



成都云图控股股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争风险、原材料价格波动风险、产能扩张导致的市场风险、安全生产和环境保护风险、食品质量安全风险、人员配备及经营管理风险，有关风险因素内容及应对措施已放在本报告中第四节“经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	44
第六节 股份变动及股东情况	79
第七节 优先股相关情况	84
第八节 可转换公司债券相关情况	85
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	86
第十节 公司治理	96
第十一节 公司债券相关情况	104
第十二节 财务报告	105
第十三节 备查文件目录	230

释 义

释义项	指	释义内容
云图控股/公司	指	成都云图控股股份有限公司
员工持股计划	指	公司第一期员工持股计划
公司章程	指	成都云图控股股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期/本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云图控股	股票代码	002539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都云图控股股份有限公司		
公司的中文简称	云图控股		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Wintrue Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wintrue Holding		
公司的法定代表人	牟嘉云		
注册地址	四川省成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-411 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号		
注册地址的邮政编码	610599		
办公地址	四川省成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-411 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号		
办公地址的邮政编码	610599		
公司网址	http://www.wintrueholding.com		
电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100202593801A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、2012年3月21日，经公司2011年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂、各类农用肥料及原材料；从事上述产品的进出口业务。（涉及许可证管理的商品，凭许可证经营；涉及国家专项管理规定的，从其规定）”。2012年5月11日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>2、2012年8月9日，经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务。（涉及许可证管理的商品，凭许可证经营；涉及国家专项管理规定的，从其规定）”。2012年10</p>

	<p>月 18 日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>3、2015 年 4 月 28 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家电、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（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）”。2015 年 5 月 5 日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>4、2016 年 8 月 29 日，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家电、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（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）”。2016 年 9 月 18 日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>5、2018 年 5 月 7 日，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（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）”。2018 年 5 月 14 日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>6、2019 年 12 月 17 日，经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、白磷、酒、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（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）”。2019 年 12 月 18 日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	邱鸿 田建勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：会计政策变更

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	8,626,473,363.85	7,868,298,403.33	7,868,298,403.33	9.64%	7,741,552,001.80	7,741,552,001.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	213,244,926.03	175,723,324.97	175,723,324.97	21.35%	104,391,659.20	104,391,659.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	158,357,110.10	74,079,786.50	74,079,786.50	113.77%	82,749,985.22	82,749,985.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	938,827,504.41	492,916,401.68	492,916,401.68	90.46%	1,071,034,146.90	1,115,007,038.90
基本每股收益（元/股）	0.21	0.17	0.17	21.35%	0.10	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.17	0.17	21.35%	0.10	0.10
加权平均净资产收益率	6.80%	5.71%	5.71%	上升 1.09 个百分点	3.44%	3.44%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	9,717,817,468.59	10,372,124,476.84	10,372,124,476.84	-6.31%	9,300,244,471.42	9,300,244,471.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,215,527,193.89	3,104,374,989.58	3,104,374,989.58	3.58%	3,067,897,543.97	3,067,897,543.97

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》等规定，公司比照文件规定相应变更会计政策，执行文件中关于现金流量表具体项目列报的规定“企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是收益相关，均在‘收到其他与经营活动有关的现金’项目填列”，相应调整了 2018 年、2017 年合并财务报表的经营活动产生的现金流量净额数据。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,015,532,222.40	2,294,694,459.98	2,388,302,191.19	1,927,944,490.28
归属于上市公司股东的净利润	39,523,472.87	82,980,804.71	60,681,235.05	30,059,413.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,149,035.37	43,329,260.75	49,514,574.31	34,364,239.67
经营活动产生的现金流量净额	419,125,718.82	301,362,914.38	-70,863,209.28	289,202,080.49

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,778,071.30	43,862,239.98	-40,014,527.76	
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）	71,219,432.20	86,215,141.19	64,629,814.24	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。具体明细详见本报告“第十二节财务报告七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7.其他收益及（四）其他 4.政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		5,761,494.06		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	942,184.62		827,320.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,209,978.40	-2,642,948.02	1,336,207.09	
减：所得税影响额	10,378,272.88	31,955,431.33	5,420,766.92	
少数股东权益影响额（税后）	-92,521.69	-403,042.59	-283,626.94	
合计	54,887,815.93	101,643,538.47	21,641,673.98	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及业务情况

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

1、复合肥业务

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

当下化肥行业变革及洗牌的关键时期，公司以国家农业政策为导向，实施“资源+营销+科技+服务”四轮驱动营销模式，持续推进成本领先发展战略，加快公司从复合肥制造企业向高效种植综合解决方案提供者转型。

2、联碱业务

联碱业务是公司复合肥上游氮肥的延伸和拓展，也是公司“盐-碱-肥”产业链的关键环节。公司联碱生产基地设在湖北应城，在上游，可依托自有的井盐资源，为联碱生产提供充足的原料；在下游，联碱产品可为复合肥生产提供低成本的氮肥资源，从而实现在方圆 1 公里范围内打造“盐-碱-肥”一体化产业链，通过各项资源的综合利用和最优配置，达到成本最优控制的目标。截至公告日，公司拥有盐硝产能 80 万吨，纯碱、氯化铵 60 万吨，硝酸钠和亚硝酸钠 10 万吨。

为实现企业安全、节能、绿色可持续发展，在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，公司联碱业务将依托正在建设的热电联产能源综合利用项目，在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造等方面加大投入，实施“资源+产业链”的打造模式，持续推进低成本的发展战略。

3、磷化工业务

磷化工业务是公司复合肥上游磷矿的延伸和拓展。公司自收购雷波凯瑞磷化工有限责任公司后，依托其拥有的磷矿资源、金沙江良好的水运及当地丰富的水电资源，着力建设矿山采选、化工生产、码头储运三大项目，打造磷化工一体化、绿色发展产业链。公司磷化工业务以黄磷、磷酸及磷酸盐产品生产、销售为主，配套有磷矿山、硅矿山、水运码头和专用铁路站场。截至公告日，公司拥有黄磷产能 6 万吨、磷酸 5 万吨、磷酸二氢钾 1.5 万吨及三聚磷酸钠 3.5 万吨，码头年吞吐量达 140 万吨。

随着磷化工行业发展、国家安全环保标准升级和供给侧改革的不断深入，公司将积极调整产品结构和经营策略，在安全环保升级、上游矿产资源开发、下游产业链条延伸以及生产副产物综合利用等方面进一步加大投资，形成在全国范围内环保水平高、产业聚集全、带动作用强、经济社会效益好的热法磷资源开发集中区。

4、调味品业务（包括食用盐及川菜调味品）

（1）食用盐业务

食用盐业务是公司复合肥上游“盐-碱-肥”产业链的延伸和拓展。公司自并购复合肥上游盐资源以来，重点发展了食用盐业务，致力打造多品类健康盐专家，先后推出海藻碘盐、低钠盐、健怡轻盐等符合国家食用盐发展方向的差异化品种，开发以“益盐堂”为主品牌的七大品牌系列 300 多个单品，并上市 120 多个单品。公司建有湖北、辽宁等食盐供应基地，完成盐产品、添加剂、包材等多产业链布局。

盐改以来，食盐市场规则和竞争格局不断变化，对公司食用盐业务模式及产品市场竞争产生一定影响。报告期公司从技术、产品和市场方面着手，巩固和扩大公司的核心优势，在激烈的市场竞争中占据主动地位，保持稳定的发展势头。

（2）川菜调味品业务

鉴于食用盐与调味品拥有高度一致的渠道类型，公司积极推进与盐同渠道的调味品的战略转型及发展规划。川菜属于我国四大菜系之一，调味多变，因别具一格的烹调手法和浓郁的地方风味深受消费者欢迎，近年来随着餐饮和消费的升级，带动了川菜调味品市场规模的快速扩张，但目前川菜调味品及即食食品行业集中度不高，鉴于此，根据公司战略目标和资源现状，结合自身地理位置优势，选择主攻川菜调味品。因郫县豆瓣及四川泡菜是川菜的基础调味料，也是川菜复合调味料生产的必备原料，公司川菜调味品业务主要围绕郫县豆瓣及四川泡菜开展，并拓展到即食类泡制品、佐餐小菜品类及川味复合调味料等，建立多品类的竞争优势，有效提升产品价值。

随着消费者对品牌化、健康化、便捷化诉求的提升，报告期公司重点加强技术创新、产品升级和推广、差异化营销，稳步提升川调的市场竞争力。

（二）公司所处行业发展状况以及公司所处的行业地位

1、复合肥行业

行业发展状况：公司所处化肥行业中的复合肥行业。当前化肥整体上仍存在部分产品同质化低端化、产业布局不合理、安全环保问题突出、自主创新体系不完善等问题，再加上国家扶持政策取消、农业改革加速、安全环保从严、土壤环境保护法实施、多个肥料关键标准实施等因素，迫使化肥行业深化改革，加速新旧动能转换。近年来大批化肥企业并购整合、甚至退出市场，行业洗牌和分化加剧，市场格局将迎来重大改变。随着现代农业生态化、规模化、专业化的发展方式转变，新型复合肥需求持续增长，预计未来复合肥行业将沿着规模化、高效化、生态化、新型化、农业综合服务方向发展，对企业来说困难和机遇并存。

(1) 从产业政策上看，我国大力发展现代绿色农业，相继出台了系列政策引导化肥产业提质增效、转型升级：国务院颁布“大气十条”、“水十条”、“土十条”、《关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》、2019 年中央一号文件中首次提出实现化肥使用量负增长等，以及其他部委发布《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》、《长江“三磷”专项排查整治行动实施方案》等政策，国标委批准发布的多项植保农资类国家标准。这些举措对行业绿色发展和转型升级提出了日益紧迫的要求，农业供给侧改革将是化肥化工行业今后较长一段时间内的主旋律。

(2) 从产品结构上看，我国农业种植结构优化调整、土壤修复政策出台、土地流转加快、耕地集中化和种植规模化，促使复合肥产品结构向高效化、专用化、功能化发展，新型复合肥势必是重要的发展方向，以缓控释肥、硝基复合肥、水溶性肥料、微生物肥料以及特种肥料等为代表的高效环保复合肥料占比将逐渐提升，迎来发展机遇期。随着新型肥料产能的释放，产能结构性过剩的矛盾将逐步缓解，行业洗牌加速。

(3) 从营销与服务上看，随着大批 80 后 90 后进入农资领域、农业新型经营主体的出现，农业生产服务的需求越来越高，市场与渠道更具活力，复合肥行业将进入“精准营销”和“多渠道融合”时代，营销模式将由“大而全”经营向品牌建设转型、由传统经营向差异化转型、由单纯生产经营向综合服务转型、销售网络向“传统+新型”转变，未来资源、渠道、技术、产品以及服务品牌化将成为复合肥企业的核心竞争力，具有产业资源并主动寻求转型发展的龙头企业优势愈加凸显。

(4) 从全球化发展上看，随着国家推进“一带一路”战略、取消化肥出口关税、国内化肥负增长，越来越多有实力的肥企选择“走出去”，一方面通过引进国外先进技术、联合设计生产、品牌合作等手段作为突破市场的战略重点，另一方面积极开拓“一带一路”沿线市场，推动结构优化和转型升级，提升国际化运营能力和竞争力。公司近年加快国际化战略进程，取得了阶段性的成果。

所处行业地位：公司长期致力为全球农业高效种植提供解决方案，在绿色高效肥料的研发、生产上一直走在行业前端，特别是在水溶肥领域，先后主起草了三项行业标准和一项国际标准，在全球具有较强的影响力。公司是我国复肥行业生产基地最多的供应商之一，建有业内最长、协同效率最高的复合肥产业链，基本实现一体化产业链和全国产能布局，资源和成本优势显著，竞争力得到了行业肯定和市场认证。

2、工业盐行业

工业盐也叫做“氯化钠”，在工业上的用途很广，是化学工业的最基本原料之一，被称为“化学工业之母”。

我国原盐的消费结构中，原盐分为食用盐、工业盐、农牧盐、渔盐和出口盐，工业用盐占比最大。工业盐用量最大的是纯碱和氯碱工业，在水处理、融雪、冶金，有机合成等领域也有大量应用。工业盐行业受宏观经济的周期性影响较大，工业盐的价格与纯碱和烧碱价格呈正相关。近几年国家先后出台了多项政策、修订了行业标准，以引导制盐工业提高产业集中度和技术水平，特别是 2017 年实施的《盐业体制改革方案》，进一步放开工业盐管制。制盐行业未来将加快转变经济发展方式，发挥区域优势，合理产业布局，优化资源配置，促进盐、盐化工等的共同发展，增强行业综合实力。报告期受益于下游化工供给侧结构性改革，两碱行业景气度回升，工业盐市场也有所回暖。公司生产的工业盐主要是自用，外销占比较小。

3、纯碱、氯化铵行业

(1) 纯碱

纯碱是重要的基础化工品，犹如工业的“粮食”，绝大部分用于工业，小部分为民用。纯碱的主要下游行业为平板玻璃、玻璃制品、无机盐、洗涤剂、漂染、环保、有色金属冶炼等，其中玻璃行业对纯碱需求占比约 50%，受工业需求影响，纯碱行业具有明显的周期性。近年来国内纯碱行业呈现以下态势：1) 2019 年以来，纯碱产能达到 3,339 万吨，同比增长 8.44%，开工率逐年提升，产量有相对较高的增速，达到 2,824.4 万吨，同比增长 9.38%；2) 近两年下游玻璃和化工的需求触底回升，国内国外纯碱消费量逐步增长；3) 纯碱供需基本平衡。

我国纯碱企业数量约 40 家，总产能约 3,300 万吨，其中联碱法 26 家企业，产能约为 1,741 万吨，氨碱法 11 家企业，产能约为 1,379 万吨，天然碱法 3 家企业，产能约为 180 万吨。公司采用联碱法制碱，年产轻质纯碱 60 万吨，部分产品满足自用后对外销售。公司纯碱客户群比较稳定，并采用精细化管理，针对不同的客户需求采取差异化的营销方式，提高客户忠诚度，巩固市场渠道和市场份额，有利于维持产销平衡，实现理想的销售价格和良好的经济效益。

(2) 氯化铵

氯化铵在农业上主要用作复合肥原料，可作氮肥施用，可作基肥、追肥，不能用作种肥。农用氯化铵受复合肥行情影响较大，近年来随着复合肥企业转型生产高端的、高含量的尿基、硝基、硫基产品，传统的中低浓度氯基复合肥生产量及销量在逐渐萎缩，农用氯化铵需求也随之下降。目前全国工业氯化铵也面临产能过剩的困局，工业氯化铵的下游市场主要是电池、冶炼行业，受目前国家环保政策的影响，下游行业开工受限，需求量萎缩。

氯化铵属于公司产业链前端产品，在满足复合肥生产需要的前提下，富余产品再对外销售。公司通过做好市场开发、开发新技术，逐步加大优势区域客户群的整合力度，有序淘汰边缘市场，同时根据客户需要迅速提高工业氯化铵的产品质量以适应市场需求，并根据市场情况灵活生产和销售，有效保证农用氯化铵、工业氯化铵产销平衡。

4、黄磷行业

黄磷是磷酸（盐）、草甘膦等行业的重要基础原料，主产区位于云南、四川、贵州和湖北四省，近年

来受三磷整治、安全生产及供给侧改革等政策因素影响，黄磷生产企业生产、经营状况不断变化。2019 年上半年，受宏观经济形势影响黄磷价格下滑。2019 年下半年，云南、四川、贵州产区受黄磷行业环保整治影响，开工率急速下滑导致供应不足，黄磷价格急剧拉升，在开工率有所恢复后价格回落但依然处于高位运行。

所处行业地位：公司黄磷产能达 6 万吨/年，是全国商品黄磷实际产量最大的单体企业。通过近年来持续升级改造，公司黄磷的工艺技术、生产装置、安全环保水平处于国内领先水平，2019 年全年连续稳定开工生产，进一步强化了公司黄磷行业主流供应商的地位，在全国黄磷行业中具有较强影响力。公司黄磷装置的开车率和价格走向，对黄磷销售市场具有引领作用，公司市场竞争力处于全国前列。

5、调味品行业

(1) 食用盐

行业发展状况：食用盐是居民生活必需品，带有准公共产品特征，产销量相对稳定，不存在明显的周期性，但因冬季居民多用盐腌制食品，故冬季的食盐需求量有所上升，使食盐销售具有一定的季节性变化。2017 年国家实施盐改，在坚持食盐专营制度基础上，推进供给侧结构性改革，促进盐业资源有效配置，进一步释放市场和企业活力。生产企业可以直接进入流通渠道，各省级批发企业可以开展跨省经营，同时放开食盐出厂、批发和零售价格，由企业根据生产经营成本、食盐品质、市场供求状况等因素自主确定，至此食盐政府定价、区域垄断的专营格局被打破，产能过剩、产品同质化严重、政企不分、违规经营、地方保护等问题集中爆发，市场陷入低价、过度和无序竞争。

盐改至今，国家先后出台了《食盐专营办法》、《关于进一步加强食盐专营管理有关工作的通知》、《食盐定点生产企业和食盐定点批发企业规范条件》及其管理办法、《食盐质量安全监督管理办法》等文件，进一步完善新食盐专营法律体系，推进省市县三级政事企完全分开，细化落实食盐专业化监管规则，引导和规范食盐经营主体合法规范经营。随着盐改的深入推进，盐企的兼并重组、食盐结构调整和转型升级明显加快，市场竞争态势也从混乱开始逐渐趋向稳定和理性，盐改正式迈入提速阶段，新的专营体制和市场秩序正在形成。可以预见，未来食用盐将从管制商品逐步向调味品的本质迈进，核心竞争势必是围绕产品质量、品牌、品类、价格、渠道的高水平、高层次竞争，综合实力强的企业将凭借跨区域经营、产销一体化、技术创新、品牌价值、食盐品类等优势持续扩张成为食盐市场的寡头，少数“大而全”的企业将成为食盐市场的中坚力量，部分“小而专”的企业将成为食盐市场的有益补充，市场分化愈加明显，盐业格局正在调整。

所处行业地位：公司致力打造多品类健康盐专家，现已完成从战略到品牌、从产品到营销的全面升级，建立了食用盐产业链优势、研发技术及全品类产品线优势、品牌优势、营销优势四大核心竞争力，产品覆盖全国 30 个省份市场，在食盐市场中占据优势地位。

(2) 川菜调味品

行业发展状况：川菜调味品行业作为我国调味品的一个新兴子行业，因其具有明显的地域文化特征，

主要生产企业集中在四川和重庆地区，地域集中度较高，起步产生相对较晚。近年来随着川菜和火锅在全国范围内的普及、调味品流通渠道不断完善、新工艺和新产品的研发投入等，川菜调味品行业得到快速发展，已成为具有浓郁地域特色且具有广阔发展前景的调味品细分市场。

川菜调味品行业属于完全竞争的市场，行业发展具有“小产品、大市场”的特征，随着国家对食品行业监管日趋严格和市场竞争加剧，行业优胜劣汰和整合速度进一步加快，业内大型优势企业竞争地位逐渐确立，全国性销售渠道开始形成，涌现出一批具有全国影响力的产品品牌，行业集中度有所提高。未来随着餐饮连锁化、标准化发展及居民消费升级、家庭烹饪便利化的诉求提升，调味品复合化、细分化、定制化、便捷化、健康化的品类需求凸显，市场竞争将逐渐由单一的价格竞争转向技术、品质、品牌和营销等全方位的综合实力竞争，利润率水平较高的品牌类产品及高档产品的销售比重将逐步增加，调味品行业在市场和技术的驱动下，将逐渐形成若干全国品牌主导市场、部分区域品牌作为补充的格局，市场份额也将进一步向优势企业集中，业内资金实力强、品牌知名度高的企业将迎来良好的发展机遇和成长空间。

所处行业地位：近年公司加大新技术、新工艺和新产品的研发投入，主要围绕郫县豆瓣、四川泡菜、即食类泡制品、佐餐小菜品类及川味复合调味料等，建立多品类的竞争优势，致力打造全国领先复合调味品品牌。旗下成都新繁食品有限公司是农业产业化国家重点龙头企业，生产的“新繁”泡菜荣获“四川名牌产品”、“四川老字号”、“非物质文化遗产”等称号。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初减少 45.74%，主要系报告期参股公司南阳维民盐业运销包装有限公司注销、转让参股公司广东益盐堂供应链管理有限公司 17% 股权以及该公司本年账面亏损确认投资损失所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
生产性生物资产	较期初减少 76.65%，主要系报告期成长期生物资产结转所致。
其他非流动资产	较期初增加 97.16%，主要系报告期投资类预付款增加所致。

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下两个方面：

（一）产业链优势

近年来，公司不断整合复合肥上下游资源，强化产业链上的薄弱环节和关键环节，通过向上游资源拓

展，确保高品质原料供应和低成本生产，并向下游产业纵深发展，形成一体化的产业格局，充分利用产业链的协同效应，提高公司的抗风险能力和核心竞争力。

在上游，公司旗下拥有丰富优质的磷矿、盐矿等资源，为资源供应与成本控制、产业链的延伸与发展提供了有力支撑。1、磷矿方面，公司全资子公司雷波凯瑞公司拥有四川省雷波县牛牛寨北矿区磷矿探矿权，该探矿权于 2016 年 10 月 10 日分割为雷波县牛牛寨北矿区东段磷矿勘探和牛牛寨北矿区西段磷矿勘探两宗探矿权。截至报告出具日，西段磷矿尚处于勘探阶段。东段磷矿正在办理“探矿权转采矿权”的相关手续，已取得四川省自然资源厅下发的《查明矿产资源储量登记书》（登记号：1513437192012），查明东段磷矿石资源储量 1.81 亿吨。后续还需逐步完成矿区范围划定、采矿登记资料编制及评审、采矿权登记手续等工作，方能取得采矿权许可证书。牛牛寨的磷矿资源，可持续支持公司磷化工产业的发展需求，促进公司磷化工产业链向精细化、绿色化、大型化方向发展。2、盐矿方面，公司控股子公司孝感广盐华源拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，为公司在食盐竞争中确立了较强的成本控制优势，提高公司对市场波动的防御能力。

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

（二）硝基复合肥及水溶性肥料等新型肥料技术领先优势

公司拥有雄厚实力、高层次国际化的研发团队，建有国家级、省级企业技术中心，与全国农业技术推广服务中心、四川轻化工大学及国外农业科技公司和专业组织保持密切交流，致力于新型肥料的研发与推广应用。目前，公司已掌握硝基复合肥、水溶性肥料及农用硝酸铵钾等新型肥料的核心技术，并参与起草 4 项行业标准、1 项国际标准。

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

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年是充满机遇与挑战的一年，国内外政治经济形势复杂多变，面对市场环境中的诸多不确定因素，公司迎难而上，砥砺前行，立足自身产业资源优势，把握行业供给侧改革机遇，以“转型升级”为突破口寻求逆势增长，专注复合肥主业发展，确保公司持续健康发展。

经过公司全体员工的共同努力，报告期公司实现营业收入 862,647.34 万元，同比增长 9.64%；营业成本 727,503.06 万元，同比增长 8.15%；期间费用 92,459.94 万元，同比减少 0.24%；经营活动产生的现金流量净额 93,882.75 万元，同比增长 90.46%；研发投入 11,393.44 万元，同比增加 316.03%；实现归属于上市公司股东的净利润 21,324.49 万元，同比增长 21.35%。

二、主营业务分析

（一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,626,473,363.85	100.00%	7,868,298,403.33	100.00%	9.64%
分行业					
化肥	5,055,128,333.46	58.60%	4,566,158,696.05	58.03%	10.71%
化工	2,359,585,272.51	27.35%	1,954,732,733.09	24.84%	20.71%
品种盐	286,253,969.19	3.32%	354,186,882.76	4.50%	-19.18%
川菜调味品	49,945,377.10	0.58%	44,860,274.47	0.57%	11.34%
其他	875,560,411.59	10.15%	948,359,816.96	12.05%	-7.68%
分产品					
复合肥	4,546,144,691.02	52.70%	4,090,851,936.48	51.99%	11.13%
联碱	936,079,874.08	10.85%	924,695,851.15	11.75%	1.23%
工业盐	30,491,508.25	0.35%	39,058,197.05	0.50%	-21.93%
品种盐	286,253,969.19	3.32%	354,186,882.76	4.50%	-19.18%
川菜调味品	49,945,377.10	0.58%	44,860,274.47	0.57%	11.34%
磷化工产品	1,082,220,429.95	12.55%	683,180,555.40	8.68%	58.41%
磷酸一铵	508,983,642.44	5.90%	475,306,759.57	6.04%	7.09%

其他化工产品	310,793,460.23	3.60%	307,798,129.49	3.91%	0.97%
其他产品	875,560,411.59	10.15%	948,359,816.96	12.05%	-7.68%
分地区					
华中地区	4,233,873,126.98	49.08%	3,863,004,938.23	49.10%	9.60%
华东地区	1,106,776,532.58	12.83%	999,258,279.46	12.70%	10.76%
西南地区	1,138,694,484.03	13.20%	975,948,022.97	12.40%	16.68%
华南地区	1,049,841,808.38	12.17%	947,114,339.84	12.04%	10.85%
其他地区	1,097,287,411.88	12.72%	1,082,972,822.83	13.76%	1.32%

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥	5,055,128,333.46	4,293,713,873.65	15.06%	10.71%	11.72%	下降 0.77 个百分点
化工	2,359,585,272.51	1,912,850,441.76	18.93%	20.71%	14.02%	上升 4.76 个百分点
品种盐	286,253,969.19	248,727,932.44	13.11%	-19.18%	-18.42%	下降 0.81 个百分点
其他	875,560,411.59	780,566,788.79	10.85%	-7.68%	-9.12%	上升 1.41 个百分点
分产品						
复合肥	4,546,144,691.02	3,841,859,629.85	15.49%	11.13%	12.22%	下降 0.82 个百分点
联碱	936,079,874.08	750,938,418.20	19.78%	1.23%	-3.47%	上升 3.91 个百分点
品种盐	286,253,969.19	248,727,932.44	13.11%	-19.18%	-18.42%	下降 0.81 个百分点
磷化工产品	1,082,220,429.95	864,025,821.23	20.16%	58.41%	44.15%	上升 7.9 个百分点
磷酸一铵	508,983,642.44	451,854,243.80	11.22%	7.09%	7.58%	下降 0.42 个百分点
其他化工产品	310,793,460.23	273,987,811.51	11.84%	0.97%	1.40%	下降 0.37 个百分点
其他产品	875,560,411.59	780,566,788.79	10.85%	-7.68%	-9.12%	上升 1.41 个百分点
分地区						
华中地区	4,233,873,126.98	3,572,038,588.43	15.63%	9.60%	7.93%	上升 1.30 个百分点
华东地区	1,106,776,532.58	935,880,157.34	15.44%	10.76%	9.86%	上升 0.69 个百分点
西南地区	1,138,694,484.03	947,393,810.71	16.80%	16.68%	14.14%	上升 1.85 个百分点
华南地区	1,049,841,808.38	885,961,502.09	15.61%	10.85%	10.08%	上升 0.58 个百分点
其他地区	1,097,287,411.88	933,756,506.75	14.90%	1.32%	0.37%	上升 0.80 个百分点

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

适用 不适用

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
化肥	销售量	吨	2,541,600.51	2,291,820.08	10.90%
	生产量	吨	2,758,698.62	2,578,369.38	6.99%
	库存量	吨	218,324.26	264,709.38	-17.52%
化工	销售量	吨	1,158,640.35	1,116,984.66	3.73%

	生产量	吨	2,599,907.39	2,344,604.95	10.89%
	库存量	吨	75,739.96	75,163.90	0.77%
品种盐	销售量	吨	365,357.21	395,433.84	-7.61%
	生产量	吨	363,643.20	376,771.78	-3.48%
	库存量	吨	6,540.67	8,254.68	-20.76%
川菜调味品	销售量	吨	14,624.21	11,974.54	22.13%
	生产量	吨	13,752.55	11,595.95	18.60%
	库存量	吨	2,991.52	3,863.18	-22.56%
其他（包装物）	销售量	条	19,905,261.81	22,991,624.47	-13.42%
	生产量	条	103,468,237.63	95,773,921.00	8.03%
	库存量	条	5,161,370.00	6,042,621.00	-14.58%

产品分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
复合肥	销售量	吨	2,302,515.20	2,076,523.01	10.88%
	生产量	吨	2,266,905.49	2,095,762.32	8.17%
	库存量	吨	190,391.20	226,000.91	-15.76%
联碱	销售量	吨	831,137.95	786,932.71	5.62%
	生产量	吨	1,269,490.25	1,125,728.85	12.77%
	库存量	吨	44,250.02	62,775.22	-29.51%
工业盐	销售量	吨	113,100.56	145,212.08	-22.11%
	生产量	吨	1,113,451.86	1,034,731.88	7.61%
	库存量	吨	23,564.80	7,026.98	235.35%
品种盐	销售量	吨	365,357.21	395,433.84	-7.61%
	生产量	吨	363,643.20	376,771.78	-3.48%
	库存量	吨	6,540.67	8,254.68	-20.76%
川菜调味品	销售量	吨	14,624.21	11,974.54	22.13%
	生产量	吨	13,752.55	11,595.95	18.60%
	库存量	吨	2,991.52	3,863.18	-22.56%
磷化工产品	销售量	吨	80,175.53	57,160.61	40.26%
	生产量	吨	80,444.84	56,774.26	41.69%
	库存量	吨	3,586.75	3,317.44	8.12%
其他化工产品	销售量	吨	134,226.32	127,679.26	5.13%
	生产量	吨	136,520.44	127,369.96	7.18%
	库存量	吨	4,338.38	2,044.26	112.22%
其他（磷酸一铵）	销售量	吨	239,085.31	215,297.07	11.05%
	生产量	吨	491,793.13	482,607.06	1.90%
	库存量	吨	27,933.06	38,708.47	-27.84%
其他（包装袋）	销售量	条	19,905,261.81	22,991,624.47	-13.42%
	生产量	条	103,468,237.63	95,773,921.00	8.03%
	库存量	条	5,161,370.00	6,042,621.00	-14.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

- (1) 联碱产品：报告期公司内部氯化铵使用量增加，导致联碱产品库存量减少；
- (2) 工业盐：报告期库存量增加主要系公司根据生产经营计划，适当增加工业盐的储备量；
- (3) 磷化工产品：报告期公司根据生产经营计划和市场行情，磷化工产品产销量、收入成本同比增长；
- (4) 其他化工产品：报告期库存量增加主要系公司根据生产经营计划，适当增加储备量；
- (5) 磷酸一铵：报告期销量增加，消化前期库存，导致库存量减少。

4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

5、营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		营业成本 同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化肥	材料费	3,957,383,793.37	85.08%	3,792,516,803.80	85.21%	4.35%
	人工成本	110,026,629.56	2.37%	125,463,748.46	2.82%	-12.30%
	折旧	174,155,863.37	3.74%	140,221,063.67	3.15%	24.20%
	燃料动力	230,767,023.91	4.96%	204,271,087.00	4.59%	12.97%
	其他	178,969,431.53	3.85%	188,542,570.82	4.24%	-5.08%
	合计	4,651,302,741.74	100.00%	4,451,015,273.75	100.00%	4.50%
化工	材料费	884,867,304.92	38.88%	659,904,800.95	33.43%	34.09%
	人工成本	103,449,893.22	4.55%	114,261,118.82	5.79%	-9.46%
	折旧	214,523,820.65	9.43%	214,053,628.51	10.84%	0.22%
	燃料动力	891,763,518.88	39.18%	791,640,866.41	40.10%	12.65%
	其他	181,196,536.68	7.96%	194,088,115.26	9.83%	-6.64%
	合计	2,275,801,074.35	100.00%	1,973,948,529.95	100.00%	15.29%
品种盐	材料费	154,482,111.64	64.06%	204,881,478.35	67.01%	-24.60%
	人工成本	16,888,122.46	7.00%	22,633,480.46	7.40%	-25.38%
	折旧	7,628,027.81	3.16%	6,339,355.91	2.07%	20.33%
	燃料动力	5,863,816.83	2.43%	5,663,234.33	1.85%	3.54%
	其他	56,286,646.83	23.34%	66,241,219.25	21.66%	-15.03%
	合计	241,148,725.57	100.00%	305,758,768.30	100.00%	-21.13%
川菜调味品	材料费	30,120,740.90	71.46%	26,548,563.37	71.15%	13.46%
	人工成本	4,488,715.49	10.65%	4,165,551.15	11.16%	7.76%
	折旧	2,749,867.47	6.52%	2,324,261.74	6.23%	18.31%
	燃料动力	905,089.34	2.15%	767,954.61	2.06%	17.86%
	其他	3,886,889.93	9.22%	3,505,823.27	9.40%	10.87%
	合计	42,151,303.13	100.00%	37,312,154.14	100.00%	12.97%
其他（包装袋）	材料费	203,183,713.85	75.26%	250,836,603.24	74.99%	-19.00%

	人工成本	38,585,082.01	14.29%	49,751,186.10	14.87%	-22.44%
	折旧	8,453,028.14	3.13%	10,286,191.87	3.08%	-17.82%
	燃料动力	8,829,780.22	3.27%	10,875,974.55	3.25%	-18.81%
	其他	10,910,875.46	4.04%	12,732,246.91	3.81%	-14.31%
	合计	269,962,479.68	100.00%	334,482,202.67	100.00%	-19.29%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		营业成本 同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
复合肥	材料费	3,348,179,365.11	87.04%	3,041,253,087.48	86.41%	10.09%
	人工成本	81,860,459.89	2.13%	96,909,052.43	2.75%	-15.53%
	折旧	99,026,509.98	2.57%	77,780,077.92	2.21%	27.32%
	燃料动力	156,106,422.54	4.06%	132,861,693.62	3.78%	17.50%
	其他	161,322,786.85	4.19%	170,656,627.97	4.85%	-5.47%
	合计	3,846,495,544.37	100.00%	3,519,460,539.42	100.00%	9.29%
联碱	材料费	380,721,116.37	37.76%	296,160,646.86	33.10%	28.55%
	人工成本	45,108,785.36	4.47%	50,799,179.58	5.68%	-11.20%
	折旧	102,201,136.73	10.14%	103,921,407.52	11.62%	-1.66%
	燃料动力	369,308,851.44	36.63%	333,729,939.69	37.30%	10.66%
	其他	110,832,708.94	10.99%	110,030,779.46	12.30%	0.73%
	合计	1,008,172,598.82	100.00%	894,641,953.11	100.00%	12.69%
工业盐	材料费	77,273.49	0.04%	65,850.82	0.03%	17.35%
	人工成本	18,755,647.72	9.66%	21,269,076.11	10.78%	-11.82%
	折旧	22,331,190.32	11.50%	31,227,620.79	15.82%	-28.49%
	燃料动力	123,287,510.12	63.49%	106,209,052.58	53.82%	16.08%
	其他	29,741,578.63	15.32%	38,564,452.44	19.54%	-22.88%
	合计	194,193,200.28	100.00%	197,336,052.74	100.00%	-1.59%
品种盐	材料费	154,482,111.64	64.06%	204,881,478.35	67.01%	-24.60%
	人工成本	16,888,122.46	7.00%	22,633,480.46	7.40%	-25.38%
	折旧	7,628,027.81	3.16%	6,339,355.91	2.07%	20.33%
	燃料动力	5,863,816.83	2.43%	5,663,234.33	1.85%	3.54%
	其他	56,286,646.83	23.34%	66,241,219.25	21.66%	-15.03%
	合计	241,148,725.57	100.00%	305,758,768.30	100.00%	-21.13%
川菜调味品	材料费	30,120,740.90	71.46%	26,548,563.37	71.15%	13.46%
	人工成本	4,488,715.49	10.65%	4,165,551.15	11.16%	7.76%
	折旧	2,749,867.47	6.52%	2,324,261.74	6.23%	18.31%
	燃料动力	905,089.34	2.15%	767,954.61	2.06%	17.86%
	其他	3,886,889.93	9.22%	3,505,823.27	9.40%	10.87%
	合计	42,151,303.13	100.00%	37,312,154.14	100.00%	12.97%
磷化工产品	材料费	416,623,927.83	51.63%	267,075,943.13	45.22%	55.99%
	人工成本	21,011,798.26	2.60%	23,073,817.72	3.91%	-8.94%
	折旧	42,908,385.87	5.32%	30,962,657.83	5.24%	38.58%

	燃料动力	305,797,744.86	37.90%	245,124,195.00	41.50%	24.75%
	其他	20,585,352.60	2.55%	24,441,941.88	4.14%	-15.78%
	合计	806,927,209.42	100.00%	590,678,555.56	100.00%	36.61%
其他化工产品	材料费	87,444,987.23	32.81%	96,602,360.14	33.16%	-9.48%
	人工成本	18,573,661.88	6.97%	19,119,045.41	6.56%	-2.85%
	折旧	47,083,107.73	17.67%	47,941,942.37	16.46%	-1.79%
	燃料动力	93,369,412.46	35.03%	106,577,679.14	36.59%	-12.39%
	其他	20,036,896.52	7.52%	21,050,941.48	7.23%	-4.82%
	合计	266,508,065.82	100.00%	291,291,968.54	100.00%	-8.51%
磷酸一铵	材料费	609,204,428.26	75.70%	751,263,716.32	80.65%	-18.91%
	人工成本	28,166,169.67	3.50%	28,554,696.03	3.07%	-1.36%
	折旧	75,129,353.39	9.34%	62,440,985.75	6.70%	20.32%
	燃料动力	74,660,601.37	9.28%	71,409,393.38	7.67%	4.55%
	其他	17,646,644.68	2.19%	17,885,942.85	1.92%	-1.34%
	合计	804,807,197.37	100.00%	931,554,734.33	100.00%	-13.61%
其他（包装袋）	材料费	203,183,713.85	75.26%	250,836,603.24	74.99%	-19.00%
	人工成本	38,585,082.01	14.29%	49,751,186.10	14.87%	-22.44%
	折旧	8,453,028.14	3.13%	10,286,191.87	3.08%	-17.82%
	燃料动力	8,829,780.22	3.27%	10,875,974.55	3.25%	-18.81%
	其他	10,910,875.46	4.04%	12,732,246.91	3.81%	-14.31%
	合计	269,962,479.68	100.00%	334,482,202.67	100.00%	-19.29%

6、报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司新增合并单位 6 家，减少合并单位 8 家，具体如下：

(1) 合并报表范围增加

子公司名称	注册资本 (万元)	持股情况	股权取得 方式	股权取得 时点
松滋市宙翔肥业有限公司	1,000	嘉施利（荆州）化肥有限公司 100%	新设	2019-2-18
宜城市宙翔化工有限公司	1,000	嘉施利（宣城）化肥有限公司 100%	新设	2019-2-21
雷波凯瑞商贸有限公司	5,000	雷波凯瑞磷化工有限责任公司 100%	新设	2019-6-13
成都峰耀游易网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司 60%，成都漆开得胜商贸有限公司 10%，正勤鸿业物业成都有限公司 30%	新设	2019-8-9
成都云耀游易网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司 60%，成都漆开得胜商贸有限公司 10%，正勤鸿业物业成都有限公司 30%	新设	2019-10-18
成都博耀游易网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司 60%，成都漆开得胜商贸有限公司 10%，正勤鸿业物业成都有限公司 30%	新设	2019-11-22

(2) 合并报表范围减少

子公司名称	处置方式	处置股权	丧失控制权时点
威海益新九洋海藻科技有限公司	注销	益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司持有其 70% 股权，荣成瑞成九洋藻业有限公司持有其 30% 股权	2019-4-15

金元顺安元吉 5 号资产管理计划	注销	四川望红食品有限公司持有其 100% 份额	2019-4-9
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司 有限责任公司	注销	成都王者互娱网络科技有限公司持有其 35% 股权，成都云图锐展科技有限公司持有其 25% 股权，成都奕尔煌浴足有限责任公司持有其 40% 股权	2019-5-13
成都云耀王者互娱网络服务有限 责任公司	注销	成都王者互娱网络科技有限公司持有其 100% 股权	2019-8-7
广西益盐堂制盐有限公司	出售	益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司持有其 80% 股权	2019-8-31
江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司	注销	雷波凯瑞磷化工有限责任公司持有其 100% 股权	2019-9-10
成都益盐堂调味品有限公司	注销	成都云图控股股份有限公司持有其 100% 股权	2019-12-17
成都古味觉食品有限公司	出售	成都新繁食品有限公司持有其 100% 股权	2019-12-23

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	772,507,806.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.96%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	323,140,173.52	3.75%
2	客户二	152,996,693.83	1.77%
3	客户三	122,291,763.17	1.42%
4	客户四	90,829,070.29	1.05%
5	客户五	83,250,105.74	0.97%
合计	——	772,507,806.55	8.96%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,021,635,159.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	287,917,893.83	5.60%
2	供应商二	241,313,732.32	4.69%
3	供应商三	215,821,831.48	4.19%
4	供应商四	139,795,556.74	2.72%
5	供应商五	136,786,145.14	2.66%

合计	—	1,021,635,159.51	19.85%
----	---	------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

（三）费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	279,459,266.82	264,758,903.96	5.55%	不适用
管理费用	478,404,699.07	409,002,141.49	16.97%	不适用
财务费用	166,735,405.78	253,058,086.30	-34.11%	主要系报告期票据贴息较去年同期减少以及短期融资券到期兑付后支付利息较去年同期减少所致。
研发费用	113,934,404.93	27,386,249.97	316.03%	主要系报告期复合肥新技术研发及化工节能减排技术研发投入较去年同期增加所致。

（四）研发投入

公司持续研发新产品和新技术，以满足公司发展和市场需求，报告期主要开展如下工作：

1、复合肥方面：公司重点拓展了水溶肥产品线，创新研发中端粉状水溶肥、液体肥、施朴乐系列产品，同时对原有品系进行升级拓展，镁膜肥、高塔控失肥、常规硝氯基等大品类均有不同的新品推出，进一步丰富产品线，拓展新的销售区域，提升市场占有率。

（1）中端粉状水溶肥：针对中低端消费群体推出的高性价比水溶肥产品，促进公司在水溶肥领域的销量提升。产品含聚合态氨基酸，添加镁、锌、硼等中微量元素，有助于促进作物根系生长、增强抗逆性，提高作物品质。

（2）液体肥：针对土壤修复推出的战略产品，是水溶肥多形态化和功能化的升级。公司推出的 100-100-100 液体肥含有化学营养元素氮磷钾、多种螯合中微量元素、海藻素、黄腐酸等营养物质，对修复土壤生态环境、减轻作物病害、提升作物产量和品质方面具有良好的应用效果。

（3）SOUPRO 系列：针对品质农业推出的战略产品，助力公司在品质农业领域的市场销售及占位。该系列产品融合了比利时、德国等先进助剂原料，拥有 NPS 氮长效吸收技术、EPS 磷高效吸收技术、DKS 钾双效吸收技术、PAS 养分转运吸收技术、Auto-pH 酸碱平衡吸收技术五大核心技术，根据不同产品所针对的作物和施肥阶段不同，采用不同的技术。

2、食用盐方面：公司立足市场需求，以减盐产品作为研发重点，推出了律动轻盐、学生轻盐等轻盐系列产品，既添加了适应不同人群的营养素又有减盐功能，受到大中城市消费者的青睐。公司长期研究的零添加产品也成功上市，不添加任何抗结剂，消除消费者对亚铁氰化钾的恐惧感。

3、川菜调味品方面：公司顺应市场趋势，不断优化调味品加工工艺，调整产品品类和口味，报告期推出免切免洗脱水泡菜、秘制汤面料、酸菜酱下饭菜、麻辣小龙虾调味料。2020 年将加快即食泡菜、跳水泡菜、甜酸系列及餐饮定制调味料的研发，针对不同渠道研发新品，挖掘市场潜力。

4、技术方面：报告期公司主要进行了高精度复合肥专用振动筛装置设计、复合肥生产过程进料与包

装自动化设计、农作物秸秆缓释无机复合肥制备技术、工业磷酸一铵中和渣浆中氟的回收利用以及系列节能减排技术等项目研发，推进技术升级和资源循环再利用，持续提升生产效率，降低生产成本，增强公司持续发展和盈利能力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	948	388	144.33%
研发人员数量占比	10.16%	4.17%	上升 5.99 个百分点
研发投入金额（元）	113,934,404.93	27,386,249.97	316.03%
研发投入占营业收入比例	1.32%	0.35%	上升 0.97 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司研发投入占营业收入比例变动较大，主要系报告期复合肥新技术研发及化工节能减排技术研发投入较去年同期增加所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,852,920,608.78	5,373,602,019.09	8.92%
经营活动现金流出小计	4,914,093,104.37	4,880,685,617.41	0.68%
经营活动产生的现金流量净额	938,827,504.41	492,916,401.68	90.46%
投资活动现金流入小计	156,957,073.76	79,938,538.01	96.35%
投资活动现金流出小计	421,917,008.51	561,835,207.65	-24.90%
投资活动产生的现金流量净额	-264,959,934.75	-481,896,669.64	45.02%
筹资活动现金流入小计	3,664,903,500.00	4,701,259,133.52	-22.04%
筹资活动现金流出小计	4,345,839,258.01	4,793,803,901.47	-9.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-680,935,758.01	-92,544,767.95	-635.79%
现金及现金等价物净增加额	-6,917,598.46	-81,494,468.20	91.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额增加，主要系报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付

的现金较去年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系报告期支付贴现票据保证金较去年同期减少以及短期融资券到期兑付所致。

4、现金及现金等价物净增加额变动，主要系报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	71,219,432.20	24.61%	主要系报告期收到与收益相关的政府补助及以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。	是

四、资产及负债状况分析

（一）资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,592,063,166.78	16.38%	1,837,683,566.47	17.72%	下降 1.34 个百分点	无重大变动
应收账款	383,763,073.07	3.95%	356,604,041.05	3.44%	上升 0.51 个百分点	无重大变动
存货	1,617,775,296.63	16.65%	1,487,900,001.84	14.35%	上升 2.30 个百分点	无重大变动
长期股权投资	1,980,855.28	0.02%	3,650,998.27	0.04%	下降 0.02 个百分点	无重大变动
固定资产	3,836,021,297.71	39.47%	3,808,511,504.86	36.72%	上升 2.75 个百分点	无重大变动
在建工程	452,641,675.89	4.66%	573,366,155.74	5.53%	下降 0.87 个百分点	无重大变动
短期借款	2,931,215,998.45	30.16%	3,419,235,026.03	32.97%	下降 2.81 个百分点	无重大变动
长期借款	445,041,203.20	4.58%	315,797,322.86	3.04%	上升 1.54 个百分点	无重大变动

（二）以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	80,213,460.80	2,860,570.55	--	--	--	63,000,000.00	--	15,510,235.00

2.衍生金融资产	--	--	--	--	--	--	--	--
3.其他债权投资	--	--	--	--	--	--	--	--
4.其他权益工具投资	--	--	--	--	--	--	--	--
金融资产小计	80,213,460.80	2,860,570.55		--		63,000,000.00		15,510,235.00
投资性房地产	--	--	--	--	--	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--
上述合计	80,213,460.80	2,860,570.55	--	--	--	63,000,000.00	--	15,510,235.00
金融负债	0.00	0.00	--	--	--	0.00	--	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,184,407,901.16	截至 2019 年 12 月 31 日，公司存在 1,184,407,901.16 元的货币资金使用受限，系其他货币资金中银行承兑汇票保证金 1,072,928,286.05 元（含在短期借款核算的已贴现银行承兑汇票之保证金 658,030,000.00 元），信用证保证金 72,258,434.57 元（含在短期借款核算的已贴现信用证之保证金 70,474,000.00 元），银行借款保证金 5,700,000.00 元，期货套保保证金 29,920,723.82 元以及银行存款因诉讼被冻结 3,600,456.72 元。
固定资产	486,566,303.58	截至 2019 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值中有 486,566,303.58 元受限。其中，485,049,928.35 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司（以下简称“应城化工公司”）以其机器设备为公司融资租赁售后回租款做抵押，长期应付款余额 506,737,932.62 元；434,183.63 元系公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，抵押借款余额 238,304.37 元；1,082,191.60 元系公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有房屋净值 1,082,191.60 元为公司子公司应城化工公司向农业发展银行应城支行借款 170,000,000.00 元提供抵押担保。
无形资产	82,342,241.87	截至 2019 年 12 月 31 日，公司无形资产账面价值中有 82,342,241.87 元受限，系公司子公司应城化工公司以其拥有土地净值 78,223,662.94 元和子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有土地净值 4,118,578.93 元，为应城化工公司向农业发展银行应城支行借款 170,000,000.00 元提供抵押担保。
股权质押	524,521,416.51	截至 2019 年 12 月 31 日，公司子公司应城化工公司向工商银行应城支行借款 31,200,000.00 元（2019 年已还款 15,600,000.00 元，期末余额 15,600,000.00 元），以其持有的子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司 100% 股权为借款提供质押担保，嘉施利（荆州）化肥有限公司报告期末净资产金额为 524,521,416.51 元。
合计	2,277,837,863.12	--

五、投资状况分析

(一) 总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
759,390,000.00	199,460,000.00	280.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

本报告期投资额较上年同期增长 280.72%，主要系公司梳理各子公司业务发展及资金需求，对重要子公司进行增资所致。

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
嘉施利(荆州)化肥有限公司	复合肥、磷肥等生产、销售。	增资	400,000,000.00	100.00%	货币和债转股	无	长期	复合肥生产经营	2019年3月25日完成工商变更登记手续	--	15,438,547.04	否	2019年3月9日	《云图控股：第四届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号：2019-014)披露网站：巨潮资讯网
嘉施利(宣城)化肥有限公司	复合肥、磷肥等生产、销售。	增资	80,000,000.00	99.27%	债转股方式	无	长期	复合肥生产经营	2019年11月29日完成工商变更登记手续	--	21,927,941.21	否	2019年12月2日	《云图控股：第五届董事会第七次会议决议公告》(公告编号：2019-045)披露网站：巨潮资讯网
应城市新都化工有限责任公司	纯碱、氯化铵的生产和销售。	增资	178,400,000.00	100.00%	债转股方式	无	长期	纯碱、氯化铵生产经营	2019年12月26日完成工商变更登记手续	--	169,923,250.94	否	不适用	不适用
合计	--	--	658,400,000.00	--	--	--	--	--	--	--	207,289,739.19	--	--	--

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
嘉施利(宣城)化肥有限公司30万吨制酸项目	自建	是	复合肥	33,365,806.60	141,869,052.65	自筹	100.00%	56,207,000.00	31,466,196.03	该项目于2019年1月试生产,5月达产,前期尚处于建设状态。	不适用	不适用
益盐堂(应城)食品包装有限公司新建项目工程	自建	是	包装袋	105,132,876.51	121,184,440.20	自筹	100.00%	20,000,000.00	20,222,225.03	不适用	不适用	不适用
应城市新都化工有限责任公司热电联产项目	自建	是	能源	10,025,763.83	10,125,114.05	自筹	2.00%	90,000,000.00	0.00	该项目正处于建设期间。	不适用	不适用
雷波矿山开采项目	自建	是	矿业	47,852,969.71	494,187,777.63	自筹	70.00%	38,400,000.00	0.00	该项目正处于建设期间。	不适用	不适用
合计	--	--	--	196,377,416.65	767,366,384.53	--	--	204,607,000.00	51,688,421.06	--	--	--

(四) 以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	22,000,000.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
其他	78,510,235.00	3,160,570.55	0.00	0.00	63,000,000.00	0.00	15,510,235.00	自有资金
合计	100,510,235.00	2,860,570.55	0.00	0.00	63,000,000.00	0.00	15,510,235.00	--

（五）募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大股权。

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
应城市新都化工有限责任公司	全资子公司	纯碱、氯化铵的生产 和销售。	57,840 万元	4,445,298,780.64	2,072,341,113.52	2,406,940,258.86	157,593,477.11	169,923,250.94
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全资子公司	磷化工、复混肥料制 造、销售。	43,000 万元	1,371,482,492.70	574,315,832.74	1,172,351,802.97	184,282,233.16	136,988,747.19
嘉施利（宜城）化肥有限公司	控股子公司	复合肥、磷酸一铵生 产、销售。	30,000 万元	815,814,785.94	344,853,695.46	1,175,987,057.88	23,650,841.47	21,927,941.21
孝感广盐华源制盐有限公司	控股子公司	工业盐、定点食用盐 的生产、销售。	22,600 万元	683,078,604.97	353,530,939.63	535,724,874.13	17,567,749.86	7,744,812.89
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	控股子公司	盐及其系列产品的研发、 生产、销售。	1,000 万元	548,056,478.47	173,589,854.41	231,216,835.90	14,524,494.16	15,354,523.56
嘉施利（荆州）化肥有限公司	全资子公司	复合肥、磷酸一铵的 生产、销售。	50,000 万元	1,051,153,874.91	524,521,578.91	1,288,709,010.10	20,994,318.28	15,438,547.04

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
松滋市宙翔肥业有限公司	新设	有利于进一步提升复合肥业务的服务能力和市场占有率，增强公司后续发展动力。报告期内因该公司处于发展初期，未对公司贡献利润。
宜城市宙翔化工有限公司	新设	有利于推进复合肥渠道分销和下沉，做强做优复合肥主业，提升公司的行业地位。报告期内因该公司处于发展初期，未对公司贡献利润。
雷波凯瑞商贸有限公司	新设	有利于进一步拓宽销售渠道，推动公司磷化工业务的发展。报告期内因该公司处于发展初期，未对公司贡献利润。
成都峰耀游易网络科技有限公司	新设	加快公司连锁网咖的建设，推进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于发展初期，未对公司贡献利润。
成都云耀游易网络科技有限公司	新设	加快公司连锁网咖的建设，推进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于发展初期，未对公司贡献利润。
成都博耀游易网络科技有限公司	新设	加快公司连锁网咖的建设，推进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于发展初期，未对公司贡献利润。
威海益新九洋海藻科技有限公司	注销	有利于公司优化现有资源配置，加快业务结构调整，提高管理效率和管控能力。报告期内收回投资 140 万元。
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司	注销	有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，保证连锁网咖的盈利能力，各方股东确定注销该公司。
成都云耀王者互娱网络服务有限公司	注销	有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，保证连锁网咖的盈利能力，各方股东确定注销该公司。
江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司	注销	该公司已没有实际开展业务，注销有利于整合现有资源，加快结构调整。报告期内收回投资 1,000 万元。
成都益盐堂调味品有限公司	注销	该公司业务资源已整合至云图调味品公司，注销该公司有利于提高管理效率，降低管理成本。报告期内收回投资 3,000 万元。
广西益盐堂健康盐制盐有限公司	转让其 80% 股权	有助于公司进一步清晰食用盐产业结构，聚焦资源发展优势产业，符合食用盐业务的战略规划。转让该公司获得收益 351.89 万元。
成都古味觉食品有限公司	转让其 100% 股权	有利于进一步清理无效资产，优化资产结构，集中精力做优做强主营业务，提升公司持续经营能力和盈利能力。鉴于该公司长期未开展业务，经营处于亏损状态，转让该公司获得收益-207.91 万元。

主要控股参股公司情况说明

1、雷波凯瑞磷化工有限责任公司：报告期实现净利润较去年同期增加 208.65%，主要系磷化工价格上涨导致利润增加。

2、益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司：报告期实现净利润较去年同期增加 130.03%，主要系收到子公司分配的利润，致使投资收益较去年有较大幅度增加，从而影响利润。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

持续打造化肥全产业链优势，致力做全球领先的高效种植综合解决方案提供者。

（二）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2019 年，公司严格实施了 2018 年年度报告所披露的发展战略和经营计划，按照转型规划进行战略布局，多轮驱动公司快速发展，具体情况如下：

1、复合肥业务

当下化肥行业变革及洗牌的关键时期，公司以国家农业政策为导向，实施“资源+营销+科技+服务”四轮驱动营销模式，持续推进成本领先发展战略，加快公司从复合肥制造企业向高效种植综合解决方案提供者转型。

（1）持续完善产业链，打造资源协同优势

公司依托磷矿、盐矿等资源，全面掌控合成氨、硝铵、氯化铵、磷铵、硫酸、纯碱、硝钠、亚硝钠等主要原料，基本实现产业链一体化和全国产能布局，打造“总成本领先”的核心优势，有效抵御原材料波动风险，争夺市场定价权和话语权，进一步提升市场地位和份额。报告期旗下宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司分别建成 30 万吨/年制酸项目和 5 万吨/年塑料颗粒回收装置，进一步延伸上下游产业链，持续打造化肥全产业链优势。

（2）营销战略变革升级，打造行业标杆

报告期公司通过品牌建设、市场搅动、渠道开拓、产品升级等举措，持续推进营销变革升级，在化肥行业负增长的情况下实现挤压式增长，超额完成年度营销目标。报告期公司一级经销商 4,000 余家，新增 1,200 余家，复肥销量在行业整体规模锐减的情况下实现了 10.88% 的增长。

1) 构建全新品牌矩阵，提升品牌价值

国家土地流转、土壤修复、减肥增效、乡村振兴等农业发展战略的实施，推动我国农业向机械化、集约化、高效化、科技化方向转型。对此公司及时调整品牌战略，构建全新的品牌矩阵——“桂湖”品牌聚焦

养土、“嘉施利”品牌聚焦高效、“SOUPRO”品牌聚焦品质、“农业发展中心”聚焦农业服务，在品牌定位、受众群体及需求上形成互补，塑造高品质、高科技、高性价比、高附加值的差异化品牌，全面升级品牌形象。

报告期公司重点加强“云图”领导品牌及“桂湖”“嘉施利”“SOUPRO”三大核心品牌建设，借助国家级、省级及行业权威媒体，以公关活动和大型事件为载体，广泛传递“做全球领先的高效种植综合解决方案提供者”价值内涵和品牌理念，进一步提升公司的影响力和号召力。报告期公司参与了人民日报三农频道乡村振兴圆桌论坛及专访、新华网《三农会客厅》专访、CCTV-7《中国农业品牌故事》及四川卫视“四川制造·中国荣耀”专题报道等活动；借助业内交流平台，在“第三届中国国际农业生物刺激剂应用峰会暨土壤改良修复大会”“第十届中国国际水溶性肥料论坛暨终端渠道合作服务创新大会”“2019 肥料创新成果标准国际化建设论坛”等权威性活动上积极发声，增强公司业内的话语权和影响力，提升市场地位。

2) 多措并举，拓展营销网络

公司依托品牌力、产品力、成本力及营销动作等，持续优化和完善营销网络，各项营销举措齐头并进，推进渠道下沉和终端提质。

①建立品牌旗舰店、高效种植示范园，开展常态化的农民会、促销会、观摩会，召开百场种植大户动销会、千场二级经销商分销会，组织百日攻坚战等，推进精准营销、密集营销，加快渠道和终端下沉；联合农业部门、权威媒体在全国范围内举办百场“寻找中国最美果园/田园”活动，为种植大户提供优质产品及服务，提升农户对公司产品的认可度和购肥积极性；组织“中泰农业交流行”活动得到市场和种植户积极响应，成为行业营销典范，提高公司知名度和影响力，同步打造终端零售商粘性。

②随着土地流转、托管进一步加快，公司加速覆盖家庭农场、农业合作社、农业基地、政企合作等新型渠道，完善现代农业精准服务的营销模式。报告期公司新开发了聚土网、大丰收等农服平台及北京首农集团、北京世纪方舟资本管理中心、深圳银鲲鹏集团等农业机构、金融集团，报告期渠道销量增长 274%，客户认可度和粘性显著提升。

③由于国内化肥需求放缓，公司借助“一带一路”积极拓展海外市场，目前已在东南亚的泰国、越南、马来等国家建有独立的营销网络，产品知名度和客户认可度逐年提升，借此机会公司加快发展速度，市场拓展到缅甸、菲律宾等国家，报告期国外销量同比增长 39.71%。

3) 加强产品研发，夯实产品竞争力

公司持续跟踪高效种植、土壤修复等市场热点和行业标准，不断优化产品结构，淘汰没有竞争力的低端产品，研发高效吸收的复肥产品，确立了同等肥效下更低的成本或者同等成本下更好的肥效的产品优势。报告期公司重点拓展了水溶肥产品线，推出中端粉状水溶肥、液体肥、SOUPRO 系列产品，实现普通型+

功能型+专用型全线产品覆盖，打造差异化竞争力优势。

(3) 整合全球资源，打造高效农业科技

公司致力做全球领先的高效种植综合解决方案提供者，不仅建有国家级、省级企业技术中心，还与以色列 Innolab 公司、Azrom 公司和 MEDVA 公司、比利时索尔维集团、德国修美泰克集团等展开合作，引入尖端农业种植技术，搭建世界农业技术合作平台，提供特种肥料、农业卫星测绘、智能温室设备、智能滴灌、生物防治等创新服务。报告期联合推出了 SOUPRO 品牌产品，富含 5 大高效吸收技术，打造专注养分吸收技术与作物品质提升的农业品牌，全面推广高效种植技术。

(4) 持续精耕市场，打造农化服务平台

随着现代农业的快速发展，终端市场的需求不再是单纯的复肥产品，为终端用户提供系统化、专业化的农业服务已是大势所趋。公司倾力打造嘉施利现代农业服务公司，不仅为种植户提供丰富、高效的复肥产品，还持续整合资源，为终端用户提供从种到收的种植全过程的专业服务，定制农资、农机、农化、农技指导、金融支持、农产品品牌打造、农产品收购等综合解决方案，形成完善的农业服务链条。

2、联碱业务

面对化工行业结构性调整和安全环保高压挑战，报告期公司聚焦技术改造、安全环保、生产运行、节能降耗等重点工作，进一步提高联碱业务的发展质量和经济效益。

(1) 安全环保精准管控

公司牢固树立“隐患就是事故”的观念，精准精细做好安全环保工作。

1) 完成安全风险分级管控体系与“四知卡”（安全生产职责卡、操作规程卡、应急处置卡、风险辨识卡）制度的编制与培训工作，强化“两重点一重大”四级管控，全面落实重大危险源源长制。

2) 完成合成氨、硝酸、两钠 HAZOP 危险与可操作性安全分析，完成重大危险源评估报告及重大危险源 SIS 升级改造，进一步健全完善安全风险分级管控和隐患排查治理体系建设，落实配套的安全环保防治措施。

3) 采取灵活方式提高员工安全意识和事故防范技能，激励安全环保管理人员提升职业素质，培育壮大安全环保管理团队。

4) 强化落实企业安全生产主体责任，从工艺管理、生产管理、仪表管理、制度管理等方面开展自查自纠，专题分析研究隐患问题，制定整改和优化方案，持续提升安全环保管理水平。

（2）降本增效再上新台阶

报告期公司立足生产实际，把降本增利和节能降耗作为联碱业务重要战略来抓，通过一年的努力工作成效显著。

1) 节能降耗。10 月，应城基地热电联产能源综合利用项目开工，拟建设 2 台 150t/h 循环流化床燃煤锅炉取代现有燃煤小锅炉，配套 1 套 40MW 发电机组，按超低排放标准设计配套环保设施，高标准建设配套供热管网、电网、水网及水处理系统，实现应城基地集中供热、节能减排、上大压小，同时缓解基地的用电需求，进一步减少污染物的排放，提升公司环保治理水平，达到能源综合利用的目的。项目建成后，还能与应城现有供热系统形成互补，实现较大的经济效益、社会效益和环境效益。

2) 小改小修。报告期公司围绕安全、环保、质量、成本核心工作，重点实施了对厂区电机节能改造、仪表自动化升级改造等 36 项小改小革活动，完成了合成氨分厂问题和瓶颈设备的更换、联碱分厂氨系统改造等设备检修任务，确保安全环保风险消除，生产运行更加稳定，现场管理上档升级，内部物耗、能耗指标进一步下降。

3) 深挖内部潜力。公司抛弃固有生产运营方法和观念，深入开展降本增利工作，通过合理化建议、分解节能指标、奖励机制等措施，充分调动员工参与节能工作的积极性，实现创效和组织能力提升的双重效果。

3、磷化工业务

报告期内，公司通过整合各种资源，精心并科学组织生产经营，深入开展“内部挖潜、外拓市场、狠抓安全环保”工作，实现了生产装置满负荷连续运行。尤其是三磷整治及央视《焦点访谈》之后，黄磷开工率显著下滑，价格短期内快速上涨。公司凭借先进的工艺技术、生产装置和稳定的安全环保优势，在本轮行业规范性调整和发展中受益明显，公司磷化工产品全年销量同比增长 40.26%，产品毛利率同比上升 7.9 个百分点。

（1）加快技改项目，确保生产稳定运行

2019 年底，公司动工建设一批黄磷尾气综合利用、黄磷副产物综合利用、黄磷原料粉矿综合利用、环保设施持续升级改造等技改项目，计划在 2020 年全面完成，届时将进一步提升公司安全环保和生产工艺水平，确保黄磷长周期、稳定生产，有利于增强公司的市场竞争力，推动磷化工业务快速发展。

（2）加快“探转采”手续，打通上游产业链

报告期公司积极推进牛牛寨北矿区东段磷矿“探矿权转采矿权”的相关手续，于 2019 年 9 月 29 日取得

了《查明矿产资源储量登记书》（登记号：1513437192012），本次查明牛牛寨东段磷矿石（331+332+333）资源储量为 18,130.9 万吨。该项审批是本宗矿权编制开发利用方案、办理采矿许可证和进行开采设计的关键性依据。后续待逐步完成矿区范围划定、采矿登记资料编制及评审、采矿权登记手续等工作后，方能取得采矿权许可证书。磷矿采矿权取得后，将彻底打通磷化工上游产业链，确保公司黄磷、磷酸一铵等主要产品所需磷矿石原料的稳定供应，进一步提高公司的生产优势和抗风险能力。

4、调味品业务

（1）食用盐业务

报告期内，公司积极应对食盐竞争加剧，从技术、产品和市场方面着手推进，扩大和巩固公司的核心优势，寻求新的市场突破点，确保食用盐业务稳定发展。

1) 用科研夯实发展基础

公司立足盐业发展需求，整合科技创新资源，持续提升研发与工艺优势，引领制盐技术高地。

①牵头组建湖北省盐产业技术研究院，集聚盐产业的前沿技术和高端人才，开展产学研合作、盐产品技术研发及二次开发、成果转化应用、参与产业技术标准制定及技术推广等工作。目前已经湖北省科技厅认定，研发团队 50 余人，主要包括国内食盐和食品行业权威人士，未来将作为公司重要的科技创新平台。

②潜心研究氯化钠的结块原理，攻克了不添加抗结剂也能让食用盐不结块的难题，并推出了益盐堂零添加零污染的食盐新品，成功实现研究成果向技术和产能转化。

2) 用产品提升市场竞争力

公司致力于打造多品类健康盐专家，报告期积极响应国家减盐减钠行动，准确把握市场需求和产品定位，上市了健怡轻盐系列、无钾减钠盐、雪花盐、零添加食用盐等新品，推动公司向绿色、健康的高端食盐方向发展，为食用盐业务提供新的支撑点和增长点。盐改至今，公司产品结构升级显著，实现了井盐系列、海盐系列、零添加盐系列、健康盐系列、调味盐系列及精品系列等高中低端品类全覆盖，能够满足不同消费群体的用盐需求，积极应对新专营体制下的激烈竞争。

3) 用创新加速品牌和渠道下沉

公司创新宣传营销思路，积极拥抱新媒体、新零售、电商等新兴渠道，进一步宣传“益盐堂”健康盐的品牌形象和产品口碑，助力食用盐渠道下沉拓展，抢占市场份额。

①对接今日头条、抖音等自媒体宣传资源，建立益盐堂官方账号，多途径、立体化、生动化宣传推广，提升消费者的认同感和参与度，拉近消费者与品牌的粘性。

②尝试接入新零售销售渠道，从终端推进“益盐堂”品牌年轻化，提升消费者的关注度和好感度，拉动

空白区域流通环节的需求，目前已成功入驻成都盒马鲜生超市。

③以 KA 和电商渠道为阵地，线上线下联合营销，完善食盐分销和终端动销模式，保证益盐堂与消费者在多元场景下持续沟通，提升市场渗透率和知名度。

④针对盐业公司渠道，采取一省一策、科学布局策略，锁定目标市场加速渠道下沉，巩固和扩大市场份额。

(2) 川菜调味品业务

随着消费者对品牌化、健康化、便捷化诉求的提升，报告期公司加强技术创新、产品升级和推广、差异化营销，稳步提升川调业务市场竞争力。

1) 持续生产研发创新

新繁食品将“非遗”泡制工艺与现代化工艺结合，不断加强泡菜关键核心技术的创新，增强公司的竞争优势。12 月，公司与西华大学、四川轻化工大学共同完成的“果蔬发酵菌剂制备关键技术研究与应用示范”项目顺利通过了专家组评审，该成果在真空冷冻喷雾干燥技术制备菌剂方法方面达到国际先进水平，其研发的发酵菌剂质量稳定，能够大大提高公司泡菜类产品的生产效率和产品质量。

2) 产品优化升级

公司不断完善标准化的生产流程，严控原材料采购、制作工艺、产品验收等环节，解决了原材料控制和食品安全管理的问题，保证了产品的质量和口味稳定。同时根据市场需求和趋势，不断优化调味品的口味、品类和特色，持续推动公司调味品类多元化、健康化发展，报告期推出免切免洗脱水泡菜、秘制汤面料、酸菜酱下饭菜、麻辣小龙虾调味料 4 个新品，以细分品类加快渠道扩张和下沉。

3) 推进差异化营销战略

报告期公司加码渠道布局，精耕细分市场，推进差异化营销战略，提升市场占有率。B2B 方面，持续发力经销商渠道和餐饮渠道，开拓 B 端大客户，提升 B 端的渗透率和竞争力。报告期公司打造了订货啦统一平台，实现传统渠道的网络化，解决了销售订单、库存、促销、售后及信息管理的问题，市场反应得到迅速提升，销量较去年同期提升 22.13%；加速餐饮定制渠道，通过品质提升、品类扩展、服务升级等方式提高渠道粘性，增强餐饮渠道的掌控力。B2C 方面，电商平台已成为公司铺设新品、市场营销的重要渠道，借助微信公众号、京东平台实现线上线下渠道、资源、品牌协同发展，培育新的业务增长点。

4) 品牌推广，提升市场认可度

公司不仅依托“四川品牌”的优势在本地多家公众平台进行宣传，且尝试以更新颖和有趣的形式与消费者交流，报告期参与了四川电视台非遗文化活动，组织“跟着非遗传承人做正宗四川泡菜”系列活动，提高

品牌曝光度和消费者对产品的认知度。

5、电竞业务

公司致力打造国内优秀的直营连锁电竞馆，报告期持续探索发展模式，加强内部管理和终端赋能，提升服务内容和质量，推进电竞馆标准化建设与精细化管理。

（1）赋能终端，管理升级

1) 强化内部管理。一是合理配置资源，做好组织结构调整、流程制度建设以及人财物管理，以适应公司不同的阶段发展。二是开设《游易达人》系列，建设核心人才队伍，为电竞馆市场化、规模化发展做好人才储备。三是转变员工思维，完善晋升降级和薪酬制度，建立公平、公正、有效的激励措施，充分调动员工的主动积极性。

2) 门店管理赋能。一是设立游易商学院，在门店经营、财务管理、安全管理、采购管理、人才培养、数据分析、设备保养等方面对店长进行赋能，促进门店标准化、规范化和长效化管理，确保门店持续经营和快速盈利。二是加强卫生管理、外场分区管理、5s 标准化等措施，不断提升门店的卫生和服务水平，为用户提供优质的上网体验，打造“游易”网咖的口碑和品牌。

3) 优化运作模式。一是秉持不盈利不开店的原则，从合理布局、效率最大化、业绩提升等方面优化开店模式，大力推进电竞馆的建设。截至 2019 年末，公司在营门店 21 家，整体运营情况良好，基本实现盈利，平均上座率达 43.5%。二是紧跟电竞热点统筹活动，组织门店推广和跟踪效果，实现精准营销、精准服务，报告期推出了网吧特权 FPX 夺冠庆典活动、LOL 十周年系列等活动，提升用户参与感，增强用户粘性。此外公司还赋予门店价格调整权利，打造差异化门店运营服务，增加门店上座率，保证门店的持续盈利能力。

（2）深化合作，激发电竞馆活力

公司联合华硕、英伟达、罗技等合作伙伴，持续更新电竞馆的硬件配置，有效提升用户的体验感和满意度；联合腾讯游戏，在电竞赛事、游戏特权、文化娱乐等方面为用户提供更多的内容，助力电竞馆拓展经营业态，提高附加值。报告期公司开展了寻找无限火力击杀王活动、第一届“罗技 G 杯”英雄联盟网吧联赛等全民可参与的电竞赛事，活动人数超 2,000 人。

6、管理重心工作

（1）以公司发展战略、精细化管理模式为导向，从价值创造和管理赋能的角度梳理优化组织结构，完善管理人员薪酬政策与激励体系，全面提升公司的精细化管理水平，确保集团化管理体系的有效运营和

战略规划顺利推进；持续推进各产业板块协同发展，从集团整体的角度加强成本管控和利润考核，确保经营指标顺利达成。

(2) 公司成立各级董事会和管理委员会，全面推行降本增利、价值清单和管理合同工作，不断改进公司生产、技术、管理等各方面业务，达到降低成本、增加利润、提升质量、鼓舞士气的目的。

(3) 大力推进信息化系统的建设与应用，促进管理和效益的“两化融合”。在协同费控和营销中心系统的基础上，逐步补充、完善信息化支撑，包括但不限于 WMS 仓管系统、物流管理系统，打通业务模块数据，实现从订单到交付的全流程的数据自动化流转，构建全量大数据平台和实时数仓，实现数据化的管理应用。

(4) 加强“诚信、务实、团结、奋进、感恩”的企业文化建设，提高企业凝聚力和员工归属感；围绕公司战略目标和个人成长的需要，建立多层次的员工培训体系，做到人尽其才、人尽其用，帮助员工提升自身素质，实现企业与员工的共同发展、共同成长。

7、公司证书及荣誉

(1) 公司荣获“四川企业技术创新发展能力 100 强”“2019 四川企业技术创新研发投入 100 强”“2019 年四川企业发明专利拥有量 100 强”“成都企业 100 强”“民营企业 100 强”“成都制造业 100 强”“全国产品和服务质量诚信示范企业”“全国质量信用先进企业”“2019 中国水溶肥品牌上榜企业”等荣誉；旗下具有防控病虫害功能的双膜缓释肥技术与产业化项目被授予四川省科技进步奖三等奖；建设的四川省新型环保水溶性肥料工程技术研究中心被认定为 2019 年首批省级工程技术研究中心；公司水溶性肥料也入选“四川制造好产品”。

(2) 其他：旗下益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司荣获“国家知识产权优势企业”；嘉施利（宁陵）化肥有限公司荣获“第六届商丘市市长质量奖”荣誉称号；嘉施利（平原）化肥有限公司获批“德州市生态水溶肥工程实验室”；孝感广盐华源制盐有限公司荣获“2019 年度全国盐业（井矿盐）质量控制考核合格化验室”荣誉称号。

（三）2020 年度经营计划

2020 年，公司全面落实发展战略，稳步推进复合肥业务、调味品业务等发展，力争做好以下工作：

1、复合肥业务

(1) 围绕国家乡村振兴、土地流转、土壤修复、减肥增效、品牌农业等战略，聚焦核心品牌潜心研究养土、增效、高效吸收等新技术和新产品，针对不同作物制定综合解决方案，全面提升现代农业服务，

打造差异化的竞争优势。

(2) 聚焦品牌拉动、市场搅动、产品推动、渠道促动四大营销战略，精耕市场提升占有率。一是深度开发核心价值品牌，特别是 SOUPRO 作为公司 2020 年的 1 号工程，将成本力、产品力与品牌力转化为销售力。二是把握时机开拓市场，持续优化和完善营销体系，推进中国最美果/田园活动、云图带您游世界等大型活动，加快渠道下沉和终端建设，巩固和扩大市场份额。

(3) 不断加快国际化进程，推动公司从品牌国际化向贸易、技术的国际化进程转变。深入拓展东南亚市场，进一步提升市场份额和知名度；加强与世界农业技术强国的合作交流，为全球用户提供高效农业产品和服务，进一步提升公司的研发实力和竞争力。

2、联碱业务

(1) 坚持安全稳定运行就是最大的效益，严抓安全环保红线不放松，持续加大安全自动化管控和环保设施升级改造，落实“风险分级管控、隐患排查治理”双重预防体系和“两重点一大点（重点监管的危险化工工艺、危险化学品及重大危险源）”四级管控，持续提升安全环保管理水平。

(2) 坚持以技术升级带动公司提产增效，结合热电联产项目的建设和规划，合理调配产业资源，深挖节能降耗潜能，发展清洁循环经济，为联碱业务持续增长积蓄力量。

3、磷化工业务

2020 年，公司磷化工业务重点工作如下：(1) 抓好矿化一体，持续打造产业链优势；(2) 抓紧磷化工项目技改，确保按时推进达成目标；(3) 抓好市场营销，确保新增产品平稳入市；(4) 抓好物流建设，确保渠道多元、调控主动。

4、调味品业务

(1) 食用盐业务

2020 年，公司将密切关注消费者、产品、渠道的灵活性，抓住盐改契机，深入开拓食盐市场，实现品牌与差异化产品结构的双提升。

1) 产品方向

依托现有的研发技术和平台，坚持减盐减钠方向的研究推广，加大健康食盐的横向发展，做好食盐的延伸储备，巩固和提升公司的产品优势。

2) 品牌方向

持续加大益盐堂品牌的推广力度，提升品牌价值。线上借助电商和新媒体等渠道，增加益盐堂产品的

曝光度，拉升益盐堂品牌影响力。线下品牌建设落实到产品上，增加大单品与品牌结合的推广活动，带动益盐堂在零售端品牌价值和市场占有率的提升。此外，公司还将积极参与国内食盐新产品标准的起草，如螺旋藻碘盐，提升益盐堂的行业地位。

3) 渠道方向

持续推进多元渠道结构，线上、线下共同开拓销售渠道。①线上在保证主流京东、天猫、拼多多等电商平台推广的基础上，补充新电商平台入驻，将线上销售作为公司新产品、核心产品策略推广窗口；②线下在巩固现有渠道的基础上，发展新通路、社区团购等新零售渠道模式，让产品直接到零售终端，从消费端拉动空白区域流通环节需求。

(2) 川菜调味品业务

1) 顺应居民健康消费的大趋势，加快即食泡菜、跳水泡菜、甜酸系列及餐饮定制调味料的研发，扩展产品品类，提升公司竞争实力，挖掘市场潜在空间。

2) 聚焦产品质量、成本与效率，持续推进工艺创新、设备改造、产品升级，大大提高生产效率、管理水平和经济效益。

3) 深入发展多元化营销渠道，确保小米辣等核心品类稳定增长，并带动其他调味品分销，进一步提升市场占有率。

5、电竞业务

2020 年公司将持续深化与腾讯等战略伙伴的合作，用内容提升市场竞争力，激发电竞馆活力；加快连锁网咖信息化系统建设，优化门店管理工作，实现对用户的精细化营销和管理，用服务提升市场竞争力，促进电竞馆快速发展。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 未来资金需求计划

2020 年，公司将根据生产经营需要、在建投资项目进度及对外投资安排，采用多元化、低成本的融资方式：一是抓好现金、应收账款和存货管理，盘活存量资产，提高资金流转和使用效率；二是在考虑融资成本、资金结构的前提下，通过申请银行贷款、发行银行间债务融资工具等方式筹集资金，为公司发展提供稳定的资金来源。

(五) 可能面临的风险

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

1、市场竞争风险

随着国家扶持政策取消、农业改革加速、安全环保从严、土壤环境保护法实施、多个肥料关键标准实施，复合肥行业洗牌和分化加剧，市场格局将迎来重大改变，复合肥企业将面临更加激烈的市场竞争风险。为此，公司以国家农业政策为导向，通过一体化产业链的打造，充分发挥资源和成本优势，提升市场竞争力。

受供需矛盾及安全环保政策等因素影响，联碱行业市场竞争激烈。为此，公司将依托正在建设的热电联产能源综合利用项目，在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造等方面加大投入，打造“资源+产业链”模式，持续推进化工低成本的发展战略，争取在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，实现可持续发展。

2、原材料价格波动风险

公司复合肥的成本中有 80% 以上系原材料成本，因此，原材料价格波动对复合肥成本的影响较大。为此，公司延伸复合肥产业链至上游原材料，先后收购了孝感广盐华源公司、雷波凯瑞公司，控制上游盐矿和磷矿资源，并通过自建、收购复合肥生产线或公司等方式，布局复合肥上游的氯化铵和纯碱、硝酸铵钙复肥原料硝酸及硝酸铵、硝基复合肥原料硝酸铵料浆等上游资源，实现产业链一体化布局，极大保障了原材料的供应和成本控制。同时，公司实时跟踪原材料行情，加强对原材料的价格预判，通过开展相关产品及原材料期货套期保值业务、批量采购及适当储备等方式，规避价格波动给生产经营带来的不利影响，进一步提高市场抵御风险能力。

3、产能扩张导致的市场风险

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

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

4、安全生产和环境保护风险

当前，我国大力推动节能减排、环境保护及农业可持续发展，并相继发布“大气十条”、“水十条”、“土十条”、“三磷整治”等一系列政策，引导化肥、化工行业绿色发展、转型升级。随着国家对安全生产和环保

的不断重视，有关标准和要求可能会提高，由此公司可能需要加大资金、技术投入，经营压力和成本随之增加，若公司不能及时适应政策变化，生产和发展将会受到限制。

为此，公司高度重视安全生产和污染防治，持续加大安全和环保治理投入，成立环保督察专项工作小组，统筹负责全公司安全环保的组织协调、整体推进和督促落实等工作，高标准、常态化、长效化推进安全环保工作，督促各生产基地加强风险分级管控与隐患排查治理，落实配套的安全环保防控防治设施措施。报告期公司各基地生产设备稳定运行，各项污染物达标排放，整体安全环保规范化管理水平有所提升，为公司生产经营及持续发展形成有力支撑。

5、食品质量安全风险

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

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

6、人员配备及经营管理风险

近年公司转型升级加快，产业延伸提速，规模大幅扩张，下属单位及人员不断增加，公司的管理跨度越来越大，对管理层在经营决策、人员统筹和风险控制等方面的要求也越来越高。若公司不能适应资产、人员和业务规模的快速增长，将可能面临公司快速发展带来管理失衡和人员缺失的风险。

为此，公司不断完善组织结构，优化管理层级，报告期成立各级董事会和管理委员会，给管理团队和职能部门赋能，提高团队组织协调能力和决策执行能力以及应变能力，并着重从企业文化建设、绩效考核体系、员工激励机制等方面入手，提高员工的凝聚力和团结力，最大限度减少转型带来的人员储备和经营管理风险。

敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年3月19日	实地调研	机构	2019年3月20日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-001)
2019年5月15日	实地调研	机构	2019年5月16日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-002)
2019年7月25日	实地调研	机构	2019年7月29日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-003)
2019年9月11日	实地调研	机构	2019年9月12日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-004)
2019年9月26日	实地调研	机构	2019年9月27日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-005)
2019年11月14日	实地调研	机构	2019年11月15日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-006)
2019年11月21日	实地调研	机构	2019年11月22日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-007)
2019年11月27日	实地调研	机构	2019年11月29日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2019-008)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

报告期内，公司落实中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、四川证监局《关于进一步做好现金分红有关工作的通知》、《公司章程》以及公司制定的股东分红回报规划的相关要求，结合公司实际经营状况，制定了 2018 年度利润分配方案，并经董事会、监事会、股东大会审议通过后于 2019 年 5 月实施，独立董事对本次利润分配发表了同意的独立意见，保持了利润分配的连续性和稳定性，维护了中小投资者的合法利益。

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

1、2017 年度的利润分配方案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2017 年年度审计报告，公司 2017 年度实现归属于上市公司股东的净利润 104,391,659.20 元，母公司实现的净利润 45,377,574.15 元，提取法定公积金 4,537,757.42 元，加上以前年度未分配的利润 112,857,045.12 元，截止 2017 年 12 月 31 日止累计可供股东分配的利润 153,696,861.85 元。

公司 2017 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），派发现金股利 80,808,000.00 元，剩余未分配利润 72,888,861.85 元结转下一年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

2018 年 7 月公司完成了该利润分配事宜。

2、2018 年半年度的利润分配方案

根据 2018 年半年度财务报告（未经审计），公司 2018 年 1-6 月实现归属于上市公司股东的净利润 90,812,878.45 元，母公司实现净利润 242,724,512.07 元，提取法定公积金 24,272,451.21 元，加上以前年度未分配的利润 72,888,861.85 元，截至 2018 年 6 月 30 日止累计可供股东分配的利润 291,340,922.71 元。

公司 2018 年半年度利润分配方案为：以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），合计派发现金股利 60,606,000.00 元，剩余未分配利润 230,734,922.71 元结转下一报告期。2018 年半年度不送红股，不以公积金转增股本。

2018 年 9 月公司完成了该利润分配事宜。

3、2018 年度的利润分配方案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2018 年年度审计报告，公司 2018 年度实现归属于上市公司股东的净利润 175,723,324.97 元，母公司实现的净利润 412,628,919.13 元，提取法定公积金 41,262,891.91 元，加上以前年度未分配的利润 72,888,861.85 元，扣除 2018 年半年度已分配利润 60,606,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日止累计可供股东分配的利润 383,648,889.07 元。

公司 2018 年年度利润分配预案为：以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），派发现金股利 101,010,000.00 元，剩余未分配利润 282,638,889.07 元结转下一年度。2018 年年度不送红股，不以公积金转增股本。

2019 年 5 月公司完成了该利润分配事宜。

4、2019 年度的利润分配方案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年年度审计报告，公司 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润 213,244,926.03 元，母公司实现的净利润 292,040,552.83 元，提取法定公积金 29,204,055.28 元，加上以前年度未分配的利润 282,638,889.07 元，加上因会计政策变更追溯调整年初未分配利润 947,177.41 元，截止 2019 年 12 月 31 日止累计可供股东分配的利润 546,422,564.03 元。

鉴于公司目前正处于成长发展阶段，生产经营规模扩大，资金需求量较大，故从公司稳健发展和股东的长远利益考虑，公司董事会初步拟定的 2019 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），派发现金股利 151,515,000.00 元，剩余未分配利润 394,907,564.03 元结转下一年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

（三）公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	151,515,000.00	213,244,926.03	71.05%	0.00	0.00%	151,515,000.00	71.05%

2018 年	161,616,000.00	175,723,324.97	91.97%	0.00	0.00%	161,616,000.00	91.97%
2017 年	80,808,000.00	104,391,659.20	77.41%	0.00	0.00%	80,808,000.00	77.41%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,010,100,000
现金分红金额 (元) (含税)	151,515,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	151,515,000.00
可分配利润 (元)	546,422,564.03
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本着重视投资者合理投资回报的原则, 充分考虑广大投资者的合理诉求, 综合考量公司经营现状 (公司目前正处于成长发展阶段, 生产经营规模扩大, 资金需求量较大), 经公司第五届董事会第十次会议审议通过, 根据《公司章程》及《未来三年 (2018-2020 年度) 股东分红回报规划》有关利润分配政策的相关规定, 公司 2019 年度利润分配预案为: 以公司总股本 1,010,100,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元 (含税), 派发现金股利 151,515,000.00 元, 剩余未分配利润 394,907,564.03 元结转下一年度。本年度不送红股, 不以公积金转增股本。	

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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管	关于股份锁定的承诺	担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东宋睿、牟嘉云、刘晓霞、尹辉、张光喜、邓伦明承诺: 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百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份; 在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易	2010 年 03 月 23 日	至今	严格履行。

		<p>所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有的本公司股票总数的比例不超过50%；相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。</p>			
	<p>公司实际控制人及其一致行动人</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>2010年03月23日</p>	<p>至今</p>	<p>严格履行。</p>
		<p>为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人宋睿及其一致行动人牟嘉云、张明达分别出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》。</p> <p>宋睿向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用实际控制人的地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>牟嘉云向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>张明达向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前未投资其他企业。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活</p>			

			<p>动。</p> <p>如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>			
	宋睿	关于避免同业竞争的承诺	<p>2014 年 12 月 12 日，宋睿先生出具了《避免同业竞争和资金占用承诺函》。</p> <p>宋睿先生承诺：</p> <p>“1、本人目前投资、实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业与新都化工不存在同业竞争。本人于 2010 年 3 月 23 日出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，本人没有违反作出的避免同业竞争的有关承诺。</p> <p>2、新都化工及其控股子公司目前主营业务涉及复合肥、联碱、工业盐、品种盐、磷酸一铵。鉴于新都化工及其全资、控股子公司实施产业链延伸从事了硫铁矿、磷矿业务，并拟进入川味调味品行业，因此本人承诺：如果本人投资或实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业未来开展可能与新都化工及其控股子公司产生同业竞争或潜在同业竞争的业务，本人同意在遵循市场价格的基础上，将直接或间接持有的相关业务对应的资产或股权转让给新都化工或其控股子公司或其他独立第三方，确保不与新都化工产生同业竞争。</p> <p>3、本人不会利用控股股东、实际控制人地位占用新都化工及其控股子公司资金。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>	2014 年 12 月 12 日	至今	严格履行。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	√ 是 □ 否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

(一) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)等文件和企业会计准则的要求编制 2019 年年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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

2、公司根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号——金融资产转移>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 24 号——套期会计>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 37 号——金融工具列报>的通知》(以下简称“新金融工具准则”)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以

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、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	1,829,081,172.83	8,602,393.64	1,837,683,566.47
交易性金融资产		64,403,225.80	64,403,225.80
应收票据	39,991,625.05	-39,991,625.05	
应收款项融资		39,991,625.05	39,991,625.05
其他应收款	65,891,439.29	-8,602,393.64	57,289,045.65
可供出售金融资产	80,213,460.80	-80,213,460.80	
其他非流动金融资产		15,810,235.00	15,810,235.00
短期借款	3,418,885,000.00	350,026.03	3,419,235,026.03
其他应付款	134,718,977.83	-24,282,509.58	110,436,468.25
一年内到期的非流动负债	15,721,240.69	4,083,249.50	19,804,490.19
其他流动负债	319,567,452.77	19,849,234.05	339,416,686.82
其他综合收益	871,764.53	-1,052,419.35	-180,654.82
盈余公积	130,026,833.80	105,241.94	130,132,075.74
未分配利润	823,498,472.08	947,177.41	824,445,649.49

3、公司根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8 号）、《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会[2019]9 号）的规定，自准则规定执行日起执行上述企业会计准则，该会计政策变更采用未来适用法处理。

（二）会计估计和核算办法变更情况

报告期内，公司会计估计和核算办法未发生变化。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

内容详见本报告中“第四节经营情况讨论与分析”二、主营业务分析（二）收入与成本 6、报告期内合并范围是否发生变动”部分。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱鸿 田建勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	邱鸿连续审计服务 1 年 田建勇连续审计服务 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
<p>公司诉成都市新繁食品有限公司原股东余帅、杨跃华、喻百川合同违约一案。</p> <p>公司与三人签订的《股权转让协议》中明确约定：原股东将其持有的新繁公司股权转让给公司，承诺保证除审计报告载明的事项外，新繁公司或新繁公司拥有的任何资产不存在权利</p>	1,283.60 (不含利息)	否	<p>2017 年 6 月 16 日，成都市新都区法院作出一审判决。余帅因不服一审判决，向成都中院提起上诉，其后又申请撤回上诉。现一审判决已生效，2018 年 12 月执行立案，目前正在执行中。</p>	<p>一审判决结果：1、于判决生效之日起十日内，余帅、杨跃华、喻百川三人连带支付公司合计 851.79671 万元，并赔偿该款自 2017 年 3 月 28 日起至清偿完毕之日止按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算的资金利息损失；2、于判决生效之日起十日内，余帅、杨跃华、喻百川连带支付公司违约金 431.80</p>	已进入执行阶段	不适用	不适用

<p>瑕疵。保证审计基准日前《审计报告》未包含的潜在债务由其全部实际承担。同时，按照约定，违约方还需向守约方支付股权转让价款总额 20%的违约金。</p> <p>2016 年，新繁公司被成都新都区饮马河粮油购销有限公司起诉偿还所欠 842 万元的货款；并收到成都市新都区税务局催缴个人所得税款及滞纳金 8.09671 万元的通知。上述两笔主债务均为股权转让或有之债，应由原股东承担相应债务、费用及违约责任，即原股东应承担 851.79671 万元债务及自 2017 年 3 月 28 日起至清偿完毕之日止按银行同期贷款利率计算资金损失利息，以及违约金 431.80 万元。</p>				<p>万元；3、驳回公司的其他诉讼请求。</p>			
<p>益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司诉河南省卫群多品种盐有限公司买卖合同纠纷一案。</p> <p>宁陵益盐堂公司与卫群公司于 2015 年 4 月 20 日签订了《委托加工生产协议》，宁陵益盐堂公司严格按照合同约定履行相应的供货义务。2019 年 4 月 28 日，宁陵益盐堂公司、卫群公司、河南省平顶山神鹰盐业有限公司达成三方抵账协议最终确认卫群公司尚欠宁陵益盐堂公司 8,406,937.51 元货款。经过多次催收无果，宁陵益盐堂公司提起诉讼。</p>	<p>840.69（不含利息）</p>	<p>否</p>	<p>2019 年 11 月 9 日，郑州市高新技术产业开发区人民法院作出一审判决。卫群公司不服一审判决向郑州市中级人民法院提起上诉，2020 年 1 月 21 日，郑州市中级人民法院作出二审判决。现二审判决已生效，2020 年 3 月执行立案，目前正在执行中。</p>	<p>一审判决结果：1、卫群公司支付宁陵益盐堂公司 8,406,937.51 元及利息，2、驳回宁陵益盐堂公司其他诉讼请求。</p> <p>二审判决结果：驳回上诉，维持原判，本判决为终审判决。</p>	<p>已进入执行阶段</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>
<p>贵州盐业集团商贸有限责任公司诉贵州黔腾辉商贸有限公司、李洪桂、姚占贵买卖合同纠纷一案。</p> <p>贵盐商贸公司与</p>	<p>838.51</p>	<p>否</p>	<p>2019 年 11 月 1 日贵州省金沙县人民法院作出一审判决。目前准备申请执行中。</p>	<p>一审判决结果如下：1、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司货款 7,622,838.54 元；2、由黔腾辉公司</p>	<p>尚未进入执行阶段</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

<p>黔腾辉公司分别于 2014 年 6 月 2 日、2014 年 6 月 20 日签署了《煤炭买卖合同》，约定由原告向被告提供煤炭，被告按月结算付款。2014 年 12 月 19 日，原、被告签订了《资产抵押协议书》，约定被告以其公司的全部资产作抵押；如果公司资产无法偿还原告债务，公司股东李洪桂、姚占贵愿以家庭及个人房产、车辆偿还债务，李洪桂、姚占贵在《资产抵押协议书》中签字确认。合同签订以后，原告按约定向被告交付了货物，但被告并未按约定支付货款。</p> <p>经多次催告，原、被告根据《往来对账函》确认，被告欠付货款金额为 7,622,838.54 元。2016 年 10 月 8 日，原、被告双方签署《还款计划协议书》，被告承诺预计还款期限为 9 个月(即 2017 年 6 月 30 日止)，违反约定按全部应还款的 10% 向原告支付违约金。截至公告日，被告仍欠原告货款 7,622,838.54 元，经多次催告，被告不能按约履行还款义务。</p>				<p>于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司违约金 762,283.85 元；3、驳回贵盐商贸公司的其他诉讼请求。</p>			
---	--	--	--	---	--	--	--

注：以上诉讼（仲裁）事项统计标准为涉及金额在 400 万元以上的诉讼（仲裁）事项。除上述诉讼（仲裁）事项外，公司及子公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 1,690.87 万元。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于 2015 年 10 月 28 日、2015 年 11 月 13 日召开第三届董事会第四十次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，并于 2015 年 12 月 31 日召开第三届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于修订公司<第一期员工持股计划>及其摘要部分内容的议案》。本持股计划设立后委托华泰证券（上海）资产管理有限公司管理，并全额认购其设立的“华泰家园 8 号集合资产管理计划”（以下简称“华泰家园 8 号”）中的次级份额。“华泰家园 8 号”通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。具体内容详见 2015 年 10 月 29 日、2015 年 11 月 14 日、2016 年 1 月 5 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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

2018 年 2 月 13 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更第一期员工持股计划资产管理合同的议案》，鉴于“华泰家园 8 号”中的优先级份额已全部赎回，同意公司按照本持股计划的实际情况，变更本持股计划资产管理合同中涉及优先级份额的相关条款。详细内容请见公司于 2018 年 2 月 14 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2018 年 10 月 12 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意将本持股计划存续期延长 12 个月，即展期至 2019 年 11 月 13 日。详细内容请见公司于 2018 年 10 月 13 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2019 年 10 月 11 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于延长第一期员工持股计划存续期的议案》，同意将本持股计划存续期延长 12 个月，即展期至 2020 年 11 月 13 日。详细内容请见公司于 2019 年 10 月 12 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2019 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 27 日，本持股计划所持有的公司股票已通过大宗交易和集中竞价方式全部出售完毕，其中大宗交易的受让方与公司持股 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系。鉴于本持股计划资产均为货币资金，根据公司《第一期员工持股计划（修订稿）》的相关规定，本持股计划已实施完毕并终止。详细内容请见公司于 2019 年 12 月 31 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

十六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州盐业(集团)有限责任公司及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售食用盐产品	参考市价	0.0905	1,620.00	100.00%	1,620.00	否	市场价格	0.0905	2019-3-6	《云图控股：关于预计2019年度日常关联交易情况的公告》(公告编号：2019-007)披露网站：巨潮资讯网
						244.64		250.00				不适用	
吉林盐业集团运销有限公司及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售海盐产品	参考市价	0.0716	1,311.43	28.62%	2,528.00	否	市场价格	0.0716	2019-3-6	《云图控股：关于预计2019年度日常关联交易情况的公告》(公告编号：2019-007)披露网站：巨潮资讯网
南阳维民盐业运销包装有限公司	联营企业	购销	销售食用盐产品	参考市价	0.0783	192.22	0.67%	1,500.00	否	市场价格	0.0783		
广西银鹏品种盐有限公司及其指定的关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售食用盐产品	参考市价	0.1090	500.00	100.00%	500.00	否	市场价格	0.1090		
					684.17	700.00							
贵州思瑞丰矿业集团有限公司	大股东及董事尹辉、王生兵关联企业	购销	销售电脑整机及配件	参考市价	0.1378	15.30	20.71%	16.00	否	市场价格	0.1378	不适用	不适用
			销售软件并提供安装服务	不适用	不适用	109.29	25.92%	110.00	否	不适用	不适用		

			销售其他产品	不适用	不适用	1.10	0.03%	1.50	否	不适用	不适用		
四川一字万象农业科技有 限公司	张红宇 控制子 公司	购销	销售化肥	参考市价	0.1974	7.49	0.0016%	150.00	否	市场价格	0.1974		
广东益盐堂供应链 管理有限 公司	联营企 业	购销	销售包装物	不适用	不适用	125.94	1.39%	130.00	否	不适用	不适用		
荣成凯普 生物工程 有限公司	子公司 参股股 东	购销	采购电	参考市价	0.0001	3.08	100.00%	3.50	否	市场价格	0.0001		
			采购蒸汽	参考市价	0.0004	11.11	100.00%	25.00	否	市场价格	0.0004		
			采购水	参考市价	0.0007	1.60	100.00%	2.00	否	市场价格	0.0007		
			采购海带水	参考市价	0.0064	4.69	100.00%	5.00	否	市场价格	0.0064		
东港市东盐化工有 限公司	子公司 参股股 东	租赁	租赁厂房	参考市价	0.0090	142.86	100.00%	150.00	否	市场价格	0.0090	2019-3-6	《云图控股：关于预计2019年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2019-007）披露网站：巨潮资讯网
荣成凯普 生物工程 有限公司	子公司 参股股 东	租赁	租赁厂房	参考市价	0.0265	14.29	100.00%	15.00	否	市场价格	0.0265		
合计					--	--	4,989.21	--	7,706.00	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		<p>1、2019年3月4日，经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于预计2019年公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》中：</p> <p>（1）公司控股子公司贵州盐业集团商贸有限责任公司（以下简称“贵盐商贸公司”）向贵州盐业（集团）有限责任公司（以下简称“贵盐集团”）及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用盐等产品，预计交易金额不超过1,620万元，本报告期实际发生额为1,620.00万元；</p> <p>（2）公司控股子公司广西益盐堂健康盐有限公司（以下简称“广西益盐堂公司”）向广西银鹏品种盐有限公司（以下简称“银鹏品种盐”）及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用盐产品，预计交易金额不超过500万元，本报告期实际发生额为500万元；</p> <p>（3）公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售海盐产品，预计交易金额不超过2,528万元，本报告期实际发生额为1,311.43万元；</p> <p>（4）公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向东港市东盐化工有限公司租赁厂房，预计交易金额不超过150万元，本报告期实际发生额为142.86万元；</p> <p>（5）公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司（以下简称“益新凯普公司”）向荣成凯普生物工程有限公司（以下简称“荣成凯普公司”）租赁厂房，预计交易金额不超过15万元，本报告期实际发生额为14.29万元。</p> <p>2、2019年3月4日，经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于预计2019年公司及控股子公司与参股公司的日常关联交易的议案》中：</p>											

	<p>公司及控股子公司向参股公司南阳维民盐业运销包装有限公司销售食用盐产品，预计交易金额不超过 1,500 万元，本报告期实际发生额为 192.22 万元。</p> <p>3、2019 年 1 月 6 日，经公司 2019 年 1 月总经理办公会议审议通过：</p> <p>（1）《关于预计 2019 年度公司及控股子公司与实际控制人关联企业的日常关联交易的议案》，同意公司及控股子公司向四川一字万象农业科技有限公司销售化肥，预计交易金额不超过 150 万元，本报告期实际发生额为 7.49 万元；</p> <p>（2）《关于预计 2019 年度公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司益新凯普公司向荣成凯普公司采购蒸汽、电，预计交易金额分别不超过 25 万元、1 万元，本报告期实际发生额分别为 11.11 万元、1 万元。</p> <p>4、2019 年 4 月 8 日，经公司 2019 年 4 月总经理办公会议审议通过：</p> <p>（1）《关于新增 2019 年度公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司广西益盐堂公司向银鹏品种盐及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食盐产品，预计交易金额不超过 700 万元，本报告期实际发生额为 684.17 万元；</p> <p>（2）《关于新增 2019 年度公司及控股子公司与实际控制人关联企业的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司向贵州思瑞丰矿业集团有限公司（以下简称“贵州思瑞丰”）销售电脑整机及配件，预计交易金额不超过 12 万元，本报告期实际发生额为 12 万元；同意公司全资子公司成都云图锐展科技有限公司向贵州思瑞丰销售软件并提供安装服务，预计交易金额不超过 86 万元，本报告期实际发生额为 86 万元。</p> <p>5、2019 年 7 月 6 日，经公司 2019 年 7 月总经理办公会议审议通过：</p> <p>（1）《关于新增 2019 年度公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司益新凯普公司向荣成凯普公司采购水、海带液、电，预计交易金额分别不超过 2 万元、5 万元、2.5 万元，本报告期实际发生额分别为 1.60 万元、4.69 万元、2.08 万元；</p> <p>（2）《关于新增 2019 年度公司及控股子公司与实际控制人关联企业的日常关联交易的议案》，同意公司全资子公司成都云图锐展科技有限公司向贵州思瑞丰销售软件并提供安装服务，预计交易金额不超过 24 万元，本报告期实际发生额为 23.29 万元；同意公司控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司向贵州思瑞丰销售电脑整机及配件，预计交易金额不超过 4 万元，本报告期实际发生额为 3.30 万元；同意公司及控股子公司向贵州思瑞丰销售其他产品，预计交易金额不超过 1.50 万元，本报告期实际发生额为 1.10 万元。</p> <p>6、2019 年 10 月 11 日，经公司 2019 年 10 月总经理办公会议审议通过：</p> <p>（1）《关于新增 2019 年度公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司贵盐商贸公司向贵盐集团及其指定关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食盐等产品，预计交易金额不超过 250 万元，本报告期实际发生额为 244.64 万元；</p> <p>（2）《关于新增 2019 年度公司及控股子公司与参股公司的日常关联交易的议案》，同意公司及控股子公司向参股公司广东益盐堂供应链管理有限公司销售包装物，预计交易金额不超过 130 万元，本报告期实际发生额为 125.94 万元。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

（二）重大担保

1、担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
姜喜玲、张小宾	2019 年 3 月 6 日	100	2019 年 4 月 19 日	100	保证	2022 年 4 月 20 日-2024 年 4 月 19 日	否	否

王娟、何来深	2019年3月6日	220	2019年4月23日	220	保证	2022年4月4日-2024年4月3日	否	否
姜琴、韩从胜	2019年3月6日	100	2019年4月23日	100	保证	2022年3月30日-2024年3月29日	否	否
王忠义、范秀灵	2019年3月6日	97	2019年4月23日	97	保证	2022年4月4日-2024年4月3日	否	否
李亚南、汤爱新	2019年3月6日	150	2019年4月23日	150	保证	2021年7月11日-2023年7月10日	否	否
李雪龙、李兴玲	2019年3月6日	195	2019年4月23日	195	保证	2022年4月10日-2024年4月9日	否	否
尚利亭、肖伟	2019年3月6日	75	2019年4月26日	75	保证	2021年3月29日-2023年3月28日	否	否
孙惠芬、潘月军	2019年3月6日	90	2019年4月30日	90	保证	2022年4月12日-2024年4月11日	否	否
赖小红、李坚	2019年3月6日	100	2019年4月30日	100	保证	2022年4月4日-2024年4月3日	否	否
贾浩、乔芳	2019年3月6日	100	2019年4月30日	100	保证	2022年4月5日-2024年4月4日	否	否
李海宁、李刚	2019年3月6日	100	2019年5月13日	100	保证	2022年4月20日-2024年4月19日	否	否
赵长松、郭立伟	2019年3月6日	40	2019年5月13日	40	保证	2022年4月29日-2024年4月28日	否	否
薛二娜、李召唤	2019年3月6日	192	2019年5月15日	192	保证	2022年4月13日-2024年4月12日	否	否
陈鹏、韩明娟	2019年3月6日	240	2019年5月15日	240	保证	2022年4月25日-2024年4月24日	否	否
张连伟	2019年3月6日	50	2019年5月16日	50	保证	2022年4月18日-2024年4月17日	否	否
张桂萍、郝长虹	2019年3月6日	300	2019年5月31日	300	保证	2022年5月25日-2024年5月24日	是	否
刘春、何冬华	2019年3月6日	120	2019年5月31日	120	保证	2022年4月19日-2024年4月18日	否	否
刘华兰、董加华	2019年3月6日	300	2019年6月4日	300	保证	2022年4月11日-2024年4月10日	否	否
张培锋、贺瑜	2019年3月6日	80	2019年6月6日	80	保证	2022年5月9日-2024年5月8日	否	否
耿庆敏、李芳	2019年3月6日	45	2019年6月6日	45	保证	2022年5月19日-2024年5月18日	否	否

张江宜、侯芳	2019年3月6日	150	2019年6月10日	150	保证	2022年5月17日-2024年5月16日	否	否
彭文军、臧超男	2019年3月6日	200	2019年6月10日	200	保证	2022年4月27日-2024年4月26日	否	否
陆光明、农建贞	2019年3月6日	200	2019年6月12日	200	保证	2022年5月18日-2024年5月17日	否	否
李玉良、马情	2019年3月6日	100	2019年6月15日	100	保证	2021年4月12日-2023年4月11日	否	否
文美	2019年3月6日	200	2019年6月17日	200	保证	2022年4月19日-2024年4月18日	否	否
刘超、陈胜伟	2019年3月6日	150	2019年6月19日	150	保证	2022年5月25日-2024年5月24日	否	否
郭文、赵燕	2019年3月6日	200	2019年6月21日	200	保证	2022年4月16日-2024年4月15日	否	否
徐水平、赵从春	2019年3月6日	150	2019年6月24日	150	保证	2022年4月13日-2024年4月12日	否	否
代素芹、吕永阵	2019年3月6日	70	2019年6月24日	70	保证	2022年5月18日-2024年5月17日	否	否
郭志林、蔡俊亭	2019年3月6日	100	2019年6月25日	100	保证	2022年4月5日-2024年4月4日	否	否
孔敏、陈林	2019年3月6日	200	2019年6月25日	200	保证	2022年4月19日-2024年4月18日	否	否
王汝安、杨华	2019年3月6日	160	2019年6月25日	160	保证	2022年4月3日-2024年4月2日	否	否
王卫东、许风勤	2019年3月6日	60	2019年6月25日	60	保证	2022年4月16日-2024年4月15日	否	否
张新辉、曹峰	2019年3月6日	100	2019年6月25日	100	保证	2022年5月6日-2024年5月5日	否	否
郑新强、魏瑞华	2019年3月6日	60	2019年6月25日	60	保证	2022年5月11日-2024年5月10日	否	否
黄水英、周称宗	2019年3月6日	249	2019年6月26日	249	保证	2022年4月25日-2024年4月24日	否	否
贾继峰、魏冬梅	2019年3月6日	300	2019年6月26日	300	保证	2022年4月10日-2024年4月9日	否	否
吴娜、谢运祥	2019年3月6日	120	2019年6月27日	120	保证	2022年6月13日-2024年6月12日	是	否
刘文锋、张玲	2019年3月6日	50	2019年6月27日	50	保证	2022年5月29日-2024年5月28日	否	否

续艳灵、柳明军	2019年3月6日	200	2019年6月27日	200	保证	2022年6月19日-2024年6月18日	否	否
杨伟、张梅	2019年3月6日	150	2019年6月27日	150	保证	2022年6月14日-2024年6月13日	否	否
胡小平、唐玲	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年5月29日-2024年5月28日	否	否
李庆国、李燕英	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年5月8日-2024年5月7日	否	否
夏玉果、宋苏侠	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年6月13日-2024年6月12日	否	否
孙有革、刘春英	2019年3月6日	80	2019年6月27日	80	保证	2022年4月29日-2024年4月28日	否	否
张婷婷、康华	2019年3月6日	120	2019年6月27日	120	保证	2022年6月7日-2024年6月6日	否	否
唐本华、胡爱琴	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年5月9日-2024年5月8日	否	否
林凤森、薛群希	2019年3月6日	80	2019年6月28日	80	保证	2022年5月7日-2024年5月6日	否	否
王中锋、任卫卫	2019年3月6日	100	2019年6月28日	100	保证	2022年5月29日-2024年5月28日	否	否
甘科光、卢银花	2019年3月6日	200	2019年6月28日	200	保证	2022年5月22日-2024年5月21日	否	否
杨长峰、张爱华	2019年3月6日	60	2019年6月28日	60	保证	2022年6月15日-2024年6月14日	否	否
郭向云、杨亚平	2019年3月6日	200	2019年7月2日	200	保证	2022年8月3日-2024年8月2日	否	否
翟春生、孙秀香	2019年3月6日	500	2019年7月2日	500	保证	2022年6月14日-2024年6月13日	否	否
莫如均、赵风英	2019年3月6日	350	2019年7月3日	350	保证	2022年7月2日-2024年7月1日	否	否
陈光辉、李月妹	2019年3月6日	200	2019年7月8日	200	保证	2022年7月2日-2024年7月1日	否	否
马洪彬、孔兰芳	2019年3月6日	150	2019年7月8日	150	保证	2022年7月9日-2024年7月8日	否	否
李勇、尚红玲	2019年3月6日	100	2019年7月8日	100	保证	2022年7月9日-2024年7月8日	否	否
刘世涛、葛利英	2019年3月6日	60	2019年8月2日	60	保证	2022年8月3日-2024年8月2日	否	否

刘海涛、荆波	2019年3月6日	100	2019年8月2日	100	保证	2022年7月31日-2024年7月30日	否	否
孙绍波、徐庆莲	2019年3月6日	75	2019年8月2日	75	保证	2022年8月2日-2024年8月1日	否	否
张洁、戴廷举	2019年3月6日	200	2019年8月2日	200	保证	2022年7月27日-2024年7月26日	否	否
王柏风、刘红梅	2019年3月6日	150	2019年8月2日	150	保证	2022年6月21日-2024年6月20日	否	否
林秀兰、谭启均	2019年3月6日	20	2019年8月2日	20	保证	2022年6月21日-2024年6月20日	否	否
陈伟、周红娣	2019年3月6日	180	2019年8月2日	180	保证	2022年7月18日-2024年7月17日	否	否
惠小虎、梁小芳	2019年3月6日	340	2019年8月2日	340	保证	2022年7月26日-2024年7月25日	否	否
王红飞	2019年3月6日	40	2019年8月2日	40	保证	2022年7月25日-2024年7月24日	否	否
胡林礼、李贞	2019年3月6日	200	2019年8月5日	200	保证	2022年5月29日-2024年5月28日	否	否
张鹏、陈风兰	2019年3月6日	200	2019年8月5日	200	保证	2022年7月26日-2024年7月25日	否	否
刘兴亮、张秀英	2019年3月6日	300	2019年8月5日	300	保证	2022年7月27日-2024年7月26日	否	否
聂秀涛	2019年3月6日	250	2019年8月5日	250	保证	2022年8月1日-2024年7月31日	否	否
王爱华、朱永超	2019年3月6日	150	2019年9月4日	150	保证	2022年8月28日-2024年8月27日	否	否
王少兵、袁嫦娥	2019年3月6日	50	2019年9月4日	50	保证	2022年8月28日-2024年8月27日	否	否
刘森、张凤香	2019年3月6日	170	2019年11月1日	170	保证	2022年7月25日-2024年7月24日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			30,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				10,888
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			30,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				14,433
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	10,000	2018年12月29日	10,000	保证	2020年1月1日-2021年12月31日	否	否

应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	4,200	2019年1月23日	4,200	保证	2020年1月24日 -2022年1月23日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	10,000	2019年2月26日	10,000	保证	2020年2月27日 -2022年2月26日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	18,000	2019年3月14日	18,000	保证	2020年3月14日 -2022年3月13日	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2018年4月16日	500	2019年3月18日	500	保证	2021年1月1日-2022年12月31日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	15,000	2019年3月25日	15,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
嘉施利(应城)化肥有限公司	2018年4月16日	5,000	2019年3月25日	5,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2018年4月16日	3,000	2019年3月25日	3,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
嘉施利农业服务有限公司	2018年4月16日	1,000	2019年3月25日	1,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2018年4月16日	1,500	2019年3月28日	1,500	保证	2020年3月29日 -2022年3月28日	否	否
成都云图控股股份有限公司	2019年3月6日	30,000	2019年4月4日	30,000	保证	2020年3月29日 -2022年3月28日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2019年3月6日	1,000	2019年4月9日	1,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	12,000	2019年5月20日	12,000	保证	2020年5月6日 -2022年5月5日	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2019年3月6日	3,500	2019年5月21日	3,500	保证	2020年5月21日 -2022年5月20日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	6,000	2019年5月23日	6,000	保证	2020年5月24日 -2022年5月23日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2019年3月6日	6,000	2019年5月23日	6,000	保证	2020年5月24日 -2022年5月23日	否	否
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	2019年3月6日	3,000	2019年5月24日	3,000	保证	2020年5月24日 -2022年5月23日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	7,000	2019年5月29日	7,000	保证	2020年5月29日 -2022年5月28日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2019年3月6日	4,500	2019年5月29日	4,500	保证	2020年5月29日 -2022年5月28日	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2019年3月6日	3,500	2019年5月29日	3,500	保证	2020年5月29日 -2022年5月28日	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2019年3月6日	10,600	2019年6月21日	10,600	保证	2020年6月21日 -2022年6月20日	否	否

嘉施利（荆州）化肥有限公司	2019年3月6日	3,000	2019年6月24日	3,000	保证	2020年6月13日 -2022年6月12日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	19,000	2019年7月15日	19,000	保证	2022年7月16日 -2024年7月15日	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2019年3月6日	1,350	2019年7月25日	1,350	保证	2020年1月26日 -2022年1月25日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	5,000	2019年7月30日	5,000	保证	2020年7月30日 -2022年7月29日	否	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2019年3月6日	1,000	2019年9月4日	1,000	保证	2020年9月19日 -2022年9月18日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	42,000	2019年10月11日	42,000	保证	2025年10月22日 -2027年10月21日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	13,000	2019年11月7日	13,000	保证	2020年11月7日 -2022年11月6日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	40,000	2019年12月27日	40,000	保证	2021年1月1日 -2022年12月31日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			408,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				279,650
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			408,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				295,650
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	42,000	2019年10月11日	42,000	抵押	2025年10月22日 -2027年10月21日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			42,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				42,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			42,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				42,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			480,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				332,538
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			480,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				352,083
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				109.49%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				3,350				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				191,306.64				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				194,656.64				

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明：

报告期公司全资子公司应城化工公司与中国农业发展银行签署 42,000 万元额度的借款合同，由公司为其提供连带责任保证以及公司控股子公司应城嘉施利公司为其提供抵押担保，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 17,000 万元。

2、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

（三）委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有闲置资金	6,300.00	0.00	0.00
合计		6,300.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

（四）其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

（一）履行社会责任情况

报告期内，公司始终秉持“诚信、务实、团结、奋进、感恩”的企业文化精神，依法合规运营，在保持

生产经营稳定，实现企业经济效益的同时，积极承担公司作为上市企业的社会责任，积极维护和保障股东特别是中小股东的利益，注重保护债权人和员工的合法权益，维持与供应商、客户和消费者的良好合作关系、积极承担保护环境责任、从事公益事业，以实际行动回报社会，践行社会责任，促进社会和谐发展。

1、股东和债权人权益保护

股东对公司的认可是公司发展的基础，依法保障股东的合法权益、维护中小投资者的利益是公司的义务和职责。公司不断完善与优化公司治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，2019 年股东大会、董事会、监事会在法律法规规定的范围内行使职权，不存在越权审批或先实施后审批的情形，保证所有股东特别是中小股东的合法权益不受侵害。

公司严格遵守中国证监会和深交所相关规定，积极履行信息披露义务，并通过网上业绩说明会、投资者热线、互动平台以及接待投资者来访等方式与社会公众保持交流，建立长期、稳定、良好的互动关系，提高公司的透明度和诚信度，充分保证公司股东、债权人的知情权。公司还特别注重内幕信息管理工作，积极有效地防范内幕交易的发生，报告期内公司不存在内幕交易和损害股东利益的情形。

为维护公司股东依法享有的资产收益等权利，根据中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，公司制定了股东分红回报规划并严格执行。在兼顾长远利益和可持续发展的情况下，公司自上市以来每年均制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与全体股东共享生产经营成果，保证利润分配的连续性和稳定性，体现了公司积极回报股东的意愿。

在债权人权益保护方面，公司严格遵守与债权人相关的合同和制度，及时通知债权人与其权益相关的重大信息，充分考虑了债权人的合法权益，降低了债权人的投资风险。公司资信状况良好，与多家商业银行、金融机构开展业务合作，获得了较高的信用评级和授信额度。

2、职工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，树立员工是第一资源的发展理念，坚持与员工同行，切实维护和保障员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工和企业共同成长、共同收获。

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，按时足额发放员工工资、缴纳“五险一金”，确保员工的个人权益得到保障。公司建立了合理的人力资源管理体系和科学完善的绩效考核体系，2019 年各级管理干部制定了明确的价值清单和管理合同并有效执行，通过将绩效考核与公司的经营目标挂钩的方式，让员工和公司成为利益共同体，充分调动员工的工作积极性和主动性。公司高度重视员工的职业培训，组建了完善的培训体系——“云图网络学院”，从业务技能、专业知识、精益管理方面为每位员工量身设计培训课程及考试内容，有效提升员工的综合素质和工作能力，实现企业和员工共同成长。

公司高度重视企业文化建设，为员工营造健康向上、积极协作的工作氛围。公司热切关怀员工生活，积极援助家庭生活困难和遭遇突发性灾害的员工，增加员工对企业的归属感，并通过组织开展趣味运动会、节日晚会、优秀员工户外旅游等各项活动，激发员工的集体荣誉感和团队凝聚力，丰富业余生活。

3、供应商、客户和消费者权益保护

在经营管理过程中，公司始终遵循“诚信经营、共享共赢”的经营理念，积极构建与供应商、客户的良好合作关系，注重与相关方的沟通与协调，切实维护供应商、客户和消费者的合法权益。

公司建有完善的采购和供应商管理体系，对采购工作进行有效管理，秉承诚实守信、公平公正、互利共赢、协同发展的商业价值观，严格履行与供应商签订的合同约定与商业规则，切实维护和保障供应商的合法权益。同时公司不断加强供应体系的内部控制和审计监督，坚决杜绝暗箱操作、商业贿赂以及不正当交易的情形，致力于为供应商提供良好的竞争环境，实现公司与供应商长期稳定的合作。

公司高度重视客户关系管理，把满足客户需求和客户满意度作为衡量公司生产经营工作的标准之一，坚持保持“客户至上、与客户共同成长”的原则。公司十分注重产品质量管理，致力于为客户提供优质的产品与服务，切实维护消费者利益。多年来，公司树立了良好的企业形象，收获了社会各界的良好口碑，2019 年荣获“中国水溶肥品牌上榜企业”、“2019 年成都企业 100 强”、“四川企业技术创新发展能力 100 强”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”等荣誉。

4、环境保护与可持续发展

公司高度重视安全生产和环境保护的问题，遵循“预防为主，防治结合”的原则，一直坚持环境保护与企业发展齐头并进，多年来积极投入践行企业环保责任。公司严格遵守国家环境保护相关的法律法规，一方面成立了专业的安全环保工作部门，建立了严格的安全环保规章制度，对各分子公司的安全环保工作进行有效的监督和指导；另一方面通过主动加大环保投入，深入开展环保设施的维护检修及技术改造，优化生产工艺流程，深化三废治理和清洁生产水平，保证各项指标的稳定运行。此外，公司编制了有效的环境风险综合应急预案及各类专项应急预案，配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，并定期组织员工开展应急培训及演练，最大限度地减少环保污染安全事故的发生。报告期内公司及下属子公司未发生重大环保安全事故。

5、公共关系、社会公益事业

公司特别注重社会价值的创造，为履行社会责任，公司积极关注和参加社会公益活动，投身社会公益事业，努力创造和谐的公共关系。报告期内公司多次参与各地扶贫活动，为贫困地区捐款捐物，并积极为贫困户提供就业渠道。未来公司将继续积极参与社会公益事业，为建设和谐社会作出应有的贡献。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

（1）基本方略

2019 年是全面打赢脱贫攻坚战的关键之年，为深入推进精准扶贫工作，公司继续贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》文件精神，立足自身经营战略与发展规划，以实事求是、

因地制宜、精准扶贫、精准脱贫为基本方略，与国家扶贫攻坚规划基本战略保持高度一致，为国家打赢脱贫攻坚战全面建成小康社会的目标而奋斗。

（2）总体目标

坚持精准扶贫、精准脱贫，把加快贫困地区和困难群众脱贫致富的步伐，提高脱贫攻坚成效，落实国家脱贫攻坚部署，如期全面建成小康社会作为公司开展扶贫工作的总体目标。

（3）主要任务

公司扶贫工作将以消除内部贫困为首要任务，以产业扶贫为抓手，以国家精准扶贫政策为导向，以实现乡村振兴战略、共同富裕为根本方向。1) 加强公司内部困难职工再培训力度，从源头上帮助困难职工解决实际问题；2) 牢牢抓住产业扶贫，发挥行业经验和产业优势，形成由产业推动长效而高质量的扶贫发展态势；3) 积极组织开展农技队下乡活动，为贫困地区农业发展之路提供指导；4) 采取优先录用政策，扎实抓好贫困地区大学生、农民工稳定就业和转移就业工作；5) 积极参与各地开展的扶贫活动。

（4）保障措施

为顺利开展精准扶贫工作，公司采取的保障措施：1) 加强组织领导，落实主体责任。由公司各级管理委员会负责研究制定公司精准扶贫资金规划、项目落地、人力调配、推进整体统筹和协调等工作，各子公司因地制宜、推进扶贫工作的实施和落实。2) 指派专人扶贫，保障扶贫成果。公司定期指派专人负责组成农技服务队深入贫困地区，为当地贫困农民展开农技培训会。3) 建立用工倾斜制，推动就业扶贫。公司及子公司均采用劳动用工倾斜制度，优先录用贫困地区大学生以及农民，为其提供相关职业技能培训，切实保障一人就业、全家脱贫。

2、年度精准扶贫概要

2019 年公司及子公司继续贯彻落实精准扶贫规划，全年共支持和参与扶贫活动 23 项，向贫困地区及扶贫协会等机构捐款捐物 110.87 万元，为 77 个贫困户提供了稳定的就业机会，切实帮助贫困地区和贫困人民脱贫致富。报告期内公司全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司持续加大产业扶贫力度，巩固产业扶贫成果，持续投入资金 6,681.92 万元，用于在雷波县当地建设磷化工项目，带动雷波矿业、制造、运输等行业蓬勃发展，帮助雷波县和当地人民稳定脱贫不返贫。

3、精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	7,019.55
2.物资折款	万元	2.47
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	77
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他

1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	6,681.92
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	229.23
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	77
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0.60
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	——	98.30
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	10.97
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
成都云图控股股份有限公司		被四川上市公司协会评为“2017-2018 年扶贫先进单位”
嘉施利（荆州）化肥有限公司		被湖北省松滋市扶贫攻坚办、松滋市人力资源和社会保障局评为“松滋市就业扶贫爱心企业”

4、后续精准扶贫计划

2020 年是全面建成小康社会目标的实现之年，是全面打赢脱贫攻坚战的收官之年，公司将一如既往地响应国家脱贫攻坚战略的号召，认真落实证监会及各地监管机构的工作要求，充分发挥自身产业资源和丰富经验，通过产业扶贫、定点扶贫、就业扶贫、社会公益等方式，拓宽扶贫渠道，助力贫困地区发展生产、脱贫致富，为国家打赢脱贫攻坚战、实现乡村振兴及如期全面建成小康社会，履行应尽的社会责任。

（三）环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量（吨）	核定的排放总量（吨）	超标排放情况
应城市新都化工有限责任公司	化学需氧量	连续排放	1	废水经环保设施处理后从 1 个总排口达标排入大富水	35.57mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）	98.02	150.3	无
	氨氮				0.45mg/L		1.21	37.5	无
	二氧化硫	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	116.30mg/ Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	312.9	643.17	无
	氮氧化物				133.54mg/ Nm ³		359.3	771	无

孝感广盐 华源制盐 有限公司	二氧化硫	连续 排放	1	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	11.53mg/ Nm ³	《火电厂大气污染物排 放 标 准 》 (GB13223-2011)	14.88	304.53	无
	氮氧化物				52.53mg/ Nm ³		51.51		
嘉施利(宜 城)化肥有 限公司	二氧化硫	连续 排放	2	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	210mg/ Nm ³	《硫酸工业污染物排放 标准》(GB26132-2010)	64.24	279.92	无
	二氧化硫				155mg/ Nm ³		121.4		
	二氧化硫		1[注]		210mg/ Nm ³		24.612	188.84	无
	氮氧化物				6.1mg/ Nm ³		0.936	106.86	
嘉施利(荆 州)化肥有 限公司	二氧化硫	连续 排放	2	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	159mg/ Nm ³	《硫酸工业污染物排放 标准》(GB26132-2010)	252.3	409.96	无
	氮氧化物				4.36mg/ Nm ³		23.7	131.78	无
嘉施利(平 原)化肥有 限公司	二氧化硫	连续 排放	1	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	0.411mg/ Nm ³	《山东省地方标准锅炉 大气污染物排放标准》 (DB37/2374-2018)、《山 东省区域性大气污染物 综合排放标准》 (DB37/2376-2019)	0.116	26.7	无
	氮氧化物				29.5mg/ Nm ³		8.73	64.5	无
嘉施利(宁 陵)化肥有 限公司	化学需氧量	连续 排放	1	废水主要为职 工生活污水、无 生产废水排放, 废水经环保设 施处理后从1个 总排口排入集 聚区污水管网	76.93mg/L	《化工行业水污染物间 接排放标准》 (DB41/1135-2016)	1.032	1.091	无
	氨氮				5.05mg/L		0.097	0.109	无
	二氧化硫	连续 排放	3	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	15.409mg/ Nm ³	《河南省工业炉窑大气 污染物排放标准》 (DB41/1066-2015)、《锅 炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	8.319	63.838	无
	氮氧化物				71.452mg/ Nm ³		37.476	90.514	无

注：经襄阳市生态环境局宜城分局批准，嘉施利（宜城）化肥有限公司 25T 锅炉已于 2019 年 6 月 30 日停车，该排放口污染物排放量的统计时间截至停车时间。

1、防治污染设施的建设和运行情况

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

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

达到国家及地方环保部门规定的排放标准要求等。

(1) 废水处置

上述重点排污单位均拥有完善的污水处理设施，其中应城市新都化工有限责任公司（以下简称“应城化工公司”）在清污分流、雨污分流基础上，建设了各类应急事故池、生产废水集中综合处理及循环利用系统，包括造气废水微涡流处理系统、联碱分厂废水和化水站脱盐水回收循环利用系统、业内最先进的硝酸铵废液电渗析处理装置、处理能力 500m³/h 二级生化治理工艺的终端污水站以及 10000m³ 的风险事故池等。经连续在线自动监控联网系统监测，外排废水各项指标均低于 GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准规定限值，成为中南地区首家自建二级生化污水站并达到一级 B 排放标准的企业。孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称“孝感广盐华源”）也建有制盐废水闭路循环系统，所有制盐废水均回收利用，不外排。嘉施利（宜城）化肥有限公司（以下简称“宜城嘉施利公司”）、嘉施利（荆州）化肥有限公司（以下简称“荆州嘉施利公司”）生产废水全部回用于生产系统，如用于球磨磷矿石等，不对外排放。嘉施利（平原）化肥有限公司（以下简称“平原嘉施利公司”）生产废水主要为尾气洗涤装置废水，循环使用不外排，直接回用于车间造粒工序。嘉施利（宁陵）化肥有限公司（以下简称“宁陵嘉施利公司”）生产废水主要为尾气洗涤装置废水，循环使用不外排，生活污水经化粪池处理后排入集聚污水管网，而后排入宁陵县第二污水处理厂。

(2) 废气处置

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

均符合 DB37/2374-2018《山东省地方标准锅炉大气污染物排放标准》、DB37/2376-2019《山东省区域性大气污染物综合排放标准》规定限值，煤粉炉废气经过布袋除尘、湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后达到超低排放限值，符合 DB37/2374-2018《山东省地方标准锅炉大气污染物排放标准》。宁陵嘉施利公司生产线废气经过旋风、水洗、布袋等除尘装置后通过排气筒排放，符合 DB41/1066-2015《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》规定限值，燃气锅炉废气经过除尘及湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后，符合 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》规定限值。

（3）固废处置

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

（4）噪声防治

上述重点排污单位中孝感广盐华源属于噪声重点监控单位，其选用同类产品中噪声低的机电设备，通过对各类噪声设备源合理设计，在厂区内高噪声源设备安装消声器，同时经过车间厂房屏蔽、削减，达到防治噪声污染的目的。孝感广盐华源相关噪声防治设施配备齐全、运行良好，厂界噪声排放符合 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声标准》规定限值。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

3、突发环境事件应急预案

（1）应城化工公司

应城化工公司委托武汉工程大学编制了《应城市新都化工有限责任公司突发环境事件应急预案》、《液氨储罐重大危险源专项应急预案》，并根据湖北省环保厅《关于印发 2017 年土壤污染防治重点工作的函》（鄂环函【2017】267 号）有关土壤污染防治的要求，委托湖北华信中正检测技术有限公司对《突发环境事件应急预案》等修编完善，报孝感市环境保护局备案。通过对突发环境应急预案的不断补充和完善，应

城化工公司建立了职责分明、规范有序、高效到位的应急指挥体系和工作网络，形成了分工明确、责任到位、统一协调和常备不懈的应急保障系统，进一步提高应对突发环境事件的综合防范能力。

(2) 孝感广盐华源

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

(3) 宜城嘉施利公司

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

(4) 荆州嘉施利公司

荆州嘉施利公司成立了编制工作组，通过基本情况调查、应急资源调查、环境风险评估、与《荆州市突发环境事件应急预案》相衔接等方式，由公司领导牵头组织专题内审，外部专家审查、修订，经内部编制小组成员多次沟通、讨论，修订完成《嘉施利（荆州）化肥有限公司突发环境事件应急预案》。2019 年 12 月，荆州嘉施利公司对《嘉施利（荆州）化肥有限公司突发环境事件应急预案》重新修订、备案，同时为切实提高尾矿库企业应对突发环境事件的能力，进行了《嘉施利（荆州）化肥有限公司磷石膏库突发环境事件应急预案》的编制工作，并报荆州市生态环境局松滋市分局备案。

(5) 平原嘉施利公司

平原嘉施利公司委托山东碧霄环保节能科技有限公司编制了《嘉施利（平原）化肥有限公司突发环境事件应急预案》，2019 年 8 月，平原嘉施利公司完成了对《嘉施利（平原）化肥有限公司突发环境事件应急预案》的修订，经专家评审，在德州市生态环境局平原分局完成备案。进一步健全了公司突发环境事件应急机制，保证面对可能的突发环境事件，能够迅速、有序、高效地开展现场环境应急处理、处置，保障公众的生命健康和财产安全，维护环境安全和社会稳定。

(6) 宁陵嘉施利公司

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

上述重点排污单位突发环境事件应急预案均向当地环保部门备案。其中应城化工公司备案编号：420981-2014-021、孝感广盐华源备案编号：420981-2016-031-L、宜城嘉施利公司备案编号：420600-2016-006-h、荆州嘉施利公司突发环境事件应急预案、磷石膏库突发环境事件应急预案编号：421087-2019-038-H、421087-2019-039-L、平原嘉施利公司备案编号：371426-2019-020-L、宁陵嘉施利公司备案编号：411423-2017-001-L。

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

4、环境自行监测方案

上述重点排污单位均定期通过当地生态环境部门企业自行监测信息发布平台向社会公布基础信息、自行监测数据及自行监测年度报告等信息，公司开展的污染源监测及质量控制措施均严格按照国家有关技术规范要求执行，环境监测活动采用手工监测与自动监测相结合的技术手段，自动监测全日 24 小时连续监测，手工监测按国家或地方环境保护有明确规定频次监测，监测人员均接受过相关培训，监测分析仪表的检定和校准严格按照国家相关规定执行，每年定期对仪器与设备检定及校准情况进行核查。其中，宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司、宁陵嘉施利公司每年还委托相关具备监测资质机构对各排放口进行监测，并且出具有效的监测报告。应城化工公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司按照所在市生态环境部门要求，在厂门口设有 LED 显示屏，24 小时滚动播放废水、废气排放监测数据及环境保护公开承诺信息。应城化工公司、孝感广盐华源、平原嘉施利公司依据环境影响评价报告书及相关环境监测技术规范，制定了环境自行监测方案，已报所在地市级生态环境部门审核备案。

5、其他环保相关信息

公司积极响应国家节能减排政策的号召，进一步强化企业内部环境保护管理，精心操作和维护环境保护治理设施，努力降低污染物排放量，以高度的责任心和实际行动保护我们的生存环境。各生产基地在做好现有生产的基础上，持续不断地加大对节能环保技术的投入，进行环保设施的维护检修及技术改造，持

续优化工艺循环流程。此外，为防止生产基地对周边环境和居民的影响，公司还要求各生产基地加大厂区厂界绿化投入，降低厂界噪声，做好厂区厂界清扫保洁和洒水除尘工作，确保堆场、厂区道路扬尘及工业粉尘治理成效，最大程度改善厂区厂界环境，树立良好的企业形象。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）为经销商提供融资担保

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

公司对经销商的担保事项已经第四届董事会第十一次会议和 2017 年第一次临时股东大会、第四届董事会第二十二次会议和 2017 年年度股东大会、第四届董事会第三十二次会议和 2018 年年度股东大会审议批准，具体情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告（公告编号：2017-006、2017-008、2017-015、2018-011、2018-015、2018-024、2019-004、2019-009、2019-022）。

截至报告期末，公司对经销商的担保情况，请见本报告“第五节 重要事项 十七、重大合同及其履行情况 （二）重大担保”。

（二）银行间债券市场的债券发行情况

1、已发行债券的兑付情况

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

2、拟注册和发行的债券情况

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

（三）融资租赁业务开展情况

公司第四届董事会第三十二次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年申请不超过 10 亿元融资租赁额度的议案》，同意公司及控股子公司与不存在关联关系的融资租赁机构开展融资租赁业务，融资租赁额度不超过人民币 10 亿元，有效期自 2018 年年度股东大会批准之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止。2019 年 7 月 15 日，公司全资子公司应城化工公司与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融金融租赁”）签订了融资租赁合同，以部分生产设备与华融金融租赁开展售后回租融资租赁业务，融资总金额为人民币 1.9 亿元，租赁期限约 36 个月，自 2019 年 7 月 22 日至 2022 年 7 月 15 日止。

（四）变更公司注册地址及经营范围

公司第五届董事会第七次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址及经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司根据经营发展需要，变更注册地址、增加销售“白磷、酒”的经营范围，具体如下：

1、注册地址变更

公司注册地址由成都市新都工业开发区南二路变更为成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-11 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号。

2、经营范围变更

公司变更后的经营范围：控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、白磷、酒、农机、机械设备、五金交电、电

子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（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）。

2019 年 12 月 18 日，公司办理完毕工商变更登记手续，并取得了成都市市场监督管理局换发统一社会信用代码为 91510100202593801A 的《营业执照》，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2019-045、2019-050、2019-051）。

二十、公司子公司重大事项

调整重要子公司注册资本事宜

根据公司战略发展和资金规划要求，为了进一步优化资产配置，提高资金使用效率，降低财务成本，公司重新梳理各子公司自身经营及业务发展需要，分别经公司第四届董事会第三十次会议、第四届董事会第三十三次会议、第五届董事会第七次会议、第五届董事会第八次会议审议，决定对荆州嘉施利公司、宁陵嘉施利公司、平原嘉施利公司、宣城嘉施利公司、应城化工公司 5 家子公司的注册资本进行调整，具体内容如下：

1、2019 年应城化工公司对其全资控股的荆州嘉施利公司进行了 2 次增资：一是以自有（自筹）货币资金 2 亿元人民币对荆州嘉施利公司增资，使荆州嘉施利公司的注册资本将由 1 亿元增至 3 亿元；二是对荆州嘉施利公司实施债转股，将其享有的荆州嘉施利公司 2 亿元债权转作增资款，全部用于增加其注册资本，使荆州嘉施利公司的注册资本将由 3 亿元增至 5 亿元。上述增资事宜的工商登记手续分别于 2019 年 1 月 28 日、2019 年 3 月 25 日办理完毕。

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

3、应城化工公司对其控股子公司宣城嘉施利公司实施债转股，将享有的宣城嘉施利公司 0.8 亿元债权转作增资款，全部用于增加宣城嘉施利公司注册资本。宣城嘉施利公司的另一股东钟祥市楚钟磷化有限公司放弃参与本次增资。增资完成后，宣城嘉施利公司的注册资本将由 2.2 亿元增至 3 亿元，应城化工公司

的持股比例由 99% 变为 99.27%，钟祥楚钟公司的持股比例由 1% 变为 0.73%。2019 年 11 月 29 日，上述债转股增资的工商登记手续办理完毕。

4、公司对全资子公司应城化工公司实施债转股增资，将享有的 1.784 亿元债权转作增资款，全部用于增加应城化工公司的注册资本。本次增资完成后，应城化工注册资本由 4 亿元增至 5.784 亿元，应城化工仍为公司全资子公司。2019 年 12 月 26 日，上述债转股增资事宜的工商登记手续办理完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	404,550,337	40.05%				62,500	62,500	404,612,837	40.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	404,550,337	40.05%				62,500	62,500	404,612,837	40.06%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	404,550,337	40.05%				62,500	62,500	404,612,837	40.06%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	605,549,663	59.95%				-62,500	-62,500	605,487,163	59.94%
1、人民币普通股	605,549,663	59.95%				-62,500	-62,500	605,487,163	59.94%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的原因

(1) 报告期内，公司有限售条件股份增加 62,500 股原因：公司原监事邓伦明先生于 2019 年 12 月 17 日离任。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》规定，上市公司董事、监事和高级管理人员自其申报离任日起六个月内持有及新增的上市公司股份将全部锁定，因此 2019 年 12 月 18 日（周三）邓伦明所持的公司 250,000 股股份全部划转为有限售条件股（高管锁定股），限售股较 2018 年 12 月 31 日增加 62,500 股。

(2) 报告期内，公司无限售条件股较 2018 年 12 月 31 日减少 62,500 股系邓伦明持有的有限售条件股增加所致。

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、股份回购的实施进展情况

适用 不适用

5、采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

本次转让前后，交易各方的持股情况如下：

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

本次转让完成后，宋睿先生仍为公司第一大股东，控股股东、实际控制人的地位不变，而信庭至诚合伙成为公司持股5%以上的股东。上述协议转让股份过户登记手续已于2019年9月2日办理完毕，具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告（公告编号：2019-038）。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋睿	294,962,212	0	0	294,962,212	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。
牟嘉云	92,409,000	0	0	92,409,000	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。
尹辉	4,808,925	0	0	4,808,925	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。
王生兵	4,340,175	0	0	4,340,175	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。
张光喜	3,871,425	0	0	3,871,425	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。
刘晓霞	3,839,850	0	0	3,839,850	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。

邓伦明	187,500	62,500	0	250,000	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2019 年 12 月 18 日-2020 年 6 月 17 日期间全部锁定； 2、2020 年 6 月 18 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 3、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
范明	131,250	0	0	131,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
合计	404,550,337	62,500	0	404,612,837	--	--

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,255	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,410	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋睿	境内自然人	32.01%	323,282,949	-70,000,000	294,962,212	28,320,737	质押	184,199,886
牟嘉云	境内自然人	12.20%	123,212,000		92,409,000	30,803,000	质押	15,330,000
深圳市信庭至诚化工企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.93%	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000		
全国社保基金六零四组合	其他	3.35%	33,850,000	-4,750,900	0	33,850,000		

深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	2.91%	29,412,100	-20,587,900	0	29,412,100		
全国社保基金四零一组合	其他	1.49%	15,000,079	-1,000,000	0	15,000,079		
杨淼	境内自然人	1.23%	12,400,000	12,400,000	0	12,400,000		
光大永明资产—邮储银行—昆仑健康保险股份有限公司	其他	0.99%	10,000,000	0	0	10,000,000		
覃琥玲	境内自然人	0.84%	8,441,000	0	0	8,441,000		
尹辉	境内自然人	0.63%	6,411,900	0	4,808,925	1,602,975		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2015 年公司向深圳市平安创新资本投资有限公司、招商基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、光大永明资产管理股份有限公司非公开发行 51,000,000 股股票。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。尹辉为公司董事会成员。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市信庭至诚化工企业（有限合伙）	70,000,000	人民币普通股	70,000,000					
全国社保基金六零四组合	33,850,000	人民币普通股	33,850,000					
牟嘉云	30,803,000	人民币普通股	30,803,000					
深圳市平安创新资本投资有限公司	29,412,100	人民币普通股	29,412,100					
宋睿	28,320,737	人民币普通股	28,320,737					
全国社保基金四零一组合	15,000,079	人民币普通股	15,000,079					
杨淼	12,400,000	人民币普通股	12,400,000					
光大永明资产—邮储银行—昆仑健康保险股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
覃琥玲	8,441,000	人民币普通股	8,441,000					
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	5,675,100	人民币普通股	5,675,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，自然人杨淼通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 12,400,000 股。							

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

是 否

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

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋睿	中国	否
主要职业及职务	2005 年 7 月至今任公司副董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

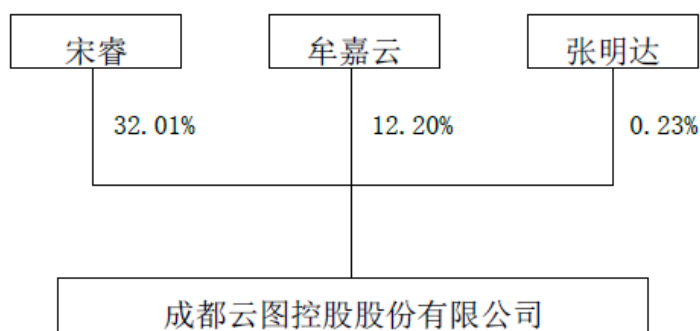
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋睿	本人	中国	否
牟嘉云	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张明达	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	宋睿先生自 2005 年 7 月至今任公司副董事长、总裁；牟嘉云女士自 2000 年至今任公司董事长；张明达先生现任公司盐业事业部副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

（四）其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

（五）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
牟嘉云	董事长	现任	女	72	2005年6月 25日		123,212,000	0	0	0	123,212,000
宋睿	副董事长、总 裁	现任	男	44	2005年6月 25日		393,282,949	0	70,000,000	0	323,282,949
张光喜	董事、副总裁	现任	男	42	2009年2月 4日		5,161,900	0	0	0	5,161,900
尹辉	董事	现任	男	46	2011年4月 20日		6,411,900	0	0	0	6,411,900
王生兵	董事、副总裁、 董事会秘书	现任	男	47	2011年4月 20日		5,786,900	0	0	0	5,786,900
周伟	董事、副总裁	现任	男	51	2015年10 月28日		0	0	0	0	0
黄寰	独立董事	现任	男	43	2016年3月 25日		0	0	0	0	0
余红兵	独立董事	现任	男	57	2019年4月 15日		0	0	0	0	0
王辛龙	独立董事	现任	男	45	2019年4月 15日		0	0	0	0	0
陈维亮	独立董事	离任	男	50	2016年3月 25日	2019年4月 15日	0	0	0	0	0
钟扬飞	独立董事	离任	男	55	2014年12 月29日	2019年4月 15日	0	0	0	0	0
孙晓霆	监事会主席 (原监事)、职 工监事	任免	男	42	2009年2月 4日		0	0	0	0	0
樊宗江	监事	现任	男	36	2019年12 月17日		0	0	0	0	0
柏万文	监事	现任	男	50	2019年12 月17日		0	0	0	0	0
邓伦明	监事(原监事 会主席)	离任	男	66	2005年6月 25日	2019年12 月17日	250,000	0	0	0	250,000
曾桂菊	监事	离任	女	49	2012年5月 11日	2019年12 月17日	0	0	0	0	0
刘晓霞	副总裁	现任	男	56	2005年7月		5,119,800	0	0	0	5,119,800

					4 日						
徐斌	副总裁	现任	男	40	2019 年 4 月 15 日		0	0	0	0	0
阚夕国	副总裁	现任	男	41	2019 年 11 月 29 日		0	0	0	0	0
范明	财务负责人	现任	男	56	2009 年 2 月 14 日		175,000	0	0	0	175,000
合计	--	--	--	--	--	--	539,400,449	0	70,000,000	0	469,400,449

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟扬飞	独立董事	任期满离任	2019-4-15	第四届董事会任期届满离任
陈维亮	独立董事	任期满离任	2019-4-15	第四届董事会任期届满离任
王辛龙	独立董事	任免	2019-4-15	董事会换届，2019 年第一次临时股东大会选举产生
余红兵	独立董事	任免	2019-4-15	董事会换届，2019 年第一次临时股东大会选举产生
孙晓霆	监事会主席	任免	2019-4-15	监事会换届，继续担任第五届监事，并担任监事会主席
樊宗江	监事	任免	2019-12-17	原监事离任，2019 年第二次临时股东大会选举产生
柏万文	监事	任免	2019-12-17	原监事离任，2019 年第二次临时股东大会选举产生
邓伦明	监事	离任	2019-12-17	因工作调动，辞去公司监事职务
曾桂菊	监事	离任	2019-12-17	因工作调动，辞去公司监事职务
徐斌	副总裁	任免	2019-4-15	基于公司经营发展需要，董事会聘任其担任副总裁
阚夕国	副总裁	任免	2019-11-29	基于公司经营发展需要，董事会聘任其担任副总裁

三、任职情况

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

（一）董事会成员

牟嘉云：女，1947年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级工程师。2000年至今任公司董事长。

宋睿：男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA，高级经济师，高级工程师。1998年毕业于西华大学建筑工程专业；2006年取得长江商学院EMBA硕士学位。2005年7月至今任公司副董事长、总裁，全面负责本公司生产经营管理工作。

张光喜：男，1977年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1999年毕业于四川省泸州化工学校；2006年获得西北工业大学工商管理专业毕业证书和武汉大学经济与管理学院MBA结业证书。2007年2月至2009年1月任公司副总裁；2009年2月至今任公司董事、副总裁。

尹辉：男，1974年生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科，高级工程师。1998年毕业于四川工业学院，获工学学士学位；2006年取得武汉大学商学院EMBA结业证书。2005年7月至2009年10月任公司董事、副总裁；2009年10月至2011年3月任公司副总裁；2011年4月至今任公司董事。

王生兵：男，1972年生，中国国籍，无境外永久居住权，2001年毕业于四川大学，获管理学硕士。2011年3月至今任公司副总裁；2011年4月至今任公司董事；2011年8月至今任公司董事会秘书。

周伟：男，1968年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2015年7月起在本公司工作；2015年10月至2016年3月任公司副总裁；2016年3月至今任公司董事、副总裁。

黄寰：男，1977年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川大学经济学博士、西南财经大学经济学博士后，成都理工大学教授、博士生导师。2008年5月至2009年11月曾任成都理工大学宣传与统战部副部长；2009年11月至2014年10月曾任成都理工大学商学院副院长；2014年5月至今任成都理工大学商学院二级教授；2016年3月至今任公司独立董事。目前兼任台沃科技集团股份有限公司、宏信证券有限责任公司、四川九洲电器股份有限公司独立董事。

余红兵：男，1962年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川工商管理学院工商管理硕士和长江商学院工商管理硕士学位，高级经济师、高级工程师、注册会计师、注册资产评估师、注册土地估价师。曾在成都电子高专担任教师；2003年至今任四川中砒建设咨询有限公司总经理；2019年4月至今任公司独立董事。目前兼任海思科医药集团股份有限公司、嘉兴市豪能科技股份有限公司独立董事。

王辛龙：男，1974年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川大学化学工艺硕士、生物医学博士，加拿大新不伦瑞克大学化工系博士后，四川大学教授、博士生导师，四川省学术和技术带头人后备人选，中国化工学会硫磷钛资源化工专业委员会秘书长、中国植物营养学会新型肥料专业委员会副主任委员、农业部作物专用肥料重点实验室委员、全国化工硫酸和磷肥设计技术中心委员会委员，成都市安全生产专家。2000年7月起在四川大学任教，曾任讲师、副教授；2014年7月至今任四川大学教授、博士生导师；2019年4月至今任公司独立董事。

（二）监事会成员

孙晓霆：男，1978年生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科，高级经济师，湖北省第十三届人大代表。2004年至2013年，历任应城市新都化工有限责任公司行政副总、联碱事业部行政副总经理；2014年1月至今任公司联碱事业部副总经理；2009年2月至2019年3月任公司监事；2019年4月至今任公司监事会主席。

柏万文：男，1970年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师，曾获四川省科技进步三等奖。2005年3月起在本公司工作；2019年6月至今任公司总裁助理；2019年12月至今任公司监事。

樊宗江：男，1984年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，武汉理工大学本科在读，应城市工商联第八届执委会副主席，孝感市政协第六届委员会政协委员，应城市文化事业和文化产业发展先进个人。2005年7月起在本公司工作，历任应城市新都化工有限责任公司行政主管、计量部部长、行政人事部

部长、总经理助理；2018年1月至今任应城市新都化工有限责任公司的副总经理；2019年12月至今任公司监事。

（三）高级管理人员

宋睿：公司总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

张光喜：公司副总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

王生兵：公司副总裁、董事会秘书，具体情况参见本节“董事会成员”。

周伟：公司副总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

刘晓霞：男，1963年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级经济师，2007年取得长江商学院EMBA结业证书。1994年11月至2005年7月历任公司销售经理、副总经理；2005年7月至2009年1月任公司董事、副总裁；2009年2月至今任公司副总裁。

范明：男，1963年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级会计师，高级咨询师。1985年8月毕业于西南财经大学工业经济管理专业，获经济学学士学位；1998年9月于西南财经大学工商管理学院产业经济研究生结业。1985年至2007年在原冶金部长城钢厂财务部工作，历任长钢集团财务部价格税收管理科科长、资金管理科科长、副部长、副部长兼第一钢厂总会计师，1998年任集团财务部部长；2000年任长钢股份有限公司副总会计师（财务负责人）；2002年任川投长钢股份有限公司董事、副总经理、总会计师；2004年任攀长钢股份有限公司董事、副总经理、总会计师。2007年10月至今在本公司工作；2009年2月至2011年8月任公司董事会秘书、财务负责人；2011年8月至今任公司财务负责人。

徐斌：男，1979年生，中国国籍，无境外永久居住权，曼彻斯特大学博士研究生，西南财经大学客座教授，四川省企业联合会信息工委副理事长，“蓉漂计划”成都市特聘专家。2013年1月至2016年10月任励讯集团-安迅思中国高级IT总监；2016年10月至今，任公司CIO；2019年4月至今任公司副总裁。

阚夕国：男，1978年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2013年5月至2016年10月任公司复肥大区销售总监；2016年11月至今任公司全国营销总监；2019年11月至今任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
牟嘉云	成都市思瑞丰贸易有限公司	执行董事	2008年12月	2019年09月	否
宋睿	成都王者互娱网络科技有限公司	董事长	2018年07月		否
宋睿	成都非凡智优企业管理咨询合伙企业	执行事务合伙	2018年09月		否

	(有限合伙)	人			
宋睿	成都德瑞足球培训中心有限公司	监事	2018年07月		否
张光喜	应城市新都化工有限责任公司	董事	2011年12月		否
张光喜	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013年12月		否
张光喜	嘉施利(宣城)化肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013年11月		否
张光喜	嘉施利(应城)化肥有限公司	董事	2006年09月		否
张光喜	嘉施利(平原)化肥有限公司	董事	2013年06月		否
张光喜	嘉施利(宁陵)化肥有限公司	董事	2013年04月		否
张光喜	应城市新都化工复合肥有限公司	董事	2007年10月		否
张光喜	嘉施利(眉山)化肥有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利(新疆)水溶肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	乐山科尔碱业有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利(应城)水溶肥有限公司	董事	2014年05月		否
张光喜	湖北新都售电有限公司	董事	2017年09月		否
尹辉	贵州思瑞丰矿业集团有限公司	董事长	2015年10月	2020年01月	是
尹辉	遵义思瑞丰矿业有限公司	执行董事、总经理	2011年11月		否
尹辉	遵义新都化工有限责任公司	董事	2011年12月		否
尹辉	贵州省遵义市泮水煤业有限公司	董事长、总经理	2019年10月		否
尹辉	贵州省遵义市李梓煤业有限公司	董事长、总经理	2019年10月		否
尹辉	贵州省遵义市野彪煤业有限公司	董事长、总经理	2019年10月		否
王生兵	贵州思瑞丰矿业集团有限公司	董事	2018年10月	2020年01月	否
王生兵	成都云图生活电子商务有限公司	董事	2015年09月	2020年03月	否
黄寰	成都理工大学商学院	二级教授	2014年05月		是
黄寰	台沃科技集团股份有限公司	独立董事	2013年05月		是
黄寰	四川九洲电器股份有限公司	独立董事	2018年08月		是
黄寰	宏信证券有限责任公司	独立董事	2016年06月		是
余红兵	四川中砭建设咨询有限公司	执行董事、总经理	2003年03月		是
余红兵	海思科医药集团股份有限公司	独立董事	2013年08月		是
余红兵	四川中砭资产评估有限责任公司	执行董事	2008年06月		是
余红兵	四川中砭土地房地产评估有限公司	总经理	2019年07月		是
余红兵	成都汇英弘毅企业管理中心(有限合伙)	执行合伙事务人	2015年07月		否

余红兵	四川省信永中砒管理咨询有限责任公司	执行董事、总经理	2004 年 04 月	2020 年 01 月	是
余红兵	四川拓冠科技开发有限公司	监事	2003 年 06 月	2019 年 07 月	否
王辛龙	四川大学	教授	2014 年 07 月		是
孙晓霆	应城市新都化工有限责任公司	监事会主席	2011 年 12 月		是
孙晓霆	益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	董事长	2018 年 07 月		否
孙晓霆	孝感广盐华源制盐有限公司	董事长、总经理	2017 年 01 月		否
孙晓霆	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015 年 01 月		否
孙晓霆	嘉施利（应城）化肥有限公司	董事	2013 年 10 月		否
孙晓霆	应城市财源信用担保有限公司	董事	2012 年 04 月		否
孙晓霆	嘉施利农业服务有限公司	董事	2018 年 12 月		否
孙晓霆	应城市新都进出口贸易有限公司	执行董事、总经理	2015 年 08 月		否
孙晓霆	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事长	2017 年 10 月		否
孙晓霆	应城市新都化工复合肥有限公司	监事会主席	2011 年 12 月		否
孙晓霆	湖北新都售电有限公司	董事长、总经理	2017 年 09 月		否
柏万文	嘉施利（宁陵）化肥有限公司	董事长、总经理	2013 年 04 月	2020 年 01 月	否
柏万文	嘉施利（宁陵）化肥有限公司	董事	2020 年 01 月		否
柏万文	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事长、总经理	2019 年 01 月		否
柏万文	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事长	2018 年 08 月		否
柏万文	松滋市宙翔肥业有限公司	董事长	2019 年 02 月		否
柏万文	宜城市宙翔化工有限公司	执行董事	2019 年 02 月		否
柏万文	嘉施利（宜城）化肥有限公司	董事长、总经理	2017 年 09 月	2019 年 11 月	否
柏万文	嘉施利（宜城）化肥有限公司	董事	2019 年 11 月		否
樊宗江	应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	董事长、总经理	2017 年 11 月		否
樊宗江	应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	董事长、总经理	2017 年 12 月		否
樊宗江	应城市江腾贸易有限公司	董事长、总经理	2017 年 10 月		否
樊宗江	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事、总经理	2017 年 10 月		否
樊宗江	嘉施利（宜城）化肥有限公司	监事	2019 年 11 月		否
刘晓霞	成都土博士化工有限公司	董事长、总经理	2014 年 01 月	2020 年 04 月	否
刘晓霞	嘉施利农业服务有限公司	董事长	2018 年 12 月		否
周伟	成都云图生活电子商务有限公司	董事、总经理	2015 年 09 月		否
周伟	成都王者互娱网络科技有限公司	董事	2016 年 06 月		否
范明	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015 年 01 月		否
范明	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013 年 12 月		否

范明	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013 年 11 月		否
范明	嘉施利（眉山）化肥有限公司	董事	2013 年 06 月		否
范明	嘉施利（应城）水溶肥有限公司	董事	2014 年 05 月		否
范明	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事	2013 年 06 月		否
范明	成都土博士化工有限公司	董事	2014 年 01 月		否
徐斌	成都云图锐展科技有限公司	执行董事、总经理	2017 年 09 月		否
阚夕国	嘉施利农业服务有限公司	董事、总经理	2018 年 12 月		否
在其他单位任职情况的说明	<p>1、上述单位中公司控股子公司如下：应城市新都化工有限责任公司、应城市新都化工复合肥有限公司、遵义新都化工有限责任公司、孝感广盐华源制盐有限公司、益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司、嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、嘉施利（宁陵）化肥有限公司、嘉施利（平原）化肥有限公司、眉山市新都化工复合肥有限公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利农业服务有限公司、嘉施利（应城）水溶肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、嘉施利（宣城）化肥有限公司、成都云图生活电子商务有限公司、嘉施利（荆州）化肥有限公司、应城市新都进出口贸易有限公司、成都王者互娱网络科技有限公司、湖北新都售电有限公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、成都云图锐展科技有限公司、松滋市宙翔肥业有限公司、宜城市宙翔化工有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、成都土博士化工有限公司。</p> <p>2、上述单位中公司关联公司如下：贵州思瑞丰矿业集团有限公司、乐山科尔碱业有限公司、应城市财源信用担保有限公司、遵义思瑞丰矿业有限公司、成都非凡智优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、成都德瑞足球培训中心有限公司、贵州省遵义市泮水煤业有限公司、贵州省遵义市李梓煤业有限公司、贵州省遵义市野彪煤业有限公司、应城市江腾贸易有限公司、成都市思瑞丰贸易有限公司。</p>				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2018 年 3 月，公司原独立董事陈维亮（2019 年 4 月 15 日离任）受到中国证监会警告处分及罚款。根据《中国证监会行政处罚决定书（金亚科技股份有限公司、周旭辉、张法德等 17 名责任人员）》（[2018]10 号），陈维亮先生自 2013 年 9 月至 2015 年 5 月担任金亚科技股份有限公司（以下简称“金亚科技”）独立董事，鉴于金亚科技存在 2014 年伪造财务数据、2014 年年度报告虚增利润总额及银行存款、虚列预付工程款的违法事实，证监会对金亚科技信息披露违法违规行为的相关当事人进行了处罚，其中给予了陈维亮先生警告处分，并处以 15 万元的罚款。详细内容请见中国证监会网站（www.csrc.gov.cn）公示的行政处罚决定。

公司其他现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年未受到证券监管机构的处罚。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，原则上绩效年薪占总年薪的 50%，但也可根据
---------------------	---

	<p>任职的重要性和业绩考核需要，将绩效年薪幅度调整为 40%-60%。</p> <p>绩效考核内容由公司董事会薪酬与考核管理委员会结合高管人员的工作岗位、公司利润、主要运营指标的完成情况，经评定后制定具体的绩效考核方案，报董事长签批后执行。</p> <p>公司薪酬与考核管理委员会负责成立由公司人力资源部、财务部为主的考核执行小组，在每个考核周期结束后，依据公司本考核周期的实际经营业绩及本人工作完成情况，按照考核制度对上述人员进行绩效考核，考核结果统一报公司薪酬与考核管理委员会核定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、主要根据董事、监事和高管在公司所任行政职务、岗位重要性、业绩贡献大小、公司效益增长及同行业同区域企业薪酬水平综合确定。对董事、监事、高级管理人员实行年薪制，并根据绩效考核确定实际发放数；</p> <p>2、独立董事和外部非独立董事、外部监事津贴为 10 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>报告期内，董事、监事、高级管理人员的薪酬均按规定和考评结果按时发放。</p>

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牟嘉云	董事长	女	72	现任	37.10	否
宋睿	副董事长、总裁	男	44	现任	53.13	否
张光喜	董事、副总裁	男	42	现任	37.31	否
尹辉	董事	男	46	现任	8.75	是
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	男	47	现任	36.92	否
周伟	董事、副总裁	男	51	现任	35.36	否
黄寰	独立董事	男	43	现任	8.75	否
余红兵	独立董事	男	57	现任	7.50	否
王辛龙	独立董事	男	45	现任	7.50	否
钟扬飞	独立董事	男	55	离任	1.25	否
陈维亮	独立董事	男	50	离任	1.25	否
孙晓霆	监事会主席、职工监事	男	42	现任	33.19	否
樊宗江	监事	男	36	现任	42.65	否
柏万文	监事	男	50	现任	36.89	否
邓伦明	监事	男	66	离任	5.34	否
曾桂菊	监事	女	49	离任	20.13	否
刘晓霞	副总裁	男	56	现任	33.28	否
徐斌	副总裁	男	40	现任	151.36	否
阚夕国	副总裁	男	41	现任	31.76	否
范明	财务负责人	男	56	现任	34.06	否
合计	--	--	--	--	623.48	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	182
主要子公司在职员工的数量（人）	9,146
在职员工的数量合计（人）	9,328
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,328
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	324
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,340
销售人员	1,181
技术人员	178
财务人员	146
行政人员	483
合计	9,328
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	517
大专学历	887
中专学历	678
高中及以下	7,246
合计	9,328

（二）薪酬政策

公司建立了科学的绩效管理体系，制订了固定工资+绩效工资弹性薪酬体系。固定工资包括基本工资、职务工资、津贴，绩效工资包括月度绩效奖金和年度绩效奖金。员工基本工资是员工正常工作时间的工资，主要依据岗位责任大小、职能水平高低及解决问题能力确定。职务工资是指按照职务高低、责任大小、工作繁重和业务技术水平等因素确定的工资额。津贴主要是指交通补助、生活补助、通讯费补助、职称证件补贴、工龄补贴、车辆补助、高温补助、出差补助等。公司实行全员绩效考核，公司所有人员工资直接和公司业绩、个人业绩挂钩。

（三）培训计划

公司设立了云图网络学院，对员工进行梯队式培训。公司建立了一支内部讲师队伍，开设内部公开课，使用公司内部资源对员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理能力的培训，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高；公司还通过视频课程教学等方式，为不同的员工及管理层的制定富有针对性的专项培训，拓

宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。公司通过两种相结合的方式，根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，加强信息披露和内幕信息管理，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位并充分行使股东权利；报告期内，公司共召开 3 次股东大会，会议均采用现场投票和网络投票相结合的方式，并聘请律师列席股东大会对会议进行了现场见证并出具了法律意见书，保证广大股东特别是中小股东对重大事项的知情权、参与权、表决权。

（二）关于公司与控股股东的关系

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法规的要求，通过股东大会依法行使其权利，并承担相应的义务，不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况；不存在公司为控股股东及其关联企业提供担保的行为，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，董事会、监事会、股东大会等内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务方面完全独立于控股股东。

（三）关于董事和董事会

公司董事会现由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成员包含行业、财务、金融等方面的专业人士，具有履行职责所必需的知识、技能和素质。报告期内严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，认真勤勉地履行职责和义务，并积极参加相关培训，提升自身素养和管理协调能力，为公司经营发展建言献策。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。专门委员会严格按照《公司章程》、董事会各专门委员会工作细则等制度履行其职责，运行情况良好。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司法》、《监事会议事规则》及其他法律、法规的各项规定，认真履行自己的职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况、董事及高级管理人员的履职情况等进行有效的监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

公司高度重视信息披露与投资者管理工作，严格按照《信息披露管理制度》、《公司章程》等的规定和监管部门的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并通过深圳证券交易所网站和《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等符合中国证监会规定条件的媒体发布，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。报告期公司还不断加强投资者关系管理工作，积极开展业绩说明会、投资者集体接待日等活动，通过现场调研、网络平台、电话等多种方式保持与投资者的沟通交流，让投资者深入了解公司的生产经营、盈利能力、战略部署等情况，最大尊重和维护广大投资者的利益。

（六）关于绩效考评与激励约束机制

公司建立了一套适用于董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会还设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策、初步审定，最终提交公司董事会或监事会、股东大会审议批准。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，并重视和履行社会责任，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，坚持互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

（八）报告期制定或修订的治理制度

披露日期	制度名称	制定/修订
2019 年 3 月 6 日	《董事会审计委员会实施细则》	修订
	《董事会提名委员会实施细则》	
	《关联交易管理制度》	
2019 年 3 月 9 日	《期货套期保值业务管理制度》	制定

2019 年 3 月 30 日	《公司章程》	修订
	《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》	
	《累积投票制实施细则》	
	《独立董事工作制度》	
	《监事会议事规则》	
	《董事会议事规则》	
2019 年 12 月 18 日	《公司章程》	修订

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司建立了独立完整的生产经营体系，具备完全自主的经营能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

（一）业务方面

公司具有健全的组织结构，具备独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东或与其共享同一原材料、产品生产和销售渠道的情况，也不存在同业竞争的情形。

（二）人员方面

公司设有专职的人力资源部，并制定了一套较完善的薪酬考核制度和岗位责任制度，保证公司人事、薪酬、社会保障体系完全独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员的选举聘任均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，不存在控股股东超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东下属单位及其关联企业兼职除董事、监事以外的其它职务。

（三）资产方面

公司及其控股子公司具有独立完整的法人财产，与控股股东之间资产关系清晰明确。公司及其控股子公司对旗下的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及商标、专利和专有技术等无形资产，具有绝对控制和支配权，不存在与股东单位共用的情况，亦不存在资产、资金被控股股东控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权，与控股股东及其下属单位、其他关联企业的内设机构不存在上下级或隶属关系；公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形；公司的机构设置和生产经营活动也不受控股股东及其下属单位、其他关联企业的干涉。

（五）财务方面

公司拥有独立的财务管理机构，配备专职的财务人员，实现了对下属分子公司的垂直管理，不存在控股股东对公司财务进行干预的情形；公司独立对外签订合同，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东共用资金账号的情形，且公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，也不存在与股东混合纳税的情形。公司设有独立的审计部门对公司财务收支、会计核算等进行检查和审计，并依法聘请独立的会计师对公司的财务情况进行审计。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	53.69%	2019 年 3 月 29 日	2019 年 3 月 30 日	《云图控股：2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-022），披露网站：巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.68%	2019 年 4 月 15 日	2019 年 4 月 16 日	《云图控股：2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-024），披露网站：巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.81%	2019 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 18 日	《云图控股：2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-050），披露网站：巨潮资讯网

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况**(一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况**

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钟扬飞	5 次	2 次	3 次	0 次	0 次	否	2 次
陈维亮	5 次	2 次	3 次	0 次	0 次	否	2 次
黄寰	13 次	3 次	10 次	0 次	0 次	否	3 次
余红兵	8 次	1 次	6 次	1 次	0 次	否	1 次
王辛龙	8 次	1 次	7 次	0 次	0 次	否	1 次

注：公司独立董事余红兵先生因外地出差，委托独立董事黄寰先生代为出席第五届董事会第七次会议。

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

(三) 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定和要求，积极参加董事会会议，独立公正地履行职责，通过现场会议、电话与邮件等方式深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。在此基础上，独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，均由公司董事组成。各专门委员会严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定的职权运作，勤勉地履行职责，对专业性

事项进行研究，并提出意见及建议，供董事会决策参考，具体情况如下：

（一）董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》的规定认真履行职责，共召开了 5 次会议，主要审议公司定期报告、内部审计部门提交的工作计划和报告、续聘内部审计负责人等内容，监督公司的财务状况、内部控制制度、内部审计实施等情况，并定期向董事会报告。在年度报告编制过程中，与公司财务部门、聘请的审计机构保持密切沟通，确保公司年度审计工作计划按时完成。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，认真审查公司董事、监事和高级管理人员的履职情况，并对其进行年度绩效考评，制订了薪酬方案，并报公司董事会和监事会、股东大会审议通过。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开 4 次会议，审议了《董事会提名委员会实施细则》修订、董事会换届选举、高管聘任等议案。期间，提名委员会勤勉尽责，认真审查了公司董事（包括独立董事）、高级管理人员候选人的专业经历、从业经验等任职资格，并按规定履行选聘程序。

（四）董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共召开 8 次会议，审议了《关于对全资孙公司嘉施利（荆州）化肥有限公司增资的议案》、《关于对全资子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司减资的议案》、《关于对全资子公司嘉施利（平原）化肥有限公司减资的议案》、《关于全资子公司雷波凯瑞公司投资设立雷波凯瑞商贸有限公司的议案》、《关于全资子公司应城化工公司以债转股方式对荆州嘉施利公司增资的议案》等议案，对公司投融资计划、生产经营及发展计划进行了深入探讨，向董事会提出了建设性意见，对公司持续稳定、健康发展起到了重要作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案并报董事会、股东大会审核批准。报告期内，公司的高级管理人员均认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。

九、内部控制评价报告

（一）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

（二）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年4月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现而公司内部控制在运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错误；④审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。</p> <p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①违反国家法律法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2、除上述重大缺陷之外的其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>

定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、以营业收入作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额$<$营业收入的 0.5%</p> <p>2、以资产总额作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额$<$资产总额的 0.5%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、以营业收入作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额$<$营业收入的 0.5%</p> <p>2、以资产总额作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额$<$资产总额的 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，云图控股公司按照深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 4 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2020] 11-134 号
注册会计师姓名	邱鸿、田建勇

审 计 报 告

天健审〔2020〕11-134 号

成都云图控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都云图控股股份有限公司（以下简称云图控股公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二十三）、七(二) 1 及十五（一）。

云图控股公司的营业收入主要来自于销售复合肥、联碱、盐、黄磷等产品。2019 年度，云图控股公司营业收入为 8,626,473,363.85 元。

云图控股公司根据销售合同约定将产品交付给购货方，或者将产品报关且取得提单后确认收入。

由于营业收入是云图控股公司关键业绩指标之一，可能存在云图控股公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单等；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（十二）及七（一）16。

截至 2019 年 12 月 31 日，云图控股公司商誉账面原值为 69,490,662.49 元，减值准备为 35,067,529.88 元，账面价值为 34,423,132.61 元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量现值的两者之间较高者确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率、公允价值、处置费用等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划等相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值、公允价值减去处置费用后的净额计算是否准确；
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估云图控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

云图控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督云图控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱鸿

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：田建勇

二〇二〇年四月二十四日

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,592,063,166.78	1,829,081,172.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		39,991,625.05
应收账款	383,763,073.07	356,604,041.05
应收款项融资	35,309,182.42	
预付款项	173,534,513.08	417,338,051.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	78,321,931.61	65,891,439.29
其中：应收利息		8,602,393.64
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,617,775,296.63	1,487,900,001.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	240,448,282.78	296,311,380.64
流动资产合计	4,121,215,446.37	4,493,117,712.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

可供出售金融资产		80,213,460.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,980,855.28	3,650,998.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,510,235.00	
投资性房地产		
固定资产	3,836,021,297.71	3,808,511,504.86
在建工程	452,641,675.89	573,366,155.74
生产性生物资产	841,655.94	3,604,623.72
油气资产		
使用权资产		
无形资产	783,568,169.85	1,008,025,719.40
开发支出	1,372,075.43	
商誉	34,423,132.61	37,469,542.41
长期待摊费用	158,510,924.37	157,969,849.67
递延所得税资产	84,265,249.18	90,826,006.12
其他非流动资产	227,466,750.96	115,368,903.45
非流动资产合计	5,596,602,022.22	5,879,006,764.44
资产总计	9,717,817,468.59	10,372,124,476.84
流动负债：		
短期借款	2,931,215,998.45	3,418,885,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	663,050,000.00	664,690,781.84
应付账款	703,064,279.54	833,819,020.95
预收款项	660,373,366.66	745,948,991.94
合同负债		
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	21,441,807.67	17,406,325.68
应交税费	73,144,785.38	38,344,910.11
其他应付款	71,769,346.43	134,718,977.83
其中：应付利息		24,282,509.58
应付股利	6,196,073.06	6,116,073.06
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	354,189,845.71	15,721,240.69
其他流动负债		319,567,452.77
流动负债合计	5,478,249,429.84	6,189,102,701.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	445,041,203.20	315,797,322.86
应付债券		199,241,111.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	394,446,299.11	368,419,946.30
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,653,290.59	10,720,471.49
递延收益	91,199,355.60	99,852,039.31
递延所得税负债	4,865,191.28	6,637,936.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	941,205,339.78	1,000,668,827.46
负债合计	6,419,454,769.62	7,189,771,529.27
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,126,580,747.84	1,126,404,747.84
减：库存股		
其他综合收益	-41,280.64	871,764.53
专项储备	12,075,075.43	13,473,171.33
盈余公积	159,336,131.02	130,026,833.80
一般风险准备		
未分配利润	907,476,520.24	823,498,472.08
归属于母公司所有者权益合计	3,215,527,193.89	3,104,374,989.58
少数股东权益	82,835,505.08	77,977,957.99
所有者权益合计	3,298,362,698.97	3,182,352,947.57
负债和所有者权益总计	9,717,817,468.59	10,372,124,476.84

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	673,157,679.81	851,569,328.25
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	61,012,869.06	377,240,672.80
应收款项融资	50,000.00	
预付款项	1,260,162,571.34	979,145,612.73
其他应收款	1,186,693,216.91	1,384,085,206.02
其中：应收利息		9,790,886.94
应收股利		333,732.88
存货	17,699,005.48	8,850,109.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	103,501.52	30,341,392.81

流动资产合计	3,198,878,844.12	3,631,232,322.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		64,703,225.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,586,734,381.50	3,840,306,944.01
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	21,094,845.36	19,275,981.82
在建工程	171,716.42	145,301.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,891,312.76	26,252,739.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	157,587.06	257,115.73
递延所得税资产	25,953,475.32	29,813,268.77
其他非流动资产	53,759,646.35	
非流动资产合计	3,712,762,964.77	3,980,754,576.53
资产总计	6,911,641,808.89	7,611,986,898.74
流动负债：		
短期借款	470,245,998.45	553,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,037,160,000.00	1,219,660,000.00
应付账款	628,080,720.72	805,575,727.53
预收款项	551,603,580.34	565,313,246.56
合同负债		

应付职工薪酬	776,672.80	215,171.32
应交税费	8,147,002.23	963,916.83
其他应付款	34,356,694.43	65,316,632.65
其中：应付利息		29,033,275.06
应付股利		6,116,073.06
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	217,599,062.08	20,000.00
其他流动负债		399,567,452.77
流动负债合计	2,947,969,731.05	3,609,632,147.66
非流动负债：		
长期借款	299,960,000.00	299,980,000.00
应付债券		199,241,111.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	263,835,774.80	288,327,473.73
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,036,702.26	9,685,976.59
递延收益	427,812.33	610,937.37
递延所得税负债	261,464.67	2,798,528.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	569,521,754.06	800,644,026.95
负债合计	3,517,491,485.11	4,410,276,174.61
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,678,291,628.73	1,676,882,581.91
减：库存股		
其他综合收益		1,052,419.35
专项储备		
盈余公积	159,336,131.02	130,026,833.80
未分配利润	546,422,564.03	383,648,889.07

所有者权益合计	3,394,150,323.78	3,201,710,724.13
负债和所有者权益总计	6,911,641,808.89	7,611,986,898.74

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	8,626,473,363.85	7,868,298,403.33
其中：营业收入	8,626,473,363.85	7,868,298,403.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,371,237,668.90	7,740,868,424.79
其中：营业成本	7,275,030,565.32	6,726,502,862.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	57,673,326.98	60,160,180.29
销售费用	279,459,266.82	264,758,903.96
管理费用	478,404,699.07	409,002,141.49
研发费用	113,934,404.93	27,386,249.97
财务费用	166,735,405.78	253,058,086.30
其中：利息费用	192,376,892.04	275,277,596.76
利息收入	28,833,054.42	26,724,564.22
加：其他收益	71,219,432.20	86,215,141.19
投资收益（损失以“－”号填列）	-298,821.95	63,244,551.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,030,143.46	-2,074,984.64

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,860,570.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,011,111.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,918,782.66	-44,169,819.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	259,544.98	-446,450.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	299,346,526.83	232,273,401.77
加：营业外收入	8,452,349.99	5,961,868.47
减：营业外支出	18,349,652.11	29,615,662.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	289,449,224.71	208,619,607.97
减：所得税费用	70,766,901.69	40,402,043.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,682,323.02	168,217,564.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	218,682,323.02	168,217,564.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	213,244,926.03	175,723,324.97
2.少数股东损益	5,437,396.99	-7,505,760.46
六、其他综合收益的税后净额	139,374.18	1,076,068.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	139,374.18	1,076,068.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	139,374.18	1,076,068.09
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		1,052,419.35
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	139,374.18	23,648.74
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	218,821,697.20	169,293,632.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	213,384,300.21	176,799,393.06
归属于少数股东的综合收益总额	5,437,396.99	-7,505,760.46
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.17
(二) 稀释每股收益	0.21	0.17

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

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,104,002,229.95	3,537,535,652.04
减：营业成本	3,845,701,641.56	3,317,092,423.74
税金及附加	4,600,042.44	4,873,350.76
销售费用	182,152,145.92	149,370,340.84
管理费用	47,651,026.40	42,524,398.18
研发费用	2,920,434.69	2,464,939.91
财务费用	41,510,391.47	65,188,753.54
其中：利息费用	89,285,623.76	139,507,449.30
利息收入	50,446,304.79	81,244,491.30
加：其他收益	7,078,761.33	19,217,954.34
投资收益（损失以“-”号填列）	309,250,267.49	445,300,485.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,283,111.93	-3,614,050.70
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）	2,860,570.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,199,619.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-492,995.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	956,446.42	109.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	296,412,973.28	420,046,998.76
加：营业外收入	892,586.74	1,575,853.98
减：营业外支出	3,918,836.26	1,052,166.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	293,386,723.76	420,570,686.49
减：所得税费用	1,346,170.93	7,941,767.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	292,040,552.83	412,628,919.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	292,040,552.83	412,628,919.13

(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		1,052,419.35
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,052,419.35
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		1,052,419.35
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	292,040,552.83	413,681,338.48
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,588,260,346.89	4,990,114,275.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,888,016.35	491,995.55
收到其他与经营活动有关的现金	262,772,245.54	382,995,747.63
经营活动现金流入小计	5,852,920,608.78	5,373,602,019.09
购买商品、接受劳务支付的现金	3,769,296,701.69	3,483,760,132.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	697,609,278.65	643,584,441.19
支付的各项税费	144,912,241.20	277,070,694.11
支付其他与经营活动有关的现金	302,274,882.83	476,270,349.60
经营活动现金流出小计	4,914,093,104.37	4,880,685,617.41
经营活动产生的现金流量净额	938,827,504.41	492,916,401.68
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,870,981.98	
取得投资收益收到的现金	6,296,974.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,289,117.43	4,180,879.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,757,658.61
收到其他与投资活动有关的现金	139,500,000.00	
投资活动现金流入小计	156,957,073.76	79,938,538.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	339,437,016.97	474,835,207.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	82,479,991.54	87,000,000.00
投资活动现金流出小计	421,917,008.51	561,835,207.65
投资活动产生的现金流量净额	-264,959,934.75	-481,896,669.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	480,000.00	320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	480,000.00	320,000.00
取得借款收到的现金	3,258,970,000.00	4,560,939,133.52
收到其他与筹资活动有关的现金	405,453,500.00	140,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,664,903,500.00	4,701,259,133.52
偿还债务支付的现金	3,912,633,259.18	3,864,955,608.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	325,726,901.72	420,770,172.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	292,751.43	1,470,488.58
支付其他与筹资活动有关的现金	107,479,097.11	508,078,120.63
筹资活动现金流出小计	4,345,839,258.01	4,793,803,901.47
筹资活动产生的现金流量净额	-680,935,758.01	-92,544,767.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	150,589.89	30,567.71
五、现金及现金等价物净增加额	-6,917,598.46	-81,494,468.20
加：期初现金及现金等价物余额	414,572,864.08	496,067,332.28

六、期末现金及现金等价物余额	407,655,265.62	414,572,864.08
----------------	----------------	----------------

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,124,832,902.14	4,143,307,267.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,325,544,381.22	2,320,761,861.98
经营活动现金流入小计	6,450,377,283.36	6,464,069,129.33
购买商品、接受劳务支付的现金	3,729,863,484.98	4,879,337,517.55
支付给职工以及为职工支付的现金	108,980,662.81	81,389,776.60
支付的各项税费	13,030,654.05	27,522,396.56
支付其他与经营活动有关的现金	2,331,884,995.57	1,860,734,915.14
经营活动现金流出小计	6,183,759,797.41	6,848,984,605.85
经营活动产生的现金流量净额	266,617,485.95	-384,915,476.52
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	324,358,029.14	13,264,414.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,569,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	277,357,807.90	167,501,089.39
投资活动现金流入小计	601,792,837.04	270,335,003.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,749,947.07	59,411.10
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	82,420,723.82	187,000,000.00
投资活动现金流出小计	139,170,670.89	217,059,411.10
投资活动产生的现金流量净额	462,622,166.15	53,275,592.38

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	470,000,000.00	1,269,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00
筹资活动现金流入小计	470,000,000.00	1,669,350,000.00
偿还债务支付的现金	953,020,000.00	1,247,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,753,883.07	244,533,993.28
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	11,800,000.00
筹资活动现金流出小计	1,184,773,883.07	1,504,183,993.28
筹资活动产生的现金流量净额	-714,773,883.07	165,166,006.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,465,769.03	-166,473,877.42
加：期初现金及现金等价物余额	106,872,864.47	273,346,741.89
六、期末现金及现金等价物余额	121,338,633.50	106,872,864.47

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,126,404,747.84		871,764.53	13,473,171.33	130,026,833.80		823,498,472.08		3,104,374,989.58	77,977,957.99	3,182,352,947.57
加：会计政策变更							-1,052,419.35		105,241.94		947,177.41				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,126,404,747.84		-180,654.82	13,473,171.33	130,132,075.74		824,445,649.49		3,104,374,989.58	77,977,957.99	3,182,352,947.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					176,000.00		139,374.18	-1,398,095.90	29,204,055.28		83,030,870.75		111,152,204.31	4,857,547.09	116,009,751.40

(一) 综合收益总额						139,374.18				213,244,926.03		213,384,300.21	5,437,396.99	218,821,697.20
(二) 所有者投入和减少资本					176,000.00							176,000.00	-167,572.76	8,427.24
1. 所有者投入的普通股													480,000.00	480,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					176,000.00							176,000.00	-647,572.76	-471,572.76
(三) 利润分配								29,204,055.28	-130,214,055.28			-101,010,000.00	-392,751.43	-101,402,751.43
1. 提取盈余公积								29,204,055.28	-29,204,055.28					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-101,010,000.00			-101,010,000.00	-392,751.43	-101,402,751.43
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							-1,398,095.90				-1,398,095.90	-19,525.71	-1,417,621.61
1. 本期提取							21,999,910.88				21,999,910.88	35,141.16	22,035,052.04
2. 本期使用							23,398,006.78				23,398,006.78	54,666.87	23,452,673.65
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,126,580,747.84	-41,280.64	12,075,075.43	159,336,131.02	907,476,520.24		3,215,527,193.89	82,835,505.08	3,298,362,698.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	1,010,100,000.00				1,131,333,455.66		-204,303.56	7,452,410.96	88,763,941.89		830,452,039.02	3,067,897,543.97	93,684,721.70	3,161,582,265.67

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00			1,131,333,455.66	-204,303.56	7,452,410.96	88,763,941.89	830,452,039.02	3,067,897,543.97	93,684,721.70	3,161,582,265.67	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-4,928,707.82	1,076,068.09	6,020,760.37	41,262,891.91	-6,953,566.94	36,477,445.61	-15,706,763.71	20,770,681.90	
（一）综合收益总额					1,076,068.09			175,723,324.97	176,799,393.06	-7,505,760.46	169,293,632.60	
（二）所有者投入和减少资本				-4,928,707.82					-4,928,707.82	1,164,754.06	-3,763,953.76	
1. 所有者投入的普通股										-3,680,000.00	-3,680,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

6. 其他												
(五) 专项储备						6,020,760.37				6,020,760.37	5,929.42	6,026,689.79
1. 本期提取						11,989,297.87				11,989,297.87	30,725.70	12,020,023.57
2. 本期使用						5,968,537.50				5,968,537.50	24,796.28	5,993,333.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00			1,126,404,747.84	871,764.53	13,473,171.33	130,026,833.80	823,498,472.08	3,104,374,989.58	77,977,957.99		3,182,352,947.57

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91		1,052,419.35		130,026,833.80	383,648,889.07		3,201,710,724.13
加：会计政策变更							-1,052,419.35		105,241.94	947,177.41		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				130,132,075.74	384,596,066.48		3,201,710,724.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,409,046.82				29,204,055.28	161,826,497.55		192,439,599.65

(一) 综合收益总额										292,040,552.83		292,040,552.83
(二)所有者投入和减少资本					1,409,046.82							1,409,046.82
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					1,409,046.82							1,409,046.82
(三) 利润分配									29,204,055.28	-130,214,055.28		-101,010,000.00
1. 提取盈余公积									29,204,055.28	-29,204,055.28		
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,010,000.00		-101,010,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73				159,336,131.02	546,422,564.03		3,394,150,323.78

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				88,763,941.89	153,696,861.85		2,929,443,385.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				88,763,941.89	153,696,861.85		2,929,443,385.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,052,419.35		41,262,891.91	229,952,027.22		272,267,338.48
（一）综合收益总额							1,052,419.35			412,628,919.13		413,681,338.48
（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									41,262,891.91	-182,676,891.91		-141,414,000.00
1. 提取盈余公积									41,262,891.91	-41,262,891.91		
2. 对所有者(或股东)的分配										-141,414,000.00		-141,414,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91		1,052,419.35		130,026,833.80	383,648,889.07		3,201,710,724.13

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

三、公司基本情况

成都云图控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都市新都化学工业有限公司，成立于 1995 年 8 月 31 日，后更名为成都市新都化工（集团）有限公司，总部位于四川省成都市。2005 年 6 月，经四川省人民政府川府函[2005]118 号文批准，成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立为成都市新都化工股份有限公司。2008 年 9 月，经中华人民共和国商务部以商资批[2008]1252 号《商务部关于同意成都市新都化工股份有限公司增资扩股相应变更为外商投资股份公司的批复》批准，公司变更为外商投资股份有限公司。2014 年 12 月，公司因唯一外资股东已将其持有公司的股份全部减持完毕，企业类型变更为“内资股份有限公司”。2016 年 9 月 18 日，公司更名为成都云图控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91510100202593801A 的营业执照，公司现有注册资本 101,010 万元，股份总数 101,010 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通 A 股 404,612,837 股；无限售条件的流通 A 股 605,487,163 股。公司股票已于 2011 年 1 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化肥及化工行业。主要经营活动为控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、白磷、酒、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 24 日第五届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、应城市新都化工有限责任公司等 84 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财

务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5、金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利		
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-------------------	----------	--

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

6、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

（十三）长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

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

2、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

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

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十四）固定资产

1、确认条件

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按

自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

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

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

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的

经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类生产性生物资产的折旧方法

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

3、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

公司至少应当于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值进行复核。

（十八）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

2、内部研究开发支出会计政策

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

（十九）长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形

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

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

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十二）预计负债

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

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

（二十三）收入

1、收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

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

（二十四）政府补助

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收

到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

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

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

2、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

1、安全生产费

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

2、分部报告

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

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

3、终止经营的确认标准、会计处理方法

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4、采用套期会计的依据、会计处理方法

- （1）套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。
- （2）对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3）该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3）套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套

期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

公允价值套期

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

(二十八) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量〉的通知》（财会[2017]7 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号--金融资产转移〉的通知》（财会[2017]8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号--套期会计〉的通知》（财会[2017]9 号）、《关于印发修订〈企业会计	经公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第十三次会议审议	内容详见公司于 2019 年 3 月 6 日刊登于巨潮资讯网上的《云图控股：关于会计政策变更的公告》（公告

准则第 37 号--金融工具列报>的通知》(财会[2017] 14 号)的规定,执行新的金融工具相关会计政策。	通过	编号: 2019-012)
根据财务部发布的《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)规定,对财务报表格式进行相应调整。	经公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议审议通过	内容详见公司于 2019 年 8 月 30 日刊登于巨潮资讯网上的《云图控股:关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-037)

其他说明:

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

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

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《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)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	1,829,081,172.83	8,602,393.64	1,837,683,566.47
交易性金融资产		64,403,225.80	64,403,225.80

应收票据	39,991,625.05	-39,991,625.05	
应收款项融资		39,991,625.05	39,991,625.05
其他应收款	65,891,439.29	-8,602,393.64	57,289,045.65
可供出售金融资产	80,213,460.80	-80,213,460.80	
其他非流动金融资产		15,810,235.00	15,810,235.00
短期借款	3,418,885,000.00	350,026.03	3,419,235,026.03
其他应付款	134,718,977.83	-24,282,509.58	110,436,468.25
一年内到期的非流动负债	15,721,240.69	4,083,249.50	19,804,490.19
其他流动负债	319,567,452.77	19,849,234.05	339,416,686.82
其他综合收益	871,764.53	-1,052,419.35	-180,654.82
盈余公积	130,026,833.80	105,241.94	130,132,075.74
未分配利润	823,498,472.08	947,177.41	824,445,649.49

2) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,829,081,172.83	摊余成本	1,837,683,566.47
应收票据	摊余成本	39,991,625.05	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	39,991,625.05
应收账款	摊余成本	356,604,041.05	摊余成本	356,604,041.05
其他应收款	摊余成本	65,891,439.29	摊余成本	57,289,045.65
其他流动资产-结构性存款	可供出售金融资产	24,000,000.00	摊余成本	24,000,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	80,213,460.80	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,213,460.80
短期借款	其他金融负债	3,418,885,000.00	以摊余成本计量的金融负债	3,419,235,026.03
应付票据	其他金融负债	664,690,781.84	以摊余成本计量的金融负债	664,690,781.84
应付账款	其他金融负债	833,819,020.95	以摊余成本计量的金融负债	833,819,020.95
其他应付款	其他金融负债	134,718,977.83	以摊余成本计量的金融负债	110,436,468.25
一年内到期非流动负债	其他金融负债	15,721,240.69	以摊余成本计量的金融负债	19,804,490.19
其他流动负债-短期债券	其他金融负债	319,567,452.77	以摊余成本计量的金融负债	339,416,686.82
长期借款	其他金融负债	315,797,322.86	以摊余成本计量的金融负债	315,797,322.86
应付债券	其他金融负债	199,241,111.07	以摊余成本计量的金融负债	199,241,111.07
长期应付款	其他金融负债	368,419,946.30	以摊余成本计量的金融负债	368,419,946.30

3) 2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和	1,829,081,172.83	8,602,393.64		1,837,683,566.47

按新 CAS22 列示的余额				
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	39,991,625.05			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-39,991,625.05		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	356,604,041.05			356,604,041.05
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	65,891,439.29	-8,602,393.64		57,289,045.65
其他流动资产-结构性存款				
按原 CAS22 列示的余额				
加：其他流动资产(原 CAS22)转入		24,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				24,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	2,291,568,278.22	-15,991,625.05		2,275,576,653.17
b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自贷款和应收款项(原 CAS22)转入		39,991,625.05		
按新 CAS22 列示的余额				39,991,625.05
其他流动资产-结构性存款				
按原 CAS22 列示的余额	24,000,000.00			
减：转出至摊余成本(新 CAS22)		-24,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	80,213,460.80			
减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-80,213,460.80		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	104,213,460.80	-64,221,835.75		39,991,625.05
c.以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入		64,403,225.80		
按新 CAS22 列示的余额				64,403,225.80
其他非流动金融资产				

按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入		15,810,235.00		
按新 CAS22 列示的余额				15,810,235.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		80,213,460.80		80,213,460.80
B.金融负债				
a.摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	3,418,885,000.00	350,026.03		3,419,235,026.03
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	664,690,781.84			664,690,781.84
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	833,819,020.95			833,819,020.95
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	134,718,977.83	-24,282,509.58		110,436,468.25
一年内到期非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	15,721,240.69	4,083,249.50		19,804,490.19
其他流动负债				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	319,567,452.77	19,849,234.05		339,416,686.82
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	315,797,322.86			315,797,322.86
应付债券				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	199,241,111.07			199,241,111.07
长期应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	368,419,946.30			368,419,946.30
以摊余成本计量的总金融负债	6,270,860,854.31			6,270,860,854.31

4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收账款	21,220,725.63			21,220,725.63
其他应收款	9,180,256.66			9,180,256.66

总计	30,400,982.29			30,400,982.29
可供出售金融资产(原 CAS22)/以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(新 CAS22)				
可供出售金融资产	21,700,000.00	-21,700,000.00		
其他非流动金融资产		21,700,000.00		21,700,000.00

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2、重要会计估计变更

适用 不适用

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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,829,081,172.83	1,837,683,566.47	8,602,393.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		64,403,225.80	64,403,225.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	39,991,625.05		-39,991,625.05
应收账款	356,604,041.05	356,604,041.05	
应收款项融资		39,991,625.05	39,991,625.05
预付款项	417,338,051.70	417,338,051.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,891,439.29	57,289,045.65	-8,602,393.64
其中：应收利息	8,602,393.64		-8,602,393.64
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,487,900,001.84	1,487,900,001.84	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	296,311,380.64	296,311,380.64	
流动资产合计	4,493,117,712.40	4,557,520,938.20	64,403,225.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	80,213,460.80		-80,213,460.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,650,998.27	3,650,998.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		15,810,235.00	15,810,235.00
投资性房地产			
固定资产	3,808,511,504.86	3,808,511,504.86	
在建工程	573,366,155.74	573,366,155.74	
生产性生物资产	3,604,623.72	3,604,623.72	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,008,025,719.40	1,008,025,719.40	
开发支出			
商誉	37,469,542.41	37,469,542.41	
长期待摊费用	157,969,849.67	157,969,849.67	
递延所得税资产	90,826,006.12	90,826,006.12	
其他非流动资产	115,368,903.45	115,368,903.45	
非流动资产合计	5,879,006,764.44	5,814,603,538.64	-64,403,225.80
资产总计	10,372,124,476.84	10,372,124,476.84	
流动负债：			
短期借款	3,418,885,000.00	3,419,235,026.03	350,026.03
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	664,690,781.84	664,690,781.84	
应付账款	833,819,020.95	833,819,020.95	
预收款项	745,948,991.94	745,948,991.94	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,406,325.68	17,406,325.68	
应交税费	38,344,910.11	38,344,910.11	
其他应付款	134,718,977.83	110,436,468.25	-24,282,509.58
其中：应付利息	24,282,509.58		-24,282,509.58
应付股利	6,116,073.06	6,116,073.06	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	15,721,240.69	19,804,490.19	4,083,249.50
其他流动负债	319,567,452.77	339,416,686.82	19,849,234.05
流动负债合计	6,189,102,701.81	6,189,102,701.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	315,797,322.86	315,797,322.86	
应付债券	199,241,111.07	199,241,111.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	368,419,946.30	368,419,946.30	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,720,471.49	10,720,471.49	
递延收益	99,852,039.31	99,852,039.31	

递延所得税负债	6,637,936.43	6,637,936.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,000,668,827.46	1,000,668,827.46	
负债合计	7,189,771,529.27	7,189,771,529.27	
所有者权益：			
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,126,404,747.84	1,126,404,747.84	
减：库存股			
其他综合收益	871,764.53	-180,654.82	-1,052,419.35
专项储备	13,473,171.33	13,473,171.33	
盈余公积	130,026,833.80	130,132,075.74	105,241.94
一般风险准备			
未分配利润	823,498,472.08	824,445,649.49	947,177.41
归属于母公司所有者权益合计	3,104,374,989.58	3,104,374,989.58	
少数股东权益	77,977,957.99	77,977,957.99	
所有者权益合计	3,182,352,947.57	3,182,352,947.57	
负债和所有者权益总计	10,372,124,476.84	10,372,124,476.84	

调整情况说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《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）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	851,569,328.25	858,136,006.09	6,566,677.84
交易性金融资产		64,403,225.80	64,403,225.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	377,240,672.80	377,240,672.80	
应收款项融资			
预付款项	979,145,612.73	979,145,612.73	
其他应收款	1,384,085,206.02	1,377,518,528.20	-6,566,677.84
其中：应收利息	9,790,886.94		-9,790,886.94
应收股利	333,732.88	333,732.88	
存货	8,850,109.60	8,850,109.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,341,392.81	30,341,392.81	
流动资产合计	3,631,232,322.21	3,695,635,548.01	64,403,225.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	64,703,225.80		-64,703,225.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,840,306,944.01	3,840,306,944.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		300,000.00	300,000.00
投资性房地产			
固定资产	19,275,981.82	19,275,981.82	
在建工程	145,301.33	145,301.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,252,739.07	26,252,739.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	257,115.73	257,115.73	
递延所得税资产	29,813,268.77	29,813,268.77	
其他非流动资产			

非流动资产合计	3,980,754,576.53	3,916,351,350.73	-64,403,225.80
资产总计	7,611,986,898.74	7,611,986,898.74	-
流动负债：			
短期借款	553,000,000.00	553,350,026.03	350,026.03
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,219,660,000.00	1,219,660,000.00	
应付账款	805,575,727.53	805,575,727.53	
预收款项	565,313,246.56	565,313,246.56	
合同负债			
应付职工薪酬	215,171.32	215,171.32	
应交税费	963,916.83	963,916.83	
其他应付款	65,316,632.65	37,303,810.92	-28,012,821.73
其中：应付利息	29,033,275.06		-29,033,275.06
应付股利	6,116,073.06	6,116,073.06	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,000.00	27,682,795.70	27,662,795.70
其他流动负债	399,567,452.77	399,567,452.77	
流动负债合计	3,609,632,147.66	3,609,632,147.66	
非流动负债：			
长期借款	299,980,000.00	299,980,000.00	
应付债券	199,241,111.07	199,241,111.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	288,327,473.73	288,327,473.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,685,976.59	9,685,976.59	
递延收益	610,937.37	610,937.37	
递延所得税负债	2,798,528.19	2,798,528.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	800,644,026.95	800,644,026.95	

负债合计	4,410,276,174.61	4,410,276,174.61	
所有者权益：			
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,676,882,581.91	1,676,882,581.91	
减：库存股			
其他综合收益	1,052,419.35		-1,052,419.35
专项储备			
盈余公积	130,026,833.80	130,132,075.74	105,241.94
未分配利润	383,648,889.07	384,596,066.48	947,177.41
所有者权益合计	3,201,710,724.13	3,201,710,724.13	
负债和所有者权益总计	7,611,986,898.74	7,611,986,898.74	

调整情况说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《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）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、5%、10%、13%、15%、20%、24%、25%、29.84%
资源税	从价计征	4%、8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	应纳税土地面积	1.6 元/m ² 、2 元/m ² 、3 元/m ² 、4 元/m ² 、6 元/m ² 、6.4 元/m ² 、16 元/m ²

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《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)，公司原适用 10% 税率的复合肥、盐等产品自 2019 年 4 月 1 日起适用 9% 税率，公司原适用 16% 税率的联碱、磷化工等产品自 2019 年 4 月 1 日起适用 13% 税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
应城市新都化工有限责任公司	15.00%
孝感广盐华源制盐有限公司	15.00%
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	15.00%
嘉施利（宣城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（荆州）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（眉山）化肥有限公司	15.00%
眉山市新都化工复合肥有限公司	15.00%
嘉施利（应城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	15.00%
应城市新都化工复合肥有限公司	15.00%
成都新繁食品有限公司	15.00%
嘉施利（马来西亚）有限公司	24.00%[注 1]
嘉施利（泰国）有限公司	20.00%[注 2]
嘉施利越南有限公司	20.00%[注 3]
美国嘉施利农业服务有限公司	29.84%[注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13.00%[注 5]
应城市新都进出口贸易有限公司等 42 家子公司	[注 6]
鄂州市新都生态农业开发有限公司	0.00%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

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

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

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

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

[注 6]：根据国家财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司应城市新都进出口贸易有限公司、湖北新亚通物流有限责任公司、湖北宙翔科技有限公司、成都土博士化工有限公司、荣成益新凯普海洋科技有限公司、嘉施利（铁岭）化肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、成都云图锐展科技有限公司、成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司、绵阳王者互娱网络科技有限公司有限任

公司、成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司、彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司、成都国耀王者互娱网络有限责任公司、成都广耀王者互娱网络有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、宣城新锐王者互娱网络有限公司、成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司、成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司、成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司、成都亦程王者互娱网络有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、成都云耀游易网络科技有限公司、成都峰耀游易网络科技有限公司、成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、成都星耀王者互娱网络科技有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市鹏科王者互娱网络科技有限责任公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司、雅安合创互娱网络服务有限责任公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司、利川市新都生态农业综合开发有限公司满足《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）小型微利企业的条件。

（二）税收优惠

2017年11月28日，公司子公司应城市新都化工有限责任公司、孝感广盐华源制盐有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。上述公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017年至2019年），减按15%的税率征收企业所得税。

2018年11月15日，公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2018年至2020年），减按15%的税率征收企业所得税。

2018年11月30日，公司子公司嘉施利（宣城）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。嘉施利（宣城）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2018年至2020年），减按15%的税率征收企业所得税。

2017年11月28日，公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。嘉施利（荆州）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017年至2019年），减按15%的税率征收企业所得税。

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

根据四川省经济和信息化委员会《关于眉山市新都化工复合肥有限公司等三家企业主营业务符合国家

鼓励类产业政策确认意见的函》(川经信规产函[2018]822 号), 公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公司为西部地区符合国家鼓励类产业的企业, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

2017 年 8 月 29 日, 公司子公司嘉施利(宁陵)化肥有限公司取得《高新技术企业证书》, 被认定为高新技术企业, 有效期三年, 嘉施利(宁陵)化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后, 可按国家对高新技术企业的税收优惠政策, 申请自认定合格当年起三年内(2017 年至 2019 年), 减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 30 日, 公司子公司应城市新都化工复合肥有限公司取得《高新技术企业证书》, 被认定为高新技术企业, 有效期三年。应城市新都化工复合肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后, 可按国家对高新技术企业的税收优惠政策, 申请自认定合格当年起三年内(2017 年至 2019 年), 减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

公司子公司鄂州市新都生态农业开发有限公司从事农业种植的所得, 免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额[注]
库存现金	88,228.35	1,041,100.22
银行存款	411,167,493.99	413,531,763.86
其他货币资金	1,180,807,444.44	1,423,110,702.39
合计	1,592,063,166.78	1,837,683,566.47
其中: 存放在境外的款项总额	12,183,747.93	17,560,790.91
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,184,407,901.16	1,423,110,702.39

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1 之其他说明。

其他说明：

其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 1,072,928,286.05 元（含在短期借款核算的已贴现银行承兑汇票之保证金 658,030,000.00 元），信用证保证金 72,258,434.57 元（含在短期借款核算的已贴现信用证之保证金 70,474,000.00 元），银行借款保证金 5,700,000.00 元，期货套保保证金 29,920,723.82 元，因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。

公司子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司因诉讼被冻结的银行存款 3,600,456.72 元，因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。

除此之外，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额[注]
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		64,403,225.80
其中：权益工具投资		64,403,225.80
合计		64,403,225.80

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1 之其他说明。

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	409,214,748.73	100.00%	25,451,675.66	6.22%	383,763,073.07
合计	409,214,748.73	100.00%	25,451,675.66	6.22%	383,763,073.07

（续上表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05
合计	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05

按组合计提坏账准备：25,451,675.66 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	409,214,748.73	25,451,675.66	6.22%
合计	409,214,748.73	25,451,675.66	--

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	365,576,342.46
1 至 2 年	22,613,473.84
2 至 3 年	18,719,376.71
3 年以上	2,305,555.72
3 至 4 年	1,926,428.83
4 至 5 年	349,410.99
5 年以上	29,715.90
合计	409,214,748.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	21,220,725.63	4,678,216.53		447,266.50		25,451,675.66
合计	21,220,725.63	4,678,216.53		447,266.50		25,451,675.66

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回应收款项	447,266.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	38,229,517.45	9.34%	1,911,475.87
广西益盐堂健康盐有限公司	34,502,331.25	8.43%	1,725,116.56
泰兴市兴安精细化工有限公司	20,225,619.68	4.94%	1,011,280.98
成都古味觉食品有限公司	10,753,288.94	2.63%	537,664.45
河南省卫群多品种盐有限公司	8,406,937.51	2.06%	1,479,832.99
合计	112,117,694.83	27.40%	

4、应收款项融资

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额[注]
应收票据	35,309,182.42	39,991,625.05

合计	35,309,182.42	39,991,625.05
----	---------------	---------------

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1 之其他说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	35,309,182.42				35,309,182.42	
合计	35,309,182.42				35,309,182.42	

（续上表）

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	39,991,625.05				39,991,625.05	
合计	39,991,625.05				39,991,625.05	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

单位：元

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	35,309,182.42		
小计	35,309,182.42		

其他说明：

- 1) 本期无实际核销的应收款项融资。
- 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,732,690,645.15	
小计	1,732,690,645.15	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	167,873,291.97	96.74%	389,199,971.98	93.26%

1 至 2 年	2,312,294.16	1.33%	20,623,913.89	4.94%
2 至 3 年	1,685,728.07	0.97%	3,218,104.05	0.77%
3 年以上	1,663,198.88	0.96%	4,296,061.78	1.03%
合计	173,534,513.08	--	417,338,051.70	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网四川省电力公司雷波县供电分公司	11,760,332.63	6.78
中国铁路武汉局集团有限公司应城东车站	8,964,323.80	5.17
河南金大地化工有限责任公司	8,788,423.94	5.06
中煤销售太原有限公司	7,797,652.98	4.49
云南云天化农资连锁有限公司	7,778,120.08	4.48
小计	45,088,853.43	25.98

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额[注]
其他应收款	78,321,931.61	57,289,045.65
合计	78,321,931.61	57,289,045.65

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1 之其他说明。

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	35,627,420.80	14,101,776.39
备用金	38,265,190.21	35,643,399.91
诉讼赔偿款	8,437,400.00	8,437,400.00
其他	14,406,030.53	8,286,726.01
合计	96,736,041.54	66,469,302.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,347,405.01	614,151.17	6,218,700.48	9,180,256.66
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-563,900.76	563,900.76		
--转入第三阶段		-438,321.80	438,321.80	
本期计提	410,370.83	639,229.32	8,283,294.56	9,332,894.71

本期核销			99,041.44	99,041.44
2019 年 12 月 31 日余额	3,321,676.60	1,127,801.53	13,964,631.80	18,414,109.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	66,433,531.91
1 至 2 年	11,278,015.26
2 至 3 年	11,303,217.98
3 年以上	7,721,276.39
3 至 4 年	2,329,089.65
4 至 5 年	2,294,886.74
5 年以上	3,097,300.00
合计	96,736,041.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,218,700.00	7,010,500.00				11,229,200.00
按组合计提坏账准备	4,961,556.66	2,322,394.71		99,041.44		7,184,909.93
合计	9,180,256.66	9,332,894.71		99,041.44		18,414,109.93

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
余帅、杨跃华、喻百川	8,437,400.00	8,437,400.00	100.00	[注1]
陕西杨凌新农生态农业发展股份有限公司	2,791,800.00	2,791,800.00	100.00	[注2]
小计	11,229,200.00	11,229,200.00	100.00	

[注 1]：公司子公司成都新繁食品有限公司（以下简称“新繁食品”）于 2008 年通过公开拍卖从成都市新都区饮马河粮油购销有限责任公司（以下简称饮马河公司）购买了其持有四川省瑞玉农业发展有限责任公司（以下简称瑞玉公司）90% 股权，并承诺瑞玉公司欠饮马河公司 940 万元货款由新繁食品承担，新繁食品部分偿还后，剩余 842 万元未偿还。饮马河公司就该债权向成都市新都区人民法院提起诉讼，2016 年 8 月 22 日，经法院调解，新繁食品与饮马河公司达成协议，新繁食品应赔付饮马河公司 842 万元，已于 2017 年 6 月 14 日支付包含诉讼相关费用等共计 843.74 万元。

另，2015 年公司收购新繁食品，股权转让协议约定，对于收购日以前任何潜在债务或其它或有负债导致公司产生的任何损失，均由新繁食品原股东余帅、杨跃华、喻百川负责承担和赔偿。2017 年 6 月 16 日，成都市新都区人民法院作出一审判决，余帅、杨跃华、喻百川三人应连带支付赔偿公司上述款项。2017 年 12 月 25 日，四川省成都市中级人民法院作出终审裁定，判决自终审裁定书送达之日起发生法律效力。经公司评估其偿债能力后，按 100.00% 比例对该笔应收款项计提坏账准备。

[注 2]：公司子公司成都土博士化工有限公司（以下简称“土博士”）2014 年向陕西杨凌新农生态农业发展股份有限公司预付货款 279.18 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，土博士未收到货，采购合同已终止，土博士要求退还预付货款 279.18

万元。经公司评估款项收回的可能性后，按 100.00% 比例对该笔应收款项计提坏账准备。

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	85,506,841.54	7,184,909.93	8.40
其中：1 年以内	66,433,531.91	3,321,676.60	5.00
1-2 年	11,278,015.26	1,127,801.53	10.00
2-3 年	4,383,217.98	876,643.60	20.00
3-4 年	811,689.65	405,844.83	50.00
4-5 年	2,294,886.74	1,147,443.37	50.00
5 年以上	305,500.00	305,500.00	100.00
小计	85,506,841.54	7,184,909.93	8.40

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的其他应收款项	99,041.44

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	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
华融金融租赁股份有限公司	押金保证金	19,000,000.00	1 年以内	19.64%	950,000.00
余帅、杨跃华、喻百川	诉讼赔付款	8,437,400.00	2-4 年	8.72%	8,437,400.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1-2 年	4.14%	400,000.00
四川天府金融租赁股份有限公司	押金保证金	3,000,000.00	2-3 年	3.10%	600,000.00
陕西杨凌新农生态农业发展股份有限公司	其他	2,791,800.00	5 年以上	2.89%	2,791,800.00
合计	--	37,229,200.00	--	38.49%	13,179,200.00

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	710,778,503.59	5,298,436.39	705,480,067.20	848,566,632.83	705,503.56	847,861,129.27
在产品	4,352,893.72		4,352,893.72	2,824,826.21		2,824,826.21
库存商品	644,625,087.21	2,131,042.81	642,494,044.40	593,337,859.19	4,127,779.56	589,210,079.63
开发产品[注]	213,476,785.00		213,476,785.00			
包装物	51,971,506.31		51,971,506.31	48,003,966.73		48,003,966.73

合计	1,625,204,775.83	7,429,479.20	1,617,775,296.63	1,492,733,284.96	4,833,283.12	1,487,900,001.84
----	------------------	--------------	------------------	------------------	--------------	------------------

[注]：期末开发产品系公司子公司成都科努德贸易有限公司自 2019 年 5 月 16 日变更为房地产开发企业，自变更当月起将房屋及建筑物、土地使用权重分类至开发产品核算。

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	705,503.56	5,154,057.86		561,125.03		5,298,436.39
库存商品	4,127,779.56	1,331,907.02		3,328,643.77		2,131,042.81
合计	4,833,283.12	6,485,964.88		3,889,768.80		7,429,479.20

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	227,955,776.77	216,830,796.61
预缴企业所得税	11,132,353.55	52,859,714.67
结构性存款		24,000,000.00
其他	1,360,152.46	2,620,869.36
合计	240,448,282.78	296,311,380.64

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京财益通投资有限公司	1,930,781.85			50,073.43						1,980,855.28	
小计	1,930,781.85			50,073.43						1,980,855.28	
二、联营企业											
广东益盐堂供应链管理有限公[注]	1,274,260.13		193,694.55	-1,080,565.58							

南阳维民盐业运销包装有限公司	445,956.29	446,304.98	348.69							
乐山科尔碱业有限公司[注]										
湖北益欣盐产业技术研究院有限公司										
小计	1,720,216.42	639,999.53	-1,080,216.89							
合计	3,650,998.27	639,999.53	-1,030,143.46						1,980,855.28	

[注]：截至 2019 年 12 月 31 日，乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元，因持续亏损净资产已为负数；广东益盐堂供应链管理有限公司初始投资成本 550.00 万元，本年减少投资成本 300.00 万元，因持续亏损净资产已为负数，详见本财务报表附注九（三）3 之说明。

其他说明：

2019 年 9 月 2 日，公司之控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司（以下简称应城益盐堂）、孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称广盐华源）及自然人潘秀云合资设立湖北益欣盐产业技术研究院有限公司（以下简称益欣研究院），主要从事盐产业相关的技术和产品研发。益欣研究院注册资本 300.00 万元，其中潘秀云以自有货币资金出资 180.00 万元，持股比例 60%；应城益盐堂以自有货币资金出资 90.00 万元，持股比例 30%；广盐华源以自有货币资金出资 30.00 万元，持股比例 10%。截至 2019 年 12 月 31 日，潘秀云、应城益盐堂、广盐华源尚未出资。

2019 年 8 月 31 日，公司控股子公司应城益盐堂将其持有的广东益盐堂供应链管理有限公司的 20% 股权作价 1,427,840.00 元转让给广东省盐业集团江门有限公司，股权转让后益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司持有广东益盐堂供应链管理有限公司股权比例为 17%。

南阳维民盐业运销包装有限公司于 2019 年 10 月 31 日注销。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	15,510,235.00	15,810,235.00
其中：权益工具投资	15,510,235.00	15,810,235.00
合计	15,510,235.00	15,810,235.00

其他说明：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1 之其他说明。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,836,021,297.71	3,808,511,504.86
合计	3,836,021,297.71	3,808,511,504.86

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,547,326,640.07	3,791,312,168.64	67,326,072.26	114,123,540.32	6,520,088,421.29

2.本期增加金额	211,852,513.26	400,733,865.52	11,687,245.34	47,795,355.87	672,068,979.99
(1) 购置	45,254,513.72	86,329,595.05	11,687,245.34	33,704,594.53	176,975,948.64
(2) 在建工程转入	166,597,999.54	314,404,270.47		14,090,761.34	495,093,031.35
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	29,491,220.95	76,961,283.36	9,407,185.98	19,224,682.69	135,084,372.98
(1) 处置或报废	9,027,334.98	61,370,962.14	8,371,811.41	14,938,782.55	93,708,891.08
(2) 处置子公司	13,164,233.30	15,590,321.22	1,035,374.57	4,285,900.14	34,075,829.23
(3) 其他减少[注]	7,299,652.67				7,299,652.67
4.期末余额	2,729,687,932.38	4,115,084,750.80	69,606,131.62	142,694,213.50	7,057,073,028.30
二、累计折旧					
1.期初余额	600,759,362.54	2,014,829,204.30	45,234,969.74	49,376,435.85	2,710,199,972.43
2.本期增加金额	148,172,945.05	411,840,557.10	7,728,594.41	20,085,093.42	587,827,189.98
(1) 计提	148,172,945.05	411,840,557.10	7,728,594.41	20,085,093.42	587,827,189.98
3.本期减少金额	13,270,038.49	49,747,617.44	7,816,105.48	6,761,318.43	77,595,079.84
(1) 处置或报废	8,582,116.85	46,286,491.10	7,300,203.80	5,767,696.75	67,936,508.50
(2) 处置子公司	4,038,860.90	3,461,126.34	515,901.68	993,621.68	9,009,510.60
(3) 其他减少[注]	649,060.74				649,060.74
4.期末余额	735,662,269.10	2,376,922,143.96	45,147,458.67	62,700,210.84	3,220,432,082.57
三、减值准备					
1.期初余额		406,819.75	185,922.23	784,202.02	1,376,944.00
2.本期增加金额				79,423.26	79,423.26
(1) 计提				79,423.26	79,423.26
3.本期减少金额			49,245.05	787,474.19	836,719.24
(1) 处置或报废			49,245.05	787,474.19	836,719.24
4.期末余额		406,819.75	136,677.18	76,151.09	619,648.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,994,025,663.28	1,737,755,787.09	24,321,995.77	79,917,851.57	3,836,021,297.71
2.期初账面价值	1,946,567,277.53	1,776,076,144.59	21,905,180.29	63,962,902.45	3,808,511,504.86

[注]：固定资产本期其他减少系公司子公司成都科努德贸易有限公司自 2019 年 5 月 16 日变更为房地产开发企业，自变更当月起将房屋及建筑物重分类至开发产品核算。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,407,655,949.21	922,606,020.86		485,049,928.35
合计	1,407,655,949.21	922,606,020.86		485,049,928.35

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	443,785,541.82	553,558,905.11
工程物资	8,856,134.07	19,807,250.63

合计	452,641,675.89	573,366,155.74
----	----------------	----------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雷波矿山开采项目	349,348,303.48		349,348,303.48	319,169,398.97		319,169,398.97
雷波 30 万吨/年活性炭石灰项目	20,418,458.22		20,418,458.22			
热电联产项目	10,125,114.05		10,125,114.05	99,350.22		99,350.22
孝感广盐公司技改	8,387,879.69		8,387,879.69	29,741,368.53		29,741,368.53
宣城 30 万吨/年硫精砂制酸项目				108,503,246.05		108,503,246.05
10 万吨水溶性磷酸一铵项目				11,536,604.15		11,536,604.15
益盐堂包装公司新建项目工程				16,051,563.69		16,051,563.69
其他项目	55,505,786.38		55,505,786.38	68,457,373.50		68,457,373.50
合计	443,785,541.82		443,785,541.82	553,558,905.11		553,558,905.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
雷波矿山开采项目	68,119.00	319,169,398.97	47,852,969.71	17,674,065.20		349,348,303.48
雷波 30 万吨/年活性炭石灰项目	7,710.00		20,418,458.22			20,418,458.22
热电联产项目	59,840.00	99,350.22	10,025,763.83			10,125,114.05
孝感广盐公司技改	7,204.73	29,741,368.53	11,359,872.19	32,713,361.03		8,387,879.69
宣城 30 万吨/年硫精砂制酸项目	16,482.00	108,503,246.05	32,563,505.72	141,066,751.77		
10 万吨水溶性磷酸一铵项目	3,709.00	11,536,604.15	21,410,174.98	32,946,779.13		
益盐堂包装公司新建项目工程	13,763.00	16,051,563.69	105,132,876.51	121,184,440.20		
合计	176,827.73	485,101,531.61	248,763,621.16	345,585,397.33		388,279,755.44

(续上表)

项目名称	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
雷波矿山开采项目	72.55%	70.00%	59,080,497.63	12,771,471.75	5.84%	其他
雷波 30 万吨/年活性炭石灰项目	26.48%	25.00%	387,137.89	387,137.89	5.84%	其他
热电联产项目	1.69%	2.00%	1,203,750.00	1,203,750.00	4.90%	其他
孝感广盐公司技改	97.01%	95.00%				其他
宣城 30 万吨/年硫精砂制酸项目	86.08%	100.00%				其他
10 万吨水溶性磷酸一铵项目	92.85%	100.00%				其他
益盐堂包装公司新建项目工程	88.05%	100.00%				其他
合计	--	--	60,671,385.52	14,362,359.64		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备				17,558,956.18		17,558,956.18
专用材料	8,856,134.07		8,856,134.07	2,248,294.45		2,248,294.45
合计	8,856,134.07		8,856,134.07	19,807,250.63		19,807,250.63

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成长期生物资产	成熟期生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	2,383,244.17	3,881,777.34				6,265,021.51
2.本期增加金额		2,383,244.17				2,383,244.17
(1)外购						
(2)自行培育						
(3)结转		2,383,244.17				2,383,244.17
3.本期减少金额	2,383,244.17	2,271,271.29				4,654,515.46
(1)处置						
(2)其他						
(3)结转	2,383,244.17	2,271,271.29				4,654,515.46
4.期末余额		3,993,750.22				3,993,750.22
二、累计折旧						
1.期初余额		2,660,397.79				2,660,397.79
2.本期增加金额		491,696.49				491,696.49
(1)计提		491,696.49				491,696.49
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		3,152,094.28				3,152,094.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		841,655.94				841,655.94
2.期初账面价值	2,383,244.17	1,221,379.55				3,604,623.72

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	984,273,294.71			40,602,260.00	47,521,862.00	74,038,868.03	1,146,436,284.74
2.本期增加金额	32,667,200.00					1,191,684.79	33,858,884.79
(1) 购置	32,667,200.00					1,191,684.79	33,858,884.79
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	222,089,625.57			1,473,823.08		645,043.09	224,208,491.74
(1) 处置						645,043.09	645,043.09
(2) 合并范围减少	12,964,700.00						12,964,700.00
(3) 其他减少[注]	209,124,925.57			1,473,823.08			210,598,748.65
4.期末余额	794,850,869.14			39,128,436.92	47,521,862.00	74,585,509.73	956,086,677.79
二、累计摊销							
1.期初余额	90,263,359.95			7,497,802.63		20,499,005.04	118,260,167.62
2.本期增加金额	15,145,212.43			1,145,359.35		7,421,045.93	23,711,617.71
(1) 计提	15,145,212.43			1,145,359.35		7,421,045.93	23,711,617.71
3.本期减少金额	2,396,978.22					26,440.14	2,423,418.36
(1) 处置						26,440.14	26,440.14
(2) 合并范围减少	757,739.18						757,739.18
(3) 其他减少[注]	1,639,239.04						1,639,239.04
4.期末余额	103,011,594.16			8,643,161.98		27,893,610.83	139,548,366.97
三、减值准备							
1.期初余额						20,150,397.72	20,150,397.72
2.本期增加金额						12,819,743.25	12,819,743.25
(1) 计提						12,819,743.25	12,819,743.25
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						32,970,140.97	32,970,140.97
四、账面价值							
1.期末账面价值	691,839,274.98			30,485,274.94	47,521,862.00	13,721,757.93	783,568,169.85
2.期初账面价值	894,009,934.76			33,104,457.37	47,521,862.00	33,389,465.27	1,008,025,719.40

[注]：无形资产本期其他减少中，土地使用权减少主要系公司子公司成都科努德贸易有限公司自 2019 年 5 月 16 日变更为房地产开发企业，自变更当月起将土地使用权重分类至开发产品核算。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宜城嘉施利 63.53 亩土地	7,676,888.53	正在办理之中
云图控股石板滩土地	4,244,748.58	正在办理之中
应城塑业 20.71 亩土地	3,736,347.17	正在办理之中
新都街道团结村一组 585.09 平方米土地	1,933,524.15	正在办理之中
应城化工黄宁湾土地 40,716.20 平方米	8,676,206.27	正在办理之中
益盐堂土地使用权 GY(2019)006 号地块	1,277,813.19	正在办理之中
食品包装公司土地 (GY(2018)011 号)	31,233,573.81	正在办理之中
合计	58,779,101.70	--

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
王者公司信息化平台系统开发		1,372,075.43				1,372,075.43
合计		1,372,075.43				1,372,075.43

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
成都新繁食品有限公司	67,044,494.93		6,011,772.15	61,032,722.78
四川望红食品有限公司	7,650,919.61			7,650,919.61
贵州盐业集团商贸有限责任公司	807,020.10			807,020.10
合计	75,502,434.64		6,011,772.15	69,490,662.49

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
成都新繁食品有限公司	33,070,318.68		2,965,362.35	30,104,956.33
四川望红食品有限公司	4,962,573.55			4,962,573.55
合计	38,032,892.23		2,965,362.35	35,067,529.88

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

资产组或资产组组合的构成	成都新繁食品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	44,573,131.23

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	77,128,674.86
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 四川望红食品有限公司资产组组合

资产组或资产组组合的构成	四川望红食品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	23,707,617.60
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	27,068,050.18
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

3) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

资产组或资产组组合的构成	贵州盐业集团商贸有限责任公司
资产组或资产组组合的账面价值	42,864.34
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,387,897.84
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.72%（2018 年：14.72%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当；其房屋建筑物及机器设备的公允价值根据成本法评估确认，土地的公允价值采用市场比较法评估确认。

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

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

根据公司聘请的福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》联合中和评报字(2020)第 6033 号，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 81,264,100.00 元，高于账面价值 77,128,674.86 元，本期无需确认商誉减值损失。

2) 四川望红食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.72%（2018 年：14.72%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当；其房屋建筑物及机器设备的公允价值根据成本法评估确认，土地的公允价值采用市场比较法评估确认。

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

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

根据公司聘请的福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》联合中和评报字(2020)第 6032 号，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 28,619,900.00 元，高于账面价值 27,068,050.18 元，本期无需确认商誉减值损失。

3) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.72%（2018 年：14.72%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
触媒和催化剂	35,952,822.45	13,020,057.93	10,808,102.13		38,164,778.25
租赁费	37,597,827.71	6,572,490.20	6,112,101.56		38,058,216.35
土地拆迁款	47,102,978.74		2,617,813.40		44,485,165.34
广告费	816,136.43		649,469.76		166,666.67
托盘等其他	36,500,084.34	18,102,333.34	13,560,358.42	3,405,961.50	37,636,097.76
合计	157,969,849.67	37,694,881.47	33,747,845.27	3,405,961.50	158,510,924.37

其他说明：其他减少系因公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司本年处置广西益盐堂制盐有限公司股权所致。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	48,516,575.03	9,828,607.16	64,590,307.96	11,918,956.97
可抵扣亏损	179,205,416.29	42,250,730.87	167,593,058.25	39,974,077.53
坏账准备	26,289,155.52	5,583,710.42	21,160,732.25	4,932,727.15
存货跌价准备	5,239,374.01	889,806.80	4,379,653.12	936,296.86
公允价值变动损失	22,000,000.00	5,500,000.00	21,700,000.00	5,425,000.00
已计提未结算的销售折让	3,440,540.59	860,135.15	9,861,301.49	2,465,325.38
已计提未支付的利息	5,635,288.49	1,163,688.22	29,033,275.53	7,156,273.50
递延收益	45,418,163.94	7,860,227.29	50,733,302.56	11,254,078.13
资产账面价值与计税基础差异	10,217,470.21	1,532,620.53	10,077,807.80	1,511,671.17
预提担保损失	2,212,750.00	553,187.50	856,000.00	214,000.00
无形资产减值准备	32,970,140.97	8,242,535.24	20,150,397.72	5,037,599.43
合计	381,144,875.05	84,265,249.18	400,135,836.68	90,826,006.12

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,326,547.14	4,098,982.07	28,418,295.07	4,339,886.47

预提未收到的利息收入	4,410,822.25	766,209.21	8,602,393.64	1,947,243.51
交易性金融资产公允价值变动			1,403,225.80	350,806.45
合计	31,737,369.39	4,865,191.28	38,423,914.51	6,637,936.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		84,265,249.18		90,826,006.12
递延所得税负债		4,865,191.28		6,637,936.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	164,475,607.17	153,140,959.39
商誉减值准备	35,067,529.88	38,032,892.23
坏账准备	17,576,630.07	9,240,250.04
存货跌价准备	2,190,105.19	453,630.00
固定资产减值准备	619,648.02	1,376,944.00
已计提未结算的销售折让		3,170.00
合计	219,929,520.33	202,247,845.66

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		21,325,565.22	
2020 年	40,538,509.93	17,209,742.07	
2021 年	17,658,106.34	20,028,434.42	
2022 年	29,257,023.17	34,391,095.09	
2023 年	35,297,282.24	60,186,122.59	
2024 年	41,724,685.49		
合计	164,475,607.17	153,140,959.39	--

其他说明：

非同一控制下企业合并资产评估增值导致的应纳税暂时性差异形成原因如下：

1) 公司在 2005 年 6 月成立时根据四川华衡评估有限公司出具的《成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立股份有限公司评估项目资产评估报告书》（川华衡评报（2004）127 号）调整了相关资产的账面价值。截至 2019 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 15,452,481.09 元，递延所得税负债余额为 2,317,872.16 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称广盐华源公司）后按广盐华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2019 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 11,242,572.05 元，递延所得税负债余额为 1,686,385.81 元。

3) 应城化工在购买应城市新都化工复合肥有限公司（以下简称应城复合肥公司）后按应城复合肥公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2019 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 102,189.60 元，递延所得税负债余额为 15,328.44 元。

4) 嘉施利(宣城)化肥有限公司(原湖北新楚钟肥业有限公司)系公司以非同一控制下合并方式取得的子公司,公司按各项可辨认资产公允价值为基础进行合并。截至 2019 年 12 月 31 日,尚未转回的应纳税暂时性差异 529,304.40 元,递延所得税负债余额为 79,395.66 元。

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	99,568,878.97	41,134,451.46
预付土地款	30,491,372.00	41,177,952.00
预付土地拆迁款	45,406,499.99	33,056,499.99
预付办公楼购买款	52,000,000.00	
合计	227,466,750.96	115,368,903.45

其他说明: 2011 年 8 月,经公司第二届董事会第十二次会议审议同意,公司子公司应城市新都化工有限责任公司(以下简称“应城化工”)与应城市人民政府签订《项目投资意向协议书》,应城化工拟在应城投资建设 100 万吨原盐项目。该项目拟征地 400 亩,由于此项目选址地有小企业及居民居住,为加快项目推进,应城化工与应城市人民政府对此项目用地做如下约定:(1)初步测算此项目地的拆迁总费用约为 3 亿元,应城市人民政府愿意承担 60%,预计约 1.8 亿元;应城化工愿意承担拆迁费用的 40%,预计约 1.2 亿元;(2)项目用地拆迁征收完成后,如果应城化工能够合法取得项目用地的使用权,则应城市人民政府安排市国土部门按相关规定办理用地手续;如果应城化工未能在招拍挂程序中取得项目用地的土地使用权,应城市人民政府按相关约定退还应城化工土地拆迁费用,并按照同期银行贷款利率向应城化工支付利息,同时应城市人民政府积极配合应城化工选择新的项目用地;(3)双方同意设立专用账户归集双方按照拆迁进度支付的拆迁费用,并经双方共同指定的机构及负责人共同签字支付拆迁专项费用。截至 2019 年 12 月 31 日,应城化工累计向应城市服务新都公司项目建设工作领导小组办公室开立的专用账户支付拆迁费用 111,526,646.00 元,按已取得土地面积结转 78,470,146.01 元。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额[注]
保证借款	2,926,215,998.45	3,388,335,026.03
信用借款	5,000,000.00	30,900,000.00
合计	2,931,215,998.45	3,419,235,026.03

[注]: 期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五(二十八)1 之其他说明。

21、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	663,050,000.00	664,690,781.84
合计	663,050,000.00	664,690,781.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	462,055,282.34	586,723,614.68
设备款	28,100,386.24	14,269,154.79
工程款	187,386,666.02	194,391,457.84
土地款	14,233,660.20	14,233,660.20
其他	11,288,284.74	24,201,133.44
合计	703,064,279.54	833,819,020.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜城市国土资源局	14,233,660.20	2010 年 4 月，嘉施利（宜城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司，以下简称嘉施利（宜城））与宜城市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让位于宜城市大堰工业园区工业用地一宗，价款合计 19,653,019.20 元。截至 2019 年 12 月 31 日，嘉施利（宜城）公司已累计支付土地出让金 5,419,359.00 元，尚余 14,233,660.20 元未支付。根据宜城市人民政府下发的《宜城市人民政府关于支持湖北新楚钟肥业有限公司投资兴建磷复肥项目有关优惠政策的承诺函》（宜政函[2010]23 号），宜城市人民政府在嘉施利（宜城）公司全面履行钟祥市楚钟磷化有限公司于 2009 年 8 月 21 日与宜城市大雁工业园区管理委员会签订的《合同书》的前提下承诺，各项投资达《合同书》约定后，所发生的实际征地费用可从嘉施利（宜城）公司投产后上交的增值税、企业所得税所形成的地方一般预算收入中，按扣除各项投资奖励后数额的 60% 奖励给嘉施利（宜城）化肥有限公司，直至实际征地费奖完为止。
合计	14,233,660.20	--

23、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	660,373,366.66	745,948,991.94
合计	660,373,366.66	745,948,991.94

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,384,338.54	656,448,692.02	652,450,029.13	21,383,001.43
二、离职后福利-设定提存计划	21,987.14	48,233,093.18	48,196,274.08	58,806.24
合计	17,406,325.68	704,681,785.20	700,646,303.21	21,441,807.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	13,523,080.24	593,851,858.83	590,704,566.77	16,670,372.30
2、职工福利费	465,983.83	18,026,135.09	18,461,369.29	30,749.63
3、社会保险费	173.22	29,956,536.64	29,956,709.86	
其中：医疗保险费		24,200,928.03	24,200,928.03	
工伤保险费		3,942,770.49	3,942,770.49	
生育保险费		1,760,220.58	1,760,220.58	
综合保险费	173.22	52,617.54	52,790.76	
4、住房公积金	72,913.00	4,808,108.75	4,881,021.75	
5、工会经费和职工教育经费	3,322,188.25	6,164,787.92	4,805,096.67	4,681,879.50
6、劳动补偿费		3,641,264.79	3,641,264.79	
合计	17,384,338.54	656,448,692.02	652,450,029.13	21,383,001.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		46,319,160.55	46,260,839.10	58,321.45
2、失业保险费	21,987.14	1,913,932.63	1,935,434.98	484.79
合计	21,987.14	48,233,093.18	48,196,274.08	58,806.24

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,809,341.65	4,999,097.56
企业所得税	44,219,601.44	21,428,688.83
城市维护建设税	1,247,410.62	274,992.09
房产税	3,322,638.23	1,078,579.07
土地使用税	1,766,575.42	1,571,312.04
资源税	652,990.07	640,299.20
印花税	959,181.08	1,000,562.22
教育费附加	583,883.26	145,213.21
契税		5,687,948.88
其它	1,583,163.61	1,518,217.01
合计	73,144,785.38	38,344,910.11

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额[注]
应付股利	6,196,073.06	6,116,073.06
其他应付款	65,573,273.37	104,320,395.19
合计	71,769,346.43	110,436,468.25

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1之其他说明。

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
胡天成	511,588.78	531,588.78
四川金象化工产业集团股份有限公司	5,115,887.80	5,115,887.80
钟祥市楚钟磷化有限公司	568,596.48	468,596.48
合计	6,196,073.06	6,116,073.06

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款		30,000,000.00
保证金	34,735,390.84	39,750,861.79
其他	30,837,882.53	34,569,533.40
合计	65,573,273.37	104,320,395.19

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,777,101.17	15,721,240.69
一年内到期的应付债券	201,121,111.03	1,480,000.00
一年内到期的长期应付款	112,291,633.51	2,603,249.50
合计	354,189,845.71	19,804,490.19

其他说明：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1之其他说明。

(1) 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000.00	20,000.00
质押借款[注]	15,600,000.00	15,600,000.00
抵押借款	157,101.17	101,240.69
保证及抵押借款	25,000,000.00	
合计	40,777,101.17	15,721,240.69

[注]：公司子公司应城市新都化工有限责任公司向工商银行应城支行借款 31,200,000.00 元（2019 年已还款 15,600,000.00 元，期末余额 15,600,000.00 元），以其持有的子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司 100% 股权为借款提供质押担保。

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额[注]
短期应付债券		339,416,686.82
合计		339,416,686.82

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1 之其他说明。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18 云图控股 CP001	400,000,000.00	2018 年 4 月 9 日	365 天	400,000,000.00	339,416,686.82
合计	--	--	--	400,000,000.00	339,416,686.82

（续上表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 云图控股 CP001		8,200,000.00	432,547.23	348,049,234.05	
合计		8,200,000.00	432,547.23	348,049,234.05	

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,600,000.00
抵押借款	81,203.20	217,322.86
保证借款	299,960,000.00	299,980,000.00
保证及抵押借款	145,000,000.00	
合计	445,041,203.20	315,797,322.86

30、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据[注]		199,241,111.07
合计		199,241,111.07

[注]：期末金额 201,121,111.03 元已重分类至一年内到期的非流动负债。

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 云图控股 MTN001	200,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	3 年	200,000,000.00	200,721,111.07
合计	--	--	--	200,000,000.00	200,721,111.07

（续上表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 云图控股 MTN001		14,400,000.00	399,999.96	14,400,000.00	201,121,111.03
合计		14,400,000.00	399,999.96	14,400,000.00	201,121,111.03

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	394,446,299.11	368,419,946.30
合计	394,446,299.11	368,419,946.30

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	394,446,299.11	368,419,946.30
其中：应付融资租赁款-本金	397,035,268.84	373,333,333.34
未确认融资费用	-2,588,969.73	-4,913,387.04
合计	394,446,299.11	368,419,946.30

32、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	2,212,750.00	856,000.00	预提担保损失，主要系公司为经销商提供的银行融资连带责任担保，详见十三（二）1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。公司按照担保余额与余额账龄情况预提担保损失，计提比例同应收款项。截至 2019 年 12 月 31 日，公司为经销商提供的担保额度为 14,433.00 万元，担保的借款余额 4,425.50 万元。
销售折让	3,440,540.59	9,864,471.49	计提销售折让
合计	5,653,290.59	10,720,471.49	--

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	99,852,039.31	13,125,500.00	21,778,183.71	91,199,355.60	财政补贴
合计	99,852,039.31	13,125,500.00	21,778,183.71	91,199,355.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合成氨技改项目	578,125.00			187,500.00			390,625.00	与资产相关
环保专项补贴	380,248.00			137,500.00			242,748.00	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	15,771,889.88	5,510,000.00		3,827,180.97			17,454,708.91	与资产相关
科技研发补贴	659,687.34			173,125.08			486,562.26	与资产相关
清洁生产专项资金	2,894,293.46			641,815.04			2,252,478.42	与资产相关
项目建设补贴	79,567,795.63	7,615,500.00		16,811,062.62			70,372,233.01	与资产相关
合计	99,852,039.31	13,125,500.00		21,778,183.71			91,199,355.60	与资产相关

其他说明：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七（四）4 之说明。

34、股本

单位：元

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

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,126,404,747.84	176,000.00		1,126,580,747.84
合计	1,126,404,747.84	176,000.00		1,126,580,747.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期资本公积增加系收购嘉施利（宣城）化肥有限公司少数股东股权，购买成本与按取得的股权比例计算的净资产份额差额增加资本公积所致。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额 [注]	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-180,654.82	139,374.18				139,374.18	-41,280.64
外币财务报表折算差额	-180,654.82	139,374.18				139,374.18	-41,280.64
其他综合收益合计	-180,654.82	139,374.18				139,374.18	-41,280.64

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1之其他说明。

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,473,171.33	21,999,910.88	23,398,006.78	12,075,075.43
合计	13,473,171.33	21,999,910.88	23,398,006.78	12,075,075.43

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,132,075.74	29,204,055.28		159,336,131.02
合计	130,132,075.74	29,204,055.28		159,336,131.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注五（二十八）1之其他说明。
- （2）本期法定盈余公积增加系按本期母公司净利润的10%计提所致。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	823,498,472.08	830,452,039.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	947,177.41	
调整后期初未分配利润	824,445,649.49	830,452,039.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,244,926.03	175,723,324.97
减：提取法定盈余公积	29,204,055.28	41,262,891.91
应付普通股股利	101,010,000.00	141,414,000.00
期末未分配利润	907,476,520.24	823,498,472.08

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 947,177.41 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

（二）合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,204,295,454.18	6,942,978,485.13	7,632,693,539.46	6,546,879,867.43
其他业务	422,177,909.67	332,052,080.19	235,604,863.87	179,622,995.35
合计	8,626,473,363.85	7,275,030,565.32	7,868,298,403.33	6,726,502,862.78

是否已执行新收入准则

是 否

（1）主营业务收入/主营业务成本（分产品）

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
复合肥	4,546,144,691.02	3,841,859,629.85	4,090,851,936.48	3,423,436,935.42
联碱	936,079,874.08	750,938,418.20	924,695,851.15	777,960,984.18
工业盐	30,491,508.25	23,898,390.82	39,058,197.05	30,073,518.24
品种盐	286,253,969.19	248,727,932.44	354,186,882.76	304,896,323.69
磷酸一铵	508,983,642.44	451,854,243.80	475,306,759.57	420,000,759.15
调味品	49,945,377.10	39,171,528.68	44,860,274.47	41,648,031.24
磷化工	1,082,220,429.95	864,025,821.23	683,180,555.40	599,406,154.58
其他化工	310,793,460.23	273,987,811.51	307,798,129.49	270,215,143.80
其他	453,382,501.92	448,514,708.60	712,754,953.09	679,242,017.13
合计	8,204,295,454.18	6,942,978,485.13	7,632,693,539.46	6,546,879,867.43

（2）主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华中地区	4,233,873,126.98	3,572,038,588.43	3,863,004,938.23	3,309,528,855.65
华东地区	1,106,776,532.58	935,880,157.34	999,258,279.46	851,848,759.57
西南地区	1,138,694,484.03	947,393,810.71	975,948,022.97	830,050,453.27
华南地区	1,049,841,808.38	885,961,502.09	947,114,339.84	804,799,448.38
其他地区	675,109,502.21	601,704,426.56	847,367,958.96	750,652,350.56
小计	8,204,295,454.18	6,942,978,485.13	7,632,693,539.46	6,546,879,867.43

2、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,087,315.01	9,359,722.92
教育费附加	5,960,766.53	6,735,743.59
资源税	8,472,221.81	9,234,471.37
房产税	15,148,362.88	12,283,418.19
土地使用税	9,232,046.72	13,785,326.33
印花税	7,439,075.97	6,323,541.45
环境保护税	3,014,424.64	2,235,856.87
其他	319,113.42	202,099.57
合计	57,673,326.98	60,160,180.29

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,622,748.37	113,224,683.69
广告宣传费	65,463,498.88	76,691,033.71
差旅费	24,342,825.49	21,887,381.74
车辆费用	21,437,016.95	20,694,968.36
其它	34,593,177.13	32,260,836.46
合计	279,459,266.82	264,758,903.96

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,575,079.54	133,888,999.76
修理费	84,499,403.36	46,980,511.86
折旧费	77,336,792.09	72,762,884.62
停工损失	41,146,738.03	26,985,912.66
无形资产摊销	20,243,562.81	18,153,152.88
仓库费用	15,863,441.37	15,461,273.64
安全费	13,036,332.46	12,485,092.31

其它	86,703,349.41	82,284,313.76
合计	478,404,699.07	409,002,141.49

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,401,547.37	22,537,813.93
折旧费	19,765,091.27	1,327,393.92
检测检验费	610,534.75	1,563,784.03
材料费	65,333,375.57	
其他	5,823,855.97	1,957,258.09
合计	113,934,404.93	27,386,249.97

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	192,376,892.04	275,277,596.76
减：利息收入	28,833,054.42	26,724,564.22
加：其他	3,191,568.16	4,505,053.76
合计	166,735,405.78	253,058,086.30

7、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	21,778,183.71	64,377,800.17
与收益相关的政府补助	49,441,248.49	21,837,341.02
合计	71,219,432.20	86,215,141.19

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七(四)4之说明。

8、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,030,143.46	-2,074,984.64
处置长期股权投资产生的投资收益	2,649,707.44	65,319,536.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-2,579,276.18	
处置交易性金融资产取得的投资收益	660,890.25	
合计	-298,821.95	63,244,551.49

9、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,860,570.55	
合计	2,860,570.55	

10、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,332,894.71	
应收账款减值损失	-4,678,216.53	
合计	-14,011,111.24	

11、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,705,108.96
二、存货跌价损失	-3,019,616.15	-4,427,366.97
三、可供出售金融资产减值损失		-810,000.00
七、固定资产减值损失	-79,423.26	-784,202.02
十二、无形资产减值损失	-12,819,743.25	-15,820,466.82
十三、商誉减值损失		-24,032,892.23
合计	-15,918,782.66	-44,169,819.08

12、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	259,544.98	-446,450.37
合计	259,544.98	-446,450.37

13、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	2,319,476.93	1,085,339.26	2,319,476.93
往来款核销利得	2,899,109.61	2,981,611.17	2,899,109.61
其他	3,233,763.45	1,894,918.04	3,233,763.45
合计	8,452,349.99	5,961,868.47	8,452,349.99

14、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,150,000.00	915,000.00	3,150,000.00
非流动资产报废损失	11,006,800.65	22,096,185.04	11,006,800.65
预提担保损失	1,356,750.00	-39,900.00	1,356,750.00
其他	2,836,101.46	6,644,377.23	2,836,101.46
合计	18,349,652.11	29,615,662.27	18,349,652.11

15、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,978,889.90	51,802,789.32
递延所得税费用	4,788,011.79	-11,400,745.86
合计	70,766,901.69	40,402,043.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	289,449,224.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,362,306.18
子公司适用不同税率的影响	-17,736,274.57
调整以前期间所得税的影响	238,826.97
非应税收入的影响	18,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,374.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,592,550.34
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	18,279,218.87
所得税费用	70,766,901.69

16、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	62,566,748.49	75,352,528.27
与经营活动相关的保证金存款净减少	54,238,910.40	
收到银行存款利息	31,306,536.83	20,492,649.25
收到员工备用金还款	37,177,231.05	48,570,255.63
收回代垫款项、欠款		164,277,274.27
其它	77,482,818.77	74,303,040.21
合计	262,772,245.54	382,995,747.63

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动相关的保证金存款净增加		142,704,808.75

支付员工备用金借款	99,618,068.04	143,669,889.48
支付各项费用性支出及其他	202,656,814.79	189,895,651.37
合计	302,274,882.83	476,270,349.60

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	63,000,000.00	
结构性存款到期赎回	24,000,000.00	
期货保证金退回	52,500,000.00	
合计	139,500,000.00	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入期货保证金以及本期期货损失	82,420,723.82	
处置子公司支付的现金净额	59,267.72	
购买理财产品		63,000,000.00
购买结构性存款		24,000,000.00
合计	82,479,991.54	87,000,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁借款	190,000,000.00	100,000,000.00
借款及票据保证金净减少额	215,453,500.00	
收到应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）		40,000,000.00
合计	405,453,500.00	140,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁借款	57,915,721.03	26,666,666.66
偿还应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）	30,000,000.00	20,000,000.00
少数股东减少投资款	563,376.08	4,000,000.00
借款及票据保证金净增加额	19,000,000.00	448,307,500.00
支付短融券、中期票据、融资租赁费用		9,103,953.97
合计	107,479,097.11	508,078,120.63

7、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	218,682,323.02	168,217,564.51
加: 资产减值准备	29,929,893.90	44,169,819.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	588,318,886.47	540,986,889.65
无形资产摊销	23,711,617.71	26,814,544.04
长期待摊费用摊销	33,747,845.27	34,381,013.87
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)	-259,544.98	446,450.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,687,323.72	21,010,845.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,860,570.55	
财务费用(收益以“-”号填列)	192,226,302.15	275,277,596.76
投资损失(收益以“-”号填列)	298,821.95	-63,244,551.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,560,756.94	-12,477,470.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,772,745.15	1,076,724.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	81,428,714.20	-379,415,461.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	272,931,268.23	223,574,342.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-511,405,292.57	-393,922,666.51
其他	-1,398,095.90	6,020,760.37
经营活动产生的现金流量净额	938,827,504.41	492,916,401.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	407,655,265.62	414,572,864.08
减: 现金的期初余额	414,572,864.08	496,067,332.28
现金及现金等价物净增加额	-6,917,598.46	-81,494,468.20

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	59,267.72
其中: 广西益盐堂健康盐有限公司	43,182.45
成都古味觉食品有限公司	16,085.27
处置子公司收到的现金净额	-59,267.72

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	407,655,265.62	414,572,864.08
其中: 库存现金	88,228.35	1,041,100.22
可随时用于支付的银行存款	407,567,037.27	413,531,763.86
三、期末现金及现金等价物余额	407,655,265.62	414,572,864.08

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	4,725,438,207.95	4,597,969,900.73
其中：支付货款	4,376,726,411.80	4,286,481,968.22
支付固定资产等长期资产购置款	348,711,796.15	311,487,932.51

（四）其他

1、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,184,407,901.16	应付票据及期货业务保证金及诉讼冻结的银行存款
固定资产	486,566,303.58	截至 2019 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值中有 486,566,303.58 元受限，其中，485,049,928.35 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租款做抵押，长期应付款余额 506,737,932.62 元；434,183.63 元系公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，抵押借款余额 238,304.37 元；1,082,191.60 元系公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有房屋净值 1,082,191.60 元为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向农业发展银行应城支行借款 170,000,000.00 元提供抵押担保。
无形资产	82,342,241.87	截至 2019 年 12 月 31 日，公司无形资产账面价值中有 82,342,241.87 元受限，系公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其拥有土地净值 78,223,662.94 元和子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有土地净值 4,118,578.93 元，为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向农业发展银行应城支行借款 170,000,000.00 元提供抵押担保。
股权质押	524,521,416.51	公司子公司应城市新都化工有限责任公司向工商银行应城支行借款 31,200,000.00 元（2019 年已还款 15,600,000.00 元，期末余额 15,600,000.00 元），以其持有的子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司 100% 股权为借款提供质押担保，嘉施利（荆州）化肥有限公司期末净资产金额为 524,521,416.51 元。
合计	2,277,837,863.12	--

2、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	417,659.19	6.9762	2,913,674.04
越南盾	9,121,973,900.00	0.0003	2,736,592.17
马来西亚币	3,941,008.46	0.5887	2,320,150.50
泰铢	10,490,713.25	0.2328	2,442,086.05
加拿大元	331,563.46	5.3421	1,771,245.17
应收账款	--	--	
其中：美元	1,140,150.50	6.9762	7,953,917.95
越南盾	90,741,094,133.33	0.0003	27,222,328.24
马来西亚币	12,084,153.88	0.5887	7,114,183.07
泰铢	32,633,114.59	0.2328	7,596,516.27
长期借款	--	--	

其中：马来西亚币	404,783.89	0.5887	238,304.37
应付账款	--	--	
其中：越南盾	6,384,078,433.33	0.0003	1,915,223.53
马来西亚币	784,531.53	0.5887	461,869.40

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

√ 适用 □ 不适用

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

3、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

1) 风险来源及性质

公司主要生产和销售复合肥、联碱化工等产品，对生产经营所需要的焦炭、动力煤、尿素、塑料等原材料需求较大。而近年受国家供给侧结构性改革、环保督查等因素影响，公司生产经营业务相关的产品及原材料市场价格波动较大。

2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

公司开展与公司生产经营相关的产品及原材料的期货业务。公司根据生产经营计划，以当期现有产品存数及预计采购/销售数为测算基准确定套期保值的数量。

3) 风险管理目标及相关分析

公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的审批权限，操作流程及风险控制等方面做出了明确的规定，符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

严格控制套期保值的资金规模，合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度（人民币 2 亿元）。

公司将严格按照《境内期货投资内部控制制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

4) 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

公司使用自有资金开展期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关

规定；公司具备开展期货套期保值业务的管理制度，能够有效进行内部控制和管理，落实风险防范措施；为防范原材料价格波动风险而开展期货套期保值业务，有利于控制经营风险，提高公司抵御市场波动的能力，实现持续稳定地经营效益。

（2）公允价值套期对当期损益的影响

本期套期工具损失为 2,579,276.18 元。

4、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合成氨技改项目	390,625.00	递延收益	187,500.00
环保专项补贴	242,748.00	递延收益	137,500.00
节能技术改造财政奖励资金	17,454,708.91	递延收益	3,827,180.97
科技研发补贴	486,562.26	递延收益	173,125.08
清洁生产专项资金	2,252,478.42	递延收益	641,815.04
项目建设补贴	70,372,233.01	递延收益	16,811,062.62
财政补贴款	41,765,895.95	其他收益	41,765,895.95
税收返还	7,675,352.54	其他收益	7,675,352.54
合计	140,640,604.09	--	71,219,432.20

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

（3）政府补助明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
合成氨技改项目	578,125.00		187,500.00	390,625.00	其他收益	与日常经营活动相关
环保专项补贴	380,248.00		137,500.00	242,748.00		
节能技术改造财政奖励资金	15,771,889.88	5,510,000.00	3,827,180.97	17,454,708.91		
科技研发补贴	659,687.34		173,125.08	486,562.26		
清洁生产专项资金	2,894,293.46		641,815.04	2,252,478.42		
项目建设补贴	79,567,795.63	7,615,500.00	16,811,062.62	70,372,233.01		
小计	99,852,039.31	13,125,500.00	21,778,183.71	91,199,355.60		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴款	41,765,895.95	其他收益	与日常经营活动相关
税收返还	7,675,352.54	其他收益	与日常经营活动相关
小计	49,441,248.49	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 71,219,432.20 元。

(3) 本期收到的大额政府补助

1) 本期收到大额的与收益相关的政府补助

根据《关于拨付益盐堂食品包装有限公司奖励资金的通知》，公司子公司益盐堂（应城）食品包装有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政奖励资金 12,911,600.00 元。

根据《成都市新都区人民政府成都云图控股股份有限公司云图电竞产业及其运营总部建设项目合作备忘录》，公司收到成都市新都区人民政府委托成都市新都区文化体育和旅游局拨付的财政奖励资金 4,800,000.00 元。

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

根据《关于拨付益盐堂（应城）食品包装有限公司奖励资金的通知》，公司子公司益盐堂（应城）食品包装有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政扶持奖励资金 3,648,400.00 元。

根据《关于拨付应城市新都化工塑业有限公司奖励资金的通知》，公司子公司应城市新都化工塑业有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政奖励资金 2,051,200.00 元。

根据《关于降低企业成本激发市场活力的意见》（松政发〔2017〕4 号），公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到松滋市财政局拨付的 2018 年经济工作奖励资金 2,030,000.00 元。

根据《省财政厅关于下达 2019 年省级重大科技创新专项资金的通知》（鄂财产发〔2019〕14 号），公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司收到湖北省财政厅拨付的科技创新奖金 2,000,000.00 元。

根据宜城市财政局请示报告处理笺之《关于申请拨付 2018 年度税收奖励的请示》（财预 438 号），公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司收到宜城市财政局拨付的中小企业发展奖励资金 1,567,200.00 元。

根据《成都市口岸与物流办公室 成都市商务局关于明确成都市供应链体系建设试点项目终期验收结果的通知》（成口岸物流办函〔2019〕130 号），公司收到成都市新都区国际商贸物流港服务中心拨付的成都市供应链体系建设试点项目之财政补贴资金 1,500,000.00 元。

公司子公司益盐堂（应城）食品包装有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政扶持资金 1,204,000.00 元。

根据《关于对 2018 年农业标准化品牌化建设奖补资金申报审核合格项目的公示》，公司子公司成都新繁食品有限公司收到成都市统筹城乡和农业委员会拨付的“2018 年农业标准化品牌化建设奖补资金” 1,200,100.00 元。

根据宜城市财政局请示报告处理笺之《关于拨付 2013-2018 年度取得土地缴纳契税奖励的请示》（财预 435 号），公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司收到宜城市财政局拨付的中小企业发展奖励资金

1,184,300.00 元。

根据《成都市统筹城乡和农业委员会关于申报 2018 年农业农村电子商务销售奖励补助资金的通知》（（2018）8-125），公司子公司成都云图生活电子商务有限公司收到由成都市统筹城乡和农业委员会委托成都市新都区农业农村局拨付的 2018 年农业农村电子商务销售奖励补助资金 1,000,000.00 元。

2) 本期收到大额的与资产相关的政府补助

根据《湖北省财政厅关于下达 2019 年节能专项资金的通知》（鄂财建发〔2019〕169 号），公司子公司应城市新都化工有限责任公司收到应城市财政局拨付的节能专项资金 5,000,000.00 元。

公司子公司孝感广盐华源制盐有限公司收到应城市财政局拨付的 2018 年省传统产业升级资金 2,020,000.00 元。

根据《省发展改革委关于组织申报 2019 年循环经济领域省预算内投资备选项目的通知》，公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到湖北省发展和改革委员会拨付的园区循环化改造基础设施及关键补链建设项目补助资金 1,000,000.00 元。

八、合并范围的变更

（一）同一控制下企业合并

1、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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广西益盐堂健康盐业有限公司	2,316,475.00	80.00%	转让	2019 年 08 月 31 日	转让完成	3,518,893.82						
成都古味觉食	0.00	100.00%	转让	2019 年 12 月 23 日	转让完成	-2,079,124.77						

品有限公司				日								
-------	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

是 否

2、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：

（1）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额 (万元)	出资比例
宜城市宙翔化工有限公司	新设	2019年2月21日	1,000.00	100.00%
松滋市宙翔肥业有限公司	新设	2019年2月18日	1,000.00	100.00%
成都云耀游易网络科技有限公司	新设	2019年10月18日	12.00	60.00%
成都峰耀游易网络科技有限公司	新设	2019年8月9日	12.00	60.00%
雷波凯瑞商贸有限公司	新设	2019年6月13日	5,000.00	100.00%
成都博耀游易网络科技有限公司	新设	2019年11月22日	12.00	60.00%

（2）合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
威海益新九洋海藻科技有限公司	注销	2019年4月15日	1,963,376.08	-185.90
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	注销	2019年8月7日		
江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司	注销	2019年9月10日	13,715,553.01	116,114.60
成都益盐堂调味品有限公司	注销	2019年12月17日	28,785,931.83	17,268.63
成都市鹏科王者互娱网络科技有限责任公司	注销	2019年5月13日		
金元顺安元吉5号资产管理计划[注]	注销	2019年4月9日	86,604,964.72	1,718,088.98

[注]：公司持有金元顺安元吉5号资产管理计划，占资管计划100%份额，根据合并财务报表准则中关于控制的相关规定，公司将该资管计划纳入合并报表范围。该资管计划于2019年4月9日清算。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、重要子公司的构成

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
应城市新都化工有限责任公司	湖北省	应城市盐化大道26号	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
孝感广盐华源制盐有限公司	湖北省	应城市盐化大道5号	制造业		96.55% [注1]	非同一控制下企业合并取得
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	49.00%	51.00%	设立取得

					[注 2]	
美盐集（应城）日化有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 3]	设立取得
荣成益新凯普海洋科技有限公司	山东省	山东省威海市荣成市寻山街道办事处青鱼滩村	制造业		70.00% [注 4]	设立取得
益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司	河南省	宁陵县产业集聚区迎宾大道西	制造业		75.00% [注 5]	同一控制下企业合并取得
辽宁益盐堂制盐有限公司	辽宁省	辽宁省丹东市东港市新兴区虹桥路 8 号	制造业		72.00% [注 6]	设立取得
贵州盐业集团商贸有限责任公司	贵州省	贵阳市云岩区盐务街 29 号	商业		60.00% [注 7]	非同一控制下企业合并取得
益盐堂（应城）食品包装有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 8]	设立取得
应城益盐堂调味品有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园内	商业		100.00% [注 9]	设立取得
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业		100.00% [注 10]	设立取得
嘉施利（宜城）化肥有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宜城大雁工业园区	制造业		99.27% [注 11]	非同一控制下企业合并取得
宜城市宙翔化工有限公司	湖北省	宜城市大雁工业园雷雁大道	制造业		100.00% [注 12]	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市临港工业园疏港大道北边	制造业		100.00% [注 13]	设立取得
松滋市宙翔肥业有限公司	湖北省	松滋市陈店镇临港工业园疏港大道	制造业		100.00% [注 14]	设立取得
利川市新都生态农业综合开发有限公司	湖北省	利川市汪营镇白泥塘村村委会	农业		100.00% [注 15]	设立取得
鄂州市新都生态农业开发有限公司	湖北省	鄂州市鄂城区燕矶镇池湖村	农业		100.00% [注 16]	设立取得
应城市新都进出口贸易有限公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 26 号	商业		100.00% [注 17]	设立取得
湖北新亚通物流有限责任公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 12 号	交通运输业		100.00% [注 18]	设立取得
湖北新都售电有限公司	湖北省	应城市四里棚汉宜大道新都化工行政办公楼	商业		100.00% [注 19]	设立取得
成都王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市新都区新都街道兴乐北路 188 号 2 栋 3 层 1 号	娱乐业		96.00% [注 20]	设立取得
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道桂水路 399 号附 307-313、314-315 号	娱乐业		100.00% [注 21]	设立取得
绵阳王者互娱网络科技有限责任公司	四川省	绵阳市涪城区文昌路 18 号爱喜嘉年华	娱乐业		100.00% [注 22]	设立取得
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳街道滨河路南一段 25-29 号	娱乐业		100.00% [注 23]	设立取得
彭州市逸都城王者互娱	四川省	四川省彭州市天彭镇国	娱乐业		100.00%	设立取得

网络科技有限责任公司		泰西路 39 号附 305 号 3 层、附 306 号、61 号附 312 号 3 层			[注 24]	
成都国耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区桂湖东路 167 号 1 栋 3 楼 305-306-308 号	娱乐业		100.00% [注 25]	设立取得
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道清源路 138 号 6 栋 2 层 1 号	娱乐业		100.00% [注 26]	设立取得
湖北王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	娱乐业		100.00% [注 27]	设立取得
成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新繁镇爱莲春路 1 幢 2 层 2 号、3 号	娱乐业		100.00% [注 28]	设立取得
成都新海王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道博海路 83 号 3 栋 12 号、13 号	娱乐业		100.00% [注 29]	设立取得
成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新民镇润澜路 16 号 13 栋 2 层附 201 号	娱乐业		100.00% [注 30]	设立取得
成都亦程王者互娱网络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳镇辰居路 282 号 4 栋 2 楼 1 号	娱乐业		100.00% [注 31]	设立取得
成都金领王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华南路 88 号 1 栋 2 层 4 号	娱乐业		60.00 [注 32]	设立取得
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市武侯区福锦路一段 622 号 9 栋 2 层 201 号	娱乐业		60.00 [注 33]	设立取得
成都明远王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华东二路 98 号 9 栋 2 楼附 210 号	娱乐业		60.00 [注 34]	设立取得
成都成功王者互娱网络科技有限公司	四川省	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段 777 号 3 栋 2 层 202、203 号	娱乐业		60.00 [注 35]	设立取得
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市锦江区一环路东五段 46 号 1 栋 2 层 1—9 号	娱乐业		60.00 [注 36]	设立取得
成都云耀游易网络科技有限公司	四川省	成都市金牛区马鞍东路 14 号附 205 号 2 层	娱乐业		60.00 [注 37]	设立取得
成都峰耀游易网络科技有限公司	四川省	成都市成华区建设路 26 号附 253 号	娱乐业		60.00 [注 38]	设立取得
成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市双流区西航港街道临港路一段 16 号 48 栋 3 层 1 室	娱乐业		60.00 [注 39]	设立取得
贵州云图互娱网络服务有限公司	贵州省	贵州省贵阳市南明区花果园后街彭家湾危旧房棚户区改造项目一期-7 至 11 栋-160 号[花果园社区]	娱乐业		60.00 [注 40]	设立取得
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华村街 66 号 20 幢 2 层	娱乐业		67.00 [注 41]	设立取得

嘉施利（眉山）化肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业集中发展区	制造业	69.00	20.00 [注 42]	设立取得
眉山市新都化工复合肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业园区	制造业	100.00		设立取得
嘉施利（应城）化肥有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	制造业	75.00		设立取得
湖北宙翔科技有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	制造业		100.00 [注 43]	设立取得
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	河南省	河南省宁陵县工业园区黄河路东侧	制造业	51.00	49.00 [注 44]	设立取得
嘉施利（平原）化肥有限公司	山东省	山东平原经济开发区东区北二环路南	制造业	51.00	49.00 [注 45]	设立取得
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	四川省	四川省雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00	49.00 [注 46]	同一控制下企业合并取得
雷波凯瑞商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	制造业		100.00 [注 47]	设立取得
嘉施利农业服务有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	商业	51.00	49.00 [注 48]	设立取得
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	SuiteD23,2ndFloorPlazaPekelingNo.2,JalanTunRazak,KualaLumpur	制造业		90.00 [注 49]	设立取得
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	184/14FroumtowerRachadapisek.Huaykwang.Bangkok	制造业		49.00 [注 50]	设立取得
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	Suite115-B,2500EColoradoBlvd,Pasadena,CA.	商业		100.00 [注 51]	设立取得
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	6611MinoruBlvd,Richmond,BC	商业		100.00 [注 52]	设立取得
应城市新都化工复合肥有限公司	湖北省	湖北省应城市四里棚蒲阳大道	制造业	51.00	49.00 [注 53]	同一控制下企业合并取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	制造业		100.00 [注 54]	设立取得
师宗新繁食品有限公司	云南省	云南省曲靖市师宗县大同街道大同工业园区	制造业		100.00 [注 55]	非同一控制下企业合并取得
应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	制造业	51.00	49.00 [注 56]	设立取得
成都土博士化工有限公司	四川省	四川省成都高新区高朋大道 3 号东方希望科研楼 A 座 3 楼	商业	80.00		非同一控制下企业合并取得
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	四川省	崇州市三江镇胜利村 9 组	制造业	100.00		同一控制下企业合并取得
遵义新都化工有限责任公司	贵州省	贵州省遵义市播州区三合镇（镇政府大院内）	制造业	100.00		设立取得
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	广西壮族自治区	广西南宁市高新区科园大道东七路 2 号	商业	60.00		设立取得
嘉施利（铁岭）化肥有	辽宁省	辽宁省铁岭市铁岭县新	制造业	100.00		设立取得

限公司		台子镇懿路村				
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉州昌吉高新技术开发区	制造业	100.00		设立取得
湖北省云图贸易有限责任公司	湖北省	应城市汉宜大道新都化工行政办公楼一楼 101 室	商业	100.00		设立取得
成都云图锐展科技有限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00		设立取得
成都云图生活电子商务有限公司	四川省	成都市新都区新都工业开发区南二路	商业	100.00		设立取得
成都科努德贸易有限公司	四川省	成都市新都区新都街道兴乐北路 188 号 2 栋 1 层 8 号	房地产		100.00 [注 57]	设立取得
成都云图调味品有限责任公司	四川省	成都市新都区蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00		设立取得
四川望红食品有限公司	四川省	成都市郫都区中国川菜产业化园区永安路 499 号	制造业		80.00 [注 58]	非同一控制下企业合并取得
成都新繁食品有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇新繁大道 66 号	制造业		95.00 [注 59]	非同一控制下企业合并取得
成都瑞冠企业管理有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇繁清路 144 号 3 栋 1 楼	商业		100.00 [注 60]	非同一控制下企业合并取得
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	湖北省应城市西大街 3 号	娱乐业		60.00 [注 61]	设立取得
应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	湖北省应城市长荆大道海山置业城 32 号楼二层 211-217 号商铺	娱乐业		60.00 [注 62]	设立取得
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	湖北省	湖北省襄阳市樊城区人民路 136 号(永征·铂晶公馆)1 幢 2 层 201	娱乐业		60.00 [注 63]	设立取得
武汉云耀互娱网络科技有限公司	湖北省	湖北省武汉市江岸区后湖乡新益村统建 同安家园五期 59、60 号楼裙楼楼栋 1-2 层商 1、商 2	娱乐业		60.00 [注 64]	设立取得
深圳超悦云图网络科技有限公司	广东省	深圳市罗湖区桂园街道红桂路金众经典家园金苑阁金茗阁裙楼 2 楼西	娱乐业		60.00 [注 65]	设立取得
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都高新区尚锦路 268 号 39 栋 2 楼 1 号	娱乐业		60.00 [注 66]	设立取得
雅安合创互娱网络服务有限公司	四川省	雅安市雨城区滨江大道正黄“金域首府”5 幢 2 单元 202 号	娱乐业		60.00 [注 67]	设立取得
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	云南省	云南省西双版纳傣族自治州景洪市勐海路泼水商业广场 E-2001 号	娱乐业		60.00 [注 68]	设立取得
成都博耀游易网络科技有限公司	四川省	四川省成都市成华区双荆路 1 号 1 栋 2 楼 207 号	娱乐业		60.00 [注 69]	设立取得
宣城新锐王者互娱网络科技有限公司	湖北省	湖北省宣城市襄大商业广场	娱乐业		60.00 [注 70]	设立取得

成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区三河街道厚诚路 8 号西部海峡商贸城 1 栋 2 层 203、216 号	娱乐业		100.00 [注 71]	设立取得
--------------------	-----	--	-----	--	------------------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

其他说明:

[注 1]: 孝感广盐华源制盐有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 96.55%。

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

[注 3]: 美盐集(应城)日化有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 4]: 荣成益新凯普海洋科技有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 70%。

[注 5]: 益盐堂(宁陵)健康盐制盐有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 75%。

[注 6]: 辽宁益盐堂制盐有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 72%。

[注 7]: 贵州盐业集团商贸有限责任公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 8]: 益盐堂(应城)食品包装有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 9]: 应城益盐堂调味品有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之全资子公司。

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

[注 11]: 嘉施利(宜城)化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 99.27%。

[注 12]: 宜城市宙翔化工有限公司系控股子公司嘉施利(宜城)化肥有限公司之全资子公司。

[注 13]: 嘉施利(荆州)化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 14]: 松滋市宙翔肥业有限公司系全资子公司嘉施利(荆州)化肥有限公司之全资子公司。

[注 15]: 利川市新都生态农业综合开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 16]: 鄂州市新都生态农业开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 17]: 应城市新都进出口贸易有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 18]: 湖北新亚通物流有限责任公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 19]: 湖北新都售电有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 20]: 成都王者互娱网络科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例 96%。

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

[注 22]: 绵阳王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 23]: 成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 24]: 彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 25]: 成都国耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

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

[注 27]: 湖北王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 28]: 成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 29]: 成都新海王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 30]: 成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 31]: 成都亦程王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 32]: 成都金领王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 33]: 成都骑士王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 34]: 成都明远王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 35]: 成都成功王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 36]: 成都星辰王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 37]: 成都云耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 38]: 成都峰耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 39]: 成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 40]: 贵州云图互娱网络服务有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 41]: 成都星耀王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 67%。

[注 42]: 公司直接持有嘉施利(眉山)化肥有限公司 69%的股权, 通过控股公司子公司嘉施利(应城)化肥有限公司间接持有嘉施利(眉山)化肥有限公司 20%的股权。

[注 43]: 湖北宙翔科技有限公司系控股子公司嘉施利(应城)化肥有限公司之全资子公司。

[注 44]: 公司直接持有嘉施利(宁陵)化肥有限公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利(宁陵)化肥有限公司 49%的股权。

[注 45]: 公司直接持有嘉施利(平原)化肥有限公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利(平原)化肥有限公司 49%的股权。

[注 46]: 公司直接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司 49%的股权。

[注 47]: 雷波凯瑞商贸有限公司系公司全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司之全资子公司。

[注 48]: 公司直接持有嘉施利农业服务有限公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利农业服务有限公司 49%的股权。

[注 49]: 嘉施利(马来西亚)有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司, 持股比例 90%。

[注 50]: 嘉施利(泰国)有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司, 持股比例 49%, 另通过表决权委托协议持有剩余 51%表决权。

[注 51]: 美国嘉施利农业服务有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之全资子公司。

[注 52]: 嘉施利贸易服务有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之全资子公司。

[注 53]: 公司直接持有应城市新都化工复合肥有限公司 51%的股权, 通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有应城市新都化工复合肥有限公司 49%的股权。

[注 54]: 嘉施利越南有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥有限公司之全资子公司。

[注 55]: 师宗新繁食品有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥有限公司之全资子公司。

[注 56]: 公司直接持有应城市新都化工塑业有限公司 51%的股权, 通过控股子公司嘉施利(应城)化肥有限公司间接持有应城市新都化工塑业有限公司 49%的股权。

[注 57]: 成都科努德贸易有限公司系全资子公司成都云图生活电子商务有限公司之全资子公司。

[注 58]: 四川望红食品有限公司系全资子公司成都云图调味品有限责任公司之控股子公司, 持股比例 80%。

[注 59]: 成都新繁食品有限公司系全资子公司成都云图调味品有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 95%。

[注 60]: 成都瑞冠企业管理有限公司系公司控股子公司成都新繁食品有限公司之全资子公司。

[注 61]: 应城辉腾王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 62]: 应城锐腾王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 63]: 襄阳云扬互娱网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 64]: 武汉云耀互娱网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 65]: 深圳超悦云图网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 66]: 成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司, 其中, 成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 67]: 雅安合创互娱网络服务有限责任公司系公司控股子公司, 其中, 成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 68]: 西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司系公司控股子公司, 其中, 成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 69]: 成都博耀游易网络科技有限公司系公司控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 70]: 宣城新锐王者互娱网络有限公司系公司控股子公司湖北王者互娱网络科技有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 71]: 成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司系公司控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

2、重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉施利（应城）化肥有限公司	25.00%	2,809,152.73		25,469,548.74
嘉施利（眉山）化肥有限公司	11.00%	159,862.23		6,027,406.39
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	54,039.34		19,949,069.31

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利（应城）化肥有限公司	139,124,540.62	57,574,590.28	196,699,130.90	94,800,229.47	20,706.50	94,820,935.97
嘉施利（眉山）化肥有限公司	54,659,613.56	22,031,213.51	76,690,827.07	21,896,223.50		21,896,223.50
孝感广盐华源制盐有限公司	705,895,852.22	563,901,568.82	1,269,797,421.04	726,499,223.53	4,968,990.06	731,468,213.59

(续上表)

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

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	560,926,944.65	11,236,610.90	11,236,610.90	-105,597,273.74
嘉施利（眉山）化肥有限公司	226,249,729.53	1,453,292.98	1,453,292.98	1,260,214.25
孝感广盐华源制盐有限公司	693,518,984.27	8,371,744.01	8,371,744.01	-365,163,894.87

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	612,092,762.42	-803,343.86	-803,343.86	-69,747,595.58
嘉施利（眉山）化肥有限公司	194,559,760.57	8,768,101.93	8,768,101.93	110,201,382.08
孝感广盐华源制盐有限公司	745,068,681.55	-3,218,367.54	-3,218,367.54	-361,382,289.21

（二）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

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
嘉施利（宜城）化肥有限公司	2019年11月29日	99.00%	99.27%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	嘉施利（宜城）化肥有限公司
购买成本/处置对价	80,000,000.00
--现金	80,000,000.00
购买成本/处置对价合计	80,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	79,824,000.00
差额	176,000.00
其中：调整资本公积	176,000.00

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,980,855.28	1,930,781.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	50,073.43	-232,809.91
--综合收益总额	50,073.43	-232,809.91

联营企业:	--	--
投资账面价值合计		1,720,216.42
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,080,216.89	-1,842,174.73
--综合收益总额	-1,080,216.89	-1,842,174.73

2、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在存在重大限制。

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
乐山科尔碱业有限公司	8,879,269.85		8,879,269.85
广东益盐堂供应链管理有限公司		362,510.49	362,510.49

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，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，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或

法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（一）3、七（一）4、七（一）6 之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 27.40%(2018 年 12 月 31 日：29.36%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行

授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,417,034,302.82	3,502,616,036.86	3,032,309,099.29	449,914,135.61	20,392,801.96
应付票据	663,050,000.00	663,050,000.00	663,050,000.00		
应付账款	703,064,279.54	703,064,279.54	703,064,279.54		
其他应付款	71,769,346.43	71,769,346.43	71,769,346.43		
应付债券	201,121,111.03	213,160,000.00	213,160,000.00		
长期应付款	506,737,932.62	570,897,003.99	143,943,564.59	426,953,439.40	
预计负债	5,653,290.59	5,653,290.59	5,653,290.59		
小计	5,568,430,263.03	5,730,209,957.41	4,832,949,580.44	876,867,575.01	20,392,801.96

(续上表)

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

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 37,000 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 92,390 万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七（四）2 之说明。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			15,510,235.00	15,510,235.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,510,235.00	15,510,235.00
（2）权益工具投资			15,510,235.00	15,510,235.00
（二）应收款项融资			35,309,182.42	35,309,182.42
持续以公允价值计量的资产总额			50,819,417.42	50,819,417.42

（二）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

1、因被投资企业应城市财源信用担保有限公司、湖北广盐蓝天盐化有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

2、因被投资企业上海易所试网络信息技术股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以 0.00 元作为公允价值的合理估计进行计量；

3、应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资项目账面成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宋睿。

本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宋睿	实际控制人	32.01	32.01

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

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

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牟嘉云	公司股东、宋睿之母、公司董事长
张红宇	宋睿之妻
宋荣章	宋睿之父
青海百事特镁业有限公司	受同一实际控制人控制
贵州思瑞丰矿业集团有限公司	宋睿原参股子公司
新和株式会社	张红宇控制之公司
（株）韩新物产	张红宇控制之公司
四川一字万象农业科技有限公司	张红宇控制之公司
贵州盐业（集团）有限责任公司	公司子公司参股股东
吉林盐业集团运销有限公司	公司子公司参股股东
东港市东盐化工有限公司	公司子公司参股股东
荣成凯普生物工程有限公司	公司子公司参股股东
河南省卫群多品种盐有限公司	公司子公司参股股东
成都漆开得胜商贸有限公司	公司子公司参股股东
广西银鹏品种盐有限公司	公司原子公司参股股东
陈登	公司子公司高管
张雄	公司子公司高管

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (万元)	是否超过交易额度	上期发生额
荣成凯普生物工程有限公司	蒸汽费、电费等	204,802.04	35.50	否	

吉林盐业集团运销有限公司	采购原盐				156,234.23
广东益盐堂供应链管理有限公司	采购盐				1,600,441.71
	采购包装物				2,244,420.37

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省卫群多品种盐有限公司	销售盐		1,817,160.62
新和株式会社	销售融雪剂		2,587,928.09
	销售备品备件		210,562.05
吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	13,114,303.22	16,356,192.77
贵州盐业（集团）有限责任公司	销售盐	18,646,441.23	9,684,822.06
	销售其他		26,978.21
广西银鹏品种盐有限公司	销售盐	11,841,669.94	3,976,792.56
广东益盐堂供应链管理有限公司	销售包装物	1,259,383.75	
南阳维民盐业运销包装有限公司	销售盐	1,922,228.34	14,473,759.72
四川一字万象农业科技有限公司	销售复合肥	74,883.64	
贵州思瑞丰矿业集团有限公司	销售电脑整机及配件、软件及安装服务等	1,256,871.24	

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
荣成凯普生物工程有限公司	厂房	142,857.14	142,857.14
东港市东盐化工有限公司	厂房	1,428,571.50	1,428,571.50

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2019年09月29日	2020年09月28日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2019年09月19日	2020年09月18日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	20,000,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	否
宋睿、张红宇	150,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月27日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月12日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2019年02月22日	2020年02月21日	否
牟嘉云、宋睿	299,980,000.00	2018年10月24日	2021年10月23日	否
宋睿、张红宇	35,000,000.00	2019年05月30日	2020年05月30日	否
牟嘉云	35,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月20日	否
牟嘉云	10,000,000.00	2019年07月10日	2020年06月20日	否

宋睿、张红宇	92,000,000.00	2019年07月05日	2020年01月04日	否
牟嘉云、陈登	42,000,000.00	2019年01月23日	2020年01月20日	否
宋睿	30,000,000.00	2019年05月24日	2020年05月23日	否
宋睿	40,000,000.00	2019年05月27日	2020年05月26日	否
牟嘉云、张雄	15,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月27日	否
牟嘉云、宋睿	55,000,000.00	2019年04月29日	2020年04月29日	否
牟嘉云、宋睿	98,000,000.00	2019年12月03日	2020年06月03日	否
牟嘉云、宋睿	107,000,000.00	2019年10月28日	2020年04月28日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月11日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2019年12月03日	2020年06月03日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	40,000,000.00	2019年12月31日	2020年06月30日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2019年07月04日	2020年01月04日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2019年10月14日	2020年04月13日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月30日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	130,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月18日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月12日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	70,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月24日	否
宋睿	10,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月26日	否
宋睿	32,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月23日	否
宋睿	33,000,000.00	2019年10月29日	2020年04月29日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2019年08月28日	2020年08月27日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	12,750,000.00	2019年09月29日	2020年03月29日	否
牟嘉云	41,800,000.00	2019年07月09日	2020年01月09日	否
牟嘉云	28,200,000.00	2019年09月27日	2020年03月27日	否
牟嘉云	30,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月26日	否
牟嘉云、宋睿	28,000,000.00	2019年07月16日	2020年04月16日	否
宋睿	33,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	否
宋睿	42,000,000.00	2019年07月11日	2020年04月10日	否
宋睿	52,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月24日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2019年08月20日	2020年02月20日	否
牟嘉云、宋睿	18,330,000.00	2019年08月29日	2020年08月29日	否
牟嘉云、宋睿	25,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月05日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2019年06月25日	2020年06月25日	否
牟嘉云、宋睿	20,000,000.00	2019年01月17日	2020年01月16日	否
牟嘉云、宋睿	15,000,000.00	2019年01月28日	2020年01月27日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2019年11月14日	2020年05月14日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	160,000,000.00	2019年03月26日	2020年03月26日	否

牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	89,340,000.00	2019年03月27日	2020年03月27日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	20,000,000.00	2019年08月09日	2020年02月09日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	57,140,000.00	2019年08月14日	2020年08月14日	否
牟嘉云、张雄	30,000,000.00	2019年07月26日	2020年01月26日	否
牟嘉云、宋睿	25,000,000.00	2019年06月18日	2020年06月18日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月20日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	18,420,000.00	2019年04月19日	2020年04月19日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	41,580,000.00	2019年12月27日	2020年09月20日	否

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

4、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	623.48	328.31

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省卫群多品种盐有限公司	8,406,937.51	1,479,832.99	8,674,937.51	1,533,665.54
	广西银鹏品种盐有限公司			1,141,193.64	57,059.68
	新和株式会社	4,412,168.72	706,918.23	6,390,443.72	551,307.20
	广东益盐堂供应链管理有限公司	4,385,017.01	394,481.33	2,771,246.85	315,029.14
	吉林盐业集团运销有限公司	3,700,274.49	185,013.72	3,876,309.95	193,815.50
	贵州盐业（集团）有限责任公司	2,124,786.42	106,239.32	5,060,794.41	253,039.72
	（株）韩新物产	1,356,283.43	127,390.85	3,961,116.40	198,055.82
	成都漆开得胜商贸有限公司	173,832.89	8,691.64		
	青海百事特镁业有限公司	125,806.62	62,903.31	3,481,395.13	696,279.03
	南阳维民盐业运销包装有限公司			1,642,482.92	82,124.15
小计		24,685,107.09	3,071,471.39	36,999,920.53	3,880,375.78
预付款项	东港市东盐化工有限公司			750,000.00	
小计				750,000.00	

2、应付项目

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

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为解决复合肥销售普遍的赊销问题，公司对符合条件的复合肥经销商向华夏银行推荐融资，华夏银行成都分行审查后提供贷款，贷款资金专用于支付公司（包含分子公司）复合肥货款，贷得款项直接支付至公司指定银行账户，贷款进行总额控制，随借随还。公司为复合肥经销商的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过 3 亿元，具体以银行签订的担保合同为准，同时公司要求复合肥经销商提供一定形式的反担保。截至 2019 年 12 月 31 日，公司为经销商提供的担保额度为 14,433.00 万元，担保的借款余额 4,425.50 万元。

2、公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	151,515,000.00
-----------	----------------

注：2020 年 4 月 24 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过《2019 年度利润分配预案》，以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），派发现金股利 151,515,000.00 元。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

（二）其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

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

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合肥及其他产品分部	联碱及化工产品分部	盐业产品分部
主营业务收入	6,174,162,015.89	1,404,192,365.79	494,329,697.39
主营业务成本	5,358,345,493.13	1,204,328,150.36	419,729,571.56
资产总额	8,347,980,648.42	2,976,572,063.52	1,056,142,735.40
负债总额	5,636,009,756.96	1,588,932,453.90	534,030,188.03

(续上表)

项目	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,081,587,906.56	949,976,531.45	8,204,295,454.18
主营业务成本	873,463,449.31	912,888,179.23	6,942,978,485.13
资产总额	1,371,482,492.70	4,034,360,471.45	9,717,817,468.59
负债总额	797,166,659.96	2,136,684,289.23	6,419,454,769.62

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计 184,199,886 股，占宋睿先生所持公司股份总数的 56.98%，占公司股本总数的 18.24%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计 15,330,000 股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的 12.44%，占公司股份总数的 1.52%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,403,238.73	100.00%	3,390,369.67	5.26%	61,012,869.06	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80
合计	64,403,238.73	100.00%	3,390,369.67	5.26%	61,012,869.06	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联组合	4,473,938.44		
合计	4,473,938.44		--

确定该组合依据的说明：采用合并范围内关联组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：3,390,369.67 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	53,315,797.14	2,665,789.86	5.00%
1-2 年	5,981,208.22	598,120.82	10.00%
2-3 年	632,294.93	126,458.99	20.00%
合计	59,929,300.29	3,390,369.67	--

确定该组合依据的说明：采用账龄组合计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,798,496.00
1 至 2 年	7,091,915.70
2 至 3 年	3,512,827.03
合计	64,403,238.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	738,284.63	2,652,085.04				3,390,369.67
合计	738,284.63	2,652,085.04				3,390,369.67

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰兴市兴安精细化工有限公司	8,717,691.00	13.54%	435,884.55
中国邮政集团公司安徽省分公司	8,145,243.50	12.65%	407,262.18
南通江山农药化工股份有限公司	6,097,291.27	9.47%	304,864.56
中国邮政集团公司海南省分公司	5,681,669.10	8.82%	284,083.46

中国邮政集团公司湖北省分公司	5,502,267.60	8.54%	275,113.38
合计	34,144,162.47	53.02%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		333,732.88
其他应收款	1,186,693,216.91	1,377,184,795.32
合计	1,186,693,216.91	1,377,518,528.20

(1) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广西北部湾兴桂农资有限责任公司		333,732.88
合计		333,732.88

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	1,165,148,978.64	1,357,690,554.99
押金保证金	3,282,300.00	3,072,900.00
备用金	17,863,495.41	16,516,493.04
其他	2,338,352.49	1,297,221.98
合计	1,188,633,126.54	1,378,577,170.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	830,001.86	386,322.40	176,050.43	1,392,374.69
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-85,084.12	85,084.12		
--转入第三阶段		-348,432.66	348,432.66	
本期计提	152,437.08	47,194.37	347,903.49	547,534.94
2019 年 12 月 31 日余额	897,354.82	170,168.23	872,386.58	1,939,909.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	169,159,098.26
1 至 2 年	253,063,174.48
2 至 3 年	478,830,950.27
3 年以上	287,579,903.53
3 至 4 年	287,275,304.61
4 至 5 年	304,598.92
合计	1,188,633,126.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,392,374.69	547,534.94				1,939,909.63
合计	1,392,374.69	547,534.94				1,939,909.63

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	合并范围内关联往来	673,316,093.01	1-4 年	56.64%	
成都科努德贸易有限公司	合并范围内关联往来	189,779,659.20	1-2 年	15.97%	
成都新繁食品有限公司	合并范围内关联往来	125,914,122.06	1-3 年	10.59%	
成都云图调味品有限责任公司	合并范围内关联往来	99,036,077.69	1 年以内	8.33%	
嘉施利（平原）化肥有限公司	合并范围内关联往来	50,000,000.00	1 年以内	4.21%	
合计	--	1,138,045,951.96	--	95.74%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,942,171,711.24		2,942,171,711.24	3,189,327,385.68		3,189,327,385.68
对联营、合营企业投资	644,562,670.26		644,562,670.26	650,979,558.33		650,979,558.33
合计	3,586,734,381.50		3,586,734,381.50	3,840,306,944.01		3,840,306,944.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	本期增减变动	期末余额（账面价）	减值准备
-------	-----------	--------	-----------	------

	值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	值)	期末余额
成都土博士化工有限公司	10,900,000.00					10,900,000.00	
成都益盐堂调味品有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				
成都云图锐展科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
成都云图生活电子商务有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
成都云图调味品有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	13,696,826.45					13,696,826.45	
湖北省云图贸易有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
嘉施利(眉山)化肥有限公司	20,700,000.00					20,700,000.00	
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	300,000,000.00		198,000,000.00			102,000,000.00	
嘉施利(平原)化肥有限公司	245,478,881.33		145,784,651.85			99,694,229.48	
嘉施利(铁岭)化肥有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
嘉施利(新疆)水溶肥有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
嘉施利(应城)化肥有限公司	37,500,000.00					37,500,000.00	
嘉施利农业服务有限公司		49,600,414.81				49,600,414.81	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	427,015,587.32		209,237,637.79			217,777,949.53	
眉山市新都化工复合肥有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
应城市新都化工复合肥有限公司		100,216,200.39				100,216,200.39	
应城市新都化工塑业有限公司		7,650,000.00				7,650,000.00	
应城市新都化工有限责任公司	1,696,536,090.58	178,400,000.00				1,874,936,090.58	
遵义新都化工有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	3,189,327,385.68	335,866,615.20	583,022,289.64			2,942,171,711.24	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余额(账)	本期增减变动		期末余额(账)	减值准
-----	---------	--------	--	---------	-----

位	面价值)	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	面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
乐山科 尔碱业 有限公司											
益盐堂 (应城)健 康盐制 盐有限 公司	650,979,558.33			8,283,111.93			14,700,000.00			644,562,670.26	
小计	650,979,558.33			8,283,111.93			14,700,000.00			644,562,670.26	
合计	650,979,558.33			8,283,111.93			14,700,000.00			644,562,670.26	

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,082,987,700.13	3,834,559,155.79	3,519,020,339.04	3,290,916,062.53
其他业务	21,014,529.82	11,142,485.77	18,515,313.00	26,176,361.21
合计	4,104,002,229.95	3,845,701,641.56	3,537,535,652.04	3,317,092,423.74

2、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	304,099,609.66	412,260,639.40
权益法核算的长期股权投资收益	8,283,111.93	-3,197,550.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,214,068.17	36,237,397.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-2,579,276.18	
处置交易性金融资产取得的投资收益	660,890.25	
合计	309,250,267.49	445,300,485.70

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,778,071.30	
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)	71,219,432.20	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。具体明细详见本报告“第十二节财务报告七、合并财务报表项目注释(二)合并利润表项目注释 7.其他收益及(四)其他 4.政府补助”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	942,184.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,209,978.40	
减: 所得税影响额	10,378,272.88	
少数股东权益影响额	-92,521.69	
合计	54,887,815.93	--

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.80%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.05%	0.16	0.16

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	213,244,926.03
非经常性损益	B	54,887,815.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	158,357,110.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,104,374,989.58
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	101,010,000.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	9.00
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注]	I1	139,374.18
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	其他综合收益—可供出售金融资产公允价值变动损益[注]	I2	-1,398,095.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	本期增加的专项储备[注]	I3	176,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,134,625,258.40
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	6.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	5.05%

注：外币报表折算差异、可供出售金融资产公允价值变动损益、专项储备对净资产影响按平均发生计算。

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	213,244,926.03
非经常性损益	B	54,887,815.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	158,357,110.10
期初股份总数	D	1,010,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,010,100,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程和每股收益计算过程一致。

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2019 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2020 年 4 月 28 日