

公司代码：603077

公司简称：和邦生物

四川和邦生物科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中描述了公司可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	132

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
和邦生物、公司	指	四川和邦生物科技股份有限公司
和邦股份	指	四川和邦股份有限公司，公司曾用名，2015年7月31日更为现名
和邦集团	指	四川和邦投资集团有限公司
省盐总公司	指	四川省盐业总公司
和邦新材料	指	乐山和邦新材料科技有限公司，公司全资子公司
四川新材料	指	四川和邦新材料有限公司，公司全资子公司
和邦电商	指	四川和邦电子商务有限公司，公司全资子公司
和邦农科	指	乐山和邦农业科技有限公司，公司全资子公司
和邦盐矿	指	四川和邦盐矿有限公司，公司全资子公司
武骏玻璃	指	四川武骏特种玻璃制品有限公司，公司全资子公司
叙永武骏	指	叙永武骏硅材料有限公司，武骏玻璃之全资子公司
和邦磷矿	指	四川和邦磷矿有限公司，公司全资子公司
顺城盐品	指	四川顺城盐品股份有限公司，公司持股 49%，采用权益法核算的一家制盐企业
犍为顺城	指	犍为和邦顺城盐业有限公司，为顺城盐品全资子公司
桅杆坝煤矿	指	四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿，为四川和邦投资集团有限公司的分公司
吉祥煤业	指	四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司
乐山商行	指	乐山市商业银行股份有限公司
和邦视高	指	四川和邦生物视高有限公司，公司全资子公司
和邦投资（香港）	指	和邦生物（香港）投资有限公司，公司全资子公司
磷矿开发项目	指	和邦磷矿的 100 万吨/年采矿、200 万吨/年选矿、121 万吨/年输矿工程项目，详见公司临时公告 2012-22 号
精细磷酸盐综合开发项目	指	公司原 IPO 募投项目，详见公司招股说明书
双甘磷项目	指	和邦农科实施的 18 万吨/年双甘磷项目
蛋氨酸项目	指	公司 2014 年非公开发行股票项目，详见公司 2014 年度非公开发行股票预案、临时公告 2014-35 号
以色列 S. T. K. 生物农药	指	公司并购的一家处于全球生物农药行业领先地位，生产生物农药、生物兽药的以色列公司。详见公司临时公告 2015-57 号
ELD	指	澳大利亚农业综合企业、澳洲交易所上市公司 Elders Limited
涌江实业	指	乐山涌江实业有限公司
润森加气站	指	乐山润森压缩天然气有限公司
涌江加油站	指	乐山市五通桥区涌江加油站有限公司
报告期、期内	指	2019 年度半年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同
--------	----------------	------	--------------

			期增减 (%)
营业收入	3,060,566,873.32	2,915,932,894.23	4.96
归属于上市公司股东的净利润	297,539,520.85	273,809,127.24	8.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	292,310,827.20	268,334,447.86	8.94
经营活动产生的现金流量净额	27,995,065.65	484,487,597.80	-94.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	11,009,525,934.71	10,972,283,902.14	0.34
总资产	13,756,904,666.79	13,287,176,606.04	3.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.03	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.03	0
加权平均净资产收益率(%)	2.71	2.46	增加0.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.67	2.41	增加0.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-288,079.77	详见:附注73、资产处置收益
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	6,620,543.17	详见:附注67、其他收益
少数股东权益影响额	70,772.91	
所得税影响额	-1,174,542.66	
合计	5,228,693.65	

十、其他

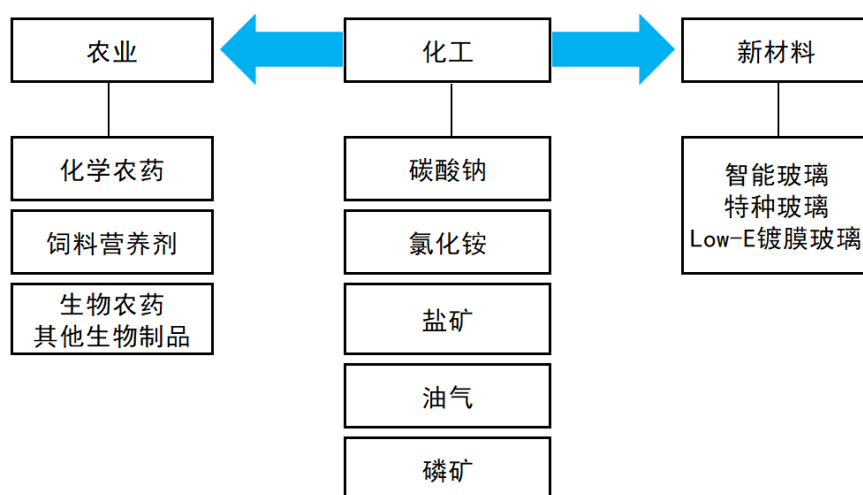
适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

近年来公司通过产业结构调整、核心业务升级，发展主营业务的同时向生物农药及其他生物产品、农业、精细化工、新材料等产业领域延伸。公司目前已在化工、农业、新材料三大领域形成了共同发展的业务格局，具体如下：



1、截止 2019 年 6 月 30 日，公司已有主要业务按产品分类，包括：

- 1.1 110 万吨/年碳酸钠、氯化铵；
 - 1.2 210 万吨/年盐矿开发；
 - 1.3 18 万吨/年双甘膦；
 - 1.4 5 万吨/年草甘膦；
 - 1.5 46.5 万吨/年玻璃/智能特种玻璃；
 - 1.6 430 万m²/年 Low-E 镀膜玻璃；
 - 1.7 4.8 亿立方米-7.3 亿立方米/年供气、输气，CNG、成品油零售；
 - 1.8 以色列 STK 生物农药的生物农药、生物兽药业务；
 - 1.9 参股 49%的顺城盐品 60 万吨/年的工业盐、食用盐。
- 2、公司在建项目包括蛋氨酸项目工艺提升、双甘膦工艺优化、环氧虫啉项目。
- 3、公司磷矿开发项目，项目前期准备工作完毕，将根据磷矿市场行情择机开工。

(二) 公司主要产品及用途

1、农业业务产品及用途

1.1 化学农药产品 5 万吨/年草甘膦、18 万吨/年双甘膦。

双甘膦系草甘膦中间体，草甘膦为全球市场份额最大的除草剂，具有高效、低毒、广谱灭生性等优点。

化学农药主要通过化学合成方式制取，目前在全球广泛使用，主要包括杀虫剂、除草剂、杀菌剂。目前除草剂使用占化学农药的比例最高，已超过 50%。

1.2 以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药、生物兽药

以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药，从天然植物提取剂中制取，具有环保、绿色、有机特性，使用后无农残、药残等优点。同时，根据实验结果，对作物具有生长促进作用。

以色列 S. T. K. 生物农药主要生物农药产品为天然杀菌剂“TIMOREX GOLD”及水产制剂“AQUAMOR”，并在持续研发其他环境友好型生物制品。

TIMOREX GOLD 获得包括 IMO、BCS、PPIC 等多项世界农药组织有机认证。2013 年、2015 年获得生物农药 AGROW 奖项。

该公司的生物农药、生物兽药持续研发并积极投放全球市场。

1.3 公司蛋氨酸产品（建设中）

蛋氨酸是构成蛋白质的基本单位之一，是动物必需氨基酸之一，主要应用于饲料营养剂、医药中间体、食品营养剂等。

公司对蛋氨酸项目进行工艺提升，预计增加产能 40%，并根据新的环保要求追加环保投入，总计预计追加投资 82,342 万元。经上述追加投资后预计项目效益增加 1.5 亿元/年。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已使用自有资金追加投资募投项目金额 386,989,939.94 元。公司蛋氨酸项目本次工艺优化追加投资的设备、装置，预计 2019 年四季度投产。

1.4 双甘磷项目工艺优化（建设中）

公司双甘磷项目已经稳定运行 4 年多，经过长期、不断的实践探索，公司已经形成了多项有利于节约成本、增产增效的工艺技术优化方案。公司就双甘磷项目进行进一步工艺优化，使得公司各装置协同效益提升，实现亚氨基二乙腈完全自给，使双甘磷产能得以充分释放。该项目预计总投资 35,000 万元，预计 2020 年 1 月竣工。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已投入项目金额为 105,073,324.32 元。投产后预计增加效益 8,000 万元/年。

1.5 公司环氧虫啉项目（建设中）

环氧虫啉项目是公司自有资金投资的研发型在建项目，该项目现处于中试阶段。

2、公司化工产品

2.1 110 万吨/年碳酸钠

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

2.2 110 万吨/年氯化铵

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

2.3 210 万吨/年卤水

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

2.4 涌江实业油气业务

涌江实业主要运营项目包括(1)天然气供气及其管道输送业务：自建天然气管道 73.50 公里，从仁寿汪洋镇至乐山市五通桥区，从事天然气运输及转供，年输气设计能力 4.8 亿立方米，最高可达 7.3 亿立方米。(2) CNG 加气站一座。(3) 加油站一座，经营成品油零售业务。

3、公司新材料产品

3.1 46.5 万吨/年玻璃及智能玻璃、特种玻璃

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

3.2 430 万 m^2 /年 Low-E 镀膜玻璃

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

（三）公司经营模式

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

在实业项目的投向上，公司秉承“技术领先、成本领先”的竞争策略，以全球一流的技术、一流的产品质量、一流的制造成本为核心指导思想，并通过资源综合利用，发展循环经济，坚持环境友好型的可持续发展之路。

（四）行业情况说明

1、双甘磷、草甘磷行业

根据中国农药工业协会提供的数据显示，2015 年至 2018 年，全国草甘磷生产企业开工产能从 67.7 万吨/年下降至 51.83 万吨/年，呈逐年下降趋势。草甘磷行业在国内供给侧改革和环保督查双重压力下，行业供给格局大幅优化，国内草甘磷开工企业维持在 10 家左右；全球需求基本稳

定，行业进入“竞争性增长”阶段呈现洗牌出清。

继 2018 年双甘膦、草甘膦价格一度高位运行后，2019 年上半年草甘膦价格平缓回落。同时，受环保整治影响，黄磷开工大幅下滑，供给收缩下价格大幅上调，导致草甘膦价格从 7 月开始明显回升。

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

2、生物农药行业

随着人们对环境保护和自身健康的日益关注，以及对高端农产品的进一步需求，生物防治越发重要，全球农业生态、环保、绿色、有机发展需求增长。2016 年中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》中提出，要优化产品结构，提高产品质量，支持生物农药发展。近两年我国整个农药行业监管趋严，生物农药凭借相对环保的优势取得了较好的发展成效。

生物农药的发展符合国家产业政策，随着生物农药发展时机日趋成熟，以色列 S. T. K. 生物农药的新品研发、实验登记的不断获得，市场开拓的进展，将成为公司未来盈利增长点。

3、碳酸钠、氯化铵

2019 年上半年纯碱价格维持震荡上行趋势，创近四年同期新高。当前房地产竣工回升预期较强及下游玻璃、日用化学品等领域需求尚可。纯碱产能增速放缓，纯碱处于价格回升库存下滑时期，短期需求好转，长期维持紧平衡。

2019 年上半年联碱企业整体开工的降低，导致氯化铵供货量减少，加上现氯化铵企业的整体社会库存量暂不大，目前国内氯化铵市场高位稳定运行。

公司联碱生产系统，在环保、安全、成本、规模、产品质量等方面，在销区内，均具有明显的竞争优势，为南玻、台玻、明玻、福耀等多家知名下游企业的主供应商。

4、玻璃行业

2018 年以来玻璃行业供需改善推升玻璃价格，较多产能重新进入市场，根据万得统计数据显示，2019 年 1-6 月，全国平板玻璃产量同比增长 6.8%。而 2019 年 1-2 月房地产竣工面积增速下滑 11.90%，2019 年上半年玻璃价格显示出低位运行。后期竣工面积有望企稳回升，随着终端需求复苏，玻璃需求有望改善，7 月开始玻璃价格持续回暖。

公司玻璃项目选址优良，销区覆盖重庆、泸州、宜宾、贵阳、昆明等西南经济发展快速增长区域，在销区内，凭借质量优势为基础，开发智能玻璃、特种玻璃、镀膜玻璃，为高品质需求用户首选。

5、油气行业

2017-2018 年，中国天然气市场连续两年需求增速超 15%，呈现爆发式增长态势。2019 年上半年，中国天然气月度消费量继续延续了这种持续增长态势，达到 1501.73 亿立方米，同比增长 12%。

公司收购涌江实业，核心的保障供应链安全，天然气为公司主要原料，涌江实业主要从事天然气供应、输送，该业务收费均基于国家定价，业务稳定；另，涌江实业还经营 CNG 加气站、成品油加油站业务，该业务零售定价也基本为国家指导价格，其运营效益主要基于加气站、加油站所在区位关系，以及当地的经济水平而定，属于稳定型业务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力较 2018 年年度报告中披露的相关内容未发生重大变化，具体见公司于 2019 年 4 月 25 日在上交所网站披露的公司 2018 年年度报告对应章节。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营产品：

(1) 公司双甘膦产品，产品质量优良，市场开拓有序，已有效确立了该产品的全球主流供应商地位，实现了预期收益；

(2) 公司草甘膦，生产稳定，市场销售良好；

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

(4) 碳酸钠产品市场价格平均同比上升，销售稳定；

(5) 氯化铵产品市场价格平均同比上升，去库存效果明显；

(6) 涌江实业基于管输能力和区位优势，油气业务处于稳定增长状态；

(7) 以色列 S. T. K. 生物农药为公司打开国际化农药市场，不断在世界范围获取登记证书，积极推广生物农药、生物兽药。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,060,566,873.32	2,915,932,894.23	4.96
营业成本	2,383,886,069.61	2,286,063,850.54	4.28
销售费用	152,186,768.24	135,033,819.24	12.70
管理费用	118,914,514.41	105,987,367.19	12.20
财务费用	16,983,371.85	40,586,737.24	-58.16
研发费用	18,331,780.10	15,125,627.37	21.20
经营活动产生的现金流量净额	27,995,065.65	484,487,597.80	-94.22
投资活动产生的现金流量净额	-746,224,596.87	-91,298,712.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-37,150,939.52	-395,838,400.64	不适用

营业收入变动原因说明:主要系联碱产品销量增加、氯化铵价格上涨所致;

营业成本变动原因说明:主要系联碱产品销量增加、天然气价格上涨所致;

销售费用变动原因说明:主要系产品运输费用增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系维修费增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系本期汇兑损失减少所致;

研发费用变动原因说明:主要系子公司 stk 研发支出增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品收到现金减少,银行承兑汇票增加以及购买商品支付的现金增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期取得子公司支付现金所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期因借款产生的现金净流量增加所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	599,684,968.44	4.36	1,337,942,769.69	10.07	-55.18	主要系回购股份及对外投资支付的现金增加所致
预付款项	190,529,366.89	1.38	299,517,723.59	2.25	-36.39	主要系以前年度预付的原材料款在本期进行结算所致
商誉	1,904,479,897.87	13.84	1,389,509,881.20	10.46	37.06	本期溢价收购子公司所致
长期待摊费用	10,332,424.65	0.08	22,294.03	0	46,246.15	主要系办公楼装修费用计入长期待摊费用所致
应交税费	65,153,085.76	0.47	44,815,137.62	0.34	45.38	主要系本期经营情况较好,期末应交企业所得税及增值税增加所致
应付利息	5,614,514.51	0.04	3,267,391.41	0.02	71.83	主要系本期借款增加,应支付的利息相应增加所致
递延所得税负债	3,061,580.71	0.02	1,586,083.29	0.01	93.03	主要系税法折旧政策与会计折旧政策的差异引起递延所得税负债增加所致
库存股	399,999,973.90	2.91	149,999,805.98	1.13	166.67	主要系本期股份回购增加所致
其他综合收益	4,395,107.46	0.03	20,031,796.87	0.15	-78.06	主要系本期处置权益投资所致
专项储备	2,278,714.89	0.02	27,382.49	0	8,221.80	主要系本期计提的安全生产费用尚未使用完所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,311,352.98	用于开具信用证保证金

固定资产	381,450,107.58	用于银行借款抵押
无形资产	31,333,546.34	用于银行借款抵押
其他债权投资	86,786,178.42	用于 STK 银行借款抵押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司对外投资顺城盐品和乐山商行。公司持有顺城盐品 49.00%的股权，较年初持股比例不变，期末该项长期股权投资余额为 15,958.66 万元；公司持有乐山商行 2.37%的股权，期末该项投资账面价值为 8,002.42 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以色列 S. T. K. 生物农药公司以自有闲置资金投资债券，本期公允价值变动 94 万元，期末余额 8,678 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 报告期内，公司主要控股参股公司如下：

公司名称	公司类型	所处行业	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
和邦农科	子公司	化工	49200 万元	2,066,026,606.76	1,464,632,245.14	1,123,685,554.85	83,283,584.46
武骏玻璃	子公司	玻璃制造	40000 万元	1,668,062,713.48	1,570,092,116.99	393,491,975.57	39,740,651.09
和邦盐矿	子公司	采盐	6000 万元	222,440,465.17	208,791,301.44	58,731,911.27	19,990,301.44
以色列 S. T. K. 生物农药	子公司	生物农药	100000 以色列新谢克尔	614,614,885.22	435,301,982.75	154,581,136.18	-15,103,560.58
涌江实业(注)	子公司	能源	16010 万元	260,450,507.26	233,964,387.24	68,468,987.94	28,790,171.12
顺城盐品公司	参股公司	制盐	14000 万元	404,362,771.98	327,937,741.79	105,592,388.59	4,681,789.98

注：本期新增合并范围内全资子公司涌江实业，从 2019 年 3 月开始纳入合并范围，3-6 月实现营业收入 47,912,169.59 元，净利润 22,091,190.09 元。

(2) 报告期内，公司持有的非上市金融企业情况如下：

所持对象名称	投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
乐山商行	80,024,187.11	56,788,970	2.37	0.00	0.00	交易性金	现金投资

						融资产	
--	--	--	--	--	--	-----	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场价格波动引起公司业绩波动的风险

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

2. 公司在建项目效益不达预期风险

未来一段时间，公司蛋氨酸项目、双甘磷工艺优化项目将会陆续投产，若上述项目如不能达到预期效益，公司业绩增长将存在一定的不确定性。

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

公司将竭力做好生产管理、销售管理、工程管理，从公司层面，避免出现公司可能面对的风险。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

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

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

不适用。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

一、2018年11月2日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于四川和邦生物科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》以及相关议案，2018年12月1日公司第一期员工持股计划已完成对公司股票的购买，“四川和邦生物科技股份有限公司-第一期员工持股计划”通过二级市场累计购入本公司股票24,121,180股，占公司总股本的0.2731%，本次员工持股计划所购买的股票锁定期自2018年11月30日起12个月。公司员工实际认购本次员工持股计划份额的人数不超过400人，实际认购金额不超过4,000万元，认购资金来源均为合法薪酬、自筹资金等，报告期内，未发生因员工持股计划持有人处分权利引起的股份权益变动情况，也未发生资产管理机构变更的情况。具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

二、2019年5月31日，公司2018年年度股东大会审议通过了《四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》以及相关议案。具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司2019年日常关联交易预计：公司向顺城盐品采购工业盐，公司及全资子	具体内容详

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						50,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						100,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						100,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						0.91							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司被乐山市环保局列为国控重点排污单位（废水、废气）；公司全资子公司和邦农科被乐山市环保局列为市控重点排污单位（废水、废气）；公司全资子公司武骏玻璃被泸州市环保局列为市控重点排污单位（废气）。

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

(1.1) 和邦生物

(1.1.1) 公司废水的排污信息：

主要污染物及特征污染物名称：氨氮、COD。

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

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

排放浓度和总量：2019 年 1-6 月公司废水总排量 21.6 万吨，氨氮排放总量 0.2 吨，排放浓度：0.81mg/l；COD 排放总量 3.6 吨，排放浓度：16.52mg/l。未超过排污许可证上的总量要求。

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

核定的排放总量：COD：48.1 吨/年、氨氮：7.8 吨/年。

(1.1.2) 公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。

排放方式：锅炉产生的废气经“DSC-M 干法脱硫、SNCR+COA 法脱硝、静电除尘+布袋除尘”工艺处理后，由引风机送至高 100 米烟囱排入大气。

排放口数量及分布情况：废气总排口三个。

排放浓度和总量：2019 年 1-6 月一号排口废气总排 123,044.5 万标立方，二氧化硫总排量 7.21 吨，排放浓度 5.86mg/m³；氮氧化物总排量 20.49 吨，排放浓度 16.65mg/m³；颗粒物总排量 3.61 吨，排放浓度 2.93mg/m³。

2019 年 1-6 月二号排口废气总排量 28,041.8 万标立方，二氧化硫总排量 1.26 吨，排放浓度 4.48mg/m³；氮氧化物总排量 2.64 吨，排放浓度 9.4mg/m³；颗粒物总排量 0.78 吨，排放浓度 2.79mg/m³。

2019 年 1-6 月三号排口废气总排量 56,900.66 万标立方，二氧化硫总排量 3.35 吨，排放浓度 5.89mg/m³；氮氧化物总排量 11.46 吨，排放浓度 20.13mg/m³；颗粒物总排量 1.93 吨，排放浓度 3.39mg/m³。

三个排口污染物总排放量未超过排污许可证上的总量要求。

执行的排放标准：公司废气执行《火电厂大气污染排放标准》(GB13223-2011)、《锅炉大气污染排放标准》(GB13271-2014) 排放标准；完成超低排放改造后，执行锅炉烟气超低排放指标。

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

(1.2) 和邦农科

(1.2.1) 和邦农科废水排污信息

主要污染物及特征污染物名称：氨氮、COD、总磷。

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

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

排放浓度和总量：2019 年 1-6 月废水总排量 11.43 万吨，氨氮排放总量 0.21 吨，排放浓度：1.62mg/l；COD 排放总量 3.17 吨，排放浓度 28.13mg/l；总磷排放总量 0.02 吨，排放浓度：0.18mg/l。未超过排污许可证上的总量要求，达标排放。

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

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

(1.2.2) 和邦农科废气排污信息

主要污染物及特征污染物名称：二氧化硫、氮氧化物、烟尘。

排放方式：锅炉产生的废气经炉内石灰石脱硫，SNCR 脱硝，双室五电场静电除尘，循环脱硫塔和布袋除尘器再次脱硫、除尘后由引风机送至高 120 米烟囱排入大气。

排放口数量及分布情况：设废气总排口一个。

排放浓度和总量：2019 年 1-6 月废气总排量 188,922.17 万标立方，二氧化硫总排量 30.19

吨，排放浓度 15.38mg/m³；氮氧化物总排量 34.20 吨，排放浓度 17.61mg/m³；烟尘总排量 3.32 吨，排放浓度 1.73mg/m³。未超过排污许可证上的总量要求，达标排放。

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

核定的排放总量：二氧化硫：256.85 吨/年、氮氧化物：434.00 吨/年、烟尘：102.72 吨/年。

(1.3) 武骏玻璃

主要污染物及特征污染物名称：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物。

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

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

排放浓度和总量：2019 年 1-6 月公司废气总排放量为 95,368.34 万标立方米；颗粒物排放总量为 10.49 吨，平均排放浓度为 11.11mg/m³；二氧化硫排放总量为 196.74 吨，平均排放浓度为 205.71mg/m³；氮氧化物排放总量为 372.32 吨，平均排放浓度为 392.54mg/m³。各项污染物排放浓度均未超过《平板玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2011) 要求，排放总量未超过排污许可证上的总量指标要求。

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

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

污水处理站出口安装在线监测进行实时监控。采用“水解酸化+生物接触氧化”工艺进行有效处理后，经规范的污水处理排放口达标排放。生产作业过程中产生的淡氨水，如碳化煮塔水、闪氨洗涤水、综合回收塔洗涤水、炉气洗涤水等，建设有 3 套淡液蒸馏系统进行蒸馏回收氨，蒸馏废水排入污水处理站处理后达标排放。和邦农科建设污水处理站一座，包括含磷废水中温湿式氧化装置、生化处理装置等设施，对废水进行分类预处理及综合处理，达标排放。

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

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

公司取得了中国质量认证中心核发的《环境管理体系认证证书》，建立的环境管理体系符合 ISO14001:2004、GB/T24001-2004 标准；各项排污许可证照齐全。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司编制了《突发环境事件应急预案》并在上级环保部门进行了备案，2019 年公司按培训计划已开展相关应急预案的培训学习。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2019 年公司按要求制定了环境自行监测方案，并委托资质检测单位按方案要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作。自行监测方案及检测数据均按环保管理要求在網上平台进行公开。

武骏公司按年初制定的环境监测计划委托有资质的环境监测单位对废水、废气、噪声及无组织排放等污染源进行了监测，监测结果显示公司的污染物排放浓度符合国家相关环保法规及标准的要求。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

公司为了响应国家减排政策，进一步降低污染物排放，不断加大环保投入。2018 年 6 月公司已全面完成烟气超低排放改造。

2019 年，公司持续强化企业内部环境保护管理，紧把“立足于安全环保要求的产业升级”作为企业高质量发展的重中之重来抓，严守生态保护红线、环境质量底线，坚定不移走绿色发展之路。

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、执行新金融工具准则

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

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

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

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

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

单位：人民币元

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

注1：从可供出售金融资产转入其他权益工具投资

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

注2：从可供出售金融资产转入其他债权投资

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

注3：从可供出售金融资产转入交易性金融资产

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

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

项目	2018年12月31日账面价值（按原准则列示）	执行新金融工具准则重分类	2019年1月1日账面价值（按新准则列示）
可供出售金融资产	80,024,187.11	-80,024,187.11	
交易性金融资产（注3）		80,024,187.11	80,024,187.11

2、财务报表格式变更

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

合并财务报表（单位：人民币元）

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

母公司财务报表（单位：人民币元）

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

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	163,400
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
四川和邦投资 集团有限公司	0	2,936,806,603	33.25	0	质押	2,791,806,603	境内非国 有法人
四川省盐业总 公司	0	733,226,010	8.30	0	无	0	国有法人
西部利得基金 —兴业银行— 华鑫国际信托 —华鑫信 托·慧智投资 77号集合资金 信托计划	0	440,675,712	4.99	0	无	0	其他
贺正刚	0	412,632,000	4.67	0	质押	166,000,000	境内自然 人

西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资78号集合资金信托计划	0	412,500,000	4.67	0	无	0	其他
建信基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资75号集合资金信托计划	0	283,532,861	3.21	0	无	0	其他
北信瑞丰基金—宁波银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资76号集合资金信托计划	0	250,473,927	2.84	0	无	0	其他
四川和邦生物科技股份有限公司回购专用证券账户	136,140,774	224,949,376	2.55	0	无	0	其他
红塔红土基金—浙商银行—渤海国际信托—和邦生物平层投资单一资金信托	0	142,346,166	1.61	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	39,906,063	85,113,539	0.96	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
四川和邦投资集团有限公司	2,936,806,603	人民币普通股	2,936,806,603				
四川省盐业总公司	733,226,010	人民币普通股	733,226,010				
西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资77号集合资金信托计划	440,675,712	人民币普通股	440,675,712				
贺正刚	412,632,000	人民币普通股	412,632,000				
西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资78号集合资金信托计划	412,500,000	人民币普通股	412,500,000				
建信基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资75号集合资金信托计划	283,532,861	人民币普通股	283,532,861				
北信瑞丰基金—宁波银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资76号集合资金信托计划	250,473,927	人民币普通股	250,473,927				

四川和邦生物科技股份有限公司回购专用证券账户	224,949,376	人民币普通股	224,949,376
红塔红土基金—浙商银行—渤海国际信托—和邦生物平层投资单一资金信托	142,346,166	人民币普通股	142,346,166
香港中央结算有限公司	85,113,539	人民币普通股	85,113,539
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>贺正刚持有和邦集团 99% 股权，系和邦集团的控股股东，与和邦集团存在关联关系。和邦集团持有和邦生物 33.25% 的股份，贺正刚持有和邦生物 4.67% 的股份，和邦集团和贺正刚为一致行动人。</p> <p>根据西部利得编制的简式权益变动报告书，西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 77 号集合资金信托计划与西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 78 号集合资金信托计划的权益合并计算，为一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）	13 和邦 01	122250	2013 年 4 月 22 日	2020 年 4 月 22 日	33,240,000	5.8	单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）	13 和邦 02	122343	2014 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 25 日	94,930,000	6.4	单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼
	联系人	邵伟才
	联系电话	021-20227900
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司（原“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

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券“13 和邦 01”、“13 和邦 02”募集资金用途用于偿还部分银行贷款及补充流动资金，无具体实施项目。上述公司债券募集资金的使用和管理，与公司债券募集资金说明书承诺的用途、计划和其他约定一致，符合公司债券募集资金使用的各项规定。截至 2019 年 6 月 30 日，上述公司债券募集资金已经使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019 年 5 月 23 日，中证鹏元资信评估股份有限公司（原“鹏元资信评估有限公司”）对公司及其 2013 年 4 月 22 日发行的第一期公司债券 13 和邦 01 与 2014 年 11 月 25 日发行的第二期公司债券 13 和邦 02 进行 2018 年度跟踪评级，评级结果为：13 和邦 01 债券信用等级维持为 AA，13

和邦 02 债券信用等级维持为 AA，公司长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

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

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

债券受托管理人于 2019 年 5 月 25 日在上交所网站上披露 2018 年度公司债券受托管理人报告，提请投资者关注。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.49	2.00	-25.50	主要系本期货币资金较期初减少所致
速动比率	0.95	1.40	-32.14	主要系本期货币资金较期初减少所致
资产负债率 (%)	18.38	15.72	16.92	主要系本期借款和应付账款增加所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	18.64	24.15	-22.82	主要系本期现金利息支出增加所致
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共获得国内银行授信额度 209,800 万元，已使用授信额度 103,300 万元，获得国外银行授信额度 1,262.40 万美元，已使用授信额度 350 万美元。公司严格按照贷款合同规定时限偿还贷款，无贷款展期及减免情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司报告期内已按公司债券募集说明书相关约定、承诺执行。利息支付详见公司临时公告 2019-20 号。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		599,684,968.44	1,337,942,769.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		282,355,187.11	
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		323,252,530.68	249,833,885.87
应收账款		590,269,300.07	469,229,773.40
应收款项融资			
预付款项		190,529,366.89	299,517,723.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,978,011.77	28,494,368.24
其中：应收利息		569,735.21	578,065.51
应收股利		24,500,000.00	24,500,000.00
买入返售金融资产			
存货		1,162,738,925.07	1,057,492,169.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			33,961,256.63
其他流动资产		34,756,039.06	38,080,970.23
流动资产合计		3,211,564,329.09	3,514,552,917.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			340,588,708.15
其他债权投资		86,786,178.42	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		159,586,581.07	156,214,029.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		5,268,783,611.48	4,523,023,889.06
在建工程		1,627,784,420.94	1,863,748,626.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,089,385,159.87	1,080,385,108.82
开发支出			
商誉		1,904,479,897.87	1,389,509,881.20
长期待摊费用		10,332,424.65	22,294.03
递延所得税资产		33,886,594.45	39,250,527.68
其他非流动资产		364,315,468.95	379,880,623.37
非流动资产合计		10,545,340,337.70	9,772,623,688.85
资产总计		13,756,904,666.79	13,287,176,606.04
流动负债：			
短期借款		1,057,061,450.00	850,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		884,019,655.06	742,898,480.78
预收款项		79,906,868.35	62,975,090.41
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		38,855,836.07	38,737,104.47
应交税费		65,153,085.76	44,815,137.62
其他应付款		23,884,649.23	19,667,843.35
其中：应付利息		5,614,514.51	3,267,391.41
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,282,000.00	1,282,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,150,163,544.47	1,760,375,656.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		229,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		128,086,437.71	127,973,110.66
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,787,750.15	18,428,750.13
递延所得税负债		3,061,580.71	1,586,083.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		377,935,768.57	327,987,944.08
负债合计		2,528,099,313.04	2,088,363,600.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,831,250,228.00	8,831,250,228.00
其他权益工具			-
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,901,608.09	212,901,608.09
减：库存股		399,999,973.90	149,999,805.98
其他综合收益		4,395,107.46	20,031,796.87
专项储备		2,278,714.89	27,382.49
盈余公积		172,096,198.10	172,096,198.10
一般风险准备			
未分配利润		2,186,604,052.07	1,885,976,494.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,009,525,934.71	10,972,283,902.14
少数股东权益		219,279,419.04	226,529,103.19
所有者权益（或股东权益）合计		11,228,805,353.75	11,198,813,005.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,756,904,666.79	13,287,176,606.04

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		384,947,097.26	1,117,333,836.50
交易性金融资产		80,024,187.11	
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		268,635,520.43	224,446,738.77
应收账款		221,654,332.84	174,912,205.75
应收款项融资			
预付款项		285,651,819.82	262,589,693.18
其他应收款		48,692,391.21	46,983,573.15
其中：应收利息			

应收股利		24,500,000.00	24,500,000.00
存货		702,607,146.59	777,931,029.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,826,259.53	22,907,064.10
流动资产合计		2,001,038,754.79	2,627,104,140.56
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			80,024,187.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,725,881,050.46	4,044,196,746.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,812,638,028.81	2,072,144,584.12
在建工程		1,551,880,591.96	1,808,037,376.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		219,829,275.91	224,328,054.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,599,414.67	30,115,219.85
其他非流动资产		270,934,647.91	279,950,261.28
非流动资产合计		9,608,763,009.72	8,538,796,429.82
资产总计		11,609,801,764.51	11,165,900,570.38
流动负债：			
短期借款		915,000,000.00	800,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		618,719,344.12	406,882,197.95
预收款项		501,740,477.13	298,878,367.15
合同负债			
应付职工薪酬		16,480,573.37	16,681,577.24
应交税费		11,752,284.03	5,506,699.79
其他应付款		14,408,845.30	34,459,137.92
其中：应付利息		5,355,562.97	3,187,641.41
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		2,078,101,523.95	1,562,407,980.05
非流动负债:			
长期借款		229,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		128,086,437.71	127,973,110.66
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		12,534.34	29,533.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		357,098,972.05	308,002,644.06
负债合计		2,435,200,496.00	1,870,410,624.11
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		8,831,250,228.00	8,831,250,228.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		321,986,921.69	321,986,921.69
减: 库存股		399,999,973.90	149,999,805.98
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		172,096,198.10	172,096,198.10
未分配利润		249,267,894.62	120,156,404.46
所有者权益(或股东权益)合计		9,174,601,268.51	9,295,489,946.27
负债和所有者权益(或股东权益)总计		11,609,801,764.51	11,165,900,570.38

法定代表人: 曾小平 主管会计工作负责人: 王军 会计机构负责人: 王军

合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		3,060,566,873.32	2,915,932,894.23
其中: 营业收入		3,060,566,873.32	2,915,932,894.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,713,600,707.95	2,610,352,874.02
其中: 营业成本		2,383,886,069.61	2,286,063,850.54
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		23,298,203.74	27,555,472.44
销售费用		152,186,768.24	135,033,819.24
管理费用		118,914,514.41	105,987,367.19
研发费用		18,331,780.10	15,125,627.37
财务费用		16,983,371.85	40,586,737.24
其中：利息费用		19,280,110.28	21,630,724.09
利息收入		3,456,299.49	2,053,779.39
加：其他收益		6,620,543.17	820,999.98
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,169,175.72	8,879,091.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,372,551.15	1,816,165.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,770,976.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-12,810,286.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-288,079.77	-104,866.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		346,358,476.22	302,364,958.71
加：营业外收入		4,457.10	972,385.84
减：营业外支出			257,990.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		346,362,933.32	303,079,353.99
减：所得税费用		56,224,157.15	56,088,568.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		290,138,776.17	246,990,785.68
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		290,138,776.17	246,990,785.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		297,539,520.85	273,809,127.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,400,744.68	-26,818,341.56

六、其他综合收益的税后净额		-12,049,519.67	-8,354,656.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,548,652.76	-3,996,991.88
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-14,082,452.69	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-14,082,452.69	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		1,533,799.93	-3,996,991.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		370,529.46	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-5,425,178.97
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		1,163,270.47	1,428,187.09
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		499,133.09	-4,357,664.50
七、综合收益总额		278,089,256.50	238,636,129.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		284,990,868.09	269,812,135.36
归属于少数股东的综合收益总额		-6,901,611.59	-31,176,006.06
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.03	0.03
(二)稀释每股收益(元/股)		0.03	0.03

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

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		2,066,557,986.94	1,914,297,341.51
减：营业成本		1,708,238,241.07	1,700,995,953.99
税金及附加		7,597,468.05	7,332,707.14
销售费用		110,197,386.98	75,806,230.66
管理费用		71,494,132.37	55,656,579.48
研发费用			
财务费用		15,871,530.81	20,053,824.77
其中：利息费用		17,444,387.80	21,630,616.88
利息收入		1,690,408.42	1,045,363.20
加：其他收益		3,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		3,776,849.62	6,726,573.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,730,370.46	2,183,456.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,413,977.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-9,027,281.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-100,502.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,421,597.08	52,151,338.24
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,421,597.08	52,151,338.24
减：所得税费用		22,310,106.92	6,907,027.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,111,490.16	45,244,310.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		129,111,490.16	45,244,310.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值			

变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		129,111,490.16	45,244,310.52
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,693,479,206.06	1,951,326,581.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,396,793.19	

收到其他与经营活动有关的现金		12,638,269.58	9,883,144.00
经营活动现金流入小计		1,708,514,268.83	1,961,209,725.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,327,967,464.01	1,035,861,578.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		145,062,005.95	157,639,353.12
支付的各项税费		91,750,151.76	158,698,233.27
支付其他与经营活动有关的现金		115,739,581.46	124,522,962.81
经营活动现金流出小计		1,680,519,203.18	1,476,722,127.61
经营活动产生的现金流量净额		27,995,065.65	484,487,597.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		186,352,816.97	44,533,989.00
取得投资收益收到的现金		621,381.21	7,062,926.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530,016.20	2,892.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		82,001,025.00	5,072,497.16
投资活动现金流入小计		269,505,239.38	56,672,304.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,866,859.94	88,363,493.95
投资支付的现金		198,858,000.00	52,651,784.08
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		643,924,976.31	
支付其他与投资活动有关的现金		80,000.00	6,955,738.43
投资活动现金流出小计		1,015,729,836.25	147,971,016.46
投资活动产生的现金流量净额		-746,224,596.87	-91,298,712.28
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		403,732,800.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,071,195.51	
筹资活动现金流入小计		408,803,995.51	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		166,000,000.00	486,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,954,767.11	209,078,400.64
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		250,000,167.92	
筹资活动现金流出小计		445,954,935.03	695,838,400.64
筹资活动产生的现金流量净额		-37,150,939.52	-395,838,400.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,879,491.28	12,552,087.55
五、现金及现金等价物净增加额		-758,259,962.02	9,902,572.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,310,633,577.48	810,520,397.71
六、期末现金及现金等价物余额		552,373,615.46	820,422,970.14

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,124,230,188.67	1,379,798,713.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,905,938.02	2,019,341.64
经营活动现金流入小计		1,129,136,126.69	1,381,818,055.19
购买商品、接受劳务支付的现金		825,889,600.28	711,643,025.74
支付给职工以及为职工支付的现金		54,559,661.92	56,605,245.37
支付的各项税费		21,098,091.91	12,648,041.42
支付其他与经营活动有关的现金		63,142,480.56	68,250,523.44
经营活动现金流出小计		964,689,834.67	849,146,835.97
经营活动产生的现金流量净额		164,446,292.02	532,671,219.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,543,117.60

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		510,168.80	
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		435,150.21	5,072,497.16
投资活动现金流入小计		945,319.01	9,615,614.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,830,161.03	54,418,888.22
投资支付的现金		10,600,000.00	138,365,268.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		653,011,251.78	
支付其他与投资活动有关的现金		264,695.05	8,467,192.05
投资活动现金流出小计		780,706,107.86	201,251,348.81
投资活动产生的现金流量净额		-779,760,788.85	-191,635,734.05
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		330,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,071,195.51	
筹资活动现金流入小计		335,071,195.51	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		166,000,000.00	486,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,235,967.11	209,078,400.64
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000,167.92	
筹资活动现金流出小计		444,236,135.03	695,838,400.64
筹资活动产生的现金流量净额		-109,164,939.52	-395,838,400.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		139,312.34	231,134.46
五、现金及现金等价物净增加额		-724,340,124.01	-54,571,781.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,090,024,644.29	726,357,897.45
六、期末现金及现金等价物余额		365,684,520.28	671,786,116.44

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末余额	8,831,250 ,228.00				212,901,60 8.09	149,999,80 5.98	20,031,796 .87	27,382.4 9	172,096,19 8.10		1,885,976,4 94.57		10,972,283,9 02.14	226,529,103.1 9	11,198,813,00 5.33
加: 会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	8,831,250 ,228.00				212,901,60 8.09	149,999,80 5.98	20,031,796 .87	27,382.4 9	172,096,19 8.10		1,885,976,4 94.57		10,972,283,9 02.14	226,529,103.1 9	11,198,813,00 5.33
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)						250,000,16 7.92	-15,636,68 9.41	2,251,33 2.40			300,627,557 .50		37,242,032.5 7	-7,249,684.15	29,992,348.42
(一) 综 合收益总 额							-12,548,65 2.76				297,539,520 .85		284,990,868. 09	-6,901,611.59	278,089,256.5 0
(二) 所 有者投入						250,000,16 7.92							-250,000,167 .92	-348,072.56	-250,348,240. 48

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股					250,000,167.92								-250,000,167.92	-250,000,167.92
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-348,072.56	-348,072.56
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						-3,088,036.65				3,088,036.65				
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						-3,088,036.65				3,088,036.65				
6. 其他														
(五) 专项储备							2,251,332.40					2,251,332.40		2,251,332.40
1. 本期提取							9,709,974.70					9,709,974.70		9,709,974.70
2. 本期使用							7,458,642.30					7,458,642.30		7,458,642.30
(六) 其他														
四、本期期末余额	8,831,250,228.00				212,901,608.09	399,999,973.90	4,395,107.46	2,278,714.89	172,096,198.10	2,186,604,052.07		11,009,525,934.71	219,279,419.04	11,228,805,353.75

项目	2018年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	8,831,250,228.00				212,901,608.09		71,649,732.08	223,342.74	169,645,777.01		1,701,964,612.65		10,987,635,300.57	287,289,847.13	11,274,925,147.70

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,831,250,228.00				212,901,608.09	71,649,732.08	223,342.74	169,645,777.01	1,701,964,612.65	10,987,635,300.57	287,289,847.13	11,274,925,147.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-3,996,991.88	1,986,628.27		97,184,122.68	95,173,759.07	-31,151,298.93	64,022,460.14	
（一）综合收益总额						-3,996,991.88			273,809,127.24	269,812,135.36	-31,176,006.06	238,636,129.30	
（二）所有者投入和减少资本											24,707.13	24,707.13	
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											24,707.13	24,707.13	
（三）利									-176,625,004	-176,625,004.		-176,625,004.	

利润分配											. 56		56		56
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-176,625,004.56		-176,625,004.56		-176,625,004.56
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备											1,986,628.27		1,986,628.27		1,986,628.27

1. 本期提取							14,461,081.99					14,461,081.99		14,461,081.99
2. 本期使用							12,474,453.72					12,474,453.72		12,474,453.72
(六) 其他														
四、本期期末余额	8,831,250,228.00				212,901,608.09	67,652,740.20	2,209,971.01	169,645,777.01		1,799,148,735.33		11,082,809,059.64	256,138,548.20	11,338,947,607.84

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,831,250,228.00				321,986,921.69	149,999,805.98			172,096,198.10	120,156,404.46	9,295,489,946.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,831,250,228.00				321,986,921.69	149,999,805.98			172,096,198.10	120,156,404.46	9,295,489,946.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						250,000,167.92				129,111,490.16	-120,888,677.76
（一）综合收益总额										129,111,490.16	129,111,490.16
（二）所有者投入和减少资本						250,000,167.92					-250,000,167.92
1. 所有者投入的普通股						250,000,167.92					-250,000,167.92
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								5,258,111.92			5,258,111.92
2. 本期使用								5,258,111.92			5,258,111.92
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,831,250,228.00				321,986,921.69	399,999,973.90			172,096,198.10	249,267,894.62	9,174,601,268.51

项目	2018年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,831,250				321,986,9				169,645,	274,727,	9,597,610

	, 228.00				21.69				777.01	619.21	, 545.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,831,250 , 228.00				321,986,9 21.69				169,645, 777.01	274,727, 619.21	9,597,610 , 545.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-131,380, , 694.04	-131,380, 694.04
（一）综合收益总额										45,244,3 10.52	45,244,31 0.52
（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										-176,625, , 004.56	-176,625, 004.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-176,625, , 004.56	-176,625, 004.56
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取								4,473,241.14			4,473,241.14
2. 本期使用								4,473,241.14			4,473,241.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,831,250,228.00				321,986,921.69				169,645,777.01	143,346,925.17	9,466,229,851.87

法定代表人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1 公司设立情况

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

1.2 股权变更及增资

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截止2019年6月30日，公司的注册资本及股本结构如下：

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

1.3 公司注册地址、组织形式、总部地址

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

1.4 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1.4.1 业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要从事化工制造、玻璃制造以及盐矿、磷矿的开发。

1.4.2 主要提供的产品和服务

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

1.4.3 经营范围

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

注：本年公司通过非同一控制下企业合并取得全资子公司乐山涌江实业有限公司。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并的会计方法

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

6.2 合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十节财务报告五、21 长期股权投资中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

9.1 外币货币性项目

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

9.2 外币非货币性项目

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

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

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

9.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

10.1 金融工具的分类

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

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

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

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

10.2.1 以摊余成本计量的金融资产

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

10.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

10.2.3 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

10.2.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其

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

10.2.5 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

10.2.6 以摊余成本计量的金融负债

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

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的情形）转入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的情形）转入当期损益。

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

10.3.1 所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

10.4 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转

出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.6 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息等,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
其中:1年以内分项,可添加行	
1-2年	10
2-3年	20
3年以上	
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照“五、10.6 金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品和发出商品等。

15.2 存货的计量

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

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照本附注 18 借款费用处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

15.3 存货计价方法和摊销方法

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

15.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

15.5 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

17.1 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

21.2 初始投资成本的确定

21.2.1 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

21.2.2 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

21.3 后续计量及损益确认

21.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

21.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，

经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
(1) 化工类资产				
房屋及建筑物	直线法	20—30	5%	3.17%—4.75%
机器设备	直线法	10	5%	9.5%
其中：高腐蚀设备	双倍余额递减法	10	5%	
运输设备	直线法	8	5%	11.875%
办公设备及其他	直线法	3—8	5%	11.875%—31.67%
(2) 玻璃制造类资产				
房屋及建筑物	直线法	20—40	5%	2.38%—4.75%
机器设备	直线法	12—15	5%	6.33%—7.92%
运输设备	直线法	8	5%	11.875%
办公设备及其他	直线法	5—8	5%	11.875%—19%
(3) 农药类资产				
房屋及建筑物	直线法	20	5%	4.75%
机器设备	直线法	5—15	5%	6.33%—19%
运输设备	直线法	8	5%	11.875%
办公设备及其他	直线法	3—5	5%	19%—31.67%

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预

定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

25.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

25.2 资本化金额的确定

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

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

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

25.3 暂停资本化

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

25.4 停止资本化

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

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

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

3. 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

30.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

30.2 资产减值损失的确认

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

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

30.3 资产组的划分

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1. 设定提存计划

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

2. 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**√适用 不适用**38.1 销售商品的收入**

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

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

38.2 提供劳务的收入

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

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

38.3 让渡资产使用权的收入

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况 适用 不适用**39. 合同成本** 适用 不适用**40. 政府补助**√适用 不适用

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

40.1 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

40.2 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

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

关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

40.3 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

40.4 政府补助的计量

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据 2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求编制财务报表。	无	详见第五节 十五、(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明。
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执	无	详见第五节 十五、(一)公司

行财政部修订的新金融工具准则。	对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明。
-----------------	-------------------------

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,337,942,769.69	1,337,942,769.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		80,024,187.11	80,024,187.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	249,833,885.87	249,833,885.87	
应收账款	469,229,773.40	469,229,773.40	
应收款项融资			
预付款项	299,517,723.59	299,517,723.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,494,368.24	28,494,368.24	
其中：应收利息	578,065.51	578,065.51	
应收股利	24,500,000.00	24,500,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,057,492,169.54	1,057,492,169.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	33,961,256.63		-33,961,256.63
其他流动资产	38,080,970.23	38,080,970.23	
流动资产合计	3,514,552,917.19	3,560,615,847.67	46,062,930.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	340,588,708.15		-340,588,708.15
其他债权投资		89,071,448.42	89,071,448.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	156,214,029.92	156,214,029.92	

其他权益工具投资		205,454,329.25	205,454,329.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,523,023,889.06	4,523,023,889.06	
在建工程	1,863,748,626.62	1,863,748,626.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,080,385,108.82	1,080,385,108.82	
开发支出			
商誉	1,389,509,881.20	1,389,509,881.20	
长期待摊费用	22,294.03	22,294.03	
递延所得税资产	39,250,527.68	39,250,527.68	
其他非流动资产	379,880,623.37	379,880,623.37	
非流动资产合计	9,772,623,688.85	9,726,560,758.37	-46,062,930.48
资产总计	13,287,176,606.04	13,287,176,606.04	
流动负债：			
短期借款	850,000,000.00	850,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	742,898,480.78	742,898,480.78	
预收款项	62,975,090.41	62,975,090.41	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,737,104.47	38,737,104.47	
应交税费	44,815,137.62	44,815,137.62	
其他应付款	19,667,843.35	19,667,843.35	
其中：应付利息	3,267,391.41	3,267,391.41	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,282,000.00	1,282,000.00	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	1,760,375,656.63	1,760,375,656.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
应付债券	127,973,110.66	127,973,110.66	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,428,750.13	18,428,750.13	
递延所得税负债	1,586,083.29	1,586,083.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	327,987,944.08	327,987,944.08	
负债合计	2,088,363,600.71	2,088,363,600.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	8,831,250,228.00	8,831,250,228.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	212,901,608.09	212,901,608.09	
减：库存股	149,999,805.98	149,999,805.98	
其他综合收益	20,031,796.87	20,031,796.87	
专项储备	27,382.49	27,382.49	
盈余公积	172,096,198.10	172,096,198.10	
一般风险准备			
未分配利润	1,885,976,494.57	1,885,976,494.57	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	10,972,283,902.14	10,972,283,902.14	
少数股东权益	226,529,103.19	226,529,103.19	
所有者权益（或股东权益） 合计	11,198,813,005.33	11,198,813,005.33	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	13,287,176,606.04	13,287,176,606.04	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

具体调整情况详见第五节十五、（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,117,333,836.50	1,117,333,836.50	
交易性金融资产		80,024,187.11	80,024,187.11
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	224,446,738.77	224,446,738.77	

应收账款	174,912,205.75	174,912,205.75	
应收款项融资			
预付款项	262,589,693.18	262,589,693.18	
其他应收款	46,983,573.15	46,983,573.15	
其中：应收利息			
应收股利	24,500,000.00	24,500,000.00	
存货	777,931,029.11	777,931,029.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,907,064.10	22,907,064.10	
流动资产合计	2,627,104,140.56	2,707,128,327.67	80,024,187.11
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	80,024,187.11		-80,024,187.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,044,196,746.18	4,044,196,746.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,072,144,584.12	2,072,144,584.12	
在建工程	1,808,037,376.97	1,808,037,376.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	224,328,054.31	224,328,054.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	30,115,219.85	30,115,219.85	
其他非流动资产	279,950,261.28	279,950,261.28	
非流动资产合计	8,538,796,429.82	8,458,772,242.71	-80,024,187.11
资产总计	11,165,900,570.38	11,165,900,570.38	
流动负债：			
短期借款	800,000,000.00	800,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	406,882,197.95	406,882,197.95	
预收款项	298,878,367.15	298,878,367.15	
合同负债			
应付职工薪酬	16,681,577.24	16,681,577.24	
应交税费	5,506,699.79	5,506,699.79	
其他应付款	34,459,137.92	34,459,137.92	
其中：应付利息	3,187,641.41	3,187,641.41	

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,562,407,980.05	1,562,407,980.05	
非流动负债:			
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
应付债券	127,973,110.66	127,973,110.66	
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	29,533.40	29,533.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	308,002,644.06	308,002,644.06	
负债合计	1,870,410,624.11	1,870,410,624.11	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	8,831,250,228.00	8,831,250,228.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	321,986,921.69	321,986,921.69	
减: 库存股	149,999,805.98	149,999,805.98	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	172,096,198.10	172,096,198.10	
未分配利润	120,156,404.46	120,156,404.46	
所有者权益(或股东权益)合计	9,295,489,946.27	9,295,489,946.27	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	11,165,900,570.38	11,165,900,570.38	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

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

具体调整情况详见第五节十五、(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、 税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	碳酸钠、卤水、双甘磷、玻璃、成品油及二乙腈收入，	16%、13%
增值税	草甘膦、氯化铵、硫酸铵销售、天然气及管道运输收入	10%、9%
增值税	房地产出租收入	5%（征收率）
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应交企业所得税	15%、25%、20%、10%-35%、16.5%
增值税	劳务收入	6%
资源税	卤水收入、用水量	3%、0.11 元/立方米
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、和邦盐矿、和邦农科、武骏玻璃、涌江实业	15
桥联商贸、和邦新材料、和邦磷矿、叙永武骏、四川新材料、和邦视高、涌江加油站	25
以色列 S.T.K. 生物农药	23
和邦投资（香港）	16.5
润森加气站	20

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

注 2：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第二条规定，一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

注 3：以色列企业所得税的税率 2019 年为 23%；于以色列境外注册的其他子公司的主要适用税率为 10%至 35%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据 2012 年 10 月 30 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2012】1212 号）《关于确认埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》、2012 年 12 月 19 日四川省乐山市五通桥区国家税务局（桥国税函【2012】110 号）《关于四川和邦股份有限公司等 3 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司及子公司四川和邦盐矿有限公司、涌江实业符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的有关规定，按 15%税率计缴企业所得税。

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

3、根据 2015 年 1 月 15 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2015】41 号）《关于确认自贡鑫健建设工程咨询有限公司等 10 户企业的主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，四川武骏特种玻璃制品有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题

的通知》、国家税务总局（2012年第12号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012年第7号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按15%税率计缴企业所得税。

4、根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，润森加气站按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,565,371.34	1,013,079.93
银行存款	452,417,328.46	1,259,617,295.15
其他货币资金	145,702,268.64	77,312,394.61
合计	599,684,968.44	1,337,942,769.69
其中：存放在境外的款项总额	136,477,383.45	182,055,869.44

其他说明：

注1：其他货币资金主要系存放于证券公司资金账户的资金98,390,821.66元，以及信用证保证金47,311,352.98元。其中，使用受到限制的货币资金47,311,352.98元。

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

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	282,355,187.11	80,024,187.11
其中：		
乐山商行股权投资	80,024,187.11	80,024,187.11
香港公司对外投资	202,331,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	282,355,187.11	80,024,187.11

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	323,252,530.68	249,833,885.87
商业承兑票据		
合计	323,252,530.68	249,833,885.87

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,268,332,483.29	
商业承兑票据		
合计	1,268,332,483.29	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	593,308,943.59
1 年以内小计	593,308,943.59
1 至 2 年	30,643,068.15
2 至 3 年	12,802,926.38
3 年以上	

3至4年	43,361,494.33
4至5年	12,124,596.94
5年以上	8,867,549.91
合计	701,108,579.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	63,289,744.23	9.03	63,289,744.23	100.00		65,134,955.38	11.38	62,049,586.31	95.26	3,085,369.07
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,269,040.05	3.60	25,269,040.05	100.00		25,289,303.95	4.42	25,289,303.95	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,020,704.18	5.42	38,020,704.18	100.00		39,845,651.43	6.96	36,760,282.36	92.26	3,085,369.07
按组合计提坏账准备	637,818,835.07	90.97	47,549,535.00	7.46	590,269,300.07	507,028,063.59	88.62	40,883,659.26	8.06	466,144,404.33
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	637,818,835.07	90.97	47,549,535.00	7.46	590,269,300.07	507,028,063.59	88.62	40,883,659.26	8.06	466,144,404.33
合计	701,108,579.30	/	110,839,279.23	/	590,269,300.07	572,163,018.97	/	102,933,245.57	/	469,229,773.40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
单位1	12,231,198.25	12,231,198.25	100.00	该客户已停业且无恢复经营迹象，预计难以回款。
单位2	7,874,433.37	7,874,433.37	100.00	该客户经营困难且已被列入失信被执行人名单，预计难以回款。
海外单位1	5,163,408.43	5,163,408.43	100.00	该客户位于塞尔维亚，已于本年倒闭，预计难以回款。
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,020,704.18	38,020,704.18	100.00	预计资金收回困难
合计	63,289,744.23	63,289,744.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	591,767,077.56	29,588,353.88	5.00
1 至 2 年	16,999,794.69	1,699,979.47	10.00
2 至 3 年	2,314,760.22	462,952.04	20.00
3 至 4 年	18,638,374.93	9,319,187.47	50.00
4 至 5 年	8,098,827.67	6,479,062.14	80.00
5 年以上			
合计	637,818,835.07	47,549,535.00	7.46

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，将本公司客户细分为以下群体：

群体 1：合并范围内关联方；

群体 2：其他客户。

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，因此本公司根据历史经验区分不同的客户群体根据账龄组合，以及所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等计算坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,289,303.95		20,263.90		25,269,040.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,883,659.26	6,665,875.74			47,549,535.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	36,760,282.36	1,260,421.82			38,020,704.18
合计	102,933,245.57	7,926,297.56	20,263.90		110,839,279.23

注：本期按信用风险特征组合计提坏账准备金额 6,436,933.35 元，本期因非同一控制下企业合并涌江实业增加合并日前计提的坏账准备 228,942.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额（账面原值）	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 3	71,569,916.81	1 年以内	10.21	3,578,495.84
单位 4	57,036,139.53	1 年以内	8.14	2,851,806.98
单位 5	41,107,149.60	1 年以内	5.86	2,055,357.48
单位 6	40,800,536.00	1 年以内	5.82	2,040,026.80
单位 7	25,297,778.80	3-4 年、4-5 年	3.61	15,026,410.04

合计	235,811,520.74		33.63	25,552,097.14
----	----------------	--	-------	---------------

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	110,594,610.20	58.05	297,946,604.03	99.47
1至2年	78,593,213.90	41.25	575,745.17	0.19
2至3年	72,287.46	0.04	200,915.01	0.07
3年以上	1,269,255.33	0.66	794,459.38	0.27
合计	190,529,366.89	100.00	299,517,723.59	100.00

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:

账龄超过1年的预付款项79,934,756.69元,款项主要为预付的亚氨基二乙腈货款,本公司生产双甘膦使用的中间体亚氨基二乙腈主要是自产供应,但由于自2018年双甘膦产量增加,自产不能满足满负荷生产需要,必须外购。但由于亚氨基二乙腈供应单位少、供应紧张,为锁定货源、保证供应,并且控制采购成本。公司于2018年5月23日与“单位8”新疆紫光永利精细化工有限公司签订了购进亚氨基二乙腈20,300吨的采购合同,并锁定了采购价格,公司按合同约定预付货款20,000万元(其中支付承兑汇票19,995.68万元,电汇支付4.32万元)。供应商分期供货,按合同抵减预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位8(注1)	78,287,304.00	1年至2年	41.09
单位9(注2)	35,312,405.31	1年以内	18.53
单位10	20,944,146.91	1年以内	10.99
单位11	7,970,773.00	1年以内	4.18
单位12	4,401,707.30	1年以内	2.31
合计	146,916,336.52		77.10

其他说明

√适用 □不适用

注1:见上述第(1)项相关说明。

注2:公司自上年起双甘膦产量增加,生产双甘膦使用原材料黄磷需求增加。2018年3季度,由于中央环保督查加强对黄磷主产区云南的督查,使黄磷供应一度紧张,同时因黄磷产量和生产成本及销售价格受电价影响较大,

而电价在丰水期和枯水期有较大差异。因此，公司预测 2018 年四季度和 2019 年一季度，黄磷供应会更趋紧张且价格会上涨。为节约原材料成本、保障原材料供应，公司于 2018 年 10 月 7 日与“单位 9”四川省川投化学工业集团有限公司签订了采购 11,600 吨黄磷的锁价、保量供应合同。本公司向“单位 9”四川省川投化学工业集团有限公司电汇预付款 17,400 万元。“单位 9”四川省川投化学工业集团有限公司分期供货，并按合同约定抵减预付款项。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	569,735.21	578,065.51
应收股利	24,500,000.00	24,500,000.00
其他应收款	2,908,276.56	3,416,302.73
合计	27,978,011.77	28,494,368.24

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他债权投资	569,735.21	578,065.51
合计	569,735.21	578,065.51

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	3,040,331.56
1年以内小计	3,040,331.56
1至2年	54,300.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	375,304.85
4至5年	680.00
5年以上	71,673.32
合计	3,542,289.73

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	970,632.86	434,300.00
押金、保证金	851,939.59	2,242,804.49
代垫费用	713,278.19	952,388.41
其他	1,006,439.09	474,702.32
合计	3,542,289.73	4,104,195.22

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	281,747.14		406,145.35	687,892.49
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,852,235.12			1,852,235.12
本期转回	1,906,114.44			1,906,114.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	227,867.82		406,145.35	634,013.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	281,747.14	1,852,235.12	1,906,114.44		227,867.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	406,145.35				406,145.35
合计	687,892.49	1,852,235.12	1,906,114.44		634,013.17

注：本期收回坏账准备金额 1,906,114.44 元，本期因非同一控制下企业合并涌江实业增加合并日前计提的坏账准备 1,852,235.12 元，并于本期转回 1,846,598.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 13	代垫费用	375,304.85	3-4 年	10.59	375,304.85
员工 1	备用金	110,000.00	1 年以内	3.11	5,500.00
员工 2	备用金	100,000.00	1 年以内	2.82	5,000.00
员工 3	备用金	80,000.00	1 年以内	2.26	4,000.00
员工 4	备用金	72,000.00	1 年以内	2.03	3,600.00
合计	/	737,304.85	/	20.81	393,404.85

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	414,946,276.62		414,946,276.62	362,163,050.80		362,163,050.80
在产品	758,457.41		758,457.41	1,308,750.67		1,308,750.67
库存商品	666,181,446.43		666,181,446.43	660,266,230.99		660,266,230.99
发出商品	80,852,744.61		80,852,744.61	33,754,137.08		33,754,137.08
合计	1,162,738,925.07		1,162,738,925.07	1,057,492,169.54		1,057,492,169.54

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	29,396,868.25	33,571,283.68
待抵扣的其他境外税金	5,359,170.81	4,509,686.55
合计	34,756,039.06	38,080,970.23

其他说明：

其他流动资产系预计在一年内能够实现抵扣的税金。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
政府债券	31,579,372.74		315,620.96	31,894,993.70	32,012,850.66	-117,856.96		
公司债券	57,492,075.68		627,922.37	54,891,184.72	55,011,870.87	-120,686.15		本期有部分债券到期收回
合计	89,071,448.42		943,543.33	86,786,178.42	87,024,721.53	-238,543.11		/

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
顺城盐品	156,214,029.92			3,372,551.15						159,586,581.07	
小计	156,214,029.92			3,372,551.15						159,586,581.07	
合计	156,214,029.92			3,372,551.15						159,586,581.07	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
ELD 股权投资		205,454,329.25
合计		205,454,329.25

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,268,783,611.48	4,523,023,889.06
固定资产清理		
合计	5,268,783,611.48	4,523,023,889.06

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设施及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,718,869,027.39	5,634,760,259.41	65,305,632.13	97,134,505.38	7,516,069,424.31
2. 本期增加金额	180,604,565.02	886,933,552.17	963,882.17	2,116,726.83	1,070,618,726.19
(1) 购置	1,270,219.44	8,514,767.87	514,862.23	406,853.58	10,706,703.12
(2) 在建工程转入	164,773,940.74	731,046,993.47			895,820,934.21
(3) 企业合并增加	14,560,404.84	147,371,790.83	449,019.94	1,709,873.25	164,091,088.86
3. 本期减少金额		10,176,682.28	2,005,199.75	254,594.79	12,436,476.82
(1) 处置或报废		10,176,682.28	2,005,199.75	254,594.79	12,436,476.82
4. 期末余额	1,899,473,592.41	6,511,517,129.30	64,264,314.55	98,996,637.42	8,574,251,673.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	413,196,145.58	2,452,493,448.95	43,301,013.15	84,054,927.57	2,993,045,535.25
2. 本期增加金额	38,366,826.99	272,290,101.62	3,091,029.76	3,519,900.13	317,267,858.50
(1) 计提	35,786,713.46	231,725,343.01	2,877,208.04	2,776,323.03	273,165,587.54
(2) 企业合并增加	2,580,113.53	40,564,758.61	213,821.72	743,577.10	44,102,270.96
3. 本期减少金额		9,600,638.68	1,817,254.81	199,143.95	11,617,037.44
(1) 处置或报废		9,600,638.68	1,817,254.81	199,143.95	11,617,037.44
4. 期末余额	451,562,972.57	2,715,182,911.89	44,574,788.10	87,375,683.75	3,298,696,356.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	2,485,054.83	4,284,276.00		2,375.06	6,771,705.89
(1) 计提					

(2) 企业合并增加	2,485,054.83	4,284,276.00		2,375.06	6,771,705.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,485,054.83	4,284,276.00		2,375.06	6,771,705.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,445,425,565.01	3,792,049,941.41	19,689,526.45	11,618,578.61	5,268,783,611.48
2. 期初账面价值	1,305,672,881.81	3,182,266,810.46	22,004,618.98	13,079,577.81	4,523,023,889.06

注：本期固定资产增加主要为综合环保项目转固所致

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	581,028.17

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工宿舍房产	88,131,387.69	产权证书正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,571,015,317.41	1,788,556,284.30
工程物资	56,769,103.53	75,192,342.32
合计	1,627,784,420.94	1,863,748,626.62

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
磷矿开发项目	34,242,174.03		34,242,174.03	34,136,280.62		34,136,280.62
精细磷酸盐综合开发项目	13,025,603.69		13,025,603.69	13,011,632.53		13,011,632.53
蛋氨酸项目	1,422,745,339.88		1,422,745,339.88	1,128,624,614.13		1,128,624,614.13
环氧虫啉项目	2,240,005.11		2,240,005.11	1,960,086.06		1,960,086.06
综合环保项目				538,032,418.08		538,032,418.08
和邦工业园输变电改造项目	26,216,228.84		26,216,228.84	23,144,150.22		23,144,150.22
双甘膦升级优化项目	35,647,795.58		35,647,795.58	5,968,528.05		5,968,528.05
其他	36,898,170.28		36,898,170.28	43,678,574.61		43,678,574.61
合计	1,571,015,317.41		1,571,015,317.41	1,788,556,284.30		1,788,556,284.30

注：综合环保项目在本期转固。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
磷矿开发项目	152,713.34	3,413.63	10.59			3,424.22	34.82	35.00				自筹
蛋氨酸项目	211,912.00	112,862.46	29,412.07			142,274.53	79.41	79.41				募集、自筹
综合环保项目	85,400.77	53,803.24	34,273.47	88,076.71			87.18	100	3,121.04	1,614.90	4.68	自筹
合计	450,026.11	170,079.33	63,696.13	88,076.71		145,698.75	/	/	3,121.04	1,614.90	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	56,769,103.53		56,769,103.53	75,192,342.32		75,192,342.32
合计	56,769,103.53		56,769,103.53	75,192,342.32		75,192,342.32

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	采矿探矿权	软件系统	商标特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	349,474,854.66	72,482,784.98	533,623,699.56	192,045.00	273,143,349.67	1,228,916,733.87
2. 本期增加金额	14,882,785.13			65,922.34	18,295,333.73	33,244,041.20
(1) 购置						
(2) 内部研发					18,295,333.73	18,295,333.73
(3) 企业合并增加	14,882,785.13			65,922.34		14,948,707.47
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	364,357,639.79	72,482,784.98	533,623,699.56	257,967.34	291,438,683.40	1,262,160,775.07
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,240,583.25	22,405,696.28	6,369,505.07	60,808.74	89,455,031.71	148,531,625.05
2. 本期增加金额	5,394,239.79	3,624,139.26	308,255.28	39,244.79	14,878,111.03	24,243,990.15
(1) 计提	2,467,074.98	3,624,139.26	308,255.28	9,602.28	14,878,111.03	21,287,182.83
(2) 企业合并增加	2,927,164.81			29,642.51		2,956,807.32
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	35,634,823.04	26,029,835.54	6,677,760.35	100,053.53	104,333,142.74	172,775,615.20
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	328,722,816.75	46,452,949.44	526,945,939.21	157,913.81	187,105,540.66	1,089,385,159.87
2. 期初账面价值	319,234,271.41	50,077,088.70	527,254,194.49	131,236.26	183,688,317.96	1,080,385,108.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.33%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
和邦农科	1,263,185,061.91					1,263,185,061.91
STK	259,194,145.22					259,194,145.22
涌江实业		514,970,016.67				514,970,016.67
合计	1,522,379,207.13	514,970,016.67				2,037,349,223.80

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
STK	132,869,325.93					132,869,325.93
合计	132,869,325.93					132,869,325.93

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司将被投资单位和邦农科、STK 分别视为一个整体资产组，将涌江实业划分为加气站业务、加油站业务、天然气管输业务连同联碱装置和双甘磷装置三个资产组。

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

√适用 □不适用

本公司将被投资单位和邦农科、STK 分别视为一个整体资产组，将其可辨认有形资产价值分摊商誉价值之后，与估计的被投资单位未来预期收益的现值进行比较，高于未来预期收益的现值的部分计提减值准备。和邦农科资产组未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为 0.00%，预测净利润复合增长率为 0.00%，折现率为 12.77%；STK 资产组未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为 2.54%，预测净利润复合增长率为 20.48%，折现率为 11.38%。

本公司于 2019 年 2 月 28 日完成涌江实业 100% 股权收购，截至报表日尚未满一个年度，未出现商誉减值迹象，无需进行商誉减值测试。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

报告期末，本公司对和邦农科、STK 资产组进行减值测试，和邦农科未发现商誉存在减值情形，STK 确认商誉减值 132,869,325.93 元。

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入香港办公楼装修费	22,294.03		22,294.03		
办公楼装修费		10,737,032.53	404,607.88		10,332,424.65
合计	22,294.03	10,737,032.53	426,901.91		10,332,424.65

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	118,231,152.10	20,578,375.95	103,541,064.34	18,295,488.11
税法不允许抵扣的预提融资费用	5,355,562.97	803,334.45	3,187,641.41	478,146.21
内部交易未实现利润	42,727,963.80	6,409,194.57	90,730,096.13	13,609,514.42
可抵扣亏损				
其他债权投资公允价值变动	238,548.79	54,866.22	1,182,092.13	271,881.19
同一控制下企业合并调整资产价值形成递延所得税	40,272,155.07	6,040,823.26	43,969,985.00	6,595,497.75
合计	206,825,382.73	33,886,594.45	242,610,879.01	39,250,527.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,685,835.27	1,752,875.29	10,376,999.27	1,556,549.89
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
应付债券利息调整	83,562.29	12,534.34	196,889.34	29,533.40
固定资产折旧年限会计与税法不同	8,641,140.53	1,296,171.08		
合计	20,410,538.09	3,061,580.71	10,573,888.61	1,586,083.29

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		33,886,594.45		39,250,527.68
递延所得税负债		3,061,580.71		1,586,083.29

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27.17	13,216.71
可抵扣亏损	3,766,740.58	9,154,769.82
合计	3,766,767.75	9,167,986.53

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		142,219.79	
2020	173,476.77	4,766,929.25	
2021	1,867,689.20	11,124,531.13	
2022	6,529,587.00	19,862,035.83	
2023	1,044,059.14	997,604.35	
2024	8,256,701.54		
合计	17,871,513.65	36,893,320.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税（注1）	132,408,308.00		132,408,308.00	96,328,554.28		96,328,554.28
预付构建长期资产相关款项（注2）	231,907,160.95		231,907,160.95	283,552,069.09		283,552,069.09
合计	364,315,468.95		364,315,468.95	379,880,623.37		379,880,623.37

其他说明：

注1：待抵扣增值税系预计一年以后能够实现抵扣的进项税金。

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

期末余额前五名的预付购建长期资产相关款项：

单位名称	期末余额	性质	占其他非流动资产期末余额合计数的比例（%）
四川申阳置业有限公司	22,321,386.00	购房款	6.13
广州新普利节能环保科技有限公司	15,130,238.74	设备款	4.15
四川鑫兴自动化及仪表工程有限责任公司	14,076,956.56	设备款	3.86
日本化药有限公司	13,337,150.30	工程材料款	3.66
乐山榕兴化工机械有限公司	12,631,768.78	设备款	3.47
合计	77,497,500.38		21.27

32、短期借款**(1)、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	927,061,450.00	800,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,057,061,450.00	850,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款其中3亿元系由子公司和邦盐矿提供盐矿采矿权做为抵押，5.85亿元系由本公司提供房产、土地使用权、机器设备做为抵押，0.18亿元系由子公司涌江实业提供机器设备作为抵押，其余借款为STK以债券做为抵押；资产价值详见本附注81、所有权或使用权受到限制的资产。

注2：保证借款其中1亿元系本公司为子公司和邦农科取得银行借款提供保证担保；其中0.3亿元系和邦投资集团为本公司取得银行借款提供保证担保。

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	748,219,264.14	599,143,422.05
1-2 年	58,495,214.65	50,352,979.19
2-3 年	14,057,963.57	27,197,524.92
3 年以上	63,247,212.70	66,204,554.62
合计	884,019,655.06	742,898,480.78

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 14	16,740,000.00	合同未履行完毕
单位 15	7,630,000.00	合同未履行完毕
单位 16	5,281,553.18	质保验收未办理
单位 17	3,484,914.53	质保验收未办理
单位 18	3,351,000.00	合同未履行完毕
合计	36,487,467.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方		83,399.01
非关联方	79,906,868.35	62,891,691.40
合计	79,906,868.35	62,975,090.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,642,368.50	167,040,593.11	172,813,887.42	29,869,074.19
二、离职后福利-设定提存计划	2,094,028.15	25,922,793.63	19,561,481.46	8,455,340.32
三、辞退福利	1,000,707.82	2,800,628.06	3,269,914.32	531,421.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,737,104.47	195,764,014.80	195,645,283.20	38,855,836.07

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,404,708.17	153,623,255.34	162,737,703.09	25,290,260.42
二、职工福利费	686,318.22	1,861,413.84	2,547,732.06	
三、社会保险费	431,133.26	10,954,386.44	6,966,496.88	4,419,022.82
其中：医疗保险费	256,859.10	7,916,188.07	5,161,013.20	3,012,033.97
工伤保险费	155,538.04	2,613,042.52	1,534,838.85	1,233,741.71
生育保险费	18,736.12	425,155.85	270,644.83	173,247.14
四、住房公积金	208.85	63,607.96	63,602.49	214.32
五、工会经费和职工教育经费	120,000.00	537,929.53	498,352.90	159,576.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,642,368.50	167,040,593.11	172,813,887.42	29,869,074.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	703,718.16	18,532,896.32	12,002,172.87	7,234,441.61
2、失业保险费	462,187.10	669,037.97	392,836.27	738,388.80
3、企业年金缴费				
4、其他	928,122.89	6,720,859.34	7,166,472.32	482,509.91
合计	2,094,028.15	25,922,793.63	19,561,481.46	8,455,340.32

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他系子公司 STK 根据以色列《离职金法》(Severance Pay Law) 第 14 节的规定运行的设定提存计划。根据该计划，STK 缴纳固定金额的款项，而且如果该基金没有充足金额来支付当期或往期雇员劳务相关的所有雇员福利，STK 没有任何法定或推定义务来缴纳更多的款项。当在缴款的同时接受雇员劳务且财务报表中无额外规定时，离职金或退休金相关的设定提存计划缴款被确认为费用。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,228,819.18	2,521,517.83
企业所得税	56,576,071.84	38,443,433.81
个人所得税	64,271.64	109,793.41
城市维护建设税	321,100.36	137,381.89
教育费附加	137,614.45	58,877.95
地方教育附加	91,742.96	39,251.96

印花税	400,195.33	469,883.43
资源税	651,760.03	849,152.21
环境保护税	929,920.61	1,012,410.40
其他外国税金	751,589.36	1,173,434.73
合计	65,153,085.76	44,815,137.62

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,614,514.51	3,267,391.41
应付股利		
其他应付款	18,270,134.72	16,400,451.94
合计	23,884,649.23	19,667,843.35

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	333,550.73	287,558.35
企业债券利息	3,865,373.34	1,791,573.34
短期借款应付利息	1,415,590.44	1,188,259.72
合计	5,614,514.51	3,267,391.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付个人款	109,792.86	91,453.13
保证金、押金	5,690,608.05	3,865,518.85
借款利息	1,698,355.55	1,698,355.55
其他费用	10,771,378.26	10,745,124.41
合计	18,270,134.72	16,400,451.94

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 19	1,698,355.55	已按合同还清本金，期末余额是按合同计算的利息，债权人尚未收取
合计	1,698,355.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内摊销的递延收益	1,282,000.00	1,282,000.00
合计	1,282,000.00	1,282,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	229,000,000.00	180,000,000.00
合计	229,000,000.00	180,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付公司债	128,086,437.71	127,973,110.66
合计	128,086,437.71	127,973,110.66

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）	100	2013 年 4 月 22 日	7 年	394,310,000.00	33,240,000.00		963,960.00	963,960.00		33,240,000.00
四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）	100	2014 年 11 月 25 日	5 年	395,691,056.60	94,733,110.66		3,037,760.00	3,151,087.05		94,846,437.71
合计	/	/	/	790,001,056.60	127,973,110.66		4,001,720	4,115,047.05		128,086,437.71

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,428,750.13		640,999.98	17,787,750.15	收到资产相关政府补助
合计	18,428,750.13		640,999.98	17,787,750.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双甘磷项目计划补助资金（注）	18,428,750.13			640,999.98		17,787,750.15	与资产相关
合计	18,428,750.13			640,999.98		17,787,750.15	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据四川省财政厅下发的《四川省财政厅关于下达 2011 年战略性新兴产业发展促进资金的通知》（川财建【2011】360 号），本公司子公司和邦农科于 2011 年、2012 年共收到 15 万吨/年双甘磷项目计划补助资金 2,564 万元，本期共摊销 64.10 万元，累计已摊销 785.22 万元。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,831,250,228.00						8,831,250,228.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	321,981,863.07			321,981,863.07
其他资本公积	-109,080,254.98			-109,080,254.98
合计	212,901,608.09			212,901,608.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据本公司2018年10月17日召开的第四届董事会第十一次会议、11月2日召开的2018年度第二次临时股东大会以及2018年11月9日召开的第四届董事会第十四次会议、11月20日召开的2018年度第三次临时股东大会决议通过的《关于回购公司股份预案》、《关于修改公司回购股份的目的和用途》等相关议案，本公司于2018年12月5日开始实施股份回购。截至2019年6月30日，本公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为224,949,376股，占公司当前总股本的比例为2.55%，成交的最高价格为2.05元/股，成交的最低价格为1.59元/股，回购均价1.7782元/股，累计支付的资金总额为399,999,973.90元。

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,192,756.61	-14,082,452.69		3,088,036.65		-17,170,489.34		22,267.27
其中：重新计量设定受益计划变动额	22,267.27							22,267.27
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	17,170,489.34	-14,082,452.69		3,088,036.65		-17,170,489.34		
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,839,040.26	2,249,947.99			217,014.97	1,533,799.93	499,133.09	4,372,840.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-464,207.58	943,543.33			217,014.97	370,529.46	355,998.90	-93,678.12
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	3,303,247.84	1,306,404.66				1,163,270.47	143,134.19	4,466,518.31
其他综合收益合计	20,031,796.87	-11,832,504.70		3,088,036.65	217,014.97	-15,636,689.41	499,133.09	4,395,107.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,382.49	9,709,974.70	7,458,642.30	2,278,714.89
合计	27,382.49	9,709,974.70	7,458,642.30	2,278,714.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,096,198.10			172,096,198.10
合计	172,096,198.10			172,096,198.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,885,976,494.57	1,701,964,612.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,885,976,494.57	1,701,964,612.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,539,520.85	273,809,127.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		176,625,004.56
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-3,088,036.65	
期末未分配利润	2,186,604,052.07	1,799,148,735.33

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,058,931,895.54	2,383,730,003.08	2,908,636,254.87	2,283,645,058.16
其他业务	1,634,977.78	156,066.53	7,296,639.36	2,418,792.38
合计	3,060,566,873.32	2,383,886,069.61	2,915,932,894.23	2,286,063,850.54

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,382,138.49	6,090,568.11
以色列城市维护建设税	1,872,202.27	1,767,679.53

教育费附加	1,020,916.51	2,610,243.46
地方教育费附加	680,610.99	1,740,162.31
资源税	2,681,283.60	1,696,525.90
房产税	4,778,617.11	3,531,669.87
土地使用税	6,584,144.59	6,534,846.25
车船使用税	61,182.60	46,469.60
印花税	1,286,024.64	962,536.92
环保税	1,951,082.94	2,574,770.49
合计	23,298,203.74	27,555,472.44

其他说明：

本期税金及附加较上期减少 15.45%，主要系本期城市维护建设税同比减少较多所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	125,885,604.68	94,164,400.45
代理费	306,302.70	482,044.28
职工薪酬	16,165,832.58	19,877,301.42
差旅费	2,095,103.33	2,996,727.42
业务招待费	493,187.14	378,905.92
办公费	3,394,498.57	6,697,623.62
其他	3,846,239.24	10,436,816.13
合计	152,186,768.24	135,033,819.24

其他说明：

销售费用同比增加 12.70%，主要系本期运输装卸费同比增加所致，运输装卸费增加的主要原因系本期联碱产品产销量增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,467,307.36	19,845,917.54
修理费	46,849,634.71	36,342,676.80
租金	4,174,951.71	4,682,555.75
折旧费	12,033,916.47	11,283,347.90
无形资产摊销	6,058,799.48	6,022,480.38
车辆使用费	1,323,199.78	1,762,930.66
业务招待费	3,517,001.75	2,218,062.10
差旅费	2,170,689.13	4,173,928.03
办公费	2,161,984.75	6,467,603.11
中介机构费	3,309,025.40	1,765,990.19
财产保险费	49,020.06	76,060.51
水电气费	741,098.97	660,149.55
排污费		1,398,036.41
环保费用	2,484,087.52	4,263,558.85
其他	10,573,797.32	5,024,069.41
合计	118,914,514.41	105,987,367.19

其他说明：

本期管理费用同比增加 12.20%，主要系本期维修费用增加所致。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	14,195,787.86	11,045,089.38
咨询费	798,019.86	427,079.17
职工薪酬	2,772,675.10	3,090,075.51
差旅费	242,415.63	364,931.87
其他	322,881.65	198,451.44
合计	18,331,780.10	15,125,627.37

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,280,110.28	21,630,724.09
减：利息收入	-3,456,299.49	-2,053,779.39
汇兑损失	596,339.73	18,994,947.91
减：汇兑收益	-2,136,788.68	-1,341,119.80
其他	2,700,010.01	3,355,964.43
合计	16,983,371.85	40,586,737.24

其他说明：

本期财务费用同比减少 58.16%，主要系本期汇兑损失减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
泸州市经信局 2017 年区级技改资金		80,000.00
双甘麟项目计划补助	640,999.98	640,999.98
出口货物贸易人民币结算奖励		100,000.00
技术改造与转型升级资金	3,000,000.00	
2017 年度龙马潭区工业经济稳增长奖补：纳税大户、降低企业成本之技术改造	482,050.00	
泸州市龙马潭区财政局拨付省市外经贸发展专项资金（物流补贴）	700.00	
收五通桥财政局省级外经贸切块奖励	100,000.00	
管道运输增值税税负超 3%部分即征即退	2,396,793.19	
合计	6,620,543.17	820,999.98

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	3,372,551.15	1,816,165.32
可供出售金融资产等取得的投资收益		7,062,926.02
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	621,381.21	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-5,163,108.08	
合计	-1,169,175.72	8,879,091.34

其他说明：

处置其他权益工具投资取得的投资收益系处置股权投资产生的费用冲减投资收益。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,677,091.27	
其他应收款坏账损失	1,906,114.44	
合计	-5,770,976.83	

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,810,286.66
合计		-12,810,286.66

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
车辆处置损益		-104,866.16
设备处置损失	-288,079.77	
合计	-288,079.77	-104,866.16

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,457.10	972,385.84	4,457.10
合计	4,457.10	972,385.84	4,457.10

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		257,990.56	
合计		257,990.56	

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,669,440.67	49,032,345.58
递延所得税费用	6,554,716.48	7,056,222.73
合计	56,224,157.15	56,088,568.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	346,362,933.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,954,440.00
子公司适用不同税率的影响	-686,792.30
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-559,555.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,097,670.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,418,394.51
所得税费用	56,224,157.15

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、

78、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,582,750.00	180,000.00
银行存款利息收入	3,456,299.49	2,053,779.39
其他	5,599,220.09	7,649,364.61
合计	12,638,269.58	9,883,144.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	76,114,638.14	80,593,170.40
管理费用	21,874,347.64	32,695,210.21
支付的其他往来款项	9,536,382.56	7,245,062.78
押金保证金		6,643.08
其他	8,214,213.12	3,982,876.34
合计	115,739,581.46	124,522,962.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目投标保证金		5,072,497.16
土地款退回	82,001,025.00	
合计	82,001,025.00	5,072,497.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退工程供应商保证金	80,000.00	6,955,738.43
合计	80,000.00	6,955,738.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金转回	5,071,195.51	
合计	5,071,195.51	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票支付的现金	250,000,167.92	
合计	250,000,167.92	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	290,138,776.17	246,990,785.68
加：资产减值准备	5,770,976.83	12,810,286.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	273,165,587.54	264,310,455.99
无形资产摊销	21,287,182.83	18,460,011.92
长期待摊费用摊销	426,901.91	100,408.98
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）	288,079.77	104,866.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,219,134.94	39,284,552.20
投资损失（收益以“-”号填列）	1,169,175.72	-8,879,091.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,363,933.23	9,352,290.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,475,497.42	-110,847.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,246,755.53	118,366,129.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-566,753,165.25	-291,678,919.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,689,740.07	75,376,668.43
其他		

经营活动产生的现金流量净额	27,995,065.65	484,487,597.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	552,373,615.46	820,422,970.14
减: 现金的期初余额	1,310,633,577.48	810,520,397.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-758,259,962.02	9,902,572.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	653,011,251.78
现金	653,011,251.78
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,086,275.47
现金	9,086,275.47
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	643,924,976.31

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	552,373,615.46	1,310,633,577.48
其中: 库存现金	1,565,371.34	1,013,079.93
可随时用于支付的银行存款	452,417,328.46	1,259,617,295.15
可随时用于支付的其他货币资金	98,390,915.66	50,003,202.40
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	552,373,615.46	1,310,633,577.48
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	47,311,352.98	27,309,192.21

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,311,352.98	用于开具信用证保证金
固定资产	381,450,107.58	用于银行借款抵押
无形资产	31,333,546.34	用于银行借款抵押
其他债权投资	86,786,178.42	用于 STK 银行借款抵押
合计	546,881,185.32	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,253,816.77	6.8747	63,617,214.15
欧元	983,141.63	7.8170	7,685,218.12
港币	5,379,465.83	0.8797	4,732,316.09
澳元	19,924,169.00	4.8156	95,946,828.24
应收账款			
其中：美元	20,051,473.54	6.8747	137,847,865.15
预付账款			
美元	876,002.56	6.8747	6,022,254.80
港元	1,916,918.80	0.8797	1,686,313.47
其他应收款			
美元	183,062.66	6.8747	1,258,500.87
一年内到期的非流动负债			
美元	7,077,060.00	6.8747	48,652,664.38
其他债权投资			
美元	5,546,935.00	6.8747	38,133,514.04
应付账款			
美元	15,772,740.01	6.8747	108,432,855.75
港元	12,255.99	0.8797	10,781.59
预收账款			
美元	442,043.71	6.8747	3,038,917.89
应付职工薪酬			
美元	849,648.21	6.8747	5,841,076.55
应交税费			
美元	4,248,643.79	6.8747	29,208,151.46
其他应付款			
美元	1,247,040.17	6.8747	8,573,027.06

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	主营业务	记账本位币
以色列 S. T. K.	以色列特拉维夫	生物农药	美元
和邦投资(香港)	香港	投资	港币

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造与转型升级资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2017 年度龙马潭区工业经济稳增长奖补：纳税大户、降低企业成本之技术改造	482,050.00	其他收益	482,050.00
泸州市龙马潭区财政局拨付省市外经贸发展专项资金（物流补贴）	700.00	其他收益	700.00
五通桥财政局省级外经贸切块奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
双甘麟项目计划补助	640,999.98	其他收益	640,999.98
管道运输增值税税负超 3%部分即征即退	2,396,793.19	其他收益	2,396,793.19

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
涌江实业	2019 年 2 月 28 日	690,000,000.00	100.00	现金购买	2019 年 2 月 28 日	完成股权变更登记并取得控制权	47,912,169.59	22,091,190.09

其他说明：

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

本公司于2019年3月14日完成涌江实业100%股权资产交割，于2019年3月15日完成涌江实业工商变更登记，并支付股权转让款达50%以上，故本公司自2019年2月28日起将涌江实业纳入合并报表范围。

涌江实业主要运营项目和业务包括(1)天然气供气及其管道输送业务：供气、输气能力4.8亿立方米-7.3亿立方米/年，从仁寿汪洋镇至乐山市五通桥区73.50公里管道输送；(2)CNG加气站一座；(3)加油站一座。

涌江实业系本公司天然气管输服务供应商，本次收购完成之后，将降低本公司天然气采购成本，并保障本公司主要生产原料天然气的稳定供应。

涌江实业2019年1-6月实现销售收入68,468,987.94元，净利润28,790,171.12元。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	涌江实业
一现金	653,011,251.78
一非现金资产的公允价值	
一发行或承担的债务的公允价值	
一发行的权益性证券的公允价值	
一或有对价的公允价值	
一购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
一其他	36,988,748.22
合并成本合计	690,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	175,029,983.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	514,970,016.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

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

其他说明：

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

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	涌江实业	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	208,093,142.25	206,395,496.58
货币资金	9,086,275.47	9,086,275.47
应收票据	4,480,000.00	4,480,000.00
应收款项	10,311,241.30	10,311,241.30
预付账款	5,591,901.25	5,591,901.25
其他应收款	35,249,305.36	35,249,305.36
存货	289,834.90	289,834.90
固定资产	113,217,112.01	112,820,357.16
在建工程	141,655.22	141,655.22

无形资产	11,996,294.99	10,695,404.17
商誉		
长期待摊费用	10,737,032.53	10,737,032.53
递延所得税资产	1,338,786.22	1,338,786.22
其他非流动资产	5,653,703.00	5,653,703.00
负债：	33,063,158.92	32,808,512.07
借款	18,000,000.00	18,000,000.00
应付款项	1,725,016.98	1,725,016.98
递延所得税负债	254,646.85	
其他负债	13,083,495.09	13,083,495.09
净资产	175,029,983.33	173,586,984.51
减：少数股东权益		
取得的净资产	175,029,983.33	173,586,984.51

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司全资子公司和邦电商于 2019 年 1 月完成工商注销登记，和邦电商自注销日起不再纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	顺城盐品	顺城盐品	顺城盐品	顺城盐品
流动资产	242,713,455.71		233,899,696.43	
非流动资产	161,649,316.27		169,477,973.95	
资产合计	404,362,771.98		403,377,670.38	
流动负债	74,925,030.19		78,621,718.57	
非流动负债	1,500,000.00		1,500,000.00	
负债合计	76,425,030.19		80,121,718.57	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	327,937,741.79		323,255,951.81	
按持股比例计算的净资产 份额	160,689,493.48		158,395,416.39	
调整事项	-1,102,912.41		-2,181,386.47	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-2,301,707.05		-2,181,386.47	
--其他	1,198,794.64			
对联营企业权益投资的 账面价值	159,586,581.07		156,214,029.92	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		105,592,388.59		94,436,317.52
净利润		4,486,113.37		3,350,899.86
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		4,486,113.37		3,350,899.86
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为汇率风险)、信用风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的主要金融工具包括理财产品投资、借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

①汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司部分农化产品（双甘膦、草甘膦）存在出口业务，境外子公司 STK 主营业务主要以美元结算，同时境外子公司和邦投资（香港）存在境外股权投资，本公司本期承受的外汇风险主要与美元、澳大利亚元相关，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对财务报表的影响。2019 年 6 月 30 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净资产约 5,294.11 万元。

②信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：235,811,520.74 元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			282,355,187.11	282,355,187.11
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			282,355,187.11	282,355,187.11
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			80,024,187.11	80,024,187.11
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			202,331,000.00	202,331,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资		86,786,178.42		86,786,178.42
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		86,786,178.42	282,355,187.11	369,141,365.53
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

债务工具投资公允价值根据可观察的债券收益率计算的金额认列。

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

√适用 □不适用

在公允价值无法可靠计量的情况下，现有成本能够代表公允价值范围内的最佳估计

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
和邦集团	四川乐山	投资	13,500.00	33.25	33.25

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司名称：四川和邦投资集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村；法定代表人：贺正刚；注册资本：13,500.00 万元人民币；营业执照注册号：91511100714470039L。经营范围：对外投资、控股、参股；煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。

本企业最终控制方是贺正刚

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
四川和邦磷矿有限公司	全资子公司	有限责任公司	马边彝族自治县烟峰乡	曾小平	采矿	28,600.00万元	100%	100%
四川和邦盐矿有限公司	全资子公司	有限责任公司	乐山市五通桥区牛华镇沔坝村	曾小平	采盐	6,000.00万元	100%	100%
四川武骏特种玻璃制品有限公司	全资子公司	有限责任公司	泸州市龙马潭区希望大道88号	曾小平	制造业	40,000.00万元	100%	100%
四川桥联商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市青羊区广富路8号	曾小平	贸易	1,000.00万元	100%	100%
乐山和邦农业科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	乐山市五通桥区牛华镇	曾小平	化工	49,200.00万元	100%	100%
乐山和邦新材料科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村	曾小平	新材料研发制造	50,000.00万元	100%	100%
S. T. K. Stockton Group Ltd.	控股子公司	海外私营公司	以色列特拉维夫 HAMIFALISIM 17, PETACH TIKVAH	Ziv Tiosh 齐夫·提罗什	生物农药	100,000.00以色列新谢克尔	51%	51%
和邦生物(香港)投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港 Three Garden Road, ICBC Tower	贺正刚	投资	1,000.00万港币	100%	100%
四川和邦生物视高有限公司	全资子公司	有限责任公司	仁寿县视高经济开发区	曾小平	生物药品研发制造	10,000.00万元	100%	100%
四川和邦新材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	仁寿县视高经济开发区	曾小平	新材料研发制造	30,000.00万元	100%	100%
乐山涌江实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	乐山市五通桥区牛华镇	曾小平	天然气管道运输及转供、成品油销售	16,010.00万元	100%	100%

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称
犍为顺城

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省盐业总公司	其他
四川申阳置业有限公司	其他
四川申阳投资开发有限公司	其他
四川和邦房地产开发有限公司	其他
泸州和邦房地产开发有限公司	其他
深圳和邦正知行资产管理有限公司	母公司的控股子公司
四川和邦盐化有限公司	母公司的控股子公司
乐山市犍为寿保煤业有限公司	母公司的控股子公司
四川振静股份有限公司	母公司的控股子公司
四川和邦集团乐山吉祥煤业有限公司	母公司的控股子公司
四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿	其他
四川和邦集团乐山天然气化工有限公司	其他
成都青羊正知行小额贷款有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
顺城盐品	原材料	48,510,532.52	40,847,321.54
吉祥煤业	煤	41,344,753.43	39,211,834.77
桅杆坝煤矿	煤	9,288,411.17	8,600,379.23
寿保煤业	煤	30,415,815.39	16,695,342.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
顺城盐品	原材料	21,374,470.98	19,606,360.78
四川和邦集团吉祥煤业有限责任公司	销售成品油	206,993.09	
桅杆坝煤矿	销售成品油	364,214.21	
寿保煤业	销售成品油	321,042.25	
和邦集团	销售成品油	34,885.37	
振静股份	销售天然气、成品油	2,651,080.69	
四川申阳置业有限公司	销售成品油	10,973.61	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：公司关联交易决策程序—公司发生的关联交易均通过公司董事会、股东大会以“年度关联交易预计议案”等形式审议通过。公司关联交易定价原则：①卤水关联交易价格是根据成本加合理利润进行协商定价的，以顺城盐品\

②工业盐关联交易价格以顺城盐品和犍为顺城当月向第三方工业盐平均售价作为关联交易采购价格。③煤关联交易价格按公司向第三方购煤的加权平均价计算；若公司未向第三方购煤，则按煤矿公司当月向第三方售价的加权平均价格结算；若公司未向第三方购煤，且煤矿公司未向第三方售煤，则交易双方按当月本地域同质煤炭的市场价格结算；④天然气和成品油关联交易价格按市场价格确定。上述关联交易金额为不含税金额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
和邦集团	办公房屋	47,619.05	47,619.05
振静股份	办公房屋	57,142.86	57,142.86

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
和邦集团	100,000,000.00	2019年1月7日	2020年1月3日	否
和邦集团	30,000,000.00	2019年4月18日	2020年4月17日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产 (注)	四川申阳置业有限公司	22,321,386.00		16,667,683.00	
应收账款	顺城盐品	670,741.81	33,537.09		

注:期末较期初金额增加主要系本期合并涌江实业以前年度预付的购置款

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	顺城盐品	8,353,296.00	30,178,034.43
应付账款	吉祥煤业	9,286,098.55	11,520,152.10
应付账款	桅杆坝煤矿	2,593,615.84	2,974,324.64
应付账款	寿保煤业	4,866,285.65	7,700,860.61
预收款项	顺城盐品		83,399.01
合计		25,099,296.04	52,456,770.79

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	成都新朝阳作物科学有限公司股权投资	20,000,000.00	

注：详见上海证券交易所 2019-50 号公告：四川和邦生物科技股份有限公司购买资产暨对外投资公告。

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司本期资产总额、营业收入、利润总额绝大部分由化工制造行业组成，其他行业占比极小，基于重要性原则，报告期内本公司未划分报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	219,493,416.23
1 年以内小计	219,493,416.23
1 至 2 年	2,924,131.84
2 至 3 年	3,909,588.44
3 年以上	
3 至 4 年	30,154,953.18
4 至 5 年	7,925,068.80
5 年以上	2,979,970.00

合计	267,387,128.49
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	19,296,801.62	7.22	19,296,801.62	100.00		19,306,801.62	9.10	19,306,801.62	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,231,198.25	4.57	12,231,198.25	100.00		12,231,198.25	5.77	12,231,198.25	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,065,603.37	2.64	7,065,603.37	100.00		7,075,603.37	3.33	7,075,603.37	100.00	
按组合计提坏账准备	248,090,326.87	92.78	26,435,994.03	10.66	221,654,332.84	192,922,736.30	90.90	18,010,530.55	9.34	174,912,205.75
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,090,326.87	92.78	26,435,994.03	10.66	221,654,332.84	192,922,736.30	90.90	18,010,530.55	9.34	174,912,205.75
合计	267,387,128.49	/	45,732,795.65	/	221,654,332.84	212,229,537.92	/	37,317,332.17	/	174,912,205.75

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位1	12,231,198.25	12,231,198.25	100.00	该客户已停业且无恢复经营迹象，预计难以回款
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,065,603.37	7,065,603.37	100.00	资金预计收回困难
合计	19,296,801.62	19,296,801.62	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	219,493,416.23	10,974,670.81	5.00
1年以内小计	219,493,416.23	10,974,670.81	5.00
1至2年	2,924,131.84	292,413.18	10.00

2至3年	150,000.00	30,000.00	20.00
3至4年	17,597,710.00	8,798,855.00	50.00
4至5年	7,925,068.80	6,340,055.04	80.00
5年以上			
合计	248,090,326.87	26,435,994.03	10.66

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,231,198.25				12,231,198.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,010,530.55	8,425,463.48			26,435,994.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,075,603.37		10,000.00		7,065,603.37
合计	37,317,332.17	8,425,463.48	10,000.00		45,732,795.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位2	57,036,139.53	1年以内	21.33	2,851,806.98
单位3	25,297,778.80	3-4年、4-5年	9.46	15,026,410.04
单位4	24,117,120.00	1年以内	9.02	1,205,856.00
单位5	20,859,674.71	1年以内	7.80	1,042,983.74
单位6	18,741,978.38	1年以内	7.01	937,098.92
合计	146,052,691.42		54.62	21,064,155.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	24,500,000.00	24,500,000.00
其他应收款	24,192,391.21	22,483,573.15
合计	48,692,391.21	46,983,573.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额

1年以内	
其中：1年以内分项	
内部单位其他应收款	23,674,239.99
外部单位其他应收款	512,784.44
1年以内小计	24,187,024.43
1至2年	34,300.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	680.00
5年以上	8,800.00
合计	24,230,804.43

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	542,784.44	434,300.00
押金、保证金	9,480.00	10,780.00
合并报表单位内部往来	23,674,239.99	22,026,392.15
其他往来款项	4,300.00	52,000.00
合计	24,230,804.43	22,523,472.15

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	39,899.00			39,899.00
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,485.78			1,485.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	38,413.22			38,413.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,899.00		1,485.78		38,413.22
合计	39,899.00		1,485.78		38,413.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川和邦新材料有限公司	内部往来	20,167,539.55	1年以内	83.23	
乐山和邦新材料科技有限公司	内部往来	2,639,929.67	1年以内	10.89	
四川和邦磷矿有限公司	内部往来	666,770.77	1年以内	2.75	
四川和邦生物视高有限公司	内部往来	200,000.00	1年以内	0.83	
员工1	备用金	80,000.00	1年以内	0.33	4,000.00
合计	/	23,754,239.99	/	98.03	4,000.00

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

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

对子公司投资	4,698,679,523.12	132,869,325.93	4,565,810,197.19	4,048,079,523.12	160,223,259.75	3,887,856,263.37
对联营、合营企业投资	160,070,853.27		160,070,853.27	156,340,482.81		156,340,482.81
合计	4,858,750,376.39	132,869,325.93	4,725,881,050.46	4,204,420,005.93	160,223,259.75	4,044,196,746.18

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
和邦磷矿	532,000,000.00			532,000,000.00		
和邦盐矿	60,000,000.00			60,000,000.00		
桥联商贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
武骏玻璃	1,131,562,261.51	10,000,000.00		1,141,562,261.51		
和邦农科	1,374,567,516.43			1,374,567,516.43		
和邦电商	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00		
和邦新材料	13,400,000.00	600,000.00		14,000,000.00		
以色列 S. T. K. 生物	566,800,000.00			566,800,000.00		132,869,325.93
和邦投资（香港）	302,129,745.18			302,129,745.18		
和邦视高	7,020,000.00			7,020,000.00		
四川新材料	600,000.00			600,000.00		
涌江实业		690,000,000.00		690,000,000.00		
合计	4,048,079,523.12	700,600,000.00	50,000,000.00	4,698,679,523.12		132,869,325.93

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
顺城盐品	156,340,482.81			3,730,370.46						160,070,853.27	
小计	156,340,482.81			3,730,370.46						160,070,853.27	
合计	156,340,482.81			3,730,370.46						160,070,853.27	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,065,523,415.83	1,708,192,637.07	1,913,538,620.90	1,700,785,297.33
其他业务	1,034,571.11	45,604.00	758,720.61	210,656.66
合计	2,066,557,986.94	1,708,238,241.07	1,914,297,341.51	1,700,995,953.99

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,730,370.46	2,183,456.22
处置长期股权投资产生的投资收益	46,479.16	
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,543,117.60
合计	3,776,849.62	6,726,573.82

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-288,079.77	详见：附注 73、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,620,543.17	详见：附注 67、其他收益
所得税影响额	-1,174,542.66	

少数股东权益影响额	70,772.91	
合计	5,228,693.65	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：曾小平

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用