



成都云图控股股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司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 0.60 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	7
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 公司债相关情况	48
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录	137

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

（一）公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	四川省成都市新都工业开发区南二路
公司注册地址的邮政编码	610500
公司办公地址	成都市新都区蜀龙大道中段 969 号汇景大厦 4、5 楼
公司办公地址的邮政编码	610599
公司网址	http://www.wintrueholding.com
公司电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 6 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

（二）信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,710,399,616.78	3,727,980,298.94	-0.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,812,878.45	73,361,802.94	23.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,350,282.80	57,508,728.71	20.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,708,925.60	36,269,731.77	67.38%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.07	23.79%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.07	23.79%
加权平均净资产收益率	2.94%	2.38%	上升 0.56 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,891,686,701.66	9,300,244,471.42	6.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,079,450,201.24	3,067,897,543.97	0.38%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-281,677.37	
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）	30,438,671.27	报告期内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。具体明细详见本半年度报告“第十节财务报表七、合并财务报表项目注释 9. 其他收益及（五）其他 1. 政府补助”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,138,595.50	
减：所得税影响额	5,502,291.40	
少数股东权益影响额（税后）	53,511.35	
合计	21,462,595.65	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）复合肥业务

公司以生产和销售多系列、多品种复合肥以及围绕复合肥产业链深度开发为主营业务，复合肥业务是公司的传统核心业务。本着“靠近资源，靠近市场”的战略方针，公司分别在四川眉山、湖北应城、湖北宜城、河南宁陵、山东平原、新疆昌吉、湖北松滋等地设立了复合肥生产基地，是中国复肥行业生产基地最多的供应商之一。截至目前，公司拥有复合肥年产能 500 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 430 万吨，新型复合肥占比 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，能够满足不同种植区、种植作物的用肥需求。

报告期内，复合肥行业持续低迷，农产品价格下行，农民施肥积极性下降，公司以“科技创新，服务营销”为核心营销战略，在品牌、产品、渠道、促销、团队五个方面进行市场精耕，稳步推进复合肥业务。

（二）调味品业务（包括食用盐及川菜调味品）

1、食用盐业务

食用盐业务是公司复合肥业务上游“盐-碱-肥”产业链的延伸和拓展。公司自 2011 年并购复合肥上游盐资源以来，重点发展了食用盐业务，致力为全中国消费者提供最优质的盐生活产品，先后推出海藻碘盐、低钠盐等符合国家品种盐发展方向的差异化品种，开发以“益盐堂”为主品牌的十大品牌系列 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。

盐改实施第二年，市场竞争愈加激烈，对公司食用盐业务模式及产品市场竞争产生一定影响。食用盐本身具有价格低、附加值低、质量重、消耗慢等客观属性，且带有准公共产品特征，每年产销量相对稳定，与一般快消品相比销售数量具有一定限制，并不能采用绝对快消品的营销方式，因此公司根据最新的盐业政策，依托现有的品牌优势、技术优势，进一步加强与盐业公司合作，扩大自建销售网络，拓展食用盐业务。

2、川菜调味品业务

鉴于食用盐与调味品拥有高度一致的渠道类型，公司积极拓展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，带动了川味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及佐餐小菜品类，建立多品类的竞争优势，有效提升产品价值。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比期初增加 60.04%，主要系报告期嘉施利（荆州）化肥有限公司 30 万吨硫酸项目投入增加所致。

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下三个方面：

（一）产业链优势

公司现已掌控盐、磷、硫等上游资源，构建了矿业、化工、化肥上下游完整的产业链体系，拥有业内最长、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，实行纵向一体化经营，锁定公司原材料成本，增强了公司的资源控制能力。产业资源协同产生的巨大优势，有力保障了资源供应和低成本生产，极大地提高了生产各个环节的效率和效益，提升了公司的抗风险能力和核心竞争力。

（二）硝基复合肥及水溶性肥料等新型肥料技术领先优势

公司拥有雄厚实力、高层次国际化的研发团队，建有四川省认定企业技术中心，并与全国农业技术推广服务中心、四川理工学院及国外先进企业 and 专业组织保持密切交流，致力于新型肥料的研究与推广应用。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 3 项行业标准、1 项国际标准。

1、硝基复合肥因其具有速溶、速效、高效的特点，可适用于各类经济作物、干旱及盐碱地作物，应用前景广阔，已经逐渐成为复合肥的未来发展方向。公司已经完全掌握生产三元硝基复合肥的核心技术，

旗下嘉施利品牌致力打造全系硝基产品，目前其作为“硝基肥专家”的市场定位已被广泛认可，各类硝基产品的市场影响力不断提升，已成为高端复合肥产品的领军品牌。

2、公司水溶肥的研发生产技术位于国际领先行列。作为唯一生产企业，公司主导起草的《水溶性肥料》（标准号：HG/T 4365-2012）于 2013 年 6 月 1 日在全国范围实施；以此标准为基础修订的《水溶性肥料通用要求》国际标准已经 ISO 国际肥料标委会立项并讨论通过，于 2016 年 3 月 15 日在全球正式颁布，这标志着我国肥料行业取得了肥料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。目前，公司正在与全国肥料与土壤调理剂标准化技术委员会（以下简称“国家标委会”）共同起草《水溶性肥料施用规范标准》。

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

（三）食用盐产能布局、品牌及营销优势

1、产能全国布局优势。公司已在湖北、辽宁等地建设了食盐供应基地，可有效发挥食用盐全国布局的产能优势，辐射周边区域、南北呼应，抢占生产和渠道资源，在盐改初期利用全国布局优势迅速占领市场。

2、高端食用盐产业链优势。公司目前已完成从盐产品、添加剂、包材的产业链布局，具有明显的产业链优势。

（1）优质井盐及海盐资源。公司掌握优质的井盐和海盐生产资源，在制盐方面具有绝对优势。旗下拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，并取得澳大利亚鲨鱼湾（世界遗产保护区）中国区总经销权，独家进口鲨鱼湾的优质海盐，保证安全无污染的原盐供应。此外，公司严选日本、韩国、欧美原装进口全球名盐，全方位占据原盐市场高端品类，满足消费者的不同需求。

（2）自建食用海藻碘和氯化钾基地。2012 年卫生部出台了《食品营养强化剂使用标准》（GB14880-2012），公司根据标准确定了食用多品种盐的发展战略，选择海藻碘盐和低钠盐两个主要发展方向，并建立了全国最大的食用氯化钾生产基地和海藻食品添加剂基地之一，布局海藻碘盐和低钠盐核心生产原料。海藻碘盐方面，开发了纯天然的海藻碘浓缩液替代无机碘剂生产含碘食用盐，并投资设立海藻科技公司，建设年产能 300 吨的海藻碘浓缩液、海藻真鲜液生产线，加强对海藻碘盐上游原料的掌握；低钠盐方面，自建了年产能 6 万吨的食用氯化钾生产线，产品获得中国绿色食品发展中心“绿色食品标志”，被广泛应用于多个省市的低钠盐生产。作为公司旗下食用盐业务运营平台的应城益盐堂公司已成为中国主流食盐——低钠盐、海藻碘盐食品添加剂领衔供应商。

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

3、研发技术及全品类产品线优势。公司目前已实现全品类盐产品规划，在产品结构和品类上具有明显的竞争优势，研发与创新能力处于国内同行业领先水平。

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

应城益盐堂公司被评定为“湖北省盐业工程技术研究中心”，并入选“湖北省第二批知识产权海外护航工程企业”，先后与国内外多家知名院校、工程技术研究中心、科学研究所等科研机构建立战略合作关系，组建井矿盐省级企业技术中心、川菜调味品省级产业技术研究院、海洋研究院士流动工作站、盐业大数据与食盐产业技术研究中心等研究机构，致力盐业化工行业的创新研发，加快科研成果转化和产业化，推动公司技术进步和产品优化，为公司的可持续发展奠定基础。

(2) 全品类产品优势。应城益盐堂公司目前已完成全品类盐产品线规划：大包装盐系列覆盖食品加工海盐、食品加工井盐、工业盐、融雪盐、软水盐、畜牧盐等全品类品种；消费品系列覆盖盐海膏都井盐、澳洲天然海盐、国内海盐、全球原盐四大种类，下分海藻碘盐、低钠盐、天府珍井盐、自然阳光海盐、澳洲天然海盐、低钠海盐、雪花盐、鱼籽珍珠盐、娜雅玫瑰盐等产品，并代理韩国、日本及欧美等国原装进口系列盐；功能盐系列有妙粒泡菜盐、腌制海盐、香脆泡菜盐、煲炖盐等产品；食品添加剂系列有海带浓缩液、海藻鲜味液、天然海藻液、食用氯化钾等产品。

4、市场及品牌优势。盐业改革后，允许食盐生产企业以自主品牌加入市场竞争，公司加大高端品种推行力度，直接参与终端销售塑造自有品牌，开发了以“益盐堂”为主品牌的十大品牌系列，其中“益盐堂”作为母品牌打造全品类盐专家，十个子品牌细分主攻渠道。目前，益盐堂营销中心已经覆盖全国所有省份。公司引入明星代言模式，并通过市场手段向消费者普及健康用盐理念，塑造亲民的品牌形象，快速提升“益盐堂”品牌知名度，“益盐堂”商标已被湖北省工商行政管理局认定为“湖北省著名商标”。

5、营销优势。市场营销方面，公司一方面巩固与盐业公司合作，依托盐业公司覆盖最全面的渠道资源，抢占渠道；另一方面组建快消团队负责直供渠道，快速跟进全国市场，此外公司加快电商平台建设，全面覆盖线上线下渠道。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内公司整体经营情况概述

报告期内，面临国内外严峻的宏观经济形势，公司继续围绕“转型升级”的工作主题，立足复合肥传统主业，抓住国家盐业体制改革契机，着力推进食用盐业务的市场化运作，促使复合肥业务、调味品业务稳步发展，从而推动公司转型。

经过公司全体员工的共同努力，报告期内，公司实现营业收入371,039.96万元，同比减少0.47%；归属于上市公司股东的净利润9,081.29万元，同比增长23.79%。

（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

2018年1-6月，公司严格实施了2017年年度报告所披露的发展战略和经营计划，公司严格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

本报告期，面对复合肥行业持续低迷，农产品价格下行，农民施肥积极性下降，公司以“科技创新，服务营销”为核心营销战略，在品牌、产品、渠道、促销、团队五个方面进行市场精耕，稳步推进复合肥业务。

（1）精耕渠道，推动营销升级

随着农业供给侧改革加速，传统低效农业向高效现代农业转型，购肥模式不断发生变化，渠道服务日渐细化，为此公司将“科技创新，服务营销”作为核心营销战略，调整营销体系结构。设立经作部，以专业技术服务开拓经济作物市场，设立大客户部和渠道部，以精准服务农业公司、专业种植户，推进渠道细分升级，加强渠道的精细化管理，并配套开展常态化的农民会、万亩示范田、桂湖品牌会员招募活动等终端建设工作，进一步提升渠道和终端的竞争力。

（2）精准发力，推进品牌建设

报告期内，公司聚焦阶段肥、滴灌肥、镁膜肥、秸秆腐熟肥等核心产品，加大在CCTV-1、CCTV-2、CCTV-7、旅游卫视、中国教育电视台等国家权威传播平台的宣传投入，并配合《南方都市报》等多家线下平面媒体宣传，参加2018全国鲜食玉米学术研讨会暨第六届南方鲜食玉米大会、“扬帆一带一路，振兴万乡村村—中国土壤生态修护暨农技推广大行动”系列公益活动等业界权威会议，取得了较好的宣传效果，进一步提升核心品牌的知名度、美誉度和忠诚度。此外公司作为首批入选“四川名片 荣耀中国”的企业代表，获得政府部门大力支持及媒体丰富的宣传资源，有力促进公司品牌的传播与塑造。

(3) 坚持创新，加快产品结构调整

公司依托核心科技及研发实力，不断创新产品结构，报告期内主推的滴灌肥、镁膜肥、秸秆腐熟肥、阶段肥等新品受到市场广泛认可。公司坚持精准施肥、精准服务，根据不同种植区和种植作物的施肥需求，合理设计施肥组合，并确立了“以高端水溶肥等形象品打开市场高端、以阶段肥等战略产品打开市场深度、以喷浆硫酸钾等畅销品打开市场宽度”的产品战略规划和销售目标。

(4) 延伸产业链，夯实市场竞争力

荆州嘉施利公司30万t/a硫精砂制酸装置项目于2018年5月试车成功，有效解决外购硫酸问题，保障缓控释肥的原料供应，对公司深度开发市场具有重要意义。副产的蒸汽将替代锅炉蒸汽，清洁生产的同时降低生产成本，提高资源回收利用和生产效率，增强公司的盈利能力和市场竞争力。

2、调味品业务

(1) 食用盐业务

2018年，盐改迎来过渡期的最后一年，随着食盐专营区域放开、价格放开，市场竞争愈加激烈，公司依托现有的品牌优势、技术优势，进一步加强与盐业公司合作，扩大自建销售网络，拓展食用盐业务。

1) 注重品牌推广，扩大市场份额

益盐堂持续加大品牌宣传投入，通过参加第98届全国糖酒商品交易会、2018年美国盐业协会会员会议等业界交流会，以多种渠道宣传和推广品牌，并重点加大华南、华中、华东等核心区域终端推广力度，提升益盐堂在全国市场的知名度和影响力。截至2018年6月底，益盐堂暨旗下品牌已覆盖全国30个省、自治区、直辖市，其中山西、陕西、广西、贵州、吉林、河南、湖南等地市场份额已经突破10%。

2) 立足市场需求，坚持创新研发

报告期内，益盐堂立足消费者多样化的需求，结合国内外食用盐发展和产品升级趋势，创新研发多款营养健康、功能性盐产品，优化食用盐精细研发、食用盐衍生品及食用盐跨品类的立体化产品结构，打造“健康—科技—产品—市场”为主线的技术革新。

3) 加强渠道建设，提高终端掌控能力

①传统盐业专营渠道：公司持续深化与全国20多个省市盐业公司的战略合作，在食盐产品、品牌、渠道等方面寻求新的合作方式。

②自建食用盐营销渠道：益盐堂首个天猫旗舰店“益盐堂调味品旗舰店”于2018年5月开业，随后又入驻拼多多电商平台，进一步扩宽线上销售渠道，加强食用盐零售终端掌控力。截至2018年6月底，益盐堂营销中心负责销售区域已经覆盖全国所有省份，全面覆盖上海联华超市、三江购物、新佳宜、天福便利、红旗连锁等优质系统5,000余家终端门店，现代通路全面覆盖北京、上海、广东、江苏、浙江、湖北、四川等地区。

(2) 川菜调味品业务

1) 提升产品竞争力。公司进一步优化生产工艺、加快重点技术攻关、改进产品包装，确保产品质量

稳步提升，并从产能规划、产品结构、人力资源、销售网络、品牌宣传各方面保持发展态势，全方位提升产品的市场竞争力。

2) 优化营销网络。公司制定多项渠道管理措施，不断优化销售网络，加强与经销商的进一步合作，促进销售网络健康发展，为未来产品建设和市场拓展奠定坚实的基础。同时公司在重点城市进行试点，积极探索调味品的新型销售模式，直接面对终端客户，提升客户体验。

3、中小城市电商业务

(1) 云图生活

报告期内，云图生活结合实际情况，精简人员配置，大幅降低经营性费用，减轻运营负担。同时利用互联网技术优势和运营能力，以化肥为突破口，实施“精准销售”和“互联网+”营销策略，打造线上线下联动营销模式，发挥产业链协同作用，进一步推进精准营销、密集营销，实现渠道和销售同步增长。2018年1-6月，云图化肥销售7.3万吨，销售额1.6亿元。

(2) 云图电竞

云图电竞馆创新打造“电竞网咖+”的独特经营模式，全面打通电竞比赛、电竞观赛和电竞文化，构建可持续发展的专业电竞生态链，被互联网上网服务行业协会评选为“年度十大行业领军电竞馆”，获得了行业肯定和玩家赞誉，直营连锁电竞馆取得阶段性成果。

1) 稳步推进电竞馆的建设

云图电竞馆作为云图电竞业务重点发展项目，对比2017年开店速度明显上升，截至2018年6月底，累计完成26家电竞馆的签约目标，其中正式运营门店15家，正在装修或筹建门店11家。下一步电竞馆将从中小城市逐步向全国市场发展，为全国电竞爱好者提供专业的电子竞技基础设施和全民电竞赛事，打造全国最大的直营连锁电竞馆。

2) 深化与腾讯的电竞及泛娱乐合作

云图电竞馆联合腾讯游戏持续为电竞爱好者提供丰富的电竞赛事活动，全民可参与的电竞赛事覆盖全店全月，截至2018年6月底，累计开展赛事活动1056场。2018年5月，王者互娱承办了“第五届王者荣耀城市赛西区分站赛”；6月，云图电竞馆举办2018LPL赛季的职业战队RW粉丝见面会。下一步公司将利用云图电竞馆腾讯专区和付费会员资源，引入更多优秀的电竞、文化、娱乐内容，打造横跨线上线下的直营连锁娱乐平台。

二、主营业务分析

(一) 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,710,399,616.78	3,727,980,298.94	-0.47%	无重大变化
营业成本	3,114,670,712.89	3,111,760,086.02	0.09%	无重大变化
销售费用	123,652,879.47	158,852,791.27	-22.16%	主要系报告期广告宣传费投入减少所致。
管理费用	194,247,909.50	227,060,100.38	-14.45%	无重大变化
财务费用	152,516,693.55	95,329,302.50	59.99%	主要系报告期贷款利息、票据贴息、融资租赁利息及债权利息增加所致。
资产减值损失	6,570,151.00	10,976,348.04	-40.14%	主要系报告期应收账款较年初数增长幅度少于去年同期应收账款较年初数增长幅度，导致坏账损失同比减少所致。
投资收益	-397,609.42	472,707.18	-184.11%	主要系上年同期出售子公司股权增加了投资收益，而报告期处置子公司未产生投资收益所致。
所得税费用	27,300,794.96	38,316,094.09	-28.75%	主要系报告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减少所致。
研发投入	2,206,310.89	2,046,683.57	7.80%	无重大变化
营业外收入	1,388,114.85	33,930,650.59	-95.91%	主要系报告期政府补贴计入其他收益，而上年同期计入营业外收入所致。
营业外支出	4,526,710.34	13,792,406.97	-67.18%	主要系上年同期为响应国家环保政策，公司主动处置报废了一批小锅炉及配套设施，而报告期无此因素。
经营活动产生的现金流量净额	60,708,925.60	36,269,731.77	67.38%	主要系报告期与经营活动相关的保证金存款净减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-53,623,169.60	-37,431,978.65	-43.25%	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增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	104,054,652.47	-29,367,920.56	454.31%	主要系报告期融资收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	111,126,638.60	-30,476,351.53	464.63%	主要系报告期筹活动现金流入增加所致。

此外，2018年1-6月母公司实现净利润24,272.45万元，较上年同期增长177.83%，主要系报告期收到子公司分红导致投资收益同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,710,399,616.78	100%	3,727,980,298.94	100%	-0.47%
分行业					
化肥	1,997,678,276.65	53.84%	2,154,084,293.85	57.78%	-7.26%
化工	966,744,592.41	26.05%	910,036,872.56	24.41%	6.23%
品种盐	163,399,842.84	4.40%	150,573,977.77	4.04%	8.52%
川菜调味品	20,933,501.01	0.56%	25,041,226.92	0.67%	-16.40%
其他	561,643,403.87	15.14%	488,243,927.84	13.10%	15.03%
分产品					
复合肥	1,770,950,939.26	47.73%	1,925,995,535.74	51.66%	-8.05%

联碱	489,437,973.77	13.19%	477,242,314.11	12.80%	2.56%
工业盐	16,652,164.71	0.45%	10,671,606.42	0.29%	56.04%
品种盐	163,399,842.84	4.40%	150,573,977.77	4.04%	8.52%
川菜调味品	20,933,501.01	0.56%	25,041,226.92	0.67%	-16.40%
磷化工产品	286,820,026.81	7.73%	267,792,447.14	7.18%	7.11%
磷酸一铵	226,727,337.39	6.11%	228,088,758.11	6.12%	-0.60%
其他化工产品	173,834,427.12	4.69%	154,330,504.89	4.14%	12.64%
其他产品	561,643,403.87	15.14%	488,243,927.84	13.10%	15.03%
分地区					
华中地区	1,795,272,950.10	48.38%	1,799,044,809.68	48.26%	-0.21%
华南地区	497,628,524.29	13.41%	500,359,194.74	13.42%	-0.55%
西南地区	496,510,585.93	13.38%	498,975,000.72	13.38%	-0.49%
华东地区	459,270,077.49	12.38%	465,323,298.74	12.48%	-1.30%
其他地区	461,717,478.97	12.44%	464,277,995.06	12.45%	-0.55%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,997,678,276.65	1,637,486,333.22	18.03%	-7.26%	-8.44%	上升 1.05 个百分点
化工	966,744,592.41	819,835,625.62	15.20%	6.23%	9.22%	下降 2.32 个百分点
品种盐	163,399,842.84	139,858,995.97	14.41%	8.52%	64.89%	下降 29.26 个百分点
其他	561,643,403.87	499,619,491.04	11.04%	15.03%	7.85%	上升 5.92 个百分点
分产品						
复合肥	1,770,950,939.26	1,440,100,817.71	18.68%	-8.05%	-9.44%	上升 1.25 个百分点
联碱产品	489,437,973.77	392,111,711.81	19.89%	2.56%	2.35%	上升 0.16 个百分点
品种盐	163,399,842.84	139,858,995.97	14.41%	8.52%	64.89%	下降 29.26 个百分点
磷化工产品	286,820,026.81	271,876,817.16	5.21%	7.11%	17.23%	下降 8.19 个百分点
磷酸一铵	226,727,337.39	197,385,515.51	12.94%	-0.60%	-0.38%	下降 0.19 个百分点
其他化工产品	173,834,427.12	142,255,847.49	18.17%	12.64%	13.69%	下降 0.75 个百分点
其他产品	561,643,403.87	499,619,491.04	11.04%	15.03%	7.85%	上升 5.92 个百分点
分地区						
华中地区	1,795,272,950.10	1,505,782,936.34	16.13%	-0.21%	0.04%	下降 0.2 个百分点
华南地区	497,628,524.29	418,861,246.87	15.83%	-0.55%	0.17%	下降 0.6 个百分点
西南地区	496,510,585.93	421,655,260.17	15.08%	-0.49%	0.12%	下降 0.51 个百分点
华东地区	459,270,077.49	378,487,648.18	17.59%	-1.30%	0.13%	下降 1.17 个百分点
其他地区	461,717,478.97	389,883,621.33	15.56%	-0.55%	0.17%	下降 0.61 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、工业盐营业收入同比增加 56.04%，主要系报告期工业盐对外销售增加所致。

2、品种盐营业成本同比增加 64.89%，主要系报告期原盐价格上涨，同时品种盐产量下降导致单耗成本增加，生产成本同比增加所致；品种盐毛利率同比下降 29.26 个百分点，主要系报告期品种盐销售价格下降及营业成本增加所致。

3、磷化工产品毛利率同比下降 8.19 个百分点，主要系报告期磷矿石、焦炭等原料价格上升，电价同比增加，生产成本同比增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

（一）资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,786,767,970.88	18.06%	1,018,043,773.39	10.97%	上升 7.09 个百分点	无重大变动
应收账款	464,493,828.25	4.70%	655,167,157.43	7.06%	下降 2.36 个百分点	无重大变动
存货	1,417,564,057.19	14.33%	1,291,193,585.59	13.91%	上升 0.42 个百分点	无重大变动
长期股权投资	5,328,373.49	0.05%	7,178,707.93	0.08%	下降 0.03 个百分点	无重大变动
固定资产	3,469,575,032.70	35.08%	3,769,420,665.81	40.61%	下降 5.53 个百分点	无重大变动
在建工程	670,807,904.02	6.78%	457,024,973.40	4.92%	上升 1.86 个百分点	无重大变动
短期借款	3,978,910,000.00	40.22%	3,383,533,861.23	36.45%	上升 3.77 个百分点	无重大变动
长期借款	23,763,062.11	0.24%	157,987,834.90	1.70%	下降 1.46 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	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	1,110,000.00	-	-	600,000.00	-	-	510,000.00
金融资产小计	1,110,000.00	-	-	600,000.00	-	-	510,000.00
上述合计	1,110,000.00	-	-	600,000.00	-	-	510,000.00
金融负债	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

- 截至报告期末，公司存在 117,957.40 万元的货币资金使用受限，系应付票据保证金。
- 截至报告期末，公司固定资产账面价值 35,737.97 万元受限，其中 35,682.49 万元系公司子公司应城市新都化工有限

责任公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租借款抵押，截止报告期末，公司融资租赁借款余额 40,000 万元；其中 55.48 万元系子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，截止报告期末，该抵押借款余额 36.31 万元。

五、投资状况分析

（一）总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
39,260,000.00	127,705,072.00	-69.26%

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	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（荆州）化肥有限公司 30 万吨/年硫酸项目	自建	是	复合肥	160,667,800.61	196,128,439.91	自筹	90%	57,327,000.00	0.00	该项目于 2018 年 5 月开始试生产	不适用	不适用
嘉施利（宣城）化肥有限公司 30 万吨制酸项目	自建	是	复合肥	34,135,704.92	34,135,704.92	自筹	20%	56,207,000.00	0.00	该项目处于建设期间。	不适用	不适用
合计	--	--	--	194,803,505.53	230,264,144.83	--	--	113,534,000.00	0.00	--	--	--

（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	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,000.00	自有资金
合计	22,000,000.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,000.00	--

（五）证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	430309	易所试	22,000,000.00	公允价值计量	1,110,000.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,000.00	可供出售金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
合计			22,000,000.00	--	1,110,000.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,000.00		
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年9月7日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			无										

(六) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(七) 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(八) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大股权。

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。	40,000 万元	3,953,800,952.91	1,839,280,103.53	1,182,374,377.37	58,270,168.28	49,556,417.24
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	全资子公司	复合肥生产、销售。	30,000 万元	427,126,527.11	312,855,263.26	168,705,005.12	12,831,506.61	9,660,379.79
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。	22,000 万元	550,659,784.60	294,908,207.80	406,430,226.37	13,079,757.79	8,512,706.28
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。	10,000 万元	960,281,245.05	163,138,347.12	465,056,091.22	24,075,856.07	18,009,299.10
成都云图生活电子商务有限公司	全资子公司	中小城市及农村地区电子商务。	20,000 万元	138,387,753.07	63,826,370.83	243,786,325.16	17,059,536.84	16,920,712.11
孝感广盐华源制盐有限公司	控股子公司	工业盐的生产、销售；定点食用盐的生产、销售。	22,600 万元	922,714,970.49	224,140,248.79	232,129,956.66	-27,112,923.47	-23,920,314.88
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	551,474,580.71	383,565,150.86	117,959,885.78	1,529,288.72	2,004,843.71

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
成都云图调味品有限责任公司	新设	满足公司调味品业务管理架构调整的需求,提高川菜调味品业务管理和运营效率,推动公司川菜调味品业务持续健康发展。报告期内因该公司处于发展初期,未对公司贡献利润。
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都明远王者互娱网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都金领王者互娱网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
宜城新锐王者互娱网络有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
成都成功王者互娱网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设,促进公司中小城市电商业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期,未对公司贡献利润。
雷波凯瑞电子商务有限公司	注销	有利于优化公司资源配置,盘活公司资产,降低管理成本,提高管理效率和管控能力,报告期内未对上市公司贡献利润。
应城明思电子商务有限公司	注销	有利于优化公司资源配置,盘活公司资产,降低管理成本,提高管理效率和管控能力,报告期内未对上市公司贡献利润。
四川益盐堂川菜调味品科技有限公司	出售 100% 股权	该公司主要从事川菜调味品产业化的研究开发,相关资源已分拆、整合至公司调味品事业部研发部门,未开展实质性的生产经营活动,处置有利于精简对外投资结构,优化公司资源配置,提高管理效率和资金使用效率,提升公司效益。报告期内出售其 100% 股权未产生投资收益。

主要控股参股公司情况说明

1、成都云图生活电子商务有限公司：报告期实现扭亏为盈，主要系云图生活结合实际精简人员配置和组织架构，大幅缩减运营成本。同时，公司将化肥销售和部分原材料采购业务纳入云图生活，积极推进化肥销售业务，增加化肥销售，从而实现盈利。

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减少 93.15%，主要系盐改实施第二年，市场竞争愈加激烈，各地食盐销售大量回归低价商品，公司食用盐业务竞争压力增加，食用盐

销售价格下降，加上原盐价格上涨，食用盐产量同比下降，单耗成本增加导致营业成本增加，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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60%	至	90%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,397.89	至	15,909.99
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,373.68		
业绩变动的的原因说明	1、复合肥毛利率增加导致公司经营业绩增长； 2、对外转让成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权产生投资收益导致公司利润增加。		

十、公司面临的风险和应对措施

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

（一）市场竞争风险

盐改实施后，放开所有盐产品价格，取消食盐准运证，允许现有食盐定点生产企业进入流通销售领域，食盐生产企业作为真正的市场主体可以确立自己产品价格、创建自主品牌，食盐批发企业可开展跨区域经营，标志我国食盐行业由行政垄断性专营正式走向竞争性专营阶段。随着盐改深入推进，盐业市场化程度不断提高，行业或将迎来一轮重组兼并的热潮，盐业销售格局面临洗牌，公司食盐业务可能面临因政策变化而导致市场竞争的风险。

为此，公司早在盐改前就进行了产能、渠道和品牌布局，具有先发优势；盐改后公司积极灵活调整市场策略和经营管理策略，加大高端品种盐推行力度，直接参与终端销售塑造自有益盐堂及旗下品牌，并在全国范围招募既懂盐业市场又具营销能力的专业快消品营销队伍，抓住各种有利条件抢占市场先机。后期公司也将持续关注盐改相关政策，把握行业发展趋势，及时调整公司的营销模式及产品体系，利用竞争优势占据市场制高点。

（二）安全生产和环保政策变化风险

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”、《2017 年农业面源污染防治攻坚战重点工作安排》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，公司高度重视环境保护和污染防治，不断改进生产工艺和设备，确保各生产基地按照相关环保要求进行生产。根据公司内部环保督查专项工作小组督查结果，报告期公司各基地环保设施稳定运行，各

项污染物的排放均达到国家及地方环保部门规定的排放标准要求。

（三）食品质量安全风险

近年来，国家对食品安全日趋重视，消费者食品安全和权益保护意识也不断增强，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。若公司的食品质量管理工作出现纰漏或由于其他原因发生产品质量安全问题，将影响公司信誉和产品销售，进而对公司生产经营产生负面影响。

为此，公司将食品安全质量标准工作放在首位，高度重视产品质量安全，建立严格的质量控制体系，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，防止食品安全事故发生。

（四）产能扩张导致的市场风险

截至目前，公司复合肥产能已达到 500 万吨，公司产能规模的扩大对市场开拓能力提出了更高要求，也将给公司当前的采购、生产、销售等各个环节带来严峻的考验，若市场发生重大变化，可能出现产能扩张导致的市场风险。

为此，公司全面推进密集营销、精细营销、渠道下沉、终端建设等一系列运作，加大品牌建设和市场开拓力度，进一步拓展销售区域，为新增产能和产品销售做好前期工作，为顺利消化新增产能奠定坚实基础。公司近年新增的产能均属业内前沿新型肥料，市场发展前景广阔，产能消化压力较小。

（五）原材料价格波动风险

公司生产复合肥的成本中有 80% 以上系原材料成本，因此，原材料价格波动对复合肥成本的影响较大。为此，公司延伸复合肥产业链至上游原材料，先后收购了孝感广盐华源公司、雷波凯瑞公司，控制上游盐矿和磷矿资源，并通过自建、收购复合肥生产线或公司等方式，布局复合肥上游的氯化铵和纯碱、硝酸铵钙复肥原料硝酸及硝酸铵、硝基复合肥原料硝酸铵料浆等上游资源，实现纵向一体化经营，极大保障了原材料的供应。公司还将积极掌握原材料市场行情，加强对原材料的价格预判，通过批量采购、适当储备等方式控制生产成本，抵御原料价格波动风险。

（六）人员配备及经营管理风险

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

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

敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	53.6992%	2018 年 5 月 7 日	2018 年 5 月 8 日	《云图控股：2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-024），披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,010,100,000
现金分红总额（元）（含税）	60,606,000.00
可分配利润（元）	291,340,922.71
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且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	
鉴于公司目前稳健的经营情况，综合考虑资产规模、盈余情况及未来发展资金需求，为回报全体股东并使全体股东分享公司成长的经营成果，经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过并经公司独立董事发表同意意见，根据《公司章程》及《未来三年（2018-2020 年度）股东分红规划》有关利润分配政策的相关规定，公司 2018 年半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 0.60 元（含税），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。	

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>2006 年开始,成都二姐大酒店陆续从成都新繁食品有限公司(以下简称“新繁公司”)处借款。</p> <p>2015 年 5 月 15 日,新繁公司将 2,200 万元债权转让给公司,公司与二姐大酒店签订了《还款补充协议》,双方确认借款总额 2,200 万元,同时约定若 2016 年 3 月 31 日前无法还清全部欠款,则按照 2014 年新繁公司与二姐大酒店签订的《还款协议》约定的年利率 15% 计息。</p>	2,940.00	否	<p>2017 年 5 月 27 日,成都市新都区人民法院(以下简称“新都区法院”)作出一审判决。</p> <p>2017 年 6 月 8 日,二姐大酒店、陈永惠、熊伟向成都市中级人民法院(以下简称“成都中院”)提起上诉,中院已于 2017 年 10 月 24 日开庭审理。</p> <p>2018 年 5 月 15 日成都中院出具了《民事调解书》(2017)川 01 民终 11705 号,二姐大酒店、陈永惠、熊伟与公司达成和解协议。</p>	<p>《民事调解书》(2017)川 01 民终 11705 号内容如下:1、2018 年 6 月 10 日前二姐大酒店支付全部欠款,则公司只收取本金 2,200 万元及协商利息 730 万元,本息合计 2,930 万元。2、2018 年 6 月 30 日前二姐大酒店支付全部欠款,则公司只收取本金 2,200 万元及协商利息 740 万元,本息合计 2,940 万元。3、若二姐大酒店按照上述时间进行欠款清偿,则本案的诉讼费用,各方所缴纳的部分由各方自行承担。</p>	<p>2018 年 5 月 29 日,二姐大酒店向公司支付 1,000 万元欠款,余下 1,940 万元将于 2018 年 7 月 30 日前支付。</p>	不适用	不适用

为了担保上述债务的执行，2016年1月12日，二姐大酒店自愿将其自有的位于武侯区武侯大道211号2号楼的房产抵押给公司，用于担保借款本息和相关费用。							
<p>公司诉新繁公司原股东余帅、杨跃华、喻百川合同纠纷一案。</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人民法院起诉偿还所欠 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>	1,283.60（不含利息）	否	<p>2017 年 6 月 16 日，新都区法院作出一审判决。余帅因不服一审判决，向成都中院提起上诉，其后又申请撤回上诉。现一审判决已生效，准备申请执行。</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 万元；3、驳回公司的其他诉讼请求。</p>	尚未进入执行阶段	不适用	不适用

注：以上诉讼（仲裁）事项统计标准为涉及金额在 400 万元以上的诉讼（仲裁）事项。除上述诉讼（仲裁）事项外，公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 617.42 万元。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

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

2017 年 1 月 20 日，公司第一期员工持股计划所购公司股票锁定期届满，“华泰家园 8 号”将根据员工持股计划的安排和当时市场的情况决定是否卖出股票，详细内容请见公司于 2017 年 1 月 20 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2017-002）。

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》，公司拟变更第一期员工持股计划资产管理合同中涉及优先级份额的相关条款，并授权相关人员在董事会权限范围内就变更事项签署《补充协议》及相关文件。详细内容请见公司于 2018 年 2 月 14 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于变更第一期员工持股计划资产管理合同的公告》（公告编号：2018-006）。

公司第一期员工持股计划存续期将于 2018 年 11 月 12 日届满,“华泰家园 8 号”将根据员工持股计划计划的安排和当时市场的情况决定是否卖出股票,详细内容请见公司于 2018 年 5 月 12 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》(公告编号: 2018-026)。

截至信息披露日,公司第一期员工持股计划尚未卖出股票。

十三、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位: 万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省卫群多品种盐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	销售盐	参考市价	0.1188	170.99	100.00%	2,420.00	否	市场价格	0.1188	2018年4月16日	《云图控股:关于预计2018年度日常关联交易情况的公告》(公告编号:2018-013)披露网站:巨潮资讯网
贵州盐业(集团)有限责任公司及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售盐	参考市价	0.1043	359.29	100.00%	3,000.00	否	市场价格	0.1043		
			销售其他产品		0.0028	2.70	31.71%			市场价格	0.0028		
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	销售盐	参考市价	0.0832	896.14	15.51%	2,400.00	否	市场价格	0.0782		
南阳维民盐业运销包装有限公司	联营企业	购销	销售盐	参考市价	0.0922	711.41	4.35%	2,000.00	否	市场价格	0.0905		
荣成凯普生物工程有限公司	子公司参股股东	购销	租赁厂房租金	参考市价	0.0265	14.29	100.00%	15.00	否	市场价格	0.0265		
合计				--	--	2,154.82	--	9,835.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				1、2018年4月12日,经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于预计2018年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》中:公司全资子公司嘉施利农业服务有限公司及应城市新都进出口贸易有限公司受托为新和株式会社采购融雪剂原料、包装袋等产品并出口,预计交易金额合计不超过500万元,本报告期实际发生额									

	<p>为 0 万元。</p> <p>2、2018 年 4 月 12 日，经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于预计 2018 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) 公司控股子公司益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司向河南省卫群多品种盐有限公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用多品种盐产品，预计交易金额不超过 2,420 万元，本报告期实际发生额为 170.99 万元；</p> <p>(2) 公司控股子公司贵州盐业集团商贸有限责任公司向贵州盐业（集团）有限责任公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用多品种盐等产品，预计交易金额不超过 3,000 万元，本报告期实际发生额为 361.99 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 2,400 万元，本报告期实际发生额为 896.14 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 245 万元，本报告期实际发生额为 0 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向荣成益新凯普海洋科技有限公司租赁厂房，预计交易金额不超过 15 万元，本报告期实际发生额为 14.29 万元。</p> <p>3、2018 年 4 月 12 日，经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于预计 2018 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多品种盐产品，预计交易金额不超过 2,000 万元，本报告期实际发生额为 711.41 万元。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定关联方销售的海盐产品价格，以及公司向南阳维民盐业运销包装有限公司销售食用多品种盐产品价格均比市价高，主要是由于销售的盐品种不一样。

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
应城市兴华投资有限公司	关联法人	资产出售	公司全资子公司成都益盐堂调味品有限公司向应城市兴华投资有限公司转让持有的四川益盐堂川菜调味品科技有限公司 95% 股权	以注册资本为依据定价	47.50	-	47.50	货币资金	0	不适用	不适用
张联	关联自然人	资产出售	公司全资子公司成都益盐堂调味品有限公司向自然人张联转让持有的四川益盐堂川菜调味品科技有限公司 5% 股权	以注册资本为依据定价	2.50	-	2.50	货币资金	0	不适用	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响				由于（株）韩新物产及四川益盐堂川菜调味品科技有限公司业务规模较小，转让后							

情况	不会对公司本期和未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会对公司现有业务发展和盈利水平产生重大影响，不会损害公司和全体股东的利益。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(二) 重大担保

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
郭志洋、程燕菊	2017年2月25日	100	2018年3月24日	100	保证	2021年2月25日-2023年2月24日	否	否
陈具龙、李梅	2017年2月25日	60	2018年3月27日	60	保证	2021年3月16日-2023年3月15日	否	否
韩长青、王梦蕊	2017年2月25日	100	2018年3月27日	100	保证	2021年3月14日-2023年3月13日	否	否
杨秀臣、李翠	2017年2月25日	70	2018年3月27日	70	保证	2021年2月25日-2023年2月24日	否	否
陈文奎、李颖	2017年2月25日	120	2018年3月28日	120	保证	2021年2月9日-2023年2月8日	否	否
商利亭、肖伟	2017年2月25日	75	2018年3月29日	75	保证	2021年3月29日-2023年3月28日	否	否
李运民、杜改荣	2017年2月25日	170	2018年4月16日	170	保证	2021年3月29日-2023年3月28日	否	否
刘仕杰、骆艳芬	2017年2月25日	95	2018年4月18日	95	保证	2021年3月29日-2023年3月28日	否	否
石继超、王建华	2017年2月25日	260	2018年4月18日	260	保证	2021年3月28日-2023年3月27日	否	否
张丽丽、丁凯	2017年2月25日	100	2018年4月25日	100	保证	2021年3月29日-2023年3月28日	否	否
雷宏伟、刘海燕	2018年4月16日	100	2018年5月14日	100	保证	2021年3月24日-2023年3月23日	否	否
齐少杰、袁丽	2018年4月16日	300	2018年5月25日	300	保证	2021年5月25日-2023年5月24日	否	否
孙怀猛、王俊玲	2018年4月16日	30	2018年5月25日	30	保证	2021年5月26日-2023年5月25日	否	否
汤雪娟、汤春生	2018年4月16日	360	2018年6月5日	360	保证	2021年5月10日-2023年5月9日	否	否
李维臣、乔瑞玲	2018年4月16日	50	2018年6月26日	50	保证	2021年5月31日-2023年5月30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）				1,990
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）				3,840
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
应城市新都化工有限责任公司	2017年4月28日	5,000	2017年12月31日	5,000	保证	2019年1月1日-2020年12月31日	否	否

应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	15,000	2018年1月15日	15,000	保证	2019年1月16日-2021 年1月15日	否	否
嘉施利农业服务有 限公司	2017年4月28日	3,000	2018年1月15日	3,000	保证	2019年1月16日-2021 年1月15日	否	否
益盐堂（应城）健 康盐制盐有限公司	2017年4月28日	5,000	2018年1月15日	5,000	保证	2019年1月16日-2021 年1月15日	否	否
嘉施利（应城）化 肥有限公司	2017年4月28日	5,000	2018年1月15日	5,000	保证	2019年1月16日-2021 年1月15日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	4,200	2018年1月19日	4,200	保证	2019年1月20日-2021 年1月19日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	5,000	2018年2月2日	5,000	保证	2019年2月2日-2021 年2月1日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	3,520	2018年2月6日	3,520	保证	2018年7月31日-2020 年7月30日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	18,000	2018年2月24日	18,000	保证	2019年2月27日-2021 年2月26日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	3,880	2018年3月5日	3,880	保证	2018年9月21日-2020 年9月20日	否	否
嘉施利（平原）化 肥有限公司	2017年4月28日	9,900	2018年3月20日	9,900	保证	2019年3月20日-2021 年3月19日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	8,400	2018年3月23日	8,400	保证	2019年3月19日-2021 年3月18日	否	否
益盐堂（应城）健 康盐制盐有限公司	2017年4月28日	5,000	2018年3月23日	5,000	保证	2019年3月19日-2021 年3月18日	否	否
孝感广盐华源制盐 有限公司	2017年4月28日	3,000	2018年3月23日	3,000	保证	2019年3月19日-2021 年3月18日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	10,000	2018年4月8日	10,000	保证	2021年4月8日-2023 年4月7日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	12,000	2018年4月23日	12,000	保证	2019年4月16日-2021 年4月15日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2017年4月28日	19,800	2018年4月25日	19,800	保证	2019年4月26日-2021 年4月25日	否	否
益盐堂（应城）健 康盐制盐有限公司								
孝感广盐华源制盐 有限公司								
嘉施利（平原）化 肥有限公司	2017年4月28日	4,000	2018年5月2日	4,000	保证	2019年5月3日-2021 年5月2日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018年4月16日	3,870	2018年5月9日	3,870	保证	2018年11月6日-2020 年11月5日	否	否
嘉施利（荆州）化 肥有限公司	2018年4月16日	3,000	2018年5月28日	3,000	保证	2019年6月13日-2021 年6月12日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 （B1）			400,000	报告期内对子公司担保实际发生 额合计（B2）				146,570
报告期末已审批的对子公司担保额度 合计（B3）			400,000	报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4）				255,670
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公 告披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保 类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		-		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		-		-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		-		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		-		-
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		430,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		148,560		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		430,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		259,510		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				84.27%				
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)				15,500.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				105,537.49				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				121,037.49				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

2、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

(三) 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

(一) 重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	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	34.21mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	42.01 吨	150.3 吨	无
	氨氮				0.300 mg/L		0.35 吨	37.5 吨	无
	二氧化硫	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理	111.45 mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》	108.514 吨	643.17 吨	无

	氮氧化物			后从排气筒达标排放	112.20 mg/Nm ³	(GB13271-2014)	109.241 吨	771 吨	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	48.15 mg/Nm ³	《火电厂大气污染物 排 放 标 准 》 (GB13223-2011)	16.47 吨	304.53 吨	无
	氮氧化物				72.11 mg/Nm ³		27.28 吨	304.53 吨	无
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	141.51mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排 放 标 准 》 (GB26132-2010)、《锅 炉大气污染物排放标 准(GB13271-2014)	60.76 吨	238.7 吨	无
	氮氧化物				124.8mg/Nm ³		25.80 吨	72.76 吨	无
嘉施利(荆 州)化肥有 限公司	二氧化硫	连续 排放	2	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	187.8mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排 放 标 准 》 (GB26132-2010)、《锅 炉大气污染物排放标 准》GB13271-2014)	78.36 吨	409.96 吨	无
	氮氧化物				75.1mg/Nm ³		31.32 吨	131.78 吨	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	2.10 mg/Nm ³	《山东省工业窑炉大 气污染物排放标准》 (DB37/2375-2013)、 《山东省锅炉大气污 染物排放标准》 (DB37/2374-2013)	0.403 吨	26.7 吨	无
	氮氧化物				49.03 mg/Nm ³		7.41 吨	64.5 吨	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	68.63mg/L	《化工行业水污染物 间接排放标准》 (DB41/1135-2016)	0.47 吨	1.091 吨	无
	氨氮				2.79mg/L		0.019 吨	0.109 吨	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	18.21mg/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)	1.22 吨	40.3 吨	无
氮氧化物	67.05mg/Nm ³				4.40 吨		86.8 吨	无	

1、防治污染设施的建设和运行情况

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

上述重点排污单位均成立了环保管理专门机构，配备专业环保管理人员，建立了从公司到车间的四级环保管理网络，并制定了各类环保管理制度及环保运行记录，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、SO₂、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）废水防治设施的建设和运行情况

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。另外，孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称“孝感广盐华源”）也建有制盐废水闭路循环系统，所有制盐废水均回收利用；嘉施利（宣城）化肥有限公司（以下简称“宣城嘉施利公司”）、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”）、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，直接回用于车间造粒工序；同时宁陵嘉施利公司生活污水也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）废气防治设施的建设和运行情况

上述重点排污单位均以高标准建设了废气综合治理设施，持续开展无组织粉尘防控工作，其中应城化工公司建有蒸氨塔、净氨塔、综合回收塔、两钠尾气催化反应器、各类除尘器等工艺尾气处理设施，所有燃煤蒸汽锅炉全部建设了国内外最先进的炉外氨法脱硫、炉内低氮燃烧+SNCR 脱硝、静电除尘等装置，外排烟气各项指标均低于 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》规定限值；孝感广盐华源建设了国内外先进的 DSC-M 燃煤烟气干式超净治理系统、炉内 SNCR 脱硝等装置，达到了节能与锅炉烟气超低排放双重效果，外排烟气各项指标均大幅低于 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》规定限值；宣城嘉施利公司硫酸锅炉尾气建设了氨法脱硫装置，燃煤锅炉烟气建设双碱法脱硫脱硝除尘装置；荆州嘉施利公司硫酸锅炉、燃煤锅炉尾气采用双碱脱硫装置，外排烟气各项指标均低于 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》规定限值；宣城嘉施利公司、荆州嘉施利公司磷酸、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，外排尾气各项指标均低于 GB16297-1996《大气污染综合排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》规定限值，其中硫基复合肥新增设两套电除雾装置，氯化钙车间增设一套长袋低压脉冲袋式除尘装置；平原嘉施利公司生产线废气经过旋风、布袋、重力、洗涤除尘等装置后排气筒排放，均符合 DB37/2375-2013《山东省工业窑炉大气污染物排放标准》、DB371996-2011《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》规定限值，煤粉炉废气经过布袋除尘、湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后达到超低排放限值，符合 DB37/2374-2013《山东省锅炉大气污染物排放标准》；宁陵嘉施利公司生产线废气经过旋风、水洗、布袋等除尘装置后通过排气筒排放，符合 DB41/1066-2015《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》规定限值，燃气锅炉废气经过除尘及湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后，符合 GB13271-2014《锅炉大气

污染物排放标准》表 2 中规定限值。

（3）固废防治设施的建设和运行情况

上述重点排污单位中应城化工公司、宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司、宁陵嘉施利公司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。此外，孝感广盐华源无危险废物产生。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

截至目前，上述重点排污单位严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度，所有完工项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得了项目环境影响评价批复。所有完工项目建设严格执行环保“三同时”制度，完成后均按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

为适应突发环境事件应急处置的需要，本着“以人为本、预防为主、统一领导、分类管理、分级响应”的原则，应城化工公司按照国家及地方法规要求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》以及《液氨储罐重大危险源专项应急预案》，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，提高了突发环境事件的综合防范能力；孝感广盐华源依据《突发环境事件应急预案管理暂行规定》成立了应急预案编制小组并自行编制了《孝感广盐华源制盐有限公司突发环境事件应急预案》，以实现一旦有突发环境事件发生，企业即可按照突发环境事件应急预案所提出的程序和操作方法，紧张有序的实施救援，最大限度的减少人员伤亡和财产损失，维护社会稳定，保护生态环境；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》，为了更好地完善预案的编制工作，宜城嘉施利公司成立了编制小组，小组成员由企业各个层面组成，涵盖企业的生产技术岗位、操作人员、安全管理人员和环境应急管理人员等，以求最大程度地完善预案，规避突发环境事件的发生；荆州嘉施利公司通过成立编制工作组、基本情况调查、应急资源调查、环境风险评估，并与《荆州市突发环境事件应急预案》相衔接等，在内部编制小组成员多次沟通、讨论，经公司领导牵头组织专题内审，外部专家审查、修订，最终形成《嘉施利（荆州）化肥有限公司突发环境事件应急预案》并报荆州市环保局备案；平原嘉施利公司委托山东碧霄环保节能科技有限公司编制了《嘉施利（平原）化肥有限公司突发环境事件应急预案》，建立健全了公司突发环境事件应急机制，针对可能的突发环境事件，能够迅速、有序、高效地开展现场环境应急处理、处置，保障公众的生命健康和财产安全，维护环境安全和社会稳定；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，使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、荆州嘉施利公司备案编号：421087-2016-008-1-1、宁陵嘉施利公司备案编号：411423-2017-001-L、平原嘉施利公司取得了环保部门下达的备案文件，无备案编号。

同时，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。上述重点排污单位均定期组织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

上述重点排污单位中应城化工公司、孝感广盐华源、平原嘉施利公司均依据公司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，报所在地市级环保部门审核后备案。上述重点排污单位均定期通过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开展年度报告等信息，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，持有湖北省环境保护厅组织的、与监测项目相符的培训证书，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。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，并且出具了有效的监测报告。应城化工公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司按照所在市环保部门要求，在厂门口设有 LED 显示屏，24 小时滚动播放废水、废气排放监测数据及环境保护公开承诺信息。

5、其他应当公开的环境信息

报告期内上述重点排污单位环境保护制度完善，公司环境风险管理体系运行有效，污染物达标排放率为 100%，未发生重大环境事故，也未受到重大环保处罚。

6、其他环保相关信息

公司一直以来都高度重视环保工作，公司成立了专业环保部和环保工作督察小组，对各分子公司环保管理工作进行有效的监督与指导，大大提升了各分子公司基础环保管理水平。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。公司持续加大对节能环保技术的投入，进行环保设施的维护检修及技术改造，持续优化工艺循环流程，不断提高污染物的处理效果，确保达标排放。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绿化投入，降低厂界噪声，做好厂区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，最大程度改善厂区环境，树立良好的企业形象。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

（1）基本方略

为响应党中央、国务院关于全面实施精准扶贫、精准脱贫的号召，公司立足于自身实际经营情况，认真贯彻落实《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》（国发[2016]64号）、《关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》的文件精神，按照国家脱贫攻坚战略的部署，坚持实事求是、因地制宜、精准扶贫、精准脱贫的基本方略，与国家扶贫攻坚规划基本战略保持高度一致，坚决支持国家打赢脱贫攻坚战，决胜全面建成小康社会。

（2）总体目标

切实履行上市公司的社会责任，以实际行动响应国家的扶贫工作，做到扶真贫、真扶贫，把加快贫困地区和贫困群众脱贫致富的步伐，实现共同富裕作为总体目标，以更有力的行动、更扎实的工作确保坚决打赢脱贫攻坚战。

（3）主要任务

深入了解公司内部贫困员工的情况，关心贫困员工的生活状况，从公司内部出发开展扶贫工作，加强困难职工再培训力度，切实帮助困难员工解决实际困难；利用公司自身的 product 优势，以产品带动产业，产业带动农业，农业带动扶贫，加大雷波县产业扶贫力度。同时为贫困地区提供合适的农业技术指导，为当地农业产业提供合适的发展方向；此外公司将继续为贫困地区大学生、农民提供稳定的就业岗位和职业培训，保障贫困地区人员的稳定就业和就业转移，把精准扶贫落到实处。

（4）保障措施

为保障公司顺利开展精准扶贫工作，公司将加强精准扶贫工作的组织领导，公司管理层负责研究制定公司精准扶贫工作规划、项目选择、整体统筹和协调推进工作。公司及其子公司将在公司董事会的领导下，因地制宜，全面统筹协调推进；公司及其子公司将组建农技服务队深入贫困地区，为当地贫困农民展开农技培训会，指导当地农业发展之路；公司及其子公司将实行劳动用工制度倾斜，优先录用贫困地区大学生以及农民，为贫困地区的大学生、农民提供合适的就业岗位，加强职业培训，从源头上解决贫困人员的就业问题。

2、半年度精准扶贫概要

2018年半年度，公司按照国家脱贫攻坚的总体部署，全面贯彻落实党中央和省委、省政府关于精准扶贫精准脱贫的部署要求，积极响应国家关于打赢脱贫攻坚战的号召，支持并参与各项扶贫活动，捐赠物资及资金约 34.29 万元。2018 年 4 月 24 日，公司全资子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司参与当地安监局扶贫活动，捐赠价值 1.15 万元的农资化肥；2018 年 6 月 12 日，公司全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司（以下简称“雷波凯瑞公司”）帮扶雷波县汶水镇颜家湾村，捐赠 25 万元用于种植农作物。为巩固和优

化公司扶贫成果，雷波凯瑞公司在当地建设的 6 万吨黄磷、1.5 万吨磷酸二氢钾和 3.5 万吨三聚磷酸钠等项目的基础上，2018 年 1-6 月继续投入资金 3,368.76 万元，为当地困难群众带来 85 个稳定工作岗位，以产业扶贫带动当地经济的发展，帮助雷波县和当地人民加快脱贫步伐。

除参加各地扶贫捐赠活动、支持雷波县产业扶贫之外，公司还通过慰问公司内部困难职工、帮助贫困地区基础设施建设、为贫困群众提供就业渠道等方式，将扶贫工作作为公司社会责任担当的重要载体，认真落实国家扶贫工作的要求，推进国家扶贫事业的发展，以求早日实现共同富裕的目标。

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	3,399.76
2.物资折款	万元	3.29
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	3,368.76
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	34.29
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

4、后续精准扶贫计划

未来公司将以党的十九大精神为指导，时刻秉持“诚信、务实、团结、奋进、感恩”的企业文化精神，不断巩固和优化扶贫成果，进一步持续做好精准扶贫精准脱贫工作。公司将继续在董事会的领导下，积极参与各省、市开展的扶贫活动，同时充分发挥自身的产业资源和丰富经验，继续支持雷波县的产业发展，全力推进就业扶贫，同时将继续深入贫困地区提供农业技术服务，帮助促进当地农业发展。公司将认真履行公司的社会责任，加强社会责任管理，推进社会责任实践，确保打赢脱贫攻坚战如期全面建成小康社会，实现社会和谐发展。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）增加公司经营范围

为满足公司业务发展需要，公司拟增加销售“农药”的经营范围，增加后的经营范围为：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。（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）。

2018 年 4 月 12 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于增加经营范围并修订<公司章程>的议案》，并于 2018 年 5 月 7 日召开 2017 年年度股东大会审议通过了上述议案，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2018-011、2018-024）。

2018 年 5 月 15 日，公司办理完毕工商变更登记手续，并取得了成都市工商行政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：2018-028）。

（二）与华夏银行开展融资合作并为经销商提供担保

为解决现阶段普遍存在的“赊销”问题，加快整个产业链的资金流动，公司分别于 2017 年 2 月 24 日、2017 年 3 月 13 日召开第四届董事会第十一次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与华夏银行开展融资合作并为经销商提供担保的议案》，同意公司与华夏银行股份有限公司成都分行（以下简称“华夏银行”）开展融资合作，合作模式为：公司筛选符合条件的复合肥经销商并向华夏银行推荐进行融资，华夏银行按照银行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。同时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。为了防控风险，公司还要求复肥经销商提供一定形式的反担保。具体情况详见公司 2017 年 2 月 25 日、2017 年 3 月 14 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2017-006、2017-008、2017-015）。

2018 年 4 月 12 日、2018 年 5 月 7 日公司分别召开第四届董事会第二十二次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年为控股子公司及经销商提供融资担保的议案》，同意公司以上述合作模式继续与华夏银行开展融资合作，公司仍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。公司要求复肥经销商提供一定形式的反担保。具体情况详见公司 2018 年 4 月 16 日、2018 年 5 月 8 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告

编号：2018-011、2018-015、2018-024)。

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

(三) 短期融资券发行及偿还情况

公司于 2015 年 10 月 28 日召开的第三届董事会第四十次会议及 2015 年 11 月 13 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，同意公司申请注册发行总额不超过人民币 10 亿元的短期融资券，所募集资金主要用途包括但不限于补充公司流动资金和偿还银行借款。2016 年 8 月，公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）的《接受注册通知书》（中市协注[2016]CP235 号），交易商协会同意接受公司短期融资券注册，注册金额为 10 亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起 2 年内有效。

2017 年 4 月 10 日，公司发行了 2017 年度第一期短期融资券，发行总额为 3 亿元人民币，募集资金于 2017 年 4 月 10 日全额到账，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2017-017），2018 年 4 月 12 日，2017 年度第一期短期融资券已按时偿本还息。

2018 年 4 月 3 日，公司发行了 2018 年度第一期短期融资券，基本情况如下：简称 18 云图控股 CP001，代码 041800137，发行总额为 4 亿元人民币，发行利率为 8.20%（发行日 1 年 SHIBOR+3.64%），发行价格为面值 100 元，期限 365 天，起息日 2018 年 4 月 9 日，兑付日 2019 年 4 月 9 日，主承销商为上海浦东发展银行股份有限公司，内容详见公司 2018 年 4 月 10 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2018-010）。

有关 2018 年度第一期短期融资券短期融资券发行、2017 年第一期短期融资券兑付的相关文件详见上海清算网（www.shclearing.com）和中国货币网（<http://www.chinamoney.com.cn>）。

(四) 融资租赁业务开展情况

公司于 2017 年 10 月 26 日召开的第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于全资子公司开展融资租赁业务的议案》，同意全资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”）以部分生产设备与北京市文化科技融资租赁股份有限公司（以下简称“北京文科租赁”）开展售后回租融资租赁业务，融资总金额为人民币 3 亿元，融资期限为 3 年，具体期限以正式签订租赁日起算至租赁期限届满日止。公司将本次融资额度提供连带责任担保。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，本次融资租赁事项在董事会审批权限范围之内，无需提交股东大会审议，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2017-045）。2018 年 4 月 8 日，公司与北京文科租赁签订了融资租赁合同，合同约定融资金额为人民币 1 亿元，租赁期限为 3 年，自 2018 年 4 月 8 日起至 2021 年 4 月 7 日止。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）四川益盐堂川菜调味品科技有限公司出售事宜

公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于控股子公司股权内部转让的议案》，同意公司全资子公司成都益盐堂调味品有限公司（以下简称“成都益盐堂公司”）将所持四川益盐堂川菜调味品科技有限公司（以下简称“益盐堂川调公司”）100%股权转让给公司全资子公司成都云图调味品有限责任公司（以下简称“云图调味品公司”），截至 2018 年 2 月 1 日，交易各方尚未签署具体的股权转让协议，未进行股权交割，益盐堂川调公司仍然系成都益盐堂公司的全资子公司。基于益盐堂川调公司主要从事川菜调味品产业化的研究开发，相关资源已分拆、整合至调味品事业部研发部门，未开展实质性的生产经营活动，为精简对外投资结构，优化资源配置，公司拟对外出售益盐堂川调公司 100%的股权，并相应终止将益盐堂川调公司股权转让给云图调味品公司的相关事宜。2018 年 2 月 1 日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于出售全资孙公司 100%股权暨关联交易的议案》，同意成都益盐堂将所持益盐堂川调公司 100%的股权对外转让，其中 95%股权转让给应城市兴华投资有限公司（以下简称“应城兴华公司”），5%股权转让给自然人张联。本次股权转让对价经各方协商一致，以益盐堂川调公司的注册资本 50 万元为依据，定价合计 50 万元人民币，即益盐堂川调公司 95%股权、5%股权的转让对价分别为 47.5 万元、2.5 万元（以下简称“本次转让”）。本次转让完成后，成都益盐堂公司将不再持有益盐堂川调公司股权，也不再享有其股东的权利和义务，益盐堂川调公司亦不再纳入公司合并报表范围。

应城兴华公司系公司实际控制人宋睿之妻张红宇的全资子公司，张联系张红宇的兄长，张红宇为公司的关联自然人，因此应城兴华公司、张联为公司的关联人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次转让构成关联交易。根据《公司章程》和《关联交易管理制度》等相关规定，本次关联交易的成交金额未达到三千万元，亦未达到公司最近一期经审计净资产的 5%，在董事会审批权限范围之内。2018 年 2 月 14 日，益盐堂川调公司股权变更登记手续办理完毕。

（二）成都涌达嘉益贸易有限公司出售事宜

公司于 2018 年 6 月 26 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于对外转让成都涌达嘉益贸易有限公司 100%股权的议案》，同意公司将所持全资子公司成都涌达嘉益贸易有限公司（以下简称“涌达嘉益公司”）100%股权转让给成都市朗瑞投资有限公司（以下简称“成都朗瑞投资”）。公司以位于成都市新都镇团结村的办公及其他用途土地及房产作价出资设立了涌达嘉益公司，根据成都市新都区发展规划，涌达嘉益公司拥有的土地规划调整为住宅用地，鉴于公司当前主营复合肥、调味品业务，不准备从事房地产开发业务，公司拟通过转让涌达嘉益公司 100%股权，盘活存量资产，变现资金用于公司生产经营活动。本次转让根据具有从事证券、期货相关业务资格的中联资产评估集团有限公司出具的《成都涌达嘉益贸易有限公司全部股权价值项目估值报告书》（中联评估字〔2018〕第 1088 号）确认的涌达嘉益公司净资产估值 7,556.95 万元为依据，经交易双方协商一致，确定 100%的股权转让价格为 7,556.95 万元人民币（以下

简称“本次转让”)。本次转让完成后,公司将不再持有涌达嘉益公司股权,涌达嘉益公司也不再纳入公司合并报表范围。根据《公司章程》和《对外投资管理制度》相关规定,本次交易涉及的总金额未达到公司最近一个会计年度经审计的总资产的 30%,亦未达到最近一个会计年度经审计的净资产的 50%,但本次交易产生的净利润预计为 5,175 万元,约占公司最近一个会计年度经审计的净利润的 49.57%,因此按照“交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上,除提交董事会审议外,还应当提交股东大会审议”的规定,基于审慎原则,本次交易经董事会审议通过后,提交公司股东大会审议。

公司于 2018 年 7 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会,审议通过了上述事项。

2018 年 7 月 19 日,上述股权转让涉及的工商变更登记手续已办理完毕。

本次转让的具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告(公告编号:2018-031、2018-032、2018-037)。

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	532,050,337	52.67%						532,050,337	52.67%
3、其他内资持股	532,050,337	52.67%						532,050,337	52.67%
其中：境内法人持股	127,500,000	12.62%						127,500,000	12.62%
境内自然人持股	404,550,337	40.05%						404,550,337	40.05%
二、无限售条件股份	478,049,663	47.33%						478,049,663	47.33%
1、人民币普通股	478,049,663	47.33%						478,049,663	47.33%
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的原因

适用 不适用

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、股份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

5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

(三) 证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市（含优先股）情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,692			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋睿	境内自然人	38.94%	393,282,949	0	294,962,212	98,320,737	质押	272,687,062
牟嘉云	境内自然人	12.20%	123,212,000	0	92,409,000	30,803,000	质押	116,700,000
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	4.95%	50,000,000	0	50,000,000	0	质押	50,000,000
全国社保基金六零四组合	其他	3.82%	38,600,900	0	32,500,000	6,100,900		
全国社保基金五零一组合	其他	2.48%	25,000,000	0	25,000,000	0		
光大永明资产—邮储银行—昆仑健康保险股份有限公司	其他	1.98%	20,000,000	0	20,000,000	0		
全国社保基金一零四组合	其他	1.61%	16,234,204	1,345,450	0	16,234,204		
全国社保基金四零一组合	其他	1.58%	16,000,079	1,000,000	0	16,000,079		
华泰证券资管—浦发银行—华泰家园 8 号集合资产管理计划	其他	1.24%	12,491,429	0	0	12,491,429		
覃琥玲	境内自然人	0.84%	8,441,000	-190,000	0	8,441,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	2015 年公司向深圳市平安创新资本投资有限公司、招商基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、光大永明资产管理股份有限公司非公开发行 51,000,000 股股票。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。华泰证券资管—浦发银行—华泰家园 8 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划的资管产品。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宋睿	98,320,737	人民币普通股	98,320,737					
牟嘉云	30,803,000	人民币普通股	30,803,000					
全国社保基金一零四组合	16,234,204	人民币普通股	16,234,204					
全国社保基金四零一组合	16,000,079	人民币普通股	16,000,079					
华泰证券资管—浦发银行—华泰家园 8 号集合资产管理计划	12,491,429	人民币普通股	12,491,429					
覃琥玲	8,441,000	人民币普通股	8,441,000					
全国社保基金六零四组合	6,100,900	人民币普通股	6,100,900					
汤林祥	4,281,600	人民币普通股	4,281,600					
章建伟	3,627,812	人民币普通股	3,627,812					

中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	3,610,577	人民币普通股	3,610,577
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。华泰证券资管—浦发银行—华泰家园 8 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划的资管产品。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

（一）合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,786,767,970.88	1,319,563,332.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	87,646,144.61	96,177,101.77
应收账款	464,493,828.25	393,899,281.16
预付款项	290,224,864.86	658,258,232.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,020,625.90	2,370,478.67
应收股利		
其他应收款	111,523,166.00	97,632,107.97
买入返售金融资产		
存货	1,417,564,057.19	1,112,885,287.40
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,650,465.21	177,166,449.64
流动资产合计	4,407,891,122.90	3,857,952,271.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,020,235.00	16,620,235.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,328,373.49	5,725,982.91
投资性房地产		
固定资产	3,469,575,032.70	3,696,251,344.25
在建工程	670,807,904.02	419,142,771.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	3,860,070.89	4,038,543.19
油气资产		
无形资产	800,081,387.18	835,487,997.56
开发支出		
商誉	61,502,434.64	61,502,434.64
长期待摊费用	123,715,479.47	122,177,920.36
递延所得税资产	78,189,973.48	78,348,535.98
其他非流动资产	254,714,687.89	202,996,435.01
非流动资产合计	5,483,795,578.76	5,442,292,200.13
资产总计	9,891,686,701.66	9,300,244,471.42
流动负债：		
短期借款	3,978,910,000.00	3,008,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	360,000,000.00	764,720,000.00
应付账款	569,174,315.32	589,666,567.68
预收款项	355,474,624.65	576,406,034.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,421,734.90	16,451,185.28
应交税费	27,737,572.38	48,125,834.02
应付利息	25,502,400.44	15,437,795.70
应付股利	80,828,000.00	
其他应付款	143,974,714.71	120,754,647.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	34,350,000.00	34,405,608.08
其他流动负债	398,867,452.81	299,752,358.49
流动负债合计	5,991,240,815.21	5,474,420,030.76
非流动负债：		

长期借款	23,763,062.11	31,362,430.03
应付债券	199,041,111.09	198,841,111.11
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	393,728,825.92	298,019,846.89
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	12,458,245.12	20,093,729.08
递延收益	100,094,282.40	110,714,652.23
递延所得税负债	5,386,848.57	5,210,405.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	734,472,375.21	664,242,174.99
负债合计	6,725,713,190.42	6,138,662,205.75
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	1,131,333,455.66	1,131,333,455.66
减：库存股		
其他综合收益	-195,169.31	-204,303.56
专项储备	8,991,055.53	7,452,410.96
盈余公积	113,036,393.10	88,763,941.89
一般风险准备		
未分配利润	816,184,466.26	830,452,039.02
归属于母公司所有者权益合计	3,079,450,201.24	3,067,897,543.97
少数股东权益	86,523,310.00	93,684,721.70
所有者权益合计	3,165,973,511.24	3,161,582,265.67
负债和所有者权益总计	9,891,686,701.66	9,300,244,471.42

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	927,470,081.69	684,646,741.89
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	1,350,000.00	447,085.32
应收账款	365,305,698.31	579,006,497.81
预付款项	898,604,141.45	275,465,472.90
应收利息	14,118,045.42	13,183,143.12

应收股利	13,264,414.09	13,264,414.09
其他应收款	1,197,512,351.80	1,105,992,760.93
存货	7,847,087.34	1,716,432.90
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,123,638.11
流动资产合计	3,425,471,820.10	2,676,846,187.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	510,000.00	1,110,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,960,846,192.86	3,991,866,419.34
投资性房地产		
固定资产	20,006,757.55	21,802,367.22
在建工程	70,754.71	70,754.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,711,931.20	18,267,957.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,466,885.34	35,509,350.18
其他非流动资产	4,456,986.00	4,456,986.00
非流动资产合计	4,040,069,507.66	4,073,083,834.91
资产总计	7,465,541,327.76	6,749,930,021.98
流动负债：		
短期借款	711,640,000.00	693,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,159,660,000.00	882,000,000.00
应付账款	773,559,830.63	773,070,606.67
预收款项	679,334,989.06	609,497,763.30
应付职工薪酬	283,923.57	293,182.65
应交税费	1,145,663.23	677,405.35
应付利息	24,414,661.62	15,437,795.70
应付股利	80,808,000.00	
其他应付款	34,549,814.54	28,806,738.89
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	398,867,452.81	299,752,358.49
流动负债合计	3,864,264,335.46	3,302,535,851.05
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	199,041,111.09	198,841,111.11
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	298,173,660.31	298,019,846.89
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	11,586,668.56	20,093,729.08
递延收益	702,499.89	794,062.41
递延所得税负债	413,154.73	202,035.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	509,917,094.58	517,950,785.28
负债合计	4,374,181,430.04	3,820,486,636.33
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		
专项储备		
盈余公积	113,036,393.10	88,763,941.89
未分配利润	291,340,922.71	153,696,861.85
所有者权益合计	3,091,359,897.72	2,929,443,385.65
负债和所有者权益总计	7,465,541,327.76	6,749,930,021.98

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（三）合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,710,399,616.78	3,727,980,298.94
其中：营业收入	3,710,399,616.78	3,727,980,298.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,622,068,144.06	3,635,233,652.23
其中：营业成本	3,114,670,712.89	3,111,760,086.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	30,409,797.64	31,255,024.02
销售费用	123,652,879.47	158,852,791.27
管理费用	194,247,909.50	227,060,100.38
财务费用	152,516,693.55	95,329,302.50
资产减值损失	6,570,151.00	10,976,348.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-397,609.42	472,707.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-397,609.42	-521,529.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-281,677.37	
其他收益	30,438,671.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,090,857.20	93,219,353.89
加：营业外收入	1,388,114.85	33,930,650.59
减：营业外支出	4,526,710.34	13,792,406.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,952,261.71	113,357,597.51
减：所得税费用	27,300,794.96	38,316,094.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,651,466.75	75,041,503.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	87,651,466.75	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	90,812,878.45	73,361,802.94
少数股东损益	-3,161,411.70	1,679,700.48
六、其他综合收益的税后净额	9,134.25	6,239.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,134.25	6,239.01
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	9,134.25	6,239.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	9,134.25	6,239.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	87,660,601.00	75,047,742.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,822,012.70	73,368,041.95

归属于少数股东的综合收益总额	-3,161,411.70	1,679,700.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07

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

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（四）母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,501,259,068.01	1,640,009,629.78
减：营业成本	1,393,967,154.15	1,569,707,462.32
税金及附加	2,024,740.89	2,947,868.65
销售费用	69,378,347.90	56,092,325.30
管理费用	24,998,335.07	23,406,383.75
财务费用	27,620,813.28	13,239,190.05
资产减值损失	2,557,271.25	4,359,998.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	264,728,974.20	78,852,366.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,195,257.49	12,267,013.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	109.16	
其他收益	378,562.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,820,051.35	49,108,767.80
加：营业外收入	62,617.59	40,780,416.08
减：营业外支出	904,573.09	50,690.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	244,978,095.85	89,838,493.50
减：所得税费用	2,253,583.78	2,472,996.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	242,724,512.07	87,365,496.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售		

金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	242,724,512.07	87,365,496.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,859,791,843.63	2,338,889,306.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	148,078.90	8,297,970.22
收到其他与经营活动有关的现金	263,728,154.48	93,142,956.92
经营活动现金流入小计	2,123,668,077.01	2,440,330,234.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,397,987,092.85	1,680,802,936.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	322,806,278.37	325,395,370.47
支付的各项税费	188,504,683.55	237,217,951.96
支付其他与经营活动有关的现金	153,661,096.64	160,644,243.64
经营活动现金流出小计	2,062,959,151.41	2,404,060,502.25
经营活动产生的现金流量净额	60,708,925.60	36,269,731.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收	681,365.28	620,547.09

回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	500,000.00	8,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	210,000.00	36,471,792.00
投资活动现金流入小计	1,391,365.28	45,592,339.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,014,534.88	75,180,717.74
投资支付的现金		7,843,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,014,534.88	83,024,317.74
投资活动产生的现金流量净额	-53,623,169.60	-37,431,978.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,354,050,000.00	2,981,992,611.23
发行债券收到的现金	400,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,884,050,000.00	3,311,992,611.23
偿还债务支付的现金	3,040,140,000.00	2,992,027,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,631,347.53	141,465,031.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	577,224,000.00	207,868,000.00
筹资活动现金流出小计	3,779,995,347.53	3,341,360,531.79
筹资活动产生的现金流量净额	104,054,652.47	-29,367,920.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,769.87	53,815.91
五、现金及现金等价物净增加额	111,126,638.60	-30,476,351.53
加：期初现金及现金等价物余额	496,067,332.28	275,575,234.09
六、期末现金及现金等价物余额	607,193,970.88	245,098,882.56

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,789,471,142.05	2,721,319,483.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	702,469,385.47	485,902,198.99
经营活动现金流入小计	2,491,940,527.52	3,207,221,682.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,183,928,497.72	2,181,071,245.23
支付给职工以及为职工支付的现金	47,333,704.51	30,387,506.69
支付的各项税费	9,383,799.48	15,682,121.29
支付其他与经营活动有关的现金	452,781,442.71	448,415,838.78
经营活动现金流出小计	2,693,427,444.42	2,675,556,711.99

经营活动产生的现金流量净额	-201,486,916.90	531,664,970.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		249,830.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,000,000.00	8,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,000,000.00	8,749,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,411.10	659,595.35
投资支付的现金		56,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,411.10	57,159,595.35
投资活动产生的现金流量净额	5,940,588.90	-48,409,765.35
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	526,740,000.00	943,491,361.23
发行债券收到的现金	400,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	926,740,000.00	1,243,491,361.23
偿还债务支付的现金	348,000,000.00	1,630,277,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,735,223.04	83,360,300.48
支付其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计	706,735,223.04	1,714,687,800.48
筹资活动产生的现金流量净额	220,004,776.96	-471,196,439.25
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	24,458,448.96	12,058,765.55
加：期初现金及现金等价物余额	273,346,741.89	99,257,137.94
六、期末现金及现金等价物余额	297,805,190.85	111,315,903.49

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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	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	93,684,721.70	3,161,582,265.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							9,134.25	1,538,644.57	24,272,451.21		-14,267,572.76	-7,161,411.70	4,391,245.57
(一) 综合收益总额							9,134.25				90,812,878.45	-3,161,411.70	87,660,601.00
(二) 所有者投入和减少资本												-4,000,000.00	-4,000,000.00
1. 股东投入的普通股												-4,000,000.00	-4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									24,272,451.21		-105,080,451.21		-80,808,000.00
1. 提取盈余公积									24,272,451.21		-24,272,451.21		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-80,808,000.00	-80,808,000.00
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. 其他													
（五）专项储备								1,538,644.57					1,538,644.57
1. 本期提取								7,526,516.26					7,526,516.26
2. 本期使用								5,987,871.69					5,987,871.69
（六）其他													
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,131,333,455.66		-195,169.31	8,991,055.53	113,036,393.10		816,184,466.26	86,523,310.00	3,165,973,511.24

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,136,377,055.66		-5,743,332.16	3,979,351.63	84,226,184.47		811,406,137.24	117,888,668.52	3,158,234,065.36
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			1,136,377,055.66		-5,743,332.16	3,979,351.63	84,226,184.47		811,406,137.24	117,888,668.52	3,158,234,065.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						6,239.01	6,994,759.36	-4,857,876.69		-8,155,599.22	-20,912,909.75	-26,925,387.29
(一) 综合收益总额						6,239.01				73,361,802.94	1,679,700.48	75,047,742.43
(二) 所有者投入和减少资本								-4,857,876.69		-709,402.16	-1,891,965.24	-7,459,244.09
1. 股东投入的普通股											385,091.32	385,091.32
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								-4,857,876.69		-709,402.16	-2,277,056.56	-7,844,335.41
(三) 利润分配										-80,808,000.00	-20,700,644.99	-101,508,644.99
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-80,808,000.00	-20,700,644.99	-101,508,644.99
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. 其他												
(五) 专项储备							6,994,759.36					6,994,759.36
1. 本期提取							7,762,855.14					7,762,855.14

2. 本期使用							768,095.78					768,095.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00			1,136,377,055.66		-5,737,093.15	10,974,110.99	79,368,307.78		803,250,538.02	96,975,758.77	3,131,308,678.07

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				88,763,941.89	153,696,861.85	2,929,443,385.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				88,763,941.89	153,696,861.85	2,929,443,385.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									24,272,451.21	137,644,060.86	161,916,512.07
(一) 综合收益总额										242,724,512.07	242,724,512.07
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									24,272,451.21		-80,808,000.00

										-105,080,451.21	
1. 提取盈余公积									24,272,451.21	-24,272,451.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,808,000.00	-80,808,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91				113,036,393.10	291,340,922.71	3,091,359,897.72

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91		-5,525,000.00		84,226,184.47	193,665,045.12	2,959,348,811.50
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		-5,525,000.00		84,226,184.47	193,665,045.12	2,959,348,811.50

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										6,557,496.97	6,557,496.97	
(一) 综合收益总额										87,365,496.97	87,365,496.97	
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
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										-80,808,000.00	-80,808,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东) 的分配										-80,808,000.00	-80,808,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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			-5,525,000.00		84,226,184.47	200,222,542.09	2,965,906,308.47

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

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有限公司的批复》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 532,050,337 股；无限售条件的流通 A 股 478,049,663 股。公司股票已于 2011 年 1 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2018 年 7 月 24 日第四届第二十五次董事会批准对外报出。

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 82 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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，采用交易发生当月的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收出口退税款组合	其他方法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合以及应收出口退税款组合、合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的

金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

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

2、投资成本的确定

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

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

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

投资成本。

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

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

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

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

3、后续计量及损益确认方法

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

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前

每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十五）固定资产

1、确认条件

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

2、折旧方法

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十八）生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类生产性生物资产的折旧方法

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

3、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

公司至少应当于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值进行复核。

（十九）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、采矿权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00-70.00

采矿权	17.42-50.00
软件	2.00-3.00
探矿权	不摊销

2、内部研究开发支出会计政策

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

（二十）长期资产减值

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

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

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益

计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十三）预计负债

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

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

（二十四）收入

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、品种盐、工业盐、磷化工产品、磷酸一铵等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十五）政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

2、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。

3、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。

4、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（二十七）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

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

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

2、融资租赁的会计处理方法

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

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

（二十八）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。

(二十九) 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

2、重要会计估计变更

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	10%、11%、16%、17%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、13%、13.5%、15%、20%、24%、25%、43.84%
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%

注：根据财税〔2018〕32号财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》公司原适用 17% 税率的纯碱、磷化工产品等自 2018 年 5 月 1 日起适用 16% 税率，原适用 11% 税率的复合肥产品、盐产品自 2018 年 5 月 1 日起适用 10% 税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
嘉施利（眉山）化肥有限公司	15%
嘉施利（应城）化肥有限公司	15%
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	15%
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	15%
应城市新都化工有限责任公司	15%
应城市新都化工复合肥有限公司	15%

孝感广盐华源制盐有限公司	15%
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	15%
成都新繁食品有限公司	15%
嘉施利（马来西亚）有限公司	24%[注 1]
嘉施利（泰国）有限公司	20%[注 2]
嘉施利越南有限公司	20%[注 3]
美国嘉施利农业服务有限公司	43.84%[注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13.5%[注 5]
（株）韩新物产	13%[注 6]
利川市新都生态农业综合开发有限公司	0%
鄂州市新都生态农业开发有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

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

注 3：公司子公司嘉施利越南有限公司适用越南法定的 20% 企业所得税率。

注 4：公司子公司美国嘉施利农业服务有限公司适用美国法定的 43.84%（包括联邦企业所得税 35%、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 13.5% 企业所得税率。

注 6：公司子公司（株）韩新物产适用韩国法定企业所得税率，对税前利润不超过 1 亿韩元的部分按 13% 税率征收企业所得税，对超过 1 亿韩元的部分按 25% 税率征收企业所得税。

（二）税收优惠

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

2016 年 12 月 13 日，公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。嘉施利（应城）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2016 年至 2019 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

2015 年 10 月 28 日，公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司收到湖北省科学技术厅、

湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《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（2015 年至 2018 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 28 日，公司子公司应城市新都化工有限责任公司、孝感广盐华源制盐有限公司收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。上述公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 30 日，公司子公司应城市新都化工复合肥有限公司收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。应城市新都化工复合肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 8 月 29 日，公司子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。嘉施利（宁陵）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

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

七、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,037.65	1,823,856.44
银行存款	607,045,933.23	494,243,475.84
其他货币资金	1,179,574,000.00	823,496,000.00
合计	1,786,767,970.88	1,319,563,332.28

其中：存放在境外的款项总额	11,546,920.28	18,812,484.29
---------------	---------------	---------------

其他说明：其他货币资金全部系银行承兑汇票保证金。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。除此外，不存在因质押、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、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	87,646,144.61	96,177,101.77
合计	87,646,144.61	96,177,101.77

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,866,845,670.52	
合计	1,866,845,670.52	

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。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,736,245.85	0.96%	4,736,245.85	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	490,543,541.06	99.04%	26,049,712.81	5.31%	464,493,828.25
合计	495,279,786.91	100.00%	30,785,958.66	6.22%	464,493,828.25

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,736,245.85	1.13%	4,736,245.85	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	416,075,045.61	98.87%	22,175,764.45	5.33%	393,899,281.16
合计	420,811,291.46	100.00%	26,912,010.30	6.40%	393,899,281.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
泰兴市申龙化工有限公司	4,736,245.85	4,736,245.85	100.00%	系公司子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司销售黄磷货款，目前泰兴市申龙化工有限公司处于破产状态，预计款项无法收回。
合计	4,736,245.85	4,736,245.85	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	462,746,954.97	23,137,347.75	5.00%
1 年以内小计	462,746,954.97	23,137,347.75	5.00%
1 至 2 年	26,608,001.80	2,660,800.18	10.00%
2 至 3 年	1,142,424.21	228,484.84	20.00%
3 至 4 年	46,160.08	23,080.04	50.00%
合计	490,543,541.06	26,049,712.81	5.31%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,971,510.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户 1	97,562.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	42,172,366.20	8.51	2,108,618.31
中国邮政集团公司河南省分公司	15,090,858.95	3.05	754,542.95
南通江山农药化工股份有限公司	12,242,538.00	2.47	612,126.90
泰兴市兴安精细化工有限公司	11,216,996.38	2.26	560,849.82
湖北省邮政公司分销业务公司	9,067,140.90	1.83	453,357.05
小计	89,789,900.43	18.12	4,489,495.03

4、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	276,557,694.14	95.29%	640,301,697.68	97.27%
1 至 2 年	5,085,997.18	1.75%	10,128,638.34	1.54%
2 至 3 年	3,581,173.54	1.23%	2,827,896.38	0.43%
3 年以上	5,000,000.00	1.72%	5,000,000.00	0.76%
合计	290,224,864.86	--	658,258,232.40	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖北尧治河化工股份有限公司	27,637,791.51	9.52
山西华润大宁能源有限公司	18,031,162.21	6.21
瓮福(集团)有限责任公司	15,970,308.63	5.50
北京中视万方广告有限公司	12,693,600.00	4.37
中国铁路武汉局集团有限公司应城东车站	12,584,606.38	4.34
小计	86,917,468.73	29.95

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及保证金利息	4,020,625.90	2,370,478.67
合计	4,020,625.90	2,370,478.67

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,737,400.00	22.62%	4,218,700.00	15.21%	23,518,700.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,893,586.76	77.38%	6,889,120.76	7.26%	88,004,466.00
合计	122,630,986.76	100.00%	11,107,820.76	9.06%	111,523,166.00

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,630,216.30	29.45%	4,218,700.00	13.34%	27,411,516.30
按信用风险特征组合计提坏账准备	75,755,253.63	70.55%	5,534,661.96	7.31%	70,220,591.67

备的其他应收款					
合计	107,385,469.93	100.00%	9,753,361.96	9.08%	97,632,107.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都二姐大酒店	19,300,000.00			注 1
余帅、杨跃华、喻百川	8,437,400.00	4,218,700.00	50.00%	注 2
合计	27,737,400.00	4,218,700.00	--	--

注 1：系 2015 年收购成都新繁食品有限公司（以下简称新繁食品）形成，收购前成都二姐大酒店、陈永惠、熊伟向新繁食品借款 2,200 万元。根据《股权转让协议》收购前成都新繁食品有限公司股东余帅、杨跃华、喻百川对移交给公司控制以前的所有债权（包括但不限于应收账款和其他应收款）如在 2015 年底以前无法收回，则由原股东负责向公司予以全额补偿。2015 年 5 月，新繁食品将前述债权转让给公司。同时公司与成都二姐大酒店、陈永惠、熊伟签订《还款补充协议》，成都二姐大酒店、陈永惠、熊伟承诺在 2016 年 3 月 31 日前连带清偿完毕所欠公司款项本金 2,200 万元，同时自愿将自有资产抵押给公司作为上述债务清偿的担保并办理抵押登记，将公司作为第一顺序抵押权人。2017 年 5 月 27 日，成都市新都区人民法院作出一审判决二姐大酒店、陈永惠、熊伟连带偿还公司借款本金及利息并确认公司对抵押房产的优先受偿权。2018 年 5 月 15 日，成都中院出具了《民事调解书》[（2017）川 01 民终 11705 号]，二姐大酒店、陈永惠、熊伟与公司达成和解协议。根据《民事调解书》，2018 年 6 月 10 日前二姐大酒店支付全部欠款，则公司只收取本金 2,200 万元及协商利息 730 万元，本息合计 2,930 万元。2018 年 6 月 30 日前二姐大酒店支付全部欠款，则公司只收取本金 2,200 万元及协商利息 740 万元，本息合计 2,940 万元，若未按时归还，则利息按本金 2,200 万元，年利率 15% 计算至归还之日，公司预计可以全部收回，公司未对该应收款项计提坏账准备。截至 2018 年 6 月 30 日，该笔借款未偿还本金金额 1,200 万元，利息金额 730 万元。

注 2：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 万货款由新繁食品承担，新繁食品部分偿还后，剩余 842 万未偿还。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，应赔付饮马河公司 842 万。截至 2018 年 6 月 30 日，新繁食品已支付 843.74 万。

2015 年公司收购新繁食品，根据股权转让协议，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、喻百川、杨跃华负责承担和赔偿。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、喻百川三人连带支付公司赔偿公司上述款项，经公司评估其偿债能力后，暂按 50% 比例对该笔应收款项计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	67,267,958.64	3,363,397.93	5.00%
1 年以内小计	67,267,958.64	3,363,397.93	5.00%

1 至 2 年	22,838,262.21	2,283,826.22	10.00%
2 至 3 年	3,889,287.84	777,857.57	20.00%
3 至 4 年	473,812.73	236,906.37	50.00%
4 至 5 年	394,265.34	197,132.67	50.00%
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00%
合计	94,893,586.76	6,889,120.76	7.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,354,458.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	61,374,633.78	46,282,643.70
拆借款	19,300,000.00	23,192,816.30
押金保证金	13,541,740.63	14,765,807.17
其他	28,414,612.35	23,144,202.76
合计	122,630,986.76	107,385,469.93

(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
成都二姐大酒店	拆借款	19,300,000.00	3-4 年	15.74%	
余帅、杨跃华、喻百川	诉讼赔付款	8,437,400.00	1-2 年	6.88%	4,218,700.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年内	3.26%	200,000.00
付朝毅	备用金	3,000,000.00	1-2 年	2.45%	300,000.00
四川天府金融租赁股份有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年内	2.45%	150,000.00
合计	--	37,737,400.00	--	30.78%	4,868,700.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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

原材料	586,993,255.31	19,115.51	586,974,139.80	516,123,033.17	128,256.56	515,994,776.61
在产品	946,894.20		946,894.20	1,950,620.28		1,950,620.28
库存商品	602,735,094.07	1,030,982.23	601,704,111.84	546,591,440.46	304,279.50	546,287,160.96
消耗性生物资产	537,066.46		537,066.46	928,180.91		928,180.91
包装物	57,760,345.29		57,760,345.29	47,724,548.64		47,724,548.64
开发成本	169,641,499.60		169,641,499.60			
合计	1,418,614,154.93	1,050,097.74	1,417,564,057.19	1,113,317,823.46	432,536.06	1,112,885,287.40

(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	128,256.56	3,676.35		112,817.40		19,115.51
库存商品	304,279.50	758,140.69		31,437.96		1,030,982.23
合计	432,536.06	761,817.04		144,255.36		1,050,097.74

(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说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	期末成本高于可变现净值	相应存货已经使用
库存商品	期末成本高于可变现净值	相应存货已经销售

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	169,941,529.02	112,415,139.56
预缴企业所得税	60,675,950.21	63,390,931.43
其他	15,032,985.98	1,360,378.65
合计	245,650,465.21	177,166,449.64

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	16,020,235.00		16,020,235.00	16,620,235.00		16,620,235.00
按公允价值计量的	510,000.00		510,000.00	1,110,000.00		1,110,000.00
按成本计量的	15,510,235.00		15,510,235.00	15,510,235.00		15,510,235.00
合计	16,020,235.00		16,020,235.00	16,620,235.00		16,620,235.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	22,000,000.00		22,000,000.00
公允价值	510,000.00		510,000.00
已计提减值金额	21,490,000.00		21,490,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
应城市财源信用担保有限公司	1,999,500.00			1,999,500.00					13.33%	
湖北广盐蓝天盐化有限公司	13,510,735.00			13,510,735.00					8.00%	
合计	15,510,235.00			15,510,235.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	20,890,000.00		20,890,000.00
本期计提	600,000.00		600,000.00
期末已计提减值余额	21,490,000.00		21,490,000.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京财益通投资有限公司	2,163,591.76			262,502.95							2,426,094.71	
小计	2,163,591.76			262,502.95							2,426,094.71	
二、联营企业												
广东益盐堂供应链管理有限公	3,250,720.92			-658,002.85							2,592,718.07	
南阳维	311,670.23			-2,109.52							309,560.71	

民盐业 运销包 装有限 公司											
乐山科 尔碱业 有限公 司											
小计	3,562,391.15			-660,112.37						2,902,278.78	
合计	5,725,982.91			-397,609.42						5,328,373.49	

其他说明：截至 2018 年 6 月 30 日，乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元，因持续亏损净资产已为负数，详见本财务报表附注九、（二）、3、合营企业或联营企业发生的超额亏损。

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,311,260,288.33	3,567,568,274.85	69,113,986.28	81,517,262.68	6,029,459,812.14
2.本期增加金额	4,423,073.01	27,807,925.42	1,200,782.40	20,662,189.95	54,093,970.78
（1）购置	2,504,181.38	14,416,342.89	1,200,782.40	20,591,232.89	38,712,539.56
（2）在建工程转入	1,918,891.63	11,441,366.22		70,957.06	13,431,214.91
（3）企业合并增加					
（4）其他转入		1,950,216.31			1,950,216.31
3.本期减少金额	9,101,794.19	25,288,590.88	2,136,031.14	2,460,939.65	38,987,355.86
（1）处置或报废	896,411.25	22,076,848.38	2,136,031.14	2,460,939.65	27,570,230.42
（2）其他	8,205,382.94	3,211,742.50			11,417,125.44
4.期末余额	2,306,581,567.15	3,570,087,609.39	68,178,737.54	99,718,512.98	6,044,566,427.06
二、累计折旧					
1.期初余额	488,166,545.77	1,762,428,477.14	41,371,660.95	40,649,042.05	2,332,615,725.91
2.本期增加金额	60,497,740.21	192,977,827.15	4,253,944.87	6,858,354.61	264,587,866.84
（1）计提	60,497,740.21	192,977,827.15	4,253,944.87	6,858,354.61	264,587,866.84
3.本期减少金额	2,221,609.07	17,473,178.42	1,952,609.57	1,157,543.31	22,804,940.37
（1）处置或报废	674,414.30	15,626,474.89	1,952,609.57	1,157,543.31	19,411,042.07
（2）其他	1,547,194.77	1,846,703.53			3,393,898.30
4.期末余额	546,442,676.91	1,937,933,125.87	43,672,996.25	46,349,853.35	2,574,398,652.38
三、减值准备					
1.期初余额		406,819.75	185,922.23		592,741.98

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		406,819.75	185,922.23		592,741.98
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,760,138,890.24	1,631,747,663.77	24,319,819.06	53,368,659.63	3,469,575,032.70
2.期初账面价值	1,823,093,742.56	1,804,732,977.96	27,556,403.10	40,868,220.63	3,696,251,344.25

(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	733,002,588.52	376,177,713.89		356,824,874.63
小计	733,002,588.52	376,177,713.89		356,824,874.63

12、在建工程

(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
30万吨硫酸项目	196,128,439.91		196,128,439.91	35,460,639.30		35,460,639.30
雷波矿山开采项目	314,094,246.35		314,094,246.35	293,394,085.04		293,394,085.04
应城化工公司技改	37,514,388.12		37,514,388.12	24,125,242.40		24,125,242.40
宣城30万吨制酸项目	34,135,704.92		34,135,704.92			
其他项目	88,935,124.72		88,935,124.72	66,162,804.49		66,162,804.49
合计	670,807,904.02		670,807,904.02	419,142,771.23		419,142,771.23

(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	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
30万吨硫酸项目	17,103万元	35,460,639.30	160,667,800.61			196,128,439.91
雷波矿山开采项目	68,119万元	293,394,085.04	20,700,161.31			314,094,246.35
应城化工公司技改	8,575.61万元	24,125,242.40	16,279,188.07	2,749,032.35	141,010.00	37,514,388.12
宣城30万吨制酸项目	16,482万元		34,135,704.92			34,135,704.92
合计	110,279.61万元	352,979,966.74	231,782,854.91	2,749,032.35	141,010.00	581,872,779.30

(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
30万吨硫酸项目	114.67%	90.00%				其他

雷波矿山开采项目	54.02%	60.00%	37,582,219.89	6,025,291.24	4.35%	其他
应城化工公司技改	47.12%	45.00%	20,956,909.51	286,512.40	4.42%	其他
宣城 30 万吨制酸项目	20.71%	20.00%				其他
合计	--	--	58,539,129.40	6,311,803.64		--

13、生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

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	3,111,669.05	3,093,616.67				6,205,285.72
2.本期增加金额	57,112.24					57,112.24
(1)外购						
(2)自行培育	57,112.24					57,112.24
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	3,168,781.29	3,093,616.67				6,262,397.96
二、累计折旧						
1.期初余额		2,166,742.53				2,166,742.53
2.本期增加金额		235,584.54				235,584.54
(1)计提		235,584.54				235,584.54
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		2,402,327.07				2,402,327.07
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	3,168,781.29	691,289.60				3,860,070.89
2.期初账面价值	3,111,669.05	926,874.14				4,038,543.19

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	采矿权	探矿权	其他	合计
----	-------	-----	-----	-----	-----	----	----

			技术				
一、账面原值							
1.期初余额	783,398,692.88			40,602,260.00	49,226,983.00	64,964,826.46	938,192,762.34
2.本期增加金额	756,946.88					6,456,098.39	7,213,045.27
(1) 购置						6,456,098.39	6,456,098.39
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入	756,946.88						756,946.88
3.本期减少金额	32,197,351.16						32,197,351.16
(1) 处置							
(2) 其他	32,197,351.16						32,197,351.16
4.期末余额	751,958,288.60			40,602,260.00	49,226,983.00	71,420,924.85	913,208,456.45
二、累计摊销							
1.期初余额	80,050,051.23			6,317,559.91		12,007,222.74	98,374,833.88
2.本期增加金额	6,696,038.07			334,398.05		4,384,531.56	11,414,967.68
(1) 计提	6,696,038.07			334,398.05		4,384,531.56	11,414,967.68
3.本期减少金额	992,663.19						992,663.19
(1) 处置	992,663.19						992,663.19
4.期末余额	85,753,426.11			6,651,957.96		16,391,754.30	108,797,138.37
三、减值准备							
1.期初余额						4,329,930.90	4,329,930.90
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						4,329,930.90	4,329,930.90
四、账面价值							
1.期末账面价值	666,204,862.49			33,950,302.04	49,226,983.00	50,699,239.65	800,081,387.18
2.期初账面价值	703,348,641.65			34,284,700.09	49,226,983.00	48,627,672.82	835,487,997.56

(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
应城水溶肥 187441.14 平方米土地	46,009,932.42	正在办理之中
应城水溶肥 40716.2 平方米土地	8,889,438.15	正在办理之中
应城塑业 20.71 亩土地	3,777,330.87	正在办理之中
望红食品 34.42 亩土地	8,142,457.92	正在办理之中

宜城嘉施利 16056 平米土地	3,165,760.48	正在办理之中
小计	69,984,919.84	

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都新繁食品有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00
合计	14,000,000.00					14,000,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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为 8.40%，预测期以后的现金流量均保持稳定。

对成都新繁食品有限公司预计未来现金流量现值采用了 13%-16%的毛利率及 0%-15.79%的收入增长率，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。

对四川望红食品有限公司预计未来现金流量现值采用了 10%-20%的毛利率及 10.00%的收入增长率，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。

对贵州盐业集团商贸有限责任公司预计未来现金流量现值采用了 5%-10%的毛利率及 10.00%的收入增长率，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。

经测试，公司认为，基于上述假设，截止 2018 年 6 月 30 日，对成都新繁食品有限公司商誉计提 1,400 万减值准备，对四川望红食品有限公司、贵州盐业集团商贸有限责任公司商誉无需计提减值准备。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
触媒和催化剂等材料	26,712,667.39	4,279,002.78	5,073,770.32		25,917,899.85
租赁费	38,614,307.25	1,716,510.70	3,280,505.47		37,050,312.48
租赁厂房改建支出	430,455.56	537,319.70	167,712.13		800,063.13
土地拆迁款	33,818,636.32		345,676.01		33,472,960.31
广告费	3,476,125.66	1,000,000.00	1,746,661.29		2,729,464.37
托盘等其它	19,125,728.18	13,271,048.43	8,651,997.28		23,744,779.33

合计	122,177,920.36	20,803,881.61	19,266,322.50		123,715,479.47
----	----------------	---------------	---------------	--	----------------

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	42,065,352.39	9,254,377.55	62,102,027.09	13,709,478.11
可抵扣亏损	143,548,497.54	32,270,068.12	132,012,124.73	30,128,782.71
坏账准备	38,581,965.48	8,665,189.46	29,151,974.58	6,217,591.60
已计提未结算的销售折让	10,252,498.56	2,563,124.64	19,194,659.08	4,798,664.77
存货跌价准备	1,050,097.74	170,705.88	432,536.06	83,448.54
递延收益	47,747,521.92	11,936,880.48	50,969,375.54	12,742,343.88
资产账面价值与计税基础差异	4,995,108.96	1,248,777.24	5,449,209.75	1,362,302.44
已计提未支付的债券利息	25,502,400.44	6,375,600.11	15,437,795.70	3,859,448.93
可供出售金融资产减值准备	21,490,000.00	5,372,500.00	20,890,000.00	5,222,500.00
预提担保损失	1,331,000.00	332,750.00	895,900.00	223,975.00
合计	336,564,443.03	78,189,973.48	336,535,602.53	78,348,535.98

(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	29,931,345.60	4,618,492.78	30,799,611.68	4,774,019.52
预提未收到的银行存款利息	4,020,625.90	768,355.79	2,370,478.68	436,386.13
合计	33,951,971.50	5,386,848.57	33,170,090.36	5,210,405.65

(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		78,189,973.48		78,348,535.98
递延所得税负债		5,386,848.57		5,210,405.65

(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	190,784,274.11	228,086,521.74
坏账准备	3,311,813.94	7,513,397.68
无形资产减值损失	4,329,930.90	4,329,930.90

已计提未结算的销售折让	874,746.56	3,170.00
商誉减值准备	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	213,300,765.51	253,933,020.32

(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
2018 年		24,403,487.66	
2019 年	22,536,897.87	22,584,382.32	
2020 年	14,564,292.89	26,672,398.01	
2021 年	74,110,592.95	79,287,871.20	
2022 年	72,294,590.12	75,138,382.55	
2023 年	7,277,900.28		
合计	190,784,274.11	228,086,521.74	--

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 2018 年 6 月 30 日止，尚未转回的应纳税暂时性差异 16,756,446.94 元，递延所得税负债余额为 2,513,467.04 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称华源公司）后按华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2018 年 6 月 30 日止，尚未转回的应纳税暂时性差异 11,886,989.30 元，递延所得税负债余额为 1,783,048.40 元。

3) 嘉施利（宜城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司）系公司以非同一控制下合并方式取得的子公司，公司按各项可辨认资产公允价值为基础进行合并。截至 2018 年 6 月 30 日止，尚未转回的应纳税暂时性差异 1,287,909.36 元，递延所得税负债余额为 321,977.34 元。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	165,248,508.85	133,865,255.97
预付土地款	37,191,986.00	16,856,986.00
预付土地拆迁款	52,274,193.04	52,274,193.04
合计	254,714,687.89	202,996,435.01

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 2018 年 6 月 30 日止，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。

2013 年 3 月 30 日，雷波凯瑞磷化工有限责任公司（以下简称雷波凯瑞）与雷波县人民政府签订《房屋拆迁补偿经费协议》，按照国家产业政策和黄磷行业准入条件要求，需对公司 6 万吨/年黄磷及深加工项目厂区外受该项目影响范围内的农户进行拆迁。雷波凯瑞与雷波县人民政府就房屋拆迁费用达成如下协议：（1）雷波凯瑞黄磷项目生产影响范围内的房屋拆迁补偿费用由双方各承担 50%；（2）双方实际承担的补偿费用以雷波工业园区办实际支付的费用作为结算的依据。双方各按拆迁资金 8,083.50 万元的 50% 出资到雷波县工业园区办，该项目影响区房屋拆迁工作完成后根据结算多退少补，结算后一个月内结清所有费用。（3）此协议中涉及的拆迁户数和人均数均为暂定数，以雷波县工业园区办的拆迁补偿资金发放花名册作为双方最后结算的依据。截至 2018 年 6 月 30 日，第一期拆迁工作已完成，双方最后结算公司实际支付拆迁补偿经费共计 34,569,200.00 元，第二期拆迁费已支付 19,217,693.05 元，第二期搬迁工作尚未完成。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,978,910,000.00	3,008,700,000.00
合计	3,978,910,000.00	3,008,700,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	360,000,000.00	764,720,000.00
合计	360,000,000.00	764,720,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	324,484,306.52	328,741,119.39
设备款	49,180,596.73	41,383,917.67
工程款	120,879,624.38	188,199,973.18
土地款	52,677,485.68	14,233,660.20
其他	21,952,302.01	17,107,897.24
合计	569,174,315.32	589,666,567.68

（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）公司（原湖北新楚钟肥业有限公司）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 2018 年 6 月

		30 日，嘉施利（宜城）公司已累计支付土地出让金 5,419,359.00 元，尚余 14,233,660.20 元未支付。根据宜城市人民政府下发的《宜城市人民政府关于支持湖北新楚钟肥业有限公司投资兴建磷复肥项目有关优惠政策的承诺函》（宜政函[2010]23 号），宜城市人民政府在嘉施利（宜城）公司全面履行钟祥市楚钟磷化有限公司于 2009 年 8 月 21 日与宜城市大雁工业园区管理委员会签订的《合同书》的前提下承诺，各项投资达《合同书》约定后，所发生的实际征地费用可从嘉施利（宜城）公司投产后上交的增值税、企业所得税所形成的地方一般预算收入中，按扣除各项投资奖励后数额的 60% 奖励给嘉施利（宜城）公司，直至实际征地费奖完为止。
合计	14,233,660.20	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	355,474,624.65	576,406,034.29
合计	355,474,624.65	576,406,034.29

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,451,185.28	328,309,178.77	328,501,692.56	16,258,671.49
二、离职后福利-设定提存计划		24,263,019.52	24,099,956.11	163,063.41
合计	16,451,185.28	352,572,198.29	352,601,648.67	16,421,734.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,098,211.08	299,932,930.55	299,743,685.83	12,287,455.80
2、职工福利费	1,109,616.48	7,524,793.61	8,140,349.19	494,060.90
3、社会保险费	219.76	14,223,356.69	14,103,766.25	119,810.20
其中：医疗保险费		10,930,695.74	10,855,824.07	74,871.67
工伤保险费	219.76	2,302,947.50	2,262,839.19	40,328.07
生育保险费		719,453.24	715,016.00	4,437.24
综合保险费		270,260.21	270,086.99	173.22
4、住房公积金	497,300.00	2,102,410.49	2,435,763.49	163,947.00
5、工会经费和职工教育经费	2,745,837.96	2,144,166.63	1,696,607.00	3,193,397.59
8、劳动补偿费		2,381,520.80	2,381,520.80	
合计	16,451,185.28	328,309,178.77	328,501,692.56	16,258,671.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		23,472,444.52	23,332,491.64	139,952.88
2、失业保险费		790,575.00	767,464.47	23,110.53
合计		24,263,019.52	24,099,956.11	163,063.41

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,209,170.30	16,007,878.25
企业所得税	17,242,272.38	17,891,194.03
城市维护建设税	268,609.18	581,289.49
房产税	1,374,473.77	3,932,525.98
土地使用税	1,800,653.53	3,792,091.77
资源税	146,144.90	3,243,609.10
印花税	663,263.73	980,835.52
教育费附加	100,779.22	272,224.07
其它	1,932,205.37	1,424,185.81
合计	27,737,572.38	48,125,834.02

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	16,879,999.99	13,855,000.00
应付融资租赁借款利息	8,622,400.45	1,582,795.70
合计	25,502,400.44	15,437,795.70

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2017 年度分红	80,808,000.00	
胡天成	20,000.00	
合计	80,828,000.00	

27、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	10,000,000.00
保证金	37,002,315.27	29,656,314.69
诚意金	18,075,903.09	39,714,191.59

其他	58,896,496.35	41,384,140.94
合计	143,974,714.71	120,754,647.22

28、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	34,350,000.00	34,405,608.08
合计	34,350,000.00	34,405,608.08

一年内到期的长期借款明细情况：

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	18,750,000.00	18,750,000.00
质押借款	15,600,000.00	15,600,000.00
抵押借款		55,608.08
合计	34,350,000.00	34,405,608.08

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	398,867,452.81	299,752,358.49
合计	398,867,452.81	299,752,358.49

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
17 云图控股 CP001	300,000,000.00	2017 年 4 月 12 日	365 天	300,000,000.00
18 云图控股 CP001	400,000,000.00	2018 年 4 月 3 日	365 天	400,000,000.00
合计	--	--	--	700,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 云图控股 CP001	299,752,358.49			247,641.51	300,000,000.00	
18 云图控股 CP001		398,600,000.00		267,452.81		398,867,452.81
合计	299,752,358.49	398,600,000.00		515,094.32	300,000,000.00	398,867,452.81

30、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	23,400,000.00	31,200,000.00
抵押借款	363,062.11	162,430.03
合计	23,763,062.11	31,362,430.03

其他说明，包括利率区间：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 39,000,000.00 元

(其中 15,600,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债),以其持有的子公司嘉施利(荆州)化肥有限公司 100% 股权为借款提供质押担保。

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	199,041,111.09	198,841,111.11
合计	199,041,111.09	198,841,111.11

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 云图控股 MTN001	200,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	3 年	200,000,000.00	198,841,111.11			199,999.98		199,041,111.09
合计	--	--	--	200,000,000.00	198,841,111.11			199,999.98		199,041,111.09

32、长期应付款

(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	393,728,825.92	298,019,846.89
其中：应付融资租赁款-本金	400,000,000.00	300,000,000.00
未确认融资费用	-6,271,174.08	-1,980,153.11
合计	393,728,825.92	298,019,846.89

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	1,331,000.00	895,900.00	预提担保损失。公司为经销商提供的银行融资连带责任担保,详见本财务报表附注十三、(二)、1、(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 2018 年 6 月 30 日,公司为经销商提供的担保额度为 3,840 万,担保的借款余额 2,662 万。
其他	11,127,245.12	19,197,829.08	计提销售折让
合计	12,458,245.12	20,093,729.08	--

34、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	110,714,652.23	210,000.00	10,830,369.83	100,094,282.40	财政补贴
合计	110,714,652.23	210,000.00	10,830,369.83	100,094,282.40	--

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	765,625.00			93,750.00			671,875.00	与资产相关
环保专项 补贴	536,140.00			85,470.00			450,670.00	与资产相关
节能技术 改造财政 奖励资金	20,250,707.08	210,000.00		3,045,033.88			17,415,673.20	与资产相关
科技研发 补贴	832,812.42			86,562.54			746,249.88	与资产相关
清洁生产 专项资金	4,142,716.50			356,270.76			3,786,445.74	与资产相关
项目建设 补贴	84,186,651.23			7,163,282.65			77,023,368.58	与资产相关
合计	110,714,652.23	210,000.00		10,830,369.83			100,094,282.40	--

其他说明：

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

(2) 本期收到的大额政府补助：

公司子公司嘉施利（宣城）化肥有限公司收到宣城市财政局拨付的节能技术改造财政奖励资金 210,000.00 元。

35、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

36、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）	1,131,333,455.66			1,131,333,455.66
合计	1,131,333,455.66			1,131,333,455.66

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他 综合收益	-204,303.56	9,134.25			9,134.25		-195,169.31
外币财务报表折算差额	-204,303.56	9,134.25			9,134.25		-195,169.31
其他综合收益合计	-204,303.56	9,134.25			9,134.25		-195,169.31

38、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	7,452,410.96	7,526,516.26	5,987,871.69	8,991,055.53
合计	7,452,410.96	7,526,516.26	5,987,871.69	8,991,055.53

39、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	88,763,941.89	24,272,451.21	-	113,036,393.10
合计	88,763,941.89	24,272,451.21	-	113,036,393.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

40、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	830,452,039.02	811,406,137.24
调整后期初未分配利润	830,452,039.02	811,406,137.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,812,878.45	73,361,802.94
减：提取法定盈余公积	24,272,451.21	
应付普通股股利	80,808,000.00	80,808,000.00
其他		709,402.16
期末未分配利润	816,184,466.26	803,250,538.02

调整期初未分配利润明细：

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

(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	3,569,896,998.78	2,998,218,763.58	3,579,442,715.55	2,970,128,337.26
其他业务	140,502,618.00	116,451,949.31	148,537,583.39	141,631,748.76
合计	3,710,399,616.78	3,114,670,712.89	3,727,980,298.94	3,111,760,086.02

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	5,203,074.57	5,991,123.33
教育费附加	3,617,556.72	2,748,315.61
资源税	4,548,715.17	5,170,224.40
房产税	6,163,925.72	6,097,742.45
土地使用税	6,793,474.75	6,690,980.50
车船使用税	23,784.12	28,894.86
印花税	2,966,324.26	3,207,407.88
环境保护税	1,092,942.33	
其他		1,320,334.99
合计	30,409,797.64	31,255,024.02

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,801,447.52	66,839,985.99
广告宣传费	26,079,758.30	52,432,697.64
差旅费	10,316,034.58	12,915,905.47
车辆费用	9,850,703.68	11,268,632.67
其它	14,604,935.39	15,395,569.50
合计	123,652,879.47	158,852,791.27

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,622,595.38	77,184,737.49
折旧费	37,069,637.74	35,947,658.03
停工损失	14,174,130.08	23,353,440.03
仓库费用	7,660,254.56	10,006,773.20
无形资产摊销	9,326,102.06	7,542,874.15
修理费	12,459,170.09	16,299,879.19

研究开发费用	2,206,310.89	2,046,683.57
安全费	4,593,781.88	8,464,758.21
税费	4,855.00	143,925.56
其它	28,131,071.82	46,069,370.95
合计	194,247,909.50	227,060,100.38

5、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	160,712,190.31	107,094,502.60
减：利息收入	13,191,867.19	14,543,050.42
加：其他	4,996,370.43	2,777,850.32
合计	152,516,693.55	95,329,302.50

6、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,325,969.41	10,438,198.65
二、存货跌价损失	644,181.59	538,149.39
三、可供出售金融资产减值损失	600,000.00	
合计	6,570,151.00	10,976,348.04

7、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	-397,609.42	-521,529.97
处置长期股权投资产生的投资收益		994,237.15
合计	-397,609.42	472,707.18

8、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
固定资产处置利得	-281,677.37	
合计	-281,677.37	

9、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
财政补贴款	19,608,301.44	
递延收益摊销	10,830,369.83	
合计	30,438,671.27	

注 1：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

注 2：本期收到的大额政府补助

根据《关于拨付奖扶资金的通知》，公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到松滋市临港新区建设指挥部办公室拨付的奖扶资金 7,455,000.00 元。

根据《关于拨付益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司奖励资金的通知》，公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司收到应城市财政局拨付的增值税退税 1,500,125.00 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财政局拨付的增值税退税 1,424,024.73 元。

根据《关于拨付嘉施利（应城）水溶肥有限公司奖励资金的函》，公司子公司嘉施利（应城）水溶肥有限公司收到应城市财政局拨付的增值税退税 2,189,000.00 元。

公司子公司成都新繁食品有限公司收到成都市新都区农业和林业局拨付品牌化建设补助 1,139,000.00 元。

根据鄂财企发[2017]54 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传统产业改造升级项目奖励 1,130,000.00 元。

10、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
政府补助		33,222,851.42	
非流动资产报废损益		253,150.29	
其他	1,388,114.85	454,648.88	1,388,114.85
合计	1,388,114.85	33,930,650.59	1,388,114.85

11、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	310,000.00		310,000.00
非流动资产报废损益	3,378,679.77	12,985,688.02	3,378,679.77
预提担保损失	435,100.00		435,100.00
其他	402,930.57	806,718.95	402,930.57
合计	4,526,710.34	13,792,406.97	4,526,710.34

12、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	26,965,789.54	64,910,903.50
递延所得税费用	335,005.42	-26,594,809.41
合计	27,300,794.96	38,316,094.09

（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	114,952,261.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,738,065.43

子公司适用不同税率的影响	-5,934,063.47
调整以前期间所得税的影响	-229,589.03
非应税收入的影响	-99,402.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,957,368.25
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	9,783,152.64
所得税费用	27,300,794.96

13、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	19,608,301.44	
收到银行存款利息	13,191,867.19	14,543,050.42
收到员工备用金还款	11,685,442.97	15,085,121.94
与经营活动相关的保证金存款净减少	210,846,000.00	50,501,600.00
其它	8,396,542.88	13,013,184.56
合计	263,728,154.48	93,142,956.92

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付员工备用金借款	37,668,215.94	38,731,299.45
支付各项费用性支出及其他	115,992,880.70	121,912,944.19
合计	153,661,096.64	160,644,243.64

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	210,000.00	36,471,792.00
合计	210,000.00	36,471,792.00

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

5、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
偿还应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）	10,000,000.00	30,000,000.00
支付短融券、中期票据、融资租赁费用	1,000,000.00	1,050,000.00
借款及票据保证金净增加额	566,224,000.00	176,818,000.00
合计	577,224,000.00	207,868,000.00

6、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	87,651,466.75	75,041,503.42
加：资产减值准备	6,570,151.00	10,976,348.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,823,451.38	270,053,141.78
无形资产摊销	11,414,967.68	9,234,070.95
长期待摊费用摊销	19,266,322.50	17,990,856.51
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）	281,677.37	12,732,537.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,378,679.77	
财务费用（收益以“-”号填列）	160,712,190.31	107,094,502.60
投资损失（收益以“-”号填列）	397,609.42	472,707.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	158,562.50	-26,609,974.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	176,442.92	15,165.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-305,296,331.47	-73,004,559.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,848,092.63	-109,434,977.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-131,722,069.18	-258,291,590.79
其他	-3,256,102.72	
经营活动产生的现金流量净额	60,708,925.60	36,269,731.77
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	607,193,970.88	245,098,882.56
减：现金的期初余额	496,067,332.28	275,575,234.09
现金及现金等价物净增加额	111,126,638.60	-30,476,351.53

(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	500,000.00
其中：	--

四川益盐堂川菜调味品科技有限公司	500,000.00
处置子公司收到的现金净额	500,000.00

(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	607,193,970.88	496,067,332.28
其中：库存现金	148,037.65	1,823,856.44
可随时用于支付的银行存款	607,045,933.23	494,243,475.84
三、期末现金及现金等价物余额	607,193,970.88	496,067,332.28

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,055,651,151.46	1,905,990,293.01
其中：支付货款	1,895,441,023.41	1,773,698,432.17
支付固定资产等长期资产购置款	160,210,128.05	132,291,860.84

(四) 所有者权益变动表项目注释

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	1,179,574,000.00	应付票据保证金
固定资产	357,379,661.77	融资租入固定资产、按揭贷款[注]
合计	1,536,953,661.77	--

注：截至 2018 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值中有 357,379,661.77 元受限，其中 356,824,874.63 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 400,000,000.00 元；554,787.14 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 363,062.11 元。

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	662,046.17	6.8965	4,565,819.54
欧元			
港币			
韩元	66,965,106.00	0.0059	395,295.02
越南盾	6,959,155,865.00	0.0003	2,017,146.63
马来西亚币	779,404.17	1.6000	1,247,046.67

泰铢	11,537,477.71	0.1887	2,176,882.59
加拿大元	222,984.22	5.1337	1,144,729.83
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元	724,915,640.00	0.0059	4,279,177.02
越南盾	51,871,684,829.00	0.0003	15,035,270.96
马来西亚币	2,967,965.77	1.6000	4,748,745.23
泰铢	16,773,147.48	0.1887	3,164,744.81
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
银行借款	--	--	
其中：马来西亚币	226,913.82	1.6000	363,062.11
应付账款	--	--	
其中：韩元	668,221,863.00	0.0059	3,944,513.66
越南盾	96,684,114,537.00	0.0003	28,024,381.03
马来西亚币	13,358,051.53	1.6000	21,372,882.45
泰铢	78,659,954.66	0.1887	14,841,500.88

(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
(株)韩新物产	韩国	韩元	经营地通行货币	
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	

(五) 其他

1、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

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	765,625.00		93,750.00	671,875.00	其他收益	与日常经营活动相关
环保专项补贴	536,140.00		85,470.00	450,670.00		
节能技术改造财政奖励资金	20,250,707.08	210,000.00	3,045,033.88	17,415,673.20		
科技研发补贴	832,812.42		86,562.54	746,249.88		
清洁生产专项资金	4,142,716.50		356,270.76	3,786,445.74		
项目建设补贴	84,186,651.23		7,163,282.65	77,023,368.58		
小计	110,714,652.23	210,000.00	10,830,369.83	100,094,282.40		

(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	6,896,571.29	其他收益	与日常经营活动相关
增值税退税	12,711,730.15	其他收益	与日常经营活动相关
小计	19,608,301.44		

(3) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
政府补助	19,608,301.44	22,849,008.72	与收益相关
递延收益摊销	10,830,369.83	10,373,842.70	与资产相关
小计	30,438,671.27	33,222,851.42	

本期计入当期损益的政府补助金额为 30,438,671.27 元。

八、合并范围的变更

(一) 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
雷波凯瑞电子商务有限公司		100.00%	注销	2018年01月02日	相关事项已获批准，注销事项已完成	0						

应城明思电子商务有限公司		100.00%	注销	2018年01月31日	相关事项已获批准，注销事项已完成	0						
四川益盐堂川菜调味品科技有限公司	500,000.00	100.00%	转让	2018年02月14日	相关协议已获批准，款项已支付，控制权已转移	0						

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

(二) 其他原因的合并范围变动

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本 (万元)	出资比例
成都云图调味品有限责任公司	新设	2018年01月04日	3,000	100%
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	新设	2018年01月05日	20	60%
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年03月13日	20	60%
成都明远王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年03月14日	20	60%
成都金领王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年03月20日	20	60%
宣城新锐王者互娱网络有限公司	新设	2018年03月23日	20	60%
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	新设	2018年03月27日	20	100%
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	新设	2018年04月09日	20	60%
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	新设	2018年04月11日	20	100%
成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司	新设	2018年04月25日	20	60%
成都市鹏科王者互娱网络科技有限责任公司	新设	2018年05月07日	20	60%
成都成功王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年05月18日	20	60%

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
嘉施利(应城)化肥有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	75.00%		设立取得
嘉施利(眉山)化肥	四川省	眉山金象化工产业集中发展	制造业	69.00%	20.00%	设立取得

有限公司		区				
成都市洋洋复合肥有限公司	四川省	成都市新都区南二路 258 号	商业	100.00%		设立取得
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
嘉施利农业服务有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	商业		100.00%	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%	设立取得
应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	湖北省应城市民营经济园区	制造业		100.00%	设立取得
遵义新都化工有限责任公司	贵州省	贵州省遵义市播州区三合镇（镇政府大院内）	制造业	100.00%		设立取得
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	广西壮族自治区	广西南宁市高新区科园大道东七路 2 号	商业	60.00%		设立取得
美盐集（应城）日化有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%	设立取得
威海益新九洋海藻科技有限公司	山东省	荣成市港湾街道办事处牧云西路 576 号	制造业		70.00%	设立取得
（株）韩新物产	韩国	韩国京畿道华城市盘松 90-2 西海 theblue204 号	商业		90.91%	设立取得
成都益盐堂调味品有限公司	四川省	成都市天府新区兴隆镇场镇社区正街 57 号 2 幢 1 单元 9 号	商业	100.00%		设立取得
眉山市新都化工复合肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业园区	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	河南省	宁陵县工业园区黄河路东侧	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（平原）化肥有限公司	山东省	平原经济开发区东区北二环路南	制造业	100.00%		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	农业		100.00%	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%	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%	设立取得
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉国家高新技术开发区	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	制造业		100.00%	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市陈店镇全心村五组	制造业		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
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路590号	制造业		70.00%	设立取得
广西益盐堂健康盐有限公司	广西省	广西钦州保税港区八大街1号行政综合大楼B座910室	制造业		80.00%	设立取得
辽宁益盐堂制盐有限公司	辽宁省	辽宁省丹东市东港市新兴区虹桥路8号	制造业		72.00%	设立取得
江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司	江苏省	镇江市京口区象山街道	商业		100.00%	设立取得
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	Suite 115-B, 2500 E Colorado Blvd, Pasadena, CA.	商业		100.00%	设立取得
成都王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都高新区盛和一路88号	娱乐业	70.00%		设立取得
嘉施利(马来西亚)有限公司	马来西亚	Suite D23, 2nd Floor Plaza Pekeliling No.2, Jalan Tun Razak, Kuala Lumpur	制造业		90.00%	设立取得
嘉施利(泰国)有限公司	泰国	184/14 Froum tower Rachadapisek. Huaykwang. Bangkok	制造业		49.00%	设立取得
嘉施利(铁岭)化肥有限公司	辽宁省	辽宁省铁岭市铁岭县新台子镇懿路村	制造业	100.00%		设立取得
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道桂水路399号	娱乐业		100.00%	设立取得
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	6611 Minoru Blvd, Richmond, BC	商业		100.00%	设立取得
绵阳王者互娱网络科技有限公司	四川省	绵阳市涪城区安昌路18号	娱乐业		100.00%	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%	设立取得
彭州市逸都城王者互娱网络科技有限责任公司	四川省	四川省彭州市天彭镇国泰西路39号	娱乐业		100.00%	设立取得
成都国耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区桂湖东路167号	娱乐业		100.00%	设立取得
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华村街66号	娱乐业		67.00%	设立取得
益盐堂(应城)食品包装有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%	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
成都涌达嘉益贸易有	四川省	成都市新都区新都街道凌波	商业	100.00%		设立取得

限公司		西路 788 号 2 栋 3 楼 301 号				
成都云图锐展科技有 限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道 南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
湖北新都售电有限公 司	湖北省	应城市四里棚汉宜大道新都 化工行政办公楼	商业		100.00%	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%	设立取得
湖北宙翔科技有限公 司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%	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%	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%	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%	设立取得
应城锐腾王者互娱网 络科技有限公司	湖北省	应城市长荆大道海山置城 32 号楼二层 211-217 号商铺	娱乐业		60.00%	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%	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%	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		60.00%	设立取得
应城辉腾王者互娱网 络科技有限公司	湖北省	应城市西大街 3 号	娱乐业		60.00%	设立取得
应城市新都化工有限 责任公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业	100.00%		同一控制下企 业合并取得
崇州市凯利丰复合肥 有限责任公司	四川省	崇州市三江镇胜利村 9 组	制造业	100.00%		同一控制下企 业合并取得
应城市新都化工复合 肥有限公司	湖北省	应城市四里棚蒲阳大道	制造业		100.00%	同一控制下企 业合并取得
雷波凯瑞磷化工有限 责任公司	四川省	凉山州雷波县汶水镇马道子 工业园	制造业	100.00%		同一控制下企 业合并取得
益盐堂（宁陵）健康 盐制盐有限公司	河南省	宁陵县产业集聚区迎宾大道 西	制造业		75.00%	同一控制下企 业合并取得
成都土博士化工有限 公司	四川省	成都高新区高朋大道 3 号东 方希望科研楼 A 座 3 楼	商业	80.00%		非同一控制下 企业合并取得
孝感广盐华源制盐有 限公司	湖北省	应城市盐化大道 5 号	制造业		96.55%	非同一控制下 企业合并取得
嘉施利（宜城）化肥 有限公司	湖北省	宜城大雁工业园区	制造业		99.00%	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	新繁镇和平村 1 社	制造业		95.00%	非同一控制下企业合并取得
成都兴繁亚盛商贸有限公司	四川省	新都区新繁镇繁清路 144 号	商业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
师宗新繁食品有限公司	四川省	曲靖市师宗县大同街道大同工业园区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
成都瑞冠企业管理有限公司	四川省	新都区新繁镇繁清路 144 号 3 栋 1 楼	商业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
成都古味觉食品有限公司	四川省	崇州市燎原乡紫竹村二组	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
贵州盐业集团商贸有限责任公司	贵州省	贵阳市云岩区盐务街 29 号	商业		60.00%	非同一控制下企业合并取得
四川望红食品有限公司	四川省	成都市郫都区中国川菜产业化园区永安路 499 号	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并取得
成都科努德贸易有限公司	四川省	成都市新都区新都街道团结村 3 栋 1-3 层	商业		100.00%	设立取得
成都云图调味品有限责任公司	四川省	成都市新都区蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	云南省	云南省西双版纳傣族自治州景洪市勐海路泼水商业广场 E-2001 号	娱乐业		60.00%	设立取得
成都金领王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华南三路 88 号 1 栋 2 层 4 号	娱乐业		60.00%	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%	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%	设立取得
宜城新锐王者互娱网络有限公司	湖北省	宜城市襄大商业广场	娱乐业		60.00%	设立取得
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道马超东路 2 号 10 幢 2 楼	娱乐业		100.00%	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%	设立取得
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	四川省	雅安市雨城区滨江大道正黄“金城首府”5 幢 2 单元 202 号	娱乐业		60.00%	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%	设立取得
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市郫都区犀浦镇国宁东路 299 号附 204 号、205 号、206 号	娱乐业		60.00%	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%	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]：公司直接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司 69% 的股权，通过控股公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司间接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司 20% 的股权。

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

[注 3]：嘉施利农业服务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 4]：应城市新都进出口贸易有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 5]：应城市新都化工塑业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 6]：美盐集（应城）日化有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 7]：威海益新九洋海藻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 8]：（株）韩新物产系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 90.91%。

[注 9]：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 10]：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 11]：嘉施利（应城）水溶肥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 12]：嘉施利越南有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥料有限公司之全资子公司。

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

[注 15]：广西益盐堂健康盐有限公司系公司控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 80%。

[注 16]：辽宁益盐堂制盐有限公司系公司控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 72%。

[注 17]：江苏雷波凯瑞化工商贸有限公司系全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司之全资子公司。

[注 18]：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 19]：嘉施利（马来西亚）有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司，持股比例 90%。

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

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

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

[注 23]：绵阳王者互娱网络科技有限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]：成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

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

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

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

[注 29]: 湖北新都售电有限公司系公司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 30]: 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 31]: 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 32]: 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 33]: 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 34]: 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 35]: 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 36]: 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 37]: 成都圣民王者互娱网络服务有限责任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。

[注 38]: 成都亦程王者互娱网络有限责任公司系公司控股子公司, 其中, 成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%, 成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%, 合计持股比例 60%。

[注 39]: 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 40]: 应城市新都化工复合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 41]: 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 42]: 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 43]: 嘉施利(宜城)化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例为 99%。

[注 44]: 成都新繁食品有限公司系公司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 45]: 成都兴繁亚盛商贸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 46]: 师宗新繁食品有限公司系公司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 47]: 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 48]: 成都古味觉食品有限公司系公司控股子公司成都新繁食品有限公司之全资子公司。

[注 49]: 贵州盐业集团商贸有限责任公司系公司控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 60%。

[注 50]: 四川望红食品有限公司系公司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 51]: 成都科努德贸易有限公司系公司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 52]: 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 53]: 成都金领王者互娱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 54]: 成都骑士王者互娱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 55]: 成都明远王者互娱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 56]: 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 57]: 成都云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控股子公司, 持股比例 100%。

[注 58]: 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控股子公司, 持股比例 100%。

[注 59]: 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 60]: 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 61]: 成都市鹏科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 62]: 成都成功王者互娱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%。

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%	572,648.59		23,433,880.56
嘉施利(眉山)化肥有限公司	11.00%	-21,684.71		10,508,844.82
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	-790,779.03		20,270,519.28

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

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	218,209,646.13	49,742,812.74	267,952,458.87	172,195,776.65		172,195,776.65
嘉施利(眉山)化肥有限公司	245,255,765.35	21,725,569.64	266,981,334.99	171,438,567.38		171,438,567.38
孝感广盐华源制盐有限公司	1,429,420,271.24	436,446,495.76	1,865,866,767.00	1,261,228,456.16	1,441,666.61	1,262,670,122.77

(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	335,384,980.08	49,959,065.95	385,344,046.03	293,899,118.14		293,899,118.14

公司						
嘉施利（眉山）化肥有限公司	282,169,105.69	23,094,491.97	305,263,597.66	209,531,511.00		209,531,511.00
孝感广盐华源制盐有限公司	782,704,801.55	450,684,144.03	1,233,388,945.58	593,293,811.56	1,799,999.95	595,093,811.51

(2) 损益和现金流量情况

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	358,742,217.68	4,198,303.35	4,198,303.35	6,379,114.10
嘉施利（眉山）化肥有限公司	104,962,794.25	-197,133.74	-197,133.74	-64,363,882.54
孝感广盐华源制盐有限公司	310,137,546.09	-35,645,347.68	-35,645,347.68	-304,778,917.17

(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	408,509,903.67	19,821,806.31	19,821,806.31	-275,633,873.18
嘉施利（眉山）化肥有限公司	200,445,647.90	339,071.00	339,071.00	-210,222,872.99
孝感广盐华源制盐有限公司	269,137,529.33	11,442,214.19	11,442,214.19	-575,981,030.83

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,426,094.71	2,163,591.76
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	262,502.95	-160,027.72
--综合收益总额	262,502.95	-160,027.72
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,902,278.78	3,562,391.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-660,112.37	-1,814,227.27
--综合收益总额	-660,112.37	-1,814,227.27

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重大限制。

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

乐山科尔碱业有限公司	8,879,269.85		8,879,269.85
------------	--------------	--	--------------

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 18.12%（2017 年 12 月 31 日：21.65%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

（二）流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	4,037,023,062.11	4,037,023,062.11	4,013,260,000.00	23,763,062.11	

应付票据	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00		
应付账款	749,629,749.20	749,629,749.20	749,629,749.20		
应付利息	25,502,400.53	25,502,400.53	25,502,400.53		
其他应付款	188,405,745.33	188,405,745.33	188,405,745.33		
其他流动负债	398,867,452.72	400,000,000.00	400,000,000.00		
应付债券	199,041,111.09	200,000,000.00		200,000,000.00	
长期应付款	393,728,825.92	400,000,000.00	43,333,333.32	91,666,666.68	265,000,000.00
预计负债	12,458,245.12	12,458,245.12	12,458,245.12		
小计	6,364,656,592.02	6,373,019,202.29	5,792,589,473.50	315,429,728.79	265,000,000.00

(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	3,074,468,038.11	3,119,793,402.72	3,086,903,122.12	32,890,280.60	
应付票据	764,720,000.00	764,720,000.00	764,720,000.00		
应付账款	589,666,567.68	589,666,567.68	589,666,567.68		
应付利息	15,437,795.70	15,437,795.70	15,437,795.70		
其他应付款	120,754,647.22	120,754,647.22	120,754,647.22		
其他流动负债	299,752,358.49	304,125,000.00	304,125,000.00		
应付债券	198,841,111.11	241,720,000.00	14,400,000.00	227,320,000.00	
长期应付款	298,019,846.89	394,417,204.30	34,000,000.00	73,000,000.00	287,417,204.30
预计负债	20,093,729.08	20,093,729.08	20,093,729.08		
小计	5,381,754,094.28	5,570,728,346.70	4,950,100,861.80	333,210,280.60	287,417,204.30

(三) 市场风险

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

1、利率风险

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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 62,300 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 46,876.80 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。本公司主要于中国内地经营，

境外子公司资产及收入规模皆较小，汇率变动对公司净资产影响较小。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二) 可供出售金融资产	510,000.00			510,000.00
(2) 权益工具投资	510,000.00			510,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	510,000.00			510,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

十二、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、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	38.94	38.94

2、本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
张联	张红宇之兄长
青海百事特镁业有限公司	受同一实际控制人控制
新和株式会社	张红宇控制之公司
应城市兴华投资有限公司	张红宇控制之公司
贵州盐业（集团）有限责任公司	公司子公司参股股东
荣成凯普生物工程有限公司	公司子公司参股股东
河南省卫群多品种盐有限公司	公司子公司参股股东
广西壮族自治区银鹏多品种盐公司	公司子公司参股股东
吉林盐业集团运销有限公司	公司子公司参股股东
河南省盐业总公司盐业运销公司	与公司子公司参股股东受同一方控制
东港市东盐化工有限公司	公司子公司参股股东

（二）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）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
河南省盐业总公司盐业运销公司	销售盐		968,358.37
河南省卫群多品种盐有限公司	销售盐	1,709,906.43	6,436,261.27
新和株式会社	销售融雪剂原料		2,358,893.99
吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	8,961,434.80	8,345,217.65
贵州盐业（集团）有限责任公司	销售盐	3,592,914.10	8,494,177.90
	销售其他	26,978.21	
广西壮族自治区银鹏多品种盐公司	销售盐		5,229,694.57
广东益盐堂供应链管理有限公司	销售包装物		663,007.51
南阳维民盐业运销包装有限公司	销售盐	7,114,074.81	

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东港市东盐化工有限公司	厂房		714,285.75
荣成凯普生物工程有限公司	厂房	142,857.14	

2、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牟嘉云、宋睿、张红宇	30,000,000.00	2017年08月01日	2018年07月24日	否

宋睿、张红宇	100,000,000.00	2017年08月21日	2018年08月20日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2017年10月24日	2018年10月23日	否
牟嘉云、宋睿	20,000,000.00	2018年04月25日	2018年10月24日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2017年12月22日	2018年12月21日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	65,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月26日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2018年01月02日	2019年01月01日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	18,000,000.00	2018年03月12日	2019年01月14日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2018年01月24日	2019年01月23日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年02月02日	2019年01月31日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	28,640,000.00	2018年03月12日	2019年03月11日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2018年06月11日	2019年06月10日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年04月26日	2018年10月25日	否
宋睿、张红宇	40,000,000.00	2018年05月09日	2019年05月08日	否
牟嘉云	30,000,000.00	2018年06月29日	2019年06月28日	否
宋睿、张红宇	92,000,000.00	2018年02月02日	2018年08月01日	否
宋睿	50,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月28日	否
宋睿	40,000,000.00	2018年05月03日	2019年05月02日	否
宋睿	30,000,000.00	2018年04月27日	2019年04月27日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2018年01月09日	2018年07月09日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年04月13日	2018年10月13日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	160,000,000.00	2018年01月26日	2018年10月26日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年02月08日	2018年11月08日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2018年03月09日	2018年11月09日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年03月13日	2018年11月13日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2018年05月22日	2018年11月22日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2018年06月14日	2018年12月14日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	57,160,000.00	2018年01月17日	2019年01月17日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年04月03日	2019年04月03日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	84,500,000.00	2018年06月11日	2019年06月04日	否
牟嘉云	50,000,000.00	2018年03月20日	2018年09月20日	否

牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	32,850,000.00	2018年04月19日	2019年04月18日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2018年01月25日	2018年07月25日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	37,700,000.00	2018年04月19日	2019年04月18日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2018年06月13日	2019年06月13日	否
牟嘉云、宋睿	35,000,000.00	2018年06月13日	2018年12月13日	否
牟嘉云	10,000,000.00	2018年02月11日	2018年07月26日	否
牟嘉云	30,000,000.00	2018年03月08日	2018年07月26日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2018年06月25日	2019年06月25日	否
宋睿	33,000,000.00	2018年05月16日	2018年11月16日	否
宋睿	50,000,000.00	2018年06月12日	2018年12月12日	否
牟嘉云、宋睿	40,000,000.00	2018年02月07日	2018年08月07日	否
牟嘉云、宋睿	40,000,000.00	2018年03月07日	2018年09月07日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2018年03月14日	2018年09月14日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	29,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月01日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	85,700,000.00	2018年04月04日	2019年04月04日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	38,100,000.00	2018年04月12日	2019年04月11日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	19,000,000.00	2018年04月25日	2019年04月25日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2018年04月27日	2018年10月27日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月25日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2018年06月04日	2018年12月04日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2018年02月26日	2019年02月26日	否
牟嘉云、宋睿	23,200,000.00	2018年06月19日	2019年06月19日	否
宋睿	84,000,000.00	2018年05月22日	2018年11月22日	否
宋睿	20,000,000.00	2018年06月04日	2018年12月04日	否
宋睿	30,000,000.00	2018年06月04日	2018年12月04日	否

[注]：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。

3、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张联	向张联转让四川益盐堂川菜调味品科技	25,000.00	

	有限公司 5% 股权		
应城市兴华投资有限公司	向应城市兴华投资有限公司转让四川益盐堂川菜调味品科技有限公司 95% 股权	475,000.00	

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	114.02	105.64

(三) 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	青海百事特镁业有限公司	3,481,395.13	348,139.51	3,481,395.13	348,139.51
	新和株式会社	4,130,294.43	206,514.72	4,149,294.43	276,846.21
	河南省卫群多品种盐有限公司	8,656,957.91	432,847.90	6,761,717.91	338,085.90
	吉林盐业集团运销有限公司	6,839,866.52	341,993.33	4,153,489.27	207,674.46
	贵州盐业（集团）有限责任公司	1,619,957.67	80,997.88	11,026,786.66	551,339.33
	广东益盐堂供应链管理有限公司	3,197,852.04	159,892.60	3,197,852.04	159,892.60
	南阳维民盐业运销包装有限公司	1,239,132.23	61,956.61	2,989,213.28	149,460.66
小计		29,165,455.93	1,632,342.55	35,759,748.72	2,031,438.67
预付账款	东港市东盐化工有限公司			750,000.00	
小计				750,000.00	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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 2018 年 6 月 30 日，公司为经销商提供的担保额度为 3,840 万，担保的借款余额 2,662 万。

(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	60,606,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	80,808,000.00

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	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,985,225,494.87	714,812,122.77	368,289,998.00	475,887,222.66	2,974,317,839.52	3,569,896,998.78
主营业务成本	4,560,692,959.53	597,617,677.25	343,017,378.55	458,308,587.77	2,961,417,839.52	2,998,218,763.58
资产总额	9,078,041,285.83	3,981,403,732.66	1,907,697,930.49	1,308,330,197.01	6,383,786,444.33	9,891,686,701.66
负债总额	7,544,744,329.38	1,995,393,575.90	1,227,024,947.53	798,098,554.74	4,839,548,217.13	6,725,713,190.42

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、截至 2018 年 6 月 30 日止，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计 272,687,062 股，占宋睿先生所持公司股份总数的 69.34%，占公司股本总数的 27.00%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计 116,700,000 股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的 94.71%，占公司股份总数的 11.55%。

2、未决诉讼仲裁

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司与新繁食品原股东余帅、杨跃华、喻百川就饮马河公司 842 万货款诉讼事项以及与成都二姐大酒店 2200 万借款诉讼事项，详见财务报表附注其他应收款。

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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	367,985,188.21	100.00%	2,679,489.90	0.73%	365,305,698.31
合计	367,985,188.21	100.00%	2,679,489.90	0.73%	365,305,698.31

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	579,585,415.92	100.00%	578,918.11	0.10%	579,006,497.81
合计	579,585,415.92	100.00%	578,918.11	0.10%	579,006,497.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	52,857,813.98	2,642,890.70	5.00%
1 年以内小计	52,857,813.98	2,642,890.70	5.00%
1 至 2 年	365,992.04	36,599.20	10.00%
合计	53,223,806.02	2,679,489.90	5.03%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	314,761,382.19		
小计	314,761,382.19		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,100,571.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
应城市新都化工有限责任公司	131,597,472.83	35.76	
眉山市新都化工复合肥有限公司	73,825,541.38	20.06	
成都土博士化工有限公司	57,624,805.48	15.66	
嘉施利农业服务有限公司	25,380,967.02	6.90	
广西烟农农业生产资料有限公司	6,773,560.00	1.84	338,678.00

小计	295,202,346.71	80.22	338,678.00
----	----------------	-------	------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	1.00%			12,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,187,239,993.47	99.00%	1,727,641.67	0.15%	1,185,512,351.80
合计	1,199,239,993.47	100.00%	1,727,641.67	0.14%	1,197,512,351.80

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,000,000.00	1.99%			22,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,085,863,703.14	98.01%	1,870,942.21	0.17%	1,083,992,760.93
合计	1,107,863,703.14	100.00%	1,870,942.21	0.17%	1,105,992,760.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都二姐大酒店	12,000,000.00			详见本附注七、（一）、6 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
合计	12,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	13,382,251.58	669,112.58	5.00%
1 年以内小计	13,382,251.58	669,112.58	5.00%
1 至 2 年	8,536,577.54	853,657.75	10.00%
2 至 3 年	374,558.35	74,911.67	20.00%
3 至 4 年	209,919.33	104,959.67	50.00%
4 至 5 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
合计	22,553,306.80	1,727,641.67	7.66%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	1,164,686,686.67		
小计	1,164,686,686.67		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-143,300.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,164,686,686.67	1,060,215,397.19
拆借款	12,000,000.00	22,000,000.00
备用金	20,556,257.03	20,613,773.25
其他	1,997,049.77	5,034,532.70
合计	1,199,239,993.47	1,107,863,703.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	合并范围内关联往来	671,293,856.20	1 年内	55.98%	
成都新繁食品有限公司	合并范围内关联往来	125,914,122.06	1 年内	10.50%	
应城市新都化工复合肥有限公司	合并范围内关联往来	100,000,000.00	1 年内	8.34%	
嘉施利(应城)化肥有限公司	合并范围内关联往来	100,000,000.00	1 年内	8.34%	
嘉施利(荆州)化肥有限公司	合并范围内关联往来	100,000,000.00	1 年内	8.34%	
合计	--	1,097,207,978.26	--	91.50%	

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	3,213,159,941.31		3,213,159,941.31	3,239,689,310.31		3,239,689,310.31
对联营、合营企业投资	747,686,251.55		747,686,251.55	752,177,109.03		752,177,109.03

合计	3,960,846,192.86		3,960,846,192.86	3,991,866,419.34		3,991,866,419.34
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
应城市新都化工有限责任公司	1,696,536,090.58			1,696,536,090.58		
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	13,696,826.45			13,696,826.45		
嘉施利（应城）化肥有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
成都市洋洋复合肥有限公司	500,452.63			500,452.63		
嘉施利（眉山）化肥有限公司	20,700,000.00			20,700,000.00		
成都土博士化工有限公司	10,900,000.00			10,900,000.00		
遵义新都化工有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
嘉施利（平原）化肥有限公司	245,478,881.33			245,478,881.33		
眉山市新都化工复合肥有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	427,015,587.32			427,015,587.32		
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都云图生活电子商务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
成都益盐堂调味品有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00		
成都王者互娱网络科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		

湖北省云图贸易有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都涌达嘉益贸易有限公司	39,332,103.00			39,332,103.00		
成都科努德贸易有限公司	20,529,369.00		20,529,369.00			
成都云图锐展科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	3,239,689,310.31		26,529,369.00	3,213,159,941.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
乐山科尔碱业有限公司											
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	752,177,109.03			-4,490,857.48						747,686,251.55	
小计	752,177,109.03			-4,490,857.48						747,686,251.55	
合计	752,177,109.03			-4,490,857.48						747,686,251.55	

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,221,456,115.08	1,150,373,046.59	1,586,680,940.86	1,520,267,412.99
其他业务	279,802,952.93	243,594,107.56	53,328,688.92	49,440,049.33
合计	1,501,259,068.01	1,393,967,154.15	1,640,009,629.78	1,569,707,462.32

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	269,219,831.68	66,585,353.19
权益法核算的长期股权投资收益	-4,490,857.48	12,267,013.12
合计	264,728,974.20	78,852,366.31

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	-281,677.37	
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）	30,438,671.27	报告期内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。具体明细详见本半年度报告“第十节财务报表七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 9.其他收益及（五）其他 1.政府补助”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,138,595.50	
减：所得税影响额	5,502,291.40	
少数股东权益影响额	53,511.35	
合计	21,462,595.65	--

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

适用 不适用

(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	2.94%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.07	0.07

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	90,812,878.45	
非经常性损益	B	21,462,595.65	
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	69,350,282.80	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,067,897,543.97	
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	80,808,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注]	I1	9,134.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	其他综合收益—可供出售金融资产公允价值变动损益[注]	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	本期增加的专项储备[注]	I3	1,538,644.57
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,087,141,872.60	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.94	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.25	

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	90,812,878.45
非经常性损益	B	21,462,595.65
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	69,350,282.80
期初股份总数	D	1,010,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
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	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程和每股收益计算过程一致。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司董事长签名的公司 2018 年半年度报告文本。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2018 年 7 月 24 日