销售费用	125,397,754.83	117,741,016.94
管理费用	89,705,242.93	74,674,037.13
研发费用	80,905,508.40	38,205,142.38
财务费用	36,969,306.64	30,319,847.54
其中：利息费用	46,976,647.58	34,370,997.80
利息收入	11,712,649.36	2,812,147.36
资产减值损失	-8,499,330.74	7,308,260.32
加：其他收益	16,822,093.93	25,573,630.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,023,985.02	13,438,402.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,356,370.65	-6,057,335.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号	22,386.99	22,027,577.80

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	322,473,439.88	224,957,299.27
加：营业外收入	415,557.95	264,232.56
减：营业外支出	863,274.78	2,927,718.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	322,025,723.05	222,293,813.25
减：所得税费用	42,501,195.82	25,183,639.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	279,524,527.23	197,110,173.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	279,524,527.23	197,110,173.42
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	279,524,527.23	197,110,173.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,311,843,806.59	2,024,543,781.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,941,229.79	31,240,911.42
经营活动现金流入小计	2,387,785,036.38	2,055,784,693.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,681,145,769.79	1,549,349,312.87
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	207,052,869.46	214,769,344.27
支付的各项税费	118,786,363.86	96,619,707.66
支付其他与经营活动有关的现金	171,874,846.75	149,970,361.44
经营活动现金流出小计	2,178,859,849.86	2,010,708,726.24
经营活动产生的现金流量净额	208,925,186.52	45,075,966.83
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	122,167,266.14	5,135,244,239.56
取得投资收益收到的现金	3,710,958.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,122.03	41,260,984.84
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	0.00	300,000.00
投资活动现金流入小计	125,903,347.04	5,176,805,224.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	271,359,913.39	338,658,644.38
投资支付的现金	1,000,000.00	4,230,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	302,359,913.39	4,649,158,644.38
投资活动产生的现金流量净额	-176,456,566.35	527,646,580.02
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	1,060,512,090.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,060,512,090.00	
偿还债务支付的现金	899,903,890.00	96,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,129,058.33	106,252,028.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,056,032,948.33	202,952,028.30
筹资活动产生的现金流量净额	4,479,141.67	-202,952,028.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,947,761.84	369,770,518.55

加：期初现金及现金等价物余额	574,332,362.75	204,561,844.20
六、期末现金及现金等价物余额	611,280,124.59	574,332,362.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,862,236,252.20	1,576,968,691.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	156,232,850.30	53,795,564.01
经营活动现金流入小计	2,018,469,102.50	1,630,764,255.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,428,505,905.16	1,223,412,549.38
支付给职工以及为职工支付的现金	157,042,739.45	170,624,322.99
支付的各项税费	80,445,036.61	72,490,594.15
支付其他与经营活动有关的现金	145,102,101.23	132,794,375.10
经营活动现金流出小计	1,811,095,782.45	1,599,321,841.62
经营活动产生的现金流量净额	207,373,320.05	31,442,414.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	111,412,328.77	4,305,995,737.20
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,122.03	41,260,984.84
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	0.00	
投资活动现金流入小计	111,437,450.80	4,347,256,722.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,638,786.37	252,740,987.91
投资支付的现金	30,000,000.00	3,582,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	239,638,786.37	3,835,240,987.91
投资活动产生的现金流量净额	-128,201,335.57	512,015,734.13

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	1,060,512,090.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,060,512,090.00	
偿还债务支付的现金	899,903,890.00	96,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,129,058.33	106,252,028.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,056,032,948.33	202,952,028.30
筹资活动产生的现金流量净额	4,479,141.67	-202,952,028.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	83,651,126.15	340,506,119.99
加：期初现金及现金等价物余额	370,927,035.79	30,420,915.80
六、期末现金及现金等价物余额	454,578,161.94	370,927,035.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	718,120,283.00				1,375,525,300.90		95,610.00		152,740,365.64		1,080,471,000.77	55,478,872.28	3,382,431,432.59
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	718,120,283.00				1,375,525,300.90		95,610.00		152,740,365.64		1,080,471,000.77	55,478,872.28	3,382,431,432.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-720,036.29				27,952,452.72		164,467,149.01	12,244,549.15	203,944,114.59
(一)综合收益总额											300,137,644.18	12,244,549.15	312,382,193.33
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									27,952,452.72		-135,670,495.17		-107,718,042.45
1.提取盈余公积									27,952,452.72		-27,952,452.72		
2.提取一般风险准备											-107,718,042.45		-107,718,042.45
3.对所有者(或股东)的分配													
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-720,036.29								-720,036.29
四、本期期末余额	718,120,283.00				1,374,805,264.61		95,610.00		180,692,818.36		1,244,938,149.78	67,723,421.43	3,586,375,547.18

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	718,120,283.00				1,374,742,739.88		95,610.00		133,029,348.30		959,032,160.45	53,496,268.16	3,238,516,409.79
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	718,120,283.00				1,374,742,739.88		95,610.00		133,029,348.30		959,032,160.45	53,496,268.16	3,238,516,409.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					782,561.02				19,711,017.34		121,438,840.32	1,982,604.12	143,915,022.80
(一) 综合收益总额											212,961,885.96	1,982,604.12	214,944,490.08
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的													

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								19,711,017.34		-91,523,045.64		-71,812,028.30	
1. 提取盈余公积								19,711,017.34		-19,711,017.34			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-71,812,028.30		-71,812,028.30	
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					782,561.02								782,561.02
四、本期期末余额	718,120,283.00				1,375,525,300.90		95,610.00	152,740,365.64		1,080,471,000.77	55,478,872.28	3,382,431,432.59	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	718,120,283.00				1,375,525,300.90		95,610.00		152,740,365.64	1,049,416,222.59	3,295,897,782.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,120,283.00				1,375,525,300.90		95,610.00		152,740,365.64	1,049,416,222.59	3,295,897,782.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-720,036.29				27,952,452.72	143,854,032.06	171,086,448.49
（一）综合收益总额										279,524,527.23	279,524,527.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									27,952,452.72	-135,670,495.17	-107,718,042.45
1. 提取盈余公积									27,952,452.72	-27,952,452.72	
2. 对所有者（或										-107,718,042.45	-107,718,042.45

股东)的分配										8,042.45	042.45
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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-720,036.29						-720,036.29
四、本期期末余额	718,120,283.00				1,374,805,264.61		95,610.00		180,692,818.36	1,193,270,254.65	3,466,984,230.62

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	718,120,283.00				1,374,742,739.88		95,610.00		133,029,348.30	943,829,094.81	3,169,817,075.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,120,283.00				1,374,742,739.88		95,610.00		133,029,348.30	943,829,094.81	3,169,817,075.99
三、本期增减变动					782,561.0				19,711,01	105,587	126,080,7

金额(减少以“一”号填列)					2			7.34	,127.78	06.14
(一) 综合收益总额									197,110,173.42	197,110,173.42
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								19,711,017.34	-91,523,045.64	-71,812,028.30
1. 提取盈余公积								19,711,017.34	-19,711,017.34	
2. 对所有者(或股东)的分配									-71,812,028.30	-71,812,028.30
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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					782,561.02					782,561.02

四、本期期末余额	718,120,283.00				1,375,525,300.90		95,610.00		152,740,365.64	1,049,416,222.59	3,295,897,782.13
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	-----------	--	----------------	------------------	------------------

三、公司基本情况

安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）于1997年11月由中化国际化肥贸易公司、安徽省农业生产资料公司及安徽省宁国市农业生产资料有限公司共同出资组建。2007年10月9日，经安徽省工商行政管理局（皖）名变核内字（2007）第10198号《企业（企业集团）名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为安徽省司尔特肥业股份有限公司，并在宣城市工商行政和质量技术监督管理局领取《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91341800153443187Q。

截至2018年12月31日，本公司注册资本为人民币718,120,283元，股本为人民币718,120,283元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：安徽省宁国经济技术开发区

本公司总部办公地址：安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务。本公司的子公司贵州政立矿业有限公司主要从事磷矿石开采、加工、销售。子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司主要从事健康产业管理及咨询。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为国购产业控股有限公司（以下简称产业控股），本公司的最终控制人为袁启宏。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2019年4月24日经公司第四届董事会第二十次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计7家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》

和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并

形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执

行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，

将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的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。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，

采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行

管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，

确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收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。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将应收款项前五名作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合1	公司向政府支付的各项保证金。
组合2	已单独计提坏账准备的应收款项、组合1应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合1	采用余额百分比法计提坏账准备
组合2	采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合1	不适用	5%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年（含2年）	20%	20%
2-3年（含3年）	50%	50%
3年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

11、存货**公司是否需要遵守特殊行业的披露要求**

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为具体划分为产成品、库存商品、原材料、半成品、包装物、备品备件等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

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，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开

计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团已经就一项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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团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”的规定条件，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。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定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。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予转回。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适用持有待售类别计量规定的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，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认

的资产减值损失不予转回。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适用持有待售类别计量规定的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。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、

发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	7-20	5%	4.75%-13.57%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输工具	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用

和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产的确认为

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法或按构成使用寿命的产量法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究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。开发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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、长期待摊费用

当存在下列迹象的，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) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产

或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

产。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司应当确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在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有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。具体收入确认方法如下：1) 收到客户申请要货单，2) 公司发出产品，3) 第三方物流公司托运签收时确认收入实现。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

24、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种取得方式进行会计处理:

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的,直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算

确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团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。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

A、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

B、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

C、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

(3) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财务报表格式	第四届董事会第十六次会议审议通过	

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团据此调整可比期间列报项目，具体如下表：

报表项目	本集团			本公司		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
其他收益	27,304,499.05	107,018.33	27,411,517.38	25,468,478.05	105,152.83	25,573,630.88
营业外收入	522,263.55	-107,018.33	415,245.22	369,385.39	-105,152.83	264,232.56

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	销项税率为 6%、11% (10%)、17% (16%)
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	利润总额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海司尔特电子商务有限公司	25%
亳州司尔特生态肥业有限公司	25%
贵州政立矿业有限公司	25%
安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司	25%

2、税收优惠

2017年11月7日，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201734001586，有效期三年，企业所

得税税率为15%。

3、其他

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5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17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。本集团销售磷矿石，自2018年5月1日起税率调整为16%；销售复合肥及磷酸一铵，自2018年5月1日起税率调整为10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	180,570.63	186,561.33
银行存款	611,099,553.96	574,145,801.42
其他货币资金	8,159,322.40	4,707,418.11
合计	619,439,446.99	579,039,780.86

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	103,183,060.63	158,832,592.93
应收账款	97,891,039.39	50,116,707.31
合计	201,074,100.02	208,949,300.24

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	103,183,060.63	158,832,592.93
合计	103,183,060.63	158,832,592.93

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	467,264,661.10	
合计	467,264,661.10	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 2	103,598,997.67	100.00	5,707,958.28	5.51	97,891,039.39
组合小计	103,598,997.67	100.00	5,707,958.28	5.51	97,891,039.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	103,598,997.67	100.00	5,707,958.28	5.51	97,891,039.39

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

组合 2:	53,636,911.49	100.00	3,520,204.18	6.56	50,116,707.31
组合小计	53,636,911.49	100.00	3,520,204.18	6.56	50,116,707.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	53,636,911.49	100.00	3,520,204.18	6.56	50,116,707.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（组合 2）：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	102,928,520.98	5,146,426.04	5.00
1 年至 2 年（含 2 年）	72,345.38	14,469.08	20.00
2 年至 3 年（含 3 年）	102,136.31	51,068.16	50.00
3 年以上	495,995.00	495,995.00	100.00
合 计	103,598,997.67	5,707,958.28	5.51

账龄结构	年初余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	50,746,494.18	2,537,324.72	5.00
1 年-2 年（含 2 年）	2,384,422.31	476,884.46	20.00
3 年以上	505,995.00	505,995.00	100.00
合 计	53,636,911.49	3,520,204.18	6.56

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,187,754.10元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为94,509,168.47元，占应收账款期末余额合计数的比例为91.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,725,458.43元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	542,050,084.67	95.94%	521,487,303.74	99.00%
1 至 2 年	22,257,823.08	3.94%	1,576,204.67	0.30%
2 至 3 年	699,215.25	0.12%	3,177,671.55	0.60%
3 年以上			524,051.60	0.10%

合计	565,007,123.00	--	526,765,231.56	--
----	----------------	----	----------------	----

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为458,992,130.95元，占预付款项期末余额合计数的比例为81.24%。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,747,551.37	1,073,972.60
其他应收款	12,999,462.96	57,762,141.08
合计	15,747,014.33	58,836,113.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
带息借款	2,747,551.37	1,073,972.60
合计	2,747,551.37	1,073,972.60

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	3,540,477.00	20.41	177,023.85	5.00	3,363,453.15
组合 2	13,803,180.51	79.59	4,167,170.70	30.19	9,636,009.81
组合小计	17,343,657.51	100.00	4,344,194.55	25.05	12,999,462.96

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,343,657.51	100.00	4,344,194.55	25.05	12,999,462.96

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1:	7,998,307.00	11.20	399,915.35	5.00	7,598,391.65
组合 2:	63,403,652.58	88.80	13,239,903.15	20.88	50,163,749.43
组合小计	71,401,959.58	100.00	13,639,818.50	19.10	57,762,141.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	71,401,959.58	100.00	13,639,818.50	19.10	57,762,141.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,632,654.34	381,632.53	5.00
1年至2年(含2年)	2,676,121.28	535,224.25	20.00
2年至3年(含3年)	488,181.95	244,090.98	50.00
5年以上	3,006,222.94	3,006,222.94	100.00
合 计	13,803,180.51	4,167,170.70	25.05

账龄结构	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	10,156,388.80	507,819.44	5.00
1年-2年(含2年)	50,507,164.65	10,101,432.93	20.00
2年-3年(含3年)	218,896.70	109,448.35	50.00
3年以上	2,521,202.43	2,521,202.43	100.00
合 计	63,403,652.58	13,239,903.15	20.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	3,540,477.00	177,023.85	5.00
合 计	3,540,477.00	177,023.85	5.00

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	7,998,307.00	399,915.35	5.00
合计	7,998,307.00	399,915.35	5.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -9,295,623.95元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	5,561,291.10	10,323,343.00
备用金借支	1,629,229.41	1,833,348.04
代垫款	967,776.01	1,150,122.26
对非关联公司的应收款项	8,666,873.38	57,840,426.75
其他	518,487.61	254,719.53
合计	17,343,657.51	71,401,959.58

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州青利集团有限公司	对非关联公司的应收款项	2,447,718.66	2年以内	14.11	340,828.29
宁国市国土资源局	保证金	2,340,477.00	1-2年	13.49	117,023.85
开阳县金中镇平安磷矿二矿	对非关联公司的应收款项	1,933,099.04	3年以上	11.15	1,933,099.04
安徽皖南烟叶有限责任公司	保证金	1,110,000.00	1年以内	6.40	55,500.00
无锡市世达建设有限公司	对非关联公司的应收款项	950,000.00	1-2年	5.48	190,000.00
合计	--	8,781,294.70	--	50.63	2,636,451.18

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	382,840,217.52		382,840,217.52	196,125,126.50		196,125,126.50
产成品	427,678,630.82		427,678,630.82	219,727,305.06		219,727,305.06
包装物	3,643,353.58		3,643,353.58	4,849,505.83		4,849,505.83
半成品	6,180,874.49		6,180,874.49	11,064,341.28		11,064,341.28
备品备件	13,652,999.60		13,652,999.60	13,386,370.30		13,386,370.30
合计	833,996,076.01		833,996,076.01	445,152,648.97		445,152,648.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

存货期末未发现减值迹象。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		509,691.44
待抵扣进项税额	16,115,119.65	16,390,070.60
增值税留抵税额	41,595,622.22	25,580,919.61
多缴土地使用税	170,852.80	
银行理财产品		120,000,000.00
合计	57,881,594.67	162,480,681.65

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
带息借款	110,000,000.00		110,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	
合计	110,000,000.00		110,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	--

8、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
贵州路发 实业有限 公司	398,280,0 75.70			-3,356,37 0.65		-720,036. 29			1,129,274 .17	395,332,9 42.93	
小计	398,280,0 75.70			-3,356,37 0.65		-720,036. 29			1,129,274 .17	395,332,9 42.93	
合计	398,280,0 75.70			-3,356,37 0.65		-720,036. 29			1,129,274 .17	395,332,9 42.93	

其他说明

其他权益变动数为路发实业专项储备变动影响数。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,386,582,060.67	1,246,182,368.73
合计	1,386,582,060.67	1,246,182,368.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	947,675,281.47	822,366,650.40	42,528,407.17	69,757,351.74	1,882,327,690.78
2.本期增加金额	193,572,519.62	71,224,382.73	705,251.44	102,413.63	265,604,567.42
(1) 购置		11,849,359.32	705,251.44	102,413.63	12,657,024.39
(2) 在建工程 转入	168,241,312.36	56,593,309.59			224,834,621.95
(3) 企业合并 增加					

(4) 债务重组取得	25,331,207.26	2,781,713.82			28,112,921.08
3. 本期减少金额			54,700.85		54,700.85
(1) 处置或报废			54,700.85		54,700.85
4. 期末余额	1,141,247,801.09	893,591,033.13	43,178,957.76	69,859,765.37	2,147,877,557.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	141,225,270.39	414,383,049.09	23,644,443.05	56,892,559.52	636,145,322.05
2. 本期增加金额	52,188,049.33	64,870,461.45	4,840,034.43	3,303,595.23	125,202,140.44
(1) 计提	52,188,049.33	64,870,461.45	4,840,034.43	3,303,595.23	125,202,140.44
3. 本期减少金额			51,965.81		51,965.81
(1) 处置或报废			51,965.81		51,965.81
4. 期末余额	193,413,319.72	479,253,510.54	28,432,511.67	60,196,154.75	761,295,496.68
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	947,834,481.37	414,337,522.59	14,746,446.09	9,663,610.62	1,386,582,060.67
2. 期初账面价值	806,450,011.08	407,983,601.31	18,883,964.12	12,864,792.22	1,246,182,368.73

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	257,331,397.74	工程竣工决算未完成尚未办妥权证

10、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
马尾巴硫铁矿项目	195,916,239.84		195,916,239.84	172,111,730.37		172,111,730.37
90万吨/年新型复合肥项目				3,052,569.02		3,052,569.02
O2O 农资电商服务平台项目	15,556,017.60		15,556,017.60	1,812,135.91		1,812,135.91
年产 90 万吨复合肥	13,326,142.24		13,326,142.24	108,577,745.91		108,577,745.91
磷矿技改扩能建设工程				57,416,956.44		57,416,956.44
宣城市体检及康复中心工程	32,368,533.16		32,368,533.16	14,930,664.11		14,930,664.11
零星工程	1,709,223.84		1,709,223.84	3,050,148.66		3,050,148.66
合计	258,876,156.68		258,876,156.68	360,951,950.42		360,951,950.42

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
马尾巴硫铁矿项目	172,111,730.37	23,804,509.47			195,916,239.84	
90万吨/年新型复合肥项目	3,052,569.02	8,783,141.79	11,603,390.81	232,320.00		
O2O 农资电商服务平台项目	1,812,135.91	21,592,151.50	6,380,697.03	1,467,572.78	15,556,017.60	
25万吨/年硫铁矿制酸项目		5,770,489.34	5,770,489.34			
宣城市体检及康复中心工程	14,930,664.11	17,437,869.05			32,368,533.16	
年产 90 万吨新型复合肥项目（宣城）	108,577,745.91	30,231,605.53	125,483,209.20		13,326,142.24	

磷矿技改扩能建设工程	57,416,956.44	7,339,216.38	64,756,172.82			
零星工程	3,050,148.66	9,499,737.93	10,840,662.75		1,709,223.84	
合计	360,951,950.42	124,458,720.99	224,834,621.95	1,699,892.78	258,876,156.68	

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
马尾山硫铁矿项目	20,700 万元	自有资金	94.65%	99.00%		
O2O 农资电商服务平台项目	20,569 万元	募股资金	34.42%	45.00%		
年产 90 万吨新型复合肥项目（宣城）	40,857.95 万元	募股资金	33.97%	45.00%		
宣城市体检及康复中心工程	4,800.00 万元	自有资金	67.43%	75.00%		

(3) 在建工程期末未发现减值迹象。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	207,407,078.46			169,490,662.66		376,897,741.12
2.本期增加金额	28,696,633.38				1,467,572.78	30,164,206.16
(1) 购置	28,696,633.38				1,467,572.78	30,164,206.16
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	236,103,711.84			169,490,662.66	1,467,572.78	407,061,947.28
二、累计摊销						
1.期初余额	25,070,383.76			14,061,177.22		39,131,560.98
2.本期增加金额	4,901,940.90			9,137,048.38	48,919.09	14,087,908.37
(1) 计提	4,901,940.90			9,137,048.38	48,919.09	14,087,908.37

3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	29,972,324.66			23,198,225.60	48,919.09	53,219,469.35
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	206,131,387.18			146,292,437.06	1,418,653.69	353,842,477.93
2.期初账面价值	182,336,694.70			155,429,485.44		337,766,180.14

12、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
贵州政立矿业有 限公司	9,634,600.35					9,634,600.35
合计	9,634,600.35					9,634,600.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2016年4月，本公司购入贵州政立矿业有限公司55%股权，股权交易价款为71,500,000.00元，交易取得的贵州政立公司可辨认净资产公允价值份额的金额为61,865,399.65元，此次交易形成商誉9,634,600.35元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本集团对贵州政立公司并购时，贵州政立公司仅包括一个资产组，并进行独立生产经营，并购后继续保持贵州政立公司的独立生产经营。贵州政立公司作为一个资产组代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平。

贵州政立公司整体作为一个生产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基

于管理层批准的财务预算及预测数据，并采用12.69%的折现率。

预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	3, 38%	磷矿石产量达到设计能力, 管理层认为每年磷矿石产销量均衡, 不存在增长, 磷矿石销售单价有增长。
预算期内平均毛利率	48.06%	在预算期内毛利在37.53%至54.68%之间; 管理层认为48.06%的毛利率是合理可实现的
折现率	12.69%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定贵州政立公司可收回金额大于报表日贵州政立公司按公允价值持续计量的可辨认净资产。根据测试，截至本期末本公司对贵州政立公司的商誉未发生减值。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宁国站7道延伸改造费	630,000.00		135,000.00		495,000.00
固定资产租金	339,999.85		80,000.04		259,999.81
土地租用费	24,447.50		24,447.50		
地灾治理工程	1,238,781.09		927,114.26		311,666.83
矿山道路维修工程	286,264.22		286,264.22		
磷石膏堆场	5,118,597.00	248,528.45	585,301.60		4,781,823.85
托盘	14,765,811.91	14,636,850.25	5,817,101.79		23,585,560.37
线下网点装修	16,778,474.06	3,988,630.72	4,864,595.77		15,902,509.01
河道治理清淤工程	182,993.91		62,740.77		120,253.14
催化剂		5,020,512.84	3,039,560.44		1,980,952.40
合计	39,365,369.54	23,894,522.26	15,822,126.39		47,437,765.41

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	10,052,152.83	1,867,400.12	17,160,022.68	2,807,818.97
应付职工薪酬	35,869,666.75	6,002,935.62	34,655,314.03	5,727,835.14

递延收益	43,690,579.53	7,441,713.52	39,761,834.98	6,969,522.83
内部交易未实现利润	20,437,938.63	4,281,292.32	8,587,118.73	1,909,545.26
合 计	110,050,337.74	19,593,341.58	100,164,290.42	17,414,722.20

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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公允价值持续计算的结果	54,888,913.88	13,722,228.46	60,776,294.51	15,194,073.62
合 计	54,888,913.88	13,722,228.46	60,776,294.51	15,194,073.62

(3) 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明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣亏损	5,576,114.14	
合 计	5,576,114.14	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2023年	5,576,114.14		
合 计	5,576,114.14		

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	6,680,887.87	8,115,440.82
预付土地款	8,000,000.00	12,780,000.00
合计	14,680,887.87	20,895,440.82

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	460,000,000.00	
合计	460,000,000.00	

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	167,877,830.70	105,400,000.00
应付账款	182,315,403.15	203,915,453.20
合计	350,193,233.85	309,315,453.20

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	167,877,830.70	105,400,000.00
合计	167,877,830.70	105,400,000.00

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与日常经营相关的应付款	98,104,364.03	76,770,108.83
与长期资产相关的应付款	84,211,039.12	127,145,344.37
合计	182,315,403.15	203,915,453.20

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	62,518,339.97	91,536,804.15
合计	62,518,339.97	91,536,804.15

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,176,003.56	216,541,496.25	215,346,733.35	37,370,766.46

二、离职后福利-设定提存计划	60,167.87	18,679,941.47	18,678,328.19	61,781.15
合计	36,236,171.43	235,221,437.72	234,025,061.54	37,432,547.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,655,314.03	195,300,646.05	194,086,293.33	35,869,666.75
2、职工福利费		5,298,390.24	5,298,390.24	
3、社会保险费	24,572.93	10,466,108.82	10,466,004.64	24,677.11
其中：医疗保险费	19,439.81	8,206,726.75	8,206,726.75	19,439.81
工伤保险费	3,457.23	1,604,194.74	1,604,121.20	3,530.77
生育保险费	1,675.89	655,187.33	655,156.69	1,706.53
4、住房公积金	11,783.64	5,402,069.36	5,401,763.36	12,089.64
5、工会经费和职工教育经费	1,484,332.96	74,281.78	94,281.78	1,464,332.96
合计	36,176,003.56	216,541,496.25	215,346,733.35	37,370,766.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,812.07	18,082,996.45	18,081,832.13	56,976.39
2、失业保险费	4,355.80	596,945.02	596,496.06	4,804.76
合计	60,167.87	18,679,941.47	18,678,328.19	61,781.15

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,561,047.46	9,152,653.17
企业所得税	20,950,099.70	14,722,413.61
个人所得税	214,616.23	315,462.15
城市维护建设税	319,060.17	517,746.87
教育费附加	167,167.32	274,579.59

房产税	2,257,799.28	1,680,309.29
土地使用税	281,874.77	3,689,237.58
资源税	2,085,354.41	1,794,867.94
印花税	137,888.58	129,952.10
地方教育附加费	111,444.87	183,053.07
水利建设基金	153,757.85	243,173.81
环境保护税	24,041.67	
合计	32,264,152.31	32,703,449.18

21、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	2,754,955.05	3,447,416.67
押金及保证金	30,373,050.90	21,457,052.66
预提费用	41,070,038.75	26,172,790.72
往来款	709,650.07	5,909,597.78
其他	7,182,937.65	6,169,489.13
合计	82,090,632.42	63,156,346.96

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	202,821,697.93	
合计	202,821,697.93	

其他说明：

无

23、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	649,308.06	500,735,976.07
合计	649,308.06	500,735,976.07

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
14 司尔 01	300,000,000.00	2014 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	300,000,000.00	202,330,741.12		490,956.81			202,821,697.93	
15 司尔 债	300,000,000.00	2015 年 11 月 19 日	2020 年 11 月 18 日	300,000,000.00	298,405,234.95		1,635,873.11		299,391,800.00		649,308.06
合计	--	--	--	600,000,000.00	500,735,976.07		2,126,829.92		299,391,800.00	202,821,697.93	649,308.06

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,404,757.66	9,524,900.00	8,871,757.01	61,057,900.65	
合计	60,404,757.66	9,524,900.00	8,871,757.01	61,057,900.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 软弱岩层大断面巷道安全治理工程	300,000.00					12,500.00	287,500.00	与资产相关
2. 拆迁补偿款	20,642,922.68					3,275,601.56	17,367,321.12	与资产相关
3. 氨化造粒缓释复合肥	4,252,166.67					823,000.00	3,429,166.67	与资产相关
4. 边界处山体治理工程补偿	3,941,062.50					602,455.45	3,338,607.05	与资产相关
5、亳州 90 万吨复合肥	27,402,225.81					3,255,710.00	24,146,515.81	与资产相关

项目补助								
6、基础设施建设补助	3,866,380.00						3,866,380.00	与资产相关
7.非煤矿山安全和信息化改造项目补助		500,000.00					500,000.00	与资产相关
8.宣城年产90万吨新型复合肥及25万吨硫铁矿制酸项目补助		9,024,900.00				902,490.00	8,122,410.00	与资产相关

其他说明：

注1：本公司收到安徽省经济和信息化委员会拨付的马尾山硫铁矿非煤矿山安全和信息化改造项目补助资金500,000.00元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

注2：本公司收到宣城市宣州区财务局拨付的宣城年产90万吨新型复合肥及25万吨硫铁矿制酸项目补助资金4,024,900.00元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

注3：本公司收到宣城市财务局拨付的宣城年产90万吨新型复合肥及25万吨硫铁矿制酸项目补助资金5,000,000.00元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	718,120,283.00						718,120,283.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,373,338,424.48			1,373,338,424.48
其他资本公积	2,186,876.42		720,036.29	1,466,840.13
合计	1,375,525,300.90		720,036.29	1,374,805,264.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动系本期联营公司其他权益变动所致。

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	95,610.00						95,610.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	95,610.00						95,610.00
其他综合收益合计	95,610.00						95,610.00

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,740,365.64	27,952,452.72		180,692,818.36
合计	152,740,365.64	27,952,452.72		180,692,818.36

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,080,471,000.77	959,032,160.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,137,644.18	212,961,885.96
减：提取法定盈余公积	27,952,452.72	19,711,017.34
应付普通股股利	107,718,042.45	71,812,028.30
期末未分配利润	1,244,938,149.78	1,080,471,000.77

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,110,133,509.70	2,353,075,431.34	2,583,121,150.43	2,051,546,969.60
其他业务	16,675,087.43	6,708,154.09	19,600,027.45	14,344,170.17
合计	3,126,808,597.13	2,359,783,585.43	2,602,721,177.88	2,065,891,139.77

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,685,163.10	1,624,713.25
教育费附加	859,460.22	775,340.62
资源税	6,487,037.63	3,727,215.61
房产税	4,621,696.04	4,243,357.38
土地使用税	6,041,268.74	15,373,819.99
车船使用税	53,675.90	35,681.00
印花税	1,645,287.38	1,279,872.83
地方教育费附加	572,973.49	516,893.73
环境保护税	204,400.90	
水利建设基金	1,639,663.97	1,709,824.52
合计	23,810,627.37	29,286,718.93

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	48,877,534.59	44,518,937.56
广告及业务宣传费	34,731,133.92	33,079,177.91
工资及福利	27,298,709.42	24,938,578.41
销售运营费用	33,735,211.01	26,014,514.12
其他费用	1,354,125.12	3,770,674.28
合计	145,996,714.06	132,321,882.28

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

职工薪酬	48,480,637.51	51,193,246.83
折旧费及摊销费	43,757,228.00	34,278,870.05
行政运营费用	34,194,976.81	21,596,312.69
中介及劳务费	10,532,664.15	3,081,352.74
其他费用	4,340,777.81	5,788,027.63
合计	141,306,284.28	115,937,809.94

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
复合肥及有机肥研发项目	80,905,508.40	38,205,142.38
合计	80,905,508.40	38,205,142.38

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,995,806.93	34,370,997.80
减：利息收入	19,285,542.98	6,549,160.74
票据贴现利息	1,029,334.98	386,404.00
汇兑损益	1,040,346.39	-1,459,483.84
手续费	684,253.15	238,279.34
合计	30,464,198.47	26,987,036.56

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,107,869.85	10,157,307.76
合计	-7,107,869.85	10,157,307.76

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	18,862,439.01	27,304,499.05
代扣个人所得税手续费返回	197,347.00	107,018.33

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	3,275,601.56	1,546,352.29	与资产相关
氨化造粒缓释复合肥	823,000.00	823,000.00	与资产相关
边界处山体治理工程补偿	602,455.45	602,455.45	与资产相关
90 万吨复合肥项目补助	3,255,710.00	3,255,710.00	与资产相关
宣城年产 90 万吨新型复合肥及 25 万吨硫铁矿制酸项目补助	902,490.00		与资产相关
软弱岩层大断面巷道安全治理工程	12,500.00		与资产相关
重点研究与开民计划专项资金	150,000.00		与收益相关
秸秆再利用补贴	614,010.00		与收益相关
博士后工作经费	674,200.00		与收益相关
三重一创创新平台建设补助资金	500,000.00		与收益相关
大气污染防治综合补助	80,000.00		与收益相关
节水型企业奖励	50,000.00		与收益相关
工业发展专项资金	721,400.00		与收益相关
专利资助		75,000.00	与收益相关
土地使用税返还		12,791,100.00	与收益相关
失业保险岗位补贴	398,367.00	576,998.00	与收益相关
高校毕业生见习补贴	90,000.00	106,800.00	与收益相关
研究与开发补助	528,000.00	450,000.00	与收益相关
化肥淡储贴息	1,745,500.00	625,500.00	与收益相关
购买省外先进技术成果补助		50,000.00	与收益相关
岗前培训补贴	258,800.00	180,000.00	与收益相关
碳排核查专项补助		21,425.00	与收益相关
稳岗补贴	522,955.00	195,958.31	与收益相关
自动监控设施运营费用补助		11,000.00	与收益相关
科技补助款	383,430.00	300,000.00	与收益相关
115 创新团队岗位津贴		100,000.00	与收益相关
规模以上企业培育资金		200,000.00	与收益相关
质量奖奖励		200,000.00	与收益相关
省著名商标奖励		50,000.00	与收益相关
新兴产业集聚基地专项款	3,274,020.00	4,143,200.00	与收益相关
省级智能工厂奖励		1,000,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合 计	18,862,439.01	27,304,499.05	

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,356,370.65	-6,057,335.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,087,323.00	23,744,239.56
合计	-2,269,047.65	17,686,904.38

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-200,622.67	22,027,577.80

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,146,073.15	415,245.22	1,146,073.15
合计	1,146,073.15	415,245.22	1,146,073.15

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
补助支出		1,075,498.33	
捐赠支出	669,000.00	746,400.00	669,000.00
滞纳金	573,182.24	1,383,710.10	573,182.24
其他	194,246.00	1,149,850.24	194,246.00
合计	1,436,428.24	4,355,458.67	1,436,428.24

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,217,580.78	35,352,843.24
递延所得税费用	-3,650,464.54	-3,177,406.95
合计	55,567,116.24	32,175,436.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	367,949,309.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,192,396.43
子公司适用不同税率的影响	5,072,686.91
调整以前期间所得税的影响	-245,837.22
非应税收入的影响	337,189.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	400,815.88
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	1,401,874.90
加计扣除事项的影响	-6,592,010.47
所得税费用	55,567,116.24

43、其他综合收益

详见附注七（27）。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,205,790.49	5,658,426.75
收到的政府补助	19,515,582.00	21,076,981.31
收到的履约保证金	11,869,407.01	
收回大额往来款	25,744,515.76	

其他	4,605,934.53	4,505,503.36
合计	75,941,229.79	31,240,911.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理及研发费用	167,153,864.69	136,265,404.44
支付大额往来款		3,430,000.00
其他	4,720,982.06	10,274,957.00
合计	171,874,846.75	149,970,361.44

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	0	300,000.00
合计	0	300,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
带息借款	30,000,000.00	80,000,000.00
合计	30,000,000.00	80,000,000.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	312,382,193.33	214,944,490.08
加：资产减值准备	-7,107,869.85	10,157,307.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,202,140.44	101,946,988.14
无形资产摊销	14,087,908.37	11,279,224.65

长期待摊费用摊销	15,822,126.39	10,653,600.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	200,622.67	-22,027,577.80
财务费用（收益以“-”号填列）	41,916,054.44	34,370,997.80
投资损失（收益以“-”号填列）	2,269,047.65	-17,686,904.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,178,619.38	-2,073,477.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,471,845.16	-1,103,929.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-388,843,427.04	-7,329,297.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,788,882.23	-179,268,172.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,857,972.43	-108,787,282.79
经营活动产生的现金流量净额	208,925,186.52	45,075,966.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	611,280,124.59	574,332,362.75
减：现金等价物的期初余额	574,332,362.75	204,561,844.20
现金及现金等价物净增加额	36,947,761.84	369,770,518.55

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	611,280,124.59	
其中：库存现金	180,570.63	186,561.33
可随时用于支付的银行存款	611,099,553.96	574,145,801.42
二、现金等价物		574,332,362.75
三、期末现金及现金等价物余额	611,280,124.59	574,332,362.75

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,159,322.40	环境治理恢复等各项保证金
合计	8,159,322.40	--

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亳州司尔特生态肥业有限公司	亳州	亳州	工业生产	100.00%		设立
安徽利箭丰生态肥业有限公司	宣城	宣城	工业生产	100.00%		设立
贵州政立矿业有限公司	开阳县	开阳县	磷矿石开采	55.00%		企业合并
安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司	宣城	宣城	健康产业管理	100.00%		设立
安徽省鑫宏健康管理有限公司	合肥	合肥	健康产业管理		100.00%	设立
安徽省育康生态肥业股份有限公司	亳州	亳州	工业生产		100.00%	设立
上海司尔特电子商务有限公司	上海	上海	电子商务		100.00%	设立

其他说明：

截止报告期末安徽利箭丰生态肥业有限公司、安徽省鑫宏健康管理有限公司、安徽省育康生态肥业股份有限公司尚未出资经营；安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司实际出资11,300万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州政立矿业有限公司	45.00%	12,244,549.15		67,723,421.43

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州政立矿业有限公司	72,095,480.38	169,699,593.11	241,795,073.49	77,288,852.98	14,009,728.46	91,298,581.44	45,936,035.82	171,928,333.89	217,864,369.71	79,083,913.26	15,494,073.62	94,577,986.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州政立矿业有限公司	132,696,931.87	27,210,109.22	27,210,109.22	12,248,674.66	80,804,960.92	4,405,786.93	4,405,786.93	16,514,507.16

其他说明：

贵州政立矿业有限公司系2016年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
贵州路发实业有限公司	开阳县	开阳县	矿石开采	20.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	186,048,044.39	533,543,553.63
非流动资产	1,558,024,602.33	1,282,453,049.58
资产合计	1,744,072,646.72	1,828,408,440.05
流动负债	680,656,785.73	597,139,867.82
非流动负债	62,358,333.29	212,524,999.97
负债合计	743,015,119.02	809,664,867.79

少数股东权益	-17,576,786.78	-14,626,406.02
归属于母公司股东权益	1,018,634,314.48	1,033,369,978.28
按持股比例计算的净资产份额	203,726,862.90	206,673,995.66
--商誉	191,606,080.04	191,606,080.04
--内部交易未实现利润	-2,215,038.67	-1,085,764.49
对联营企业权益投资的账面价值	393,117,904.27	397,194,311.21
营业收入	624,313,772.89	571,389,081.40
净利润	-11,135,482.36	-41,144,880.13
综合收益总额	-11,135,482.36	-41,144,880.13

九、与金融工具相关的风险

集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			619,439,446.99		619,439,446.99
应收票据及应收账款			206,782,058.30		206,782,058.30
其他应收款			20,091,208.88		20,091,208.88
长期应收款			110,000,000.00		110,000,000.00
合计			956,312,714.17		956,312,714.17

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		460,000,000.00	460,000,000.00

应付票据及应付账款		350,193,233.85	350,193,233.85
其他应付款		82,090,632.42	82,090,632.42
一年内到期的非流动负债		202,821,697.93	202,821,697.93
其他流动负债			
应付债券		649,308.06	649,308.06
合计		1,095,754,872.26	1,095,754,872.26

年初余额：

项目	金融资产的分类				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金			579,039,780.86		579,039,780.86
应收票据及应收账款			212,469,504.42		212,469,504.42
其他应收款			72,475,932.18		72,475,932.18
其他流动资产				120,000,000.00	120,000,000.00
长期应收款			80,000,000.00		80,000,000.00
合计			943,985,217.46	120,000,000.00	1,063,985,217.46

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量			
应付票据及应付账款		309,315,453.2	309,315,453.2
其他应付款		63,156,346.96	63,156,346.96
应付债券		500,735,976.07	500,735,976.07
合计		873,207,776.23	873,207,776.23

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，

最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。

本集团与客户间的贸易条款以预付款或采取货到付款方式为主，信用交易为辅。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的客户较为分散，集团仅对极少数客户给予赊销额度，因此在本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占较高，但应收款账面价值占营业收入的比重较低。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，应收账款账面价值占营业收入的比重为3.13%，本集团并未面临重大信用风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2和附注（七）4的披露。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	460,000,000.00			460,000,000.00
应付票据及应付账款	341,984,823.43	8,604,970.54		350,193,233.85
其他应付款	94,120,498.74	1,245,210.40		95,365,709.14
一年内到期的非流动负债	203,300,000.00			203,300,000.00
应付债券		608,200.00		608,200.00
合计	1,099,008,762.05	10,458,380.94		1,109,467,142.99

年初余额：

项目	金融负债			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
应付票据及应付账款	292,479,675.72	16,835,777.48		309,315,453.20
其他应付款	79,973,603.37	37,769,826.92		117,743,430.29
应付债券		503,300,000.00		503,300,000.00
合计	372,453,279.09	557,905,604.40		930,358,883.49

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风

险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

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

本集团持有的外币资产极小，预计不可能产生重大汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为100,000,000.00元（2017年12月31日：0元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为563,908,200.00元（2017年12月31日：503,300,000.00元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基点	-212,500.00			
人民币基准利率减少 25 个基点	212,500.00			

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团未持有在资产负债表日以市场报价计量金融工具。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国购产业控股有限	中国（上海）自由贸	实业投资，创业投	100,000 万元	25.35%	25.35%

公司	易试验区东园路 18 号 10 楼	资,投资管理,基础设施建设及城镇化建设投资,企业收购、兼并及资产重组,资产管理。			
----	-------------------	--	--	--	--

本企业最终控制方是袁启宏。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八 2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州路发实业有限公司	参股公司、供应商

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宣城东晨健康产业管理有限公司	受托管理企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州路发实业有限公司	采购磷矿石	102,231,776.04	328,000,000.00	否	126,532,569.84

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州路发实业有限公司	销售磷矿石		1,171,376.70

(2) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,655,800.00	3,704,400.00

(3) 其他关联交易

根据经公司第四届董事会第八次会议审议通过的本公司子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司与宣城东晨健康产业管理有限公司实际控制人方万鹏签订《托管协议》，截止2018年12月31日累计向宣城东晨健康产业管理有限公司提供11,000万元流动资金支持，到期日与委托管理期限到期日（2020年12月31日）一致。本期确认应收利息5,384,537.64元，上期确认应收利息1,073,972.60元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	宣城东晨健康产业管理有限公司	2,747,551.37		1,073,972.60	
长期应收款	宣城东晨健康产业管理有限公司	110,000,000.00		80,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	贵州路发实业有限公司	209,934,000.16	127,535,170.17

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

项目	期末数
已签约但尚未于财务报表中确认的对外投资承诺	167,000,000.00
合计	167,000,000.00

(2) 截至2018年12月31日，本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	71,812,028.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	71,812,028.30

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公开发行可转换公司债券

根据公司第四届董事会第十二次会议决议、司尔特二〇一七年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2018】2224号）核准，公司向社会公开发行面值不超过8亿元的可转换公司债券，期限6年，可转债按面值发行，每张面值为人民币100元。本次发行采用向原股东优先配售及原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）网下对机构投资者发行和网上向社会公众投资者通过深圳证券交易所交易系统发售的方式进行。

根据公司、联席保荐机构（联席主承销商）2019年4月12日发布的《安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行可转换公司债券发行结果公告》，公司实际已公开发行可转换公司债券800,000,000.00元。可转换公司债券募集资金总额为800,000,000.00元，扣除按承销、保荐佣金费用、会计师费用、律师费用、信用评级费、信息披露费用、推介费用共计人民币19,000,000.00元后，实际募集资金净额为人民币781,000,000.00元。

十三、其他重要事项

1、债务重组

公司于2018年4月12日与安徽五星养殖（集团）有限责任公司（以下简称“五星养殖”）签订了《债

务清偿协议》，五星养殖原欠本公司货款5,000万元未返还，五星养殖股东毛传国将其在安徽省阳光半岛文化发展有限公司享有的2,000万元破产债权转让给本公司，偿还相应债务；五星养殖现金偿还司尔特254.61万元；用五星养殖名下位于宁国市梅林镇的有机肥厂厂房、机器设备、地上附着物、车辆等全部资产以评估值为基础作价抵偿所欠本公司剩余债务2,745.39万元。截止2018年12月31日，上述实物资产已移交本公司使用，收回现金254.61万元，2000万元破产债权已全部获得清偿。

2、分部信息

(1) 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

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 政府补助

1) 与收益相关的政府补助

A、用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助详见附注（七）24。

B、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计9,990,682.00元（上年发生额共计21,076,981.31元），其中计入其他收益9,990,682.00元（上年发生额21,076,981.31元），详见附注（七）38；

2) 与资产相关的政府补助

A、确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注（七）24。

B、本期收到的与资产相关的政府补助并冲减相关资产账面价值的金额合计为0元（上年合计金额为0元）。

3) 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	9,990,682.00	8,871,757.01	18,862,439.01
合 计	9,990,682.00	8,871,757.01	18,862,439.01

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	21,076,981.31	6,227,517.74	27,304,499.05

合 计	21,076,981.31	6,227,517.74	27,304,499.05
-----	---------------	--------------	---------------

(2) 终止产业基金并注销合肥磐信康健股权投资合伙企业(有限合伙)

2018年9月28日公司第四届董事会第十五次会议审议通过，因合肥磐信康健股权投资合伙企业（有限合伙）自成立以来，随着宏观形势和市场环境的变化，根据监管要求及再融资需要，综合公司实际发展及资金情况，经公司全资子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司与安徽众泰建设工程有限公司、合肥磐信股权投资合伙企业（有限合伙）协商一致，决定终止该产业基金并注销合肥磐信康健股权投资合伙企业（有限合伙）。截止2018年12月31日注销手续已完成。

(3) 股权质押

截止2018年12月31日，控股股东产业控股持有公司182,050,800股股份，占公司股份总数的25.35%。产业控股为关联公司合肥华源物业发展有限责任公司债务重组提供股票质押担保，将其持有的公司股权分两次质押给中国长城资产管理公司合肥办事处，其中2016年12月6日质押122,880,000股，2016年12月29日质押56,650,000股，其中质押的股份数占公司股份总数的25%。

(4) 股权冻结

产业控股所持有公司股份累计被法院冻结182,050,800股,占其所持公司股份的100%，占公司总股本的25.35%。其中：北京市第四中级人民法院冻结182,050,800股是芜湖华融渝英投资中心申请予以冻结，具体冻结原因系芜湖华融渝英投资中心诉国购投资有限公司（产业控股之控股股东）、国购产业控股有限公司、合肥华源物业发展有限公司、宣城国购广场、袁其福、袁启宏、胡玉兰逾期未归还本息。标的额本金为14,798.98万元，利息约为1,082.18万元及律师费保全费等；广东省深圳市中级人民法院轮候冻结182,050,800股是深圳市前海高搜易投资管理有限公司申请予以冻结，具体冻结原因系深圳市前海高搜易投资管理有限公司因国购产业控股有限公司、国购投资有限公司、淮北国购汽车文化园投资发展有限公司、袁启宏、胡玉兰逾期未支付利息，宣布借贷期限提前到期，并起诉至深圳市中级人民法院。标的额本金9,700.00万，利息约694.09万。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	101,145,010.63	157,138,136.85
应收账款	41,685,749.44	20,983,757.64
合计	142,830,760.07	178,121,894.49

(1) 应收票据

(2) 应收账款

1) 应收账款披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 2	44,435,534.57	100	2,749,785.13	6.19	41,685,749.44
组合小计	44,435,534.57	100	2,749,785.13	6.19	41,685,749.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	44,435,534.57	100	2,749,785.13	6.19	41,685,749.44

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 2:	22,610,287.73	100.00	1,626,530.09	7.19	20,983,757.64
组合小计	22,610,287.73	100.00	1,626,530.09	7.19	20,983,757.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	22,610,287.73	100.00	1,626,530.09	7.19	20,983,757.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	43,765,057.88	2,188,252.89	5
1 年至 2 年 (含 2 年)	72,345.38	14,469.08	20
2 年至 3 年 (含 3 年)	102,136.31	51,068.16	50
3 年以上	495,995.00	495,995.00	100
合计	44,435,534.57	2,749,785.13	6.19

账龄结构	年初余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	22,002,156.42	1,100,107.83	5.00
1 年-2 年 (含 2 年)	102,136.31	20,427.26	20.00
3 年以上	505,995.00	505,995.00	100.00
合 计	22,610,287.73	1,626,530.09	7.19

确定该组合的依据详见附注（五）9。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,123,255.04元；本期收回或转回坏账准备金额 0元

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为38,734,973.13元，占应收账款期末余额合计数的比例为87.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,936,748.66元。

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	101,145,010.63	157,138,136.85
合计	101,145,010.63	157,138,136.85

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	413,916,786.98	
合计	413,916,786.98	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	2,340,477.00	22.51	117,023.85	5.00	2,223,453.15
组合 2	8,057,054.60	77.49	3,589,572.06	44.55	4,467,482.54
组合小计	10,397,531.60	100.00	3,706,595.91	35.64	6,690,935.69

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,397,531.60	100.00	3,706,595.91	35.64	6,690,935.69

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	3,048,307.00	4.60	152,415.35	5.00	2,895,891.65
组合2:	63,186,363.26	95.40	13,176,766.34	20.85	50,009,596.92
组合小计	66,234,670.26	100.00	13,329,181.69	20.12	52,905,488.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	66,234,670.26	100.00	13,329,181.69	20.12	52,905,488.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,605,810.80	180,290.36	5
1年至2年(含2年)	1,064,838.91	212,967.78	20
2年至3年(含3年)	380,181.95	190,090.98	50
3年以上	3,006,222.94	3,006,222.94	100
合 计	8,057,054.60	3,589,572.06	44.55

账龄结构	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	10,287,581.79	514,379.09	5.00
1年-2年(含2年)	50,158,682.34	10,031,736.47	20.00
2年-3年(含3年)	218,896.70	109,448.35	50.00
3年以上	2,521,202.43	2,521,202.43	100.00
合 计	63,186,363.26	13,176,766.34	20.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合1	2,340,477.00	117,023.85	5.00
合 计	2,340,477.00	117,023.85	5.00

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合1	3,048,307.00	152,415.35	5.00
合计	3,048,307.00	152,415.35	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-9,622,585.78元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	4,343,291.10	5,355,343.00
备用金借支	901,045.45	999,144.76
代垫款	910,923.47	990,151.67
对非关联企业的往来款项	3,965,214.27	56,143,461.16
对关联企业的往来款项		2,676,895.24
其他	277,057.31	69,674.43
合计	10,397,531.60	66,234,670.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁国市国土资源局	保证金	2,340,477.00	1-2年	22.51	117,023.85
开阳县金中镇平安磷矿二矿	对非关联企业的往来款项	1,933,099.04	3年以上	18.59	1,933,099.04
安徽皖南烟叶有限责任公司	保证金	1,110,000.00	1年以内	10.68	55,500.00
无锡市世达建设有限公司	对非关联企业的往来款项	950,000.00	1-2年	9.14	190,000.00
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	377,463.00	1年以内	3.63	18,873.15
合计	--	6,711,039.04	--	64.54	2,314,496.04

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	862,030,000.00		862,030,000.00	832,030,000.00		832,030,000.00
对联营、合营企业投资	393,117,904.27		393,117,904.27	397,194,311.21		397,194,311.21

合计	1,255,147,904.27		1,255,147,904.27	1,229,224,311.21		1,229,224,311.21
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

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
亳州司尔特生态肥业有限公司	471,840,000.00			471,840,000.00		
贵州政立矿业有限公司	71,500,000.00			71,500,000.00		
安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司	83,000,000.00	30,000,000.00		113,000,000.00		
上海司尔特电子商务有限公司	205,690,000.00			205,690,000.00		
合计	832,030,000.00	30,000,000.00		862,030,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
贵州路发实业有限公司	397,194,311.21			-3,356,370.65		-720,036.29				393,117,904.27	
小计	397,194,311.21			-3,356,370.65		-720,036.29				393,117,904.27	
合计	397,194,311.21			-3,356,370.65		-720,036.29				393,117,904.27	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,701,567,866.05	2,065,443,539.88	2,184,313,478.61	1,734,853,242.82
其他业务	15,143,875.59	6,705,343.57	17,961,471.16	14,350,658.45
合计	2,716,711,741.64	2,072,148,883.45	2,202,274,949.77	1,749,203,901.27

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,356,370.65	-6,057,335.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,332,385.63	19,495,737.20
合计	-2,023,985.02	13,438,402.02

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-200,622.67	
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）	18,862,439.01	计入当期损益的政府补助情况详见公司《2018 年年度报告》“第十一节、七、37、“其他收益”中列示。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,079,752.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,087,323.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,355.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	197,347.00	
减：所得税影响额	4,644,648.65	
少数股东权益影响额	-208,330.18	
合计	20,299,565.27	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.79%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.20%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2018年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券事业部。

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

董事长：金国清

二〇一九年四月二十四日