



成都云图控股股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
宋睿	董事	出差	王生兵
张光喜	董事	出差	尹辉

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争风险、安全生产和环境保护风险、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放在本报告中第四节“经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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	10
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况	75
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	81
第八节 公司治理.....	91
第九节 公司债券相关情况	98
第十节 财务报告.....	99
第十一节 备查文件目录	217

释 义

释义项	指	释义内容
云图控股、公司、本公司	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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《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
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
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12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云图控股	股票代码	002539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都云图控股股份有限公司		
公司的中文简称	云图控股		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Wintrue Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wintrue Holding		
公司的法定代表人	牟嘉云		
注册地址	成都市新都工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
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		
办公地址的邮政编码	610599		
公司网址	http://www.wintrueholding.com		
电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100202593801A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、2012年3月21日，公司召开2011年度股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，并于2012年5月11日在成都市工商行政管理局依法办理完成相关变更登记手续。变更登记后，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、微生物肥料、各种作物专用

肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂、各类农用肥料及原材料；从事上述产品的进出口业务。（涉及许可证管理的商品，凭许可证经营；涉及国家专项管理规定的，从其规定）”。

2、2012年8月9日，公司召开2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，并于2012年10月18日在成都市工商行政管理局依法办理完成相关变更登记手续。变更登记后，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务。（涉及许可证管理的商品，凭许可证经营；涉及国家专项管理规定的，从其规定）”。

3、2015年4月28日，公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，并于2015年5月5日在成都市工商行政管理局依法办理完成相关变更登记手续。变更登记后，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家电、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

4、2016年8月29日，公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及增加经营范围的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》，并于2016年9月18日在成都市工商行政管理局依法办理完成相关变更登记手续。变更登记后，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家电、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

5、2018年5月7日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于增加经营范围并修订<公司章程>的议案》，并于2018年5月14日在成都市工商行政管理局依法办理完成相关变更登记手续。变更登记后，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥

	料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	7,868,298,403.33	7,741,552,001.80	7,741,552,001.80	1.64%	6,072,077,078.26	6,072,077,078.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,723,324.97	104,391,659.20	104,391,659.20	68.33%	142,721,407.94	142,721,407.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,079,786.50	82,749,985.22	82,749,985.22	-10.48%	84,207,140.45	84,207,140.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	492,916,401.68	1,071,034,146.90	1,115,007,038.90	-55.79%	637,209,143.36	637,659,143.36
基本每股收益（元/股）	0.17	0.10	0.10	68.33%	0.14	0.14

稀释每股收益（元/股）	0.17	0.10	0.10	68.33%	0.14	0.14
加权平均净资产收益率	5.71%	3.44%	3.44%	上升 2.27 个百分点	4.76%	4.76%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	10,372,124,476.84	9,300,244,471.42	9,300,244,471.42	11.53%	9,022,437,898.40	9,022,437,898.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,104,374,989.58	3,067,897,543.97	3,067,897,543.97	1.19%	3,040,345,396.84	3,040,345,396.84

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及其解读文件，公司比照文件规定相应变更会计政策，执行文件中关于具体报表项目的列报规定“企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报”，相应调整了 2017 年、2016 年合并财务报表的经营活动产生的现金流量净额数据。

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,643,260,786.77	2,067,138,830.01	2,220,974,840.59	1,936,923,945.96
归属于上市公司股东的净利润	50,766,745.97	40,046,132.48	50,058,455.61	34,851,990.91
归属于上市公司股东的扣除非经	44,882,241.33	24,468,041.47	14,585,249.63	-9,855,745.93

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-75,714,664.99	136,423,590.59	438,703,451.28	-6,495,975.20

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	43,862,239.98	-40,014,527.76	-80,486.63	主要系报告期因对外转让子公司成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权产生收益所致。
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)	86,215,141.19	64,629,814.24	76,196,610.69	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。具体明细详见本报告“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释(二)合并利润表项目注释 8. 其他收益及(四)所有者权益变动表项目注释 3. 政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,761,494.06			主要系报告期内收到成都二姐大酒店借款利息,具体明细详见本报告“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释(一)合并资产负债表项目注释 4、其他应收款 4) 其他应收款按款项性质分类情况”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		827,320.39		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,642,948.02	1,336,207.09	266,010.80	
减: 所得税影响额	31,955,431.33	5,420,766.92	16,481,949.64	
少数股东权益影响额(税后)	-403,042.59	-283,626.94	1,385,917.73	
合计	101,643,538.47	21,641,673.98	58,514,267.49	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及业务情况

公司自成立以来一直专注于复合肥的生产和销售，并沿着复合肥产业链进行深度开发和市场拓展，积极探索稳定发展的新思路，通过多年来的资源整合、品牌塑造、市场网络、研发及生产能力建设等举措，现已形成复合肥、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：

1、复合肥业务

公司以生产和销售多系列、多品种复合肥以及围绕复合肥产业链深度开发为主营业务，复合肥业务是公司的传统核心业务。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、湖北宣城、湖北松滋、河南宁陵、山东平原、新疆昌吉等地设立了复合肥生产基地，是中国复肥行业生产基地最多的供应商之一。截至目前，公司拥有复合肥年产能 510 万吨，其中普通复合肥产能 70 万吨，硝基、缓控、水溶肥、BB 肥等新型复合肥合计 440 万吨，新型复合肥约占 86%，产品线覆盖全水溶、缓释肥、高塔尿基、高塔硝基、喷浆硫基、喷浆硝硫基、高浓度氯基、高浓度硫基、中低浓度复合肥、有机-无机复合肥等全线产品，能够满足不同种植区、种植作物的用肥需求。

报告期内，公司紧跟国家乡村振兴战略、减肥增效、土壤修复等新型农业的政策指向，聚焦现代化农业服务、农作物高效种植进行市场精耕，稳步推进复合肥业务，推动公司由复合肥制造企业转向高效种植综合解决方案提供者。

2、调味品业务（包括食用盐及川菜调味品）

（1）食用盐业务

食用盐业务是公司复合肥上游“盐-碱-肥”产业链的延伸和拓展。公司自 2011 年并购复合肥上游盐资源以来，重点发展了食用盐业务，致力打造多品类健康盐专家，先后推出海藻碘盐、低钠盐、无钾低钠盐等符合国家食用盐发展方向的差异化品种，开发以“益盐堂”为主品牌的八大品牌系列 300 多个单品，并上市 120 多个单品。公司建有湖北、辽宁等食盐供应基地，完成盐产品、添加剂、包材等多产业链布局。

盐改以来，食盐市场规则和竞争格局不断变化，对公司食用盐业务模式及产品市场竞争产生一定影响。食盐本身具有价格低、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，相较普通快消品来说回购周期长、消费频次低、产销量稳定，并不能采用普通快消品的营销方式，因此报告期公司根据最新的盐业政策，依托现有的品牌优势、技术优势，不断完善食盐产品结构，提升益盐堂品牌效应，着力推

进多元化的渠道建设，力争在稳定现有市场份额的基础上进一步拓展食盐市场。

（2）川菜调味品业务

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

（二）公司所处行业发展状况以及公司所处的行业地位

1、复合肥行业

行业发展状况：公司所处化肥行业中的复合肥行业，化肥行业虽然产能严重过剩，但是随着现代农业生态化、规模化、专业化的发展方式转变，新型复合肥需求持续增长，复合肥行业依然是国家重点支持行业，是保证粮食安全和提高农民收入的基础。当前，化肥行业处在供给侧优化阶段，市场竞争异常激烈，一方面产能结构性过剩、产品同质化严重、低水平竞争等严峻现状倒逼肥企转型升级，加大技术创新能力，提升农化服务水平，完善产业链，提升市场竞争力；另一方面国家扶持政策取消、农业供给侧改革深化、安全环保从严以及土壤环境保护法、减施增效、有机肥替代等政策迫使化肥行业深化改革，加速新旧动能转换、减量增效。随着农业供给侧改革和乡村振兴战略的深入推进，现代化绿色农业进入快速发展期，对复合肥新产品、新技术的需求越来越多，预计复合肥行业将向着规模化、高效化、生态化、新型化、农业综合服务方向发展。

（1）从产业政策上看，当前我国大力推进低碳减排，发展现代化绿色高效农业，相关部门出台了一系列政策引导化肥产业转型升级：国务院相继颁布“大气十条”、“水十条”、“土十条”等相关政策，工信部发布《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》，农业部印发《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》、《2017 年农业面源污染防治攻坚战重点工作安排》等。这些举措对行业绿色发展和转型升级提出了日益紧迫的要求，农业供给侧改革将是化肥化工行业今后较长一段时间内的主旋律。

（2）从产品结构上看，我国农业种植结构优化调整、土地流转加快、耕地集中化和种植规模化，促使复合肥行业结构调整升级，科学施肥、提质增效的种植方式得到普及，产品结构向高效化、专用化、功能化发展，新型复合肥成为复合肥行业调整发展的重要方向，以缓控释肥、硝基复合肥、水溶性肥料以及微生物肥料等为代表的高效环保复合肥料占比将逐渐提升，迎来发展机遇期。随着新型肥料产能的释放，产能结构性过剩的矛盾将逐步缓解，行业洗牌加速。

（3）从营销与服务上看，随着我国农业信息化水平的提升，土地流转速度的加快和规模的扩大，农业新型经营主体的出现，复合肥行业将进入“精确销售”和“多渠道融合”时代，营销模式将由“大而全”经营

向品牌建设转型、由传统经营向差异化转型、由单纯生产经销向综合服务转型、销售网络向“传统+电商”转型，未来渠道、技术、产品以及服务品牌化将成为复合肥企业的核心竞争力，具有产业资源并主动寻求转型发展的龙头企业优势愈加凸显。

(4) 从全球化发展上看，国家鼓励培育肥料进出口主体，在国内化肥需求放缓的背景下，肥企借助“一带一路”战略“走出去”已成为缓解压力的重要途径，其中东南亚因其化肥供给不足、运输成本等因素，出口数量及比重逐年增加，已成为我国化肥出口的重要市场。公司近年积极布局东南亚市场，取得了阶段性的成果。

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

2、工业盐行业

工业盐也叫做“氯化钠”，在工业上的用途很广，是化学工业的最基本原料之一，被称为“化学工业之母”。我国原盐的消费结构中，原盐分为食用盐、工业盐、农牧盐、渔盐和出口盐，工业用盐占比最大。工业盐用量最大的是纯碱和氯碱工业，在水处理、溶雪、冶金，有机合成等领域也有大量应用。工业盐行业受宏观经济的周期性影响较大，工业盐的价格与纯碱和烧碱价格呈正相关。近几年国家先后出台了多项政策、修订了行业标准，以引导制盐工业提高产业集中度和技术水平，特别是 2017 年实施的《盐业体制改革方案》，进一步放开工业盐管制。制盐行业未来将加快转变经济发展方式，发挥区域优势，合理产业布局，优化资源配置，促进盐、盐化工等的共同发展，增强行业综合实力。报告期受益于下游化工供给侧结构性改革，两碱行业景气度回升，工业盐市场也有所回暖。公司生产的工业盐主要是自用，外销占比较小。

3、纯碱、氯化铵行业

(1) 纯碱

纯碱是重要的基础化工品，犹如工业的“粮食”，绝大部分用于工业，小部分为民用。纯碱的主要下游行业为平板玻璃、玻璃制品、无机盐、洗涤剂、漂染、环保、有色金属冶炼等，其中玻璃行业对纯碱需求占比约 50%，受工业需求影响纯碱行业具有明显的周期性。近年来国内纯碱行业呈现以下态势：1) 自 2013 年以后，国内纯碱产能变动较小，开工率逐年提升，产量有相对较高的增速；2) 纯碱消费量较快增长，近两年供给收缩、下游玻璃和化工的需求触底回升，行业库存已迅速下降，市场需求增大；3) 纯碱供需偏紧，加之全国各地的安全环保核查态势严格，纯碱价格有较大幅度增涨。

我国纯碱企业数量约 40 家，总产能约 3000 万吨，其中联碱法 26 家企业，产能约为 1441 万吨，氨碱法 11 家企业，产能约为 1379 万吨，天然碱法 3 家企业，产能约为 180 万吨。公司采用联碱法制碱，纯碱产能 60 万吨/年，部分产品满足自用后对外销售。公司纯碱客户群比较稳定，并采用精细化管理，针对不同的客户需求采取差异化的营销方式，提高客户忠诚度，巩固市场渠道和市场份额，有利于维持产销平衡，

实现理想的销售价格和良好的经济效益。

（2）氯化铵

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

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

4、调味品行业

（1）食用盐

行业发展状况：食用盐是居民生活必需品，带有准公共产品特征，产销量相对稳定，不存在明显的周期性，但因冬季居民多用盐腌制食品，故冬季的食盐需求量有所上升，使食盐销售具有一定的季节性变化。根据国务院《盐业体制改革方案》，2017 年进入盐改过渡期，在坚持食盐专营制度基础上，推进供给侧结构性改革，生产企业可以直接进入流通渠道，各省级批发企业可以开展跨省经营，同时放开食盐出厂、批发和零售价格，由企业根据生产经营成本、食盐品质、市场供求状况等因素自主确定，至此盐业政府定价、区域垄断的专营格局被打破，产能过剩、产品同质化严重、政企不分等问题集中爆发，市场迎来无序竞争，食盐产品及价格竞争压力加大。盐企为抢占市场投入大量人力物力，营运成本大幅增长，对企业利润造成挤压，部分不能适应规则变化的盐企逐步被市场淘汰。经过 2 年的盐改过渡期，随着新《食盐专营办法》的实施，全国政企分开完成，各级盐业主管和监管部门到位，盐业专门执法体系建立，行业竞争态势从混乱开始逐步趋向稳定和理性，新的市场秩序和经营体系正在形成。

随着盐改进程的推进，食用盐将从管制商品逐步向调味品的本质迈进，食盐市场呈现品种多样化、品牌多样化、竞争白热化的特点，食盐核心竞争势必是围绕产品质量、品牌、价格、服务的竞争，综合实力强的企业将凭借资源、品牌、产品及销售优势持续扩张市场，而盐改后没有显著变化或优势不明显的盐企将面临整合或淘汰，两极分化的格局愈加明显，行业洗牌已成定局。

所处行业地位：公司致力打造多品类健康盐专家，现已建立食用盐产业链优势、研发技术及全品类产品线优势、品牌优势、营销优势四大核心竞争力，产品覆盖全国 30 个省份市场，在食盐市场竞争中占据优势。

（2）川菜调味品

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

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

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

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

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初减少 36.24%，主要系报告期被投资单位北京财益通投资有限公司、广东益盐堂供应链管理有限公账面亏损确认投资损失造成。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较期初增加 36.79%，主要系嘉施利（宣城）化肥有限公司 30 万吨硫酸项目投入增加所致。
存货	较期初增加 33.70%，主要系复合肥原料储备增加。

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下三个方面：

（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发与推广应用。目前，公司已掌握硝基复合肥、水溶性肥料及农用硝酸铵钾等新型肥料的核心技术，并参与起草 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标准化的国际话语权，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、提高抗逆性等功效上明显优于硝酸钾，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）食用盐产业链、品牌及营销优势

食用盐竞争的焦点主要在于资源、营销和创新能力，公司现已建立食用盐产业链优势、研发技术及全品类产品线优势、品牌优势、营销优势等四大优势，公司食用盐业务核心竞争力正在凸显。

1、**食用盐产业链优势。**公司目前已完成从盐产品、添加剂到包材的产业链布局，充分保障了食用盐资源的持续供给和成本控制，在制盐方面具有绝对优势。

（1）**掌握优质原盐资源。**公司旗下拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，保证安全无污染的原盐供应。

（2）**自建食盐生产基地以及食用海藻碘、氯化钾基地。**根据卫生部出台的《食品营养强化剂使用标准》（GB14880-2012），公司确定了食用多品种盐的发展战略，先后在湖北、辽宁等地建设了食盐生产基地，

并选择主攻海藻碘盐和低钠盐，由此设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。公司旗下食用盐业务运营主平台——益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司（以下简称“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。

2、研发技术及全品类产品线优势。公司研发与创新能力处于国内同行业领先水平，自创多项制盐技术，并实现全品类盐产品线的规划，满足消费者多层次、差异化的市场需求，为公司打造多品类健康盐专家奠定基础。

(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；并成功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”，截至 2018 年底，申报专利 141 件，授权专利 80 项，2018 年获得 2 项湖北省省级成果认定的技术。应城益盐堂公司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，推动公司技术创新和产品优化，为公司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。

3、品牌优势。公司实施食用盐多品牌组合战略，即以“益盐堂”为主品牌打造多品类盐专家，“绿色盐场”“哈哈厨房”“100 味”“盐博士”“珍盐”等 7 个子品牌细分主攻渠道，不同区域以不同渠道多维度进入市场，目前益盐堂营销中心已覆盖全国所有省份。公司引入明星代言模式，通过市场手段向消费者普及“益盐堂”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”商标被湖北省工商行政管

理局认定为“湖北省著名商标”。

4、营销优势。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，抢占专营资源；另一方面自建销售团队负责直供渠道，加快电商平台建设，全面覆盖线上线下渠道，快速跟进全国市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，面对全球经济增长放缓、世界经贸规则演变、中美贸易摩擦不断等外部环境变化，国内深入推进供给侧结构性改革，推动经济高质量发展，进入转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，在此背景下，企业经营面临诸多挑战与困难，产业转型与升级成为企业逆势增长的突破口。因此，公司结合实际，立足传统复合肥主业，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，从而推动公司转型升级。

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786,829.84万元，同比增长1.64%；营业成本672,650.29万元，同比增长2.77%；期间费用92,681.91万元，同比减少2.73%；经营活动产生的现金流量净额49,291.64万元，同比减少55.79%；研发投入2,738.62万元，同比增长45.01%；实现归属于上市公司股东的净利润17,572.33万元，同比增长68.33%。

二、主营业务分析

（一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,868,298,403.33	100.00%	7,741,552,001.80	100.00%	1.64%
分行业					
化肥	4,566,158,696.05	58.03%	4,224,547,921.18	54.57%	8.09%
化工	1,954,732,733.09	24.84%	1,958,465,615.69	25.30%	-0.19%
品种盐	354,186,882.76	4.50%	501,844,072.98	6.48%	-29.42%
川菜调味品	44,860,274.47	0.57%	57,804,204.30	0.75%	-22.39%
其他	948,359,816.96	12.05%	998,890,187.65	12.90%	-5.06%
分产品					
复合肥	4,090,851,936.48	51.99%	3,806,289,670.95	49.17%	7.48%
联碱	924,695,851.15	11.75%	1,020,182,243.05	13.18%	-9.36%
工业盐	39,058,197.05	0.50%	22,918,248.06	0.30%	70.42%

品种盐	354,186,882.76	4.50%	501,844,072.98	6.48%	-29.42%
川菜调味品	44,860,274.47	0.57%	57,804,204.30	0.75%	-22.39%
磷化工产品	683,180,555.40	8.68%	570,105,169.50	7.36%	19.83%
磷酸一铵	475,306,759.57	6.04%	418,258,250.23	5.40%	13.64%
其他化工产品	307,798,129.49	3.91%	345,259,955.08	4.46%	-10.85%
其他产品	948,359,816.96	12.05%	998,890,187.65	12.90%	-5.06%
分地区					
华中地区	3,863,004,938.23	49.10%	3,820,302,310.32	49.35%	1.12%
华东地区	999,258,279.46	12.70%	972,633,680.28	12.56%	2.74%
西南地区	975,948,022.97	12.40%	955,554,249.23	12.34%	2.13%
华南地区	947,114,339.84	12.04%	922,166,070.45	11.91%	2.71%
其他地区	1,082,972,822.83	13.76%	1,070,895,691.52	13.83%	1.13%

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥	4,566,158,696.05	3,843,437,694.57	15.83%	8.09%	5.59%	上升 2 个百分点
化工	1,954,732,733.09	1,677,655,800.80	14.17%	-0.19%	6.38%	下降 5.3 个百分点
品种盐	354,186,882.76	304,896,323.69	13.92%	-29.42%	-10.87%	下降 17.92 个百分点
其他	948,359,816.96	858,865,012.49	9.44%	-5.06%	-7.95%	上升 2.84 个百分点
分产品						
复合肥	4,090,851,936.48	3,423,436,935.42	16.31%	7.48%	4.76%	上升 2.17 个百分点
联碱	924,695,851.15	777,960,984.18	15.87%	-9.36%	-2.79%	下降 5.68 个百分点
品种盐	354,186,882.76	304,896,323.69	13.92%	-29.42%	-10.87%	下降 17.92 个百分点
磷化工产品	683,180,555.40	599,406,154.58	12.26%	19.83%	25.73%	下降 4.12 个百分点
磷酸一铵	475,306,759.57	420,000,759.15	11.64%	13.64%	12.86%	上升 0.61 个百分点
其他化工产品	307,798,129.49	270,215,143.80	12.21%	-10.85%	-3.31%	下降 6.85 个百分点
其他产品	948,359,816.96	858,865,012.49	9.44%	-5.06%	-7.95%	上升 2.84 个百分点
分地区						
华中地区	3,863,004,938.23	3,309,528,855.65	14.33%	1.12%	2.47%	下降 1.13 个百分点
华东地区	999,258,279.46	851,848,759.57	14.75%	2.74%	3.53%	下降 0.65 个百分点
西南地区	975,948,022.97	830,050,453.27	14.95%	2.13%	2.74%	下降 0.5 个百分点
华南地区	947,114,339.84	804,799,448.38	15.03%	2.71%	2.81%	下降 0.09 个百分点
其他地区	1,082,972,822.83	930,275,345.92	14.10%	1.13%	3.09%	下降 1.64 个百分点

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

适用 不适用

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

化肥	销售量	吨	2,291,820.08	2,413,180.12	-5.03%
	生产量	吨	2,578,369.38	2,640,070.29	-2.34%
	库存量	吨	264,709.38	218,638.57	21.07%
化工	销售量	吨	1,116,984.66	1,250,315.70	-10.66%
	生产量	吨	2,344,604.95	2,554,397.50	-8.21%
	库存量	吨	75,163.90	49,111.75	53.05%
品种盐	销售量	吨	395,433.84	493,169.80	-19.82%
	生产量	吨	376,771.78	499,678.13	-24.60%
	库存量	吨	8,254.68	26,916.75	-69.33%
川菜调味品	销售量	吨	11,974.54	14,885.00	-19.55%
	生产量	吨	11,595.95	14,506.17	-20.06%
	库存量	吨	3,863.18	4,241.78	-8.93%
其他（包装物）	销售量	条	22,991,624.47	22,997,920.22	-0.03%
	生产量	条	95,773,921.00	113,805,434.00	-15.84%
	库存量	条	6,042,621.00	9,176,551.00	-34.15%

产品分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
复合肥	销售量	吨	2,076,523.01	2,191,669.99	-5.25%
	生产量	吨	2,095,762.32	2,189,294.38	-4.27%
	库存量	吨	226,000.91	206,761.60	9.31%
联碱	销售量	吨	786,932.71	975,218.99	-19.31%
	生产量	吨	1,125,728.85	1,275,861.18	-11.77%
	库存量	吨	62,775.22	41,033.84	52.98%
工业盐	销售量	吨	145,212.08	84,637.34	71.57%
	生产量	吨	1,034,731.88	1,087,581.18	-4.86%
	库存量	吨	7,026.98	2,020.57	247.77%
品种盐	销售量	吨	395,433.84	493,169.80	-19.82%
	生产量	吨	376,771.78	499,678.13	-24.60%
	库存量	吨	8,254.68	26,916.75	-69.33%
川菜调味品	销售量	吨	11,974.54	14,885.00	-19.55%
	生产量	吨	11,595.95	14,506.17	-20.06%
	库存量	吨	3,863.18	4,241.78	-8.93%
磷化工产品	销售量	吨	57,160.61	45,875.00	24.60%
	生产量	吨	56,774.26	46,681.39	21.62%
	库存量	吨	3,317.44	3,703.79	-10.43%
其他化工产品	销售量	吨	127,679.26	144,584.36	-11.69%
	生产量	吨	127,369.96	144,273.75	-11.72%
	库存量	吨	2,044.26	2,353.56	-13.14%
其他（磷酸一铵）	销售量	吨	215,297.07	221,510.13	-2.80%
	生产量	吨	482,607.06	450,775.91	7.06%
	库存量	吨	38,708.47	11,876.98	225.91%
其他（包装袋）	销售量	条	22,991,624.47	22,997,920.22	-0.03%

	生产量	条	95,773,921.00	113,805,434.00	-15.84%
	库存量	条	6,042,621.00	9,176,551.00	-34.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 联碱产品：报告期根据生产经营计划和市场行情，适当增加储备量，致使联碱产品库存量增加；

(2) 工业盐：报告期工业盐销量增加，主要系内部品种盐原盐的需求减少，根据市场需求适度加大外销比例所致；库存量增加主要系根据生产经营计划，适当增加储备量；

(3) 品种盐：报告期食盐生产量减少，消化前期库存，导致库存量减少；

(4) 磷酸一铵：报告期根据生产经营计划，适当增加储备量，致使库存量增加。

4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化肥	材料费	3,792,516,803.80	85.21%	3,343,904,289.67	85.07%	13.42%
	人工成本	125,463,748.46	2.82%	117,074,840.74	2.98%	7.17%
	折旧	140,221,063.67	3.15%	118,578,010.74	3.02%	18.25%
	燃料动力	204,271,087.00	4.59%	176,049,411.48	4.48%	16.03%
	其他	188,542,570.82	4.24%	175,200,702.90	4.46%	7.62%
	合计	4,451,015,273.75	100.00%	3,930,807,255.53	100.00%	13.23%
化工	材料费	659,904,800.95	33.43%	587,620,059.32	30.95%	12.30%
	人工成本	114,261,118.82	5.79%	120,756,371.36	6.36%	-5.38%
	折旧	214,053,628.51	10.84%	237,253,832.37	12.50%	-9.78%
	燃料动力	791,640,866.41	40.10%	759,132,998.71	39.98%	4.28%
	其他	194,088,115.26	9.83%	193,910,517.28	10.21%	0.09%
	合计	1,973,948,529.95	100.00%	1,898,673,779.04	100.00%	3.96%
品种盐	材料费	204,881,478.35	67.01%	232,844,752.87	68.29%	-12.01%
	人工成本	22,633,480.46	7.40%	24,077,998.72	7.06%	-6.00%
	折旧	6,339,355.91	2.07%	6,792,055.27	1.99%	-6.67%
	燃料动力	5,663,234.33	1.85%	6,503,179.07	1.91%	-12.92%
	其他	66,241,219.25	21.66%	70,755,570.68	20.75%	-6.38%
	合计	305,758,768.30	100.00%	340,973,556.61	100.00%	-10.33%
川菜调味品	材料费	26,548,563.37	71.15%	38,888,882.85	73.59%	-31.73%
	人工成本	4,165,551.15	11.16%	5,522,570.31	10.45%	-24.57%
	折旧	2,324,261.74	6.23%	2,862,939.71	5.42%	-18.82%
	燃料动力	767,954.61	2.06%	886,933.43	1.68%	-13.41%
	其他	3,505,823.27	9.40%	4,687,164.16	8.87%	-25.20%

	合计	37,312,154.14	100.00%	52,848,490.46	100.00%	-29.40%
其他（包装袋）	材料费	250,836,603.24	74.99%	203,817,946.82	73.10%	23.07%
	人工成本	49,751,186.10	14.87%	46,287,857.80	16.60%	7.48%
	折旧	10,286,191.87	3.08%	8,901,426.15	3.19%	15.56%
	燃料动力	10,875,974.55	3.25%	9,410,036.32	3.37%	15.58%
	其他	12,732,246.91	3.81%	10,413,828.27	3.73%	22.26%
	合计	334,482,202.67	100.00%	278,831,095.36	100.00%	19.96%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
复合肥	材料费	3,041,253,087.48	86.41%	2,738,650,580.96	86.33%	11.05%
	人工成本	96,909,052.43	2.75%	91,343,193.53	2.88%	6.09%
	折旧	77,780,077.92	2.21%	66,804,717.01	2.11%	16.43%
	燃料动力	132,861,693.62	3.78%	116,155,291.04	3.66%	14.38%
	其他	170,656,627.97	4.85%	159,520,715.34	5.03%	6.98%
	合计	3,519,460,539.42	100.00%	3,172,474,497.88	100.00%	10.94%
联碱产品	材料费	296,160,646.86	33.10%	276,819,980.16	31.47%	6.99%
	人工成本	50,799,179.58	5.68%	52,340,533.12	5.95%	-2.94%
	折旧	103,921,407.52	11.62%	113,636,503.01	12.92%	-8.55%
	燃料动力	333,729,939.69	37.30%	328,007,563.32	37.29%	1.74%
	其他	110,030,779.46	12.30%	108,808,086.84	12.37%	1.12%
	合计	894,641,953.11	100.00%	879,612,666.45	100.00%	1.71%
工业盐	材料费	65,850.82	0.03%	73,821.50	0.03%	-10.80%
	人工成本	21,269,076.11	10.78%	26,921,737.56	10.74%	-21.00%
	折旧	31,227,620.79	15.82%	56,913,739.62	22.70%	-45.13%
	燃料动力	106,209,052.58	53.82%	122,425,055.00	48.83%	-13.25%
	其他	38,564,452.44	19.54%	44,386,966.24	17.70%	-13.12%
	合计	197,336,052.74	100.00%	250,721,319.92	100.00%	-21.29%
品种盐	材料费	204,881,478.35	67.01%	232,844,752.87	68.29%	-12.01%
	人工成本	22,633,480.46	7.40%	24,077,998.72	7.06%	-6.00%
	折旧	6,339,355.91	2.07%	6,792,055.27	1.99%	-6.67%
	燃料动力	5,663,234.33	1.85%	6,503,179.07	1.91%	-12.92%
	其他	66,241,219.25	21.66%	70,755,570.68	20.75%	-6.38%
	合计	305,758,768.30	100.00%	340,973,556.61	100.00%	-10.33%
川菜调味品	材料费	26,548,563.37	71.15%	38,888,882.85	73.59%	-31.73%
	人工成本	4,165,551.15	11.16%	5,522,570.31	10.45%	-24.57%
	折旧	2,324,261.74	6.23%	2,862,939.71	5.42%	-18.82%
	燃料动力	767,954.61	2.06%	886,933.43	1.68%	-13.41%
	其他	3,505,823.27	9.40%	4,687,164.16	8.87%	-25.20%
	合计	37,312,154.14	100.00%	52,848,490.46	100.00%	-29.40%
磷化工产品	材料费	267,075,943.13	45.22%	218,341,554.49	44.77%	22.32%

	人工成本	23,073,817.72	3.91%	23,065,429.16	4.73%	0.04%
	折旧	30,962,657.83	5.24%	16,390,677.86	3.36%	88.90%
	燃料动力	245,124,195.00	41.50%	209,610,675.61	42.98%	16.94%
	其他	24,441,941.88	4.14%	20,336,509.06	4.17%	20.19%
	合计	590,678,555.56	100.00%	487,744,846.18	100.00%	21.10%
其他化工产品	材料费	96,602,360.14	33.16%	92,384,703.17	32.92%	4.57%
	人工成本	19,119,045.41	6.56%	18,428,671.52	6.57%	3.75%
	折旧	47,941,942.37	16.46%	50,312,911.88	17.93%	-4.71%
	燃料动力	106,577,679.14	36.59%	99,089,704.78	35.31%	7.56%
	其他	21,050,941.48	7.23%	20,378,955.14	7.26%	3.30%
	合计	291,291,968.54	100.00%	280,594,946.49	100.00%	3.81%
其他（磷酸一铵）	材料费	751,263,716.32	80.65%	605,253,708.71	79.81%	24.12%
	人工成本	28,554,696.03	3.07%	25,731,647.21	3.39%	10.97%
	折旧	62,440,985.75	6.70%	51,773,293.73	6.83%	20.60%
	燃料动力	71,409,393.38	7.67%	59,894,120.44	7.90%	19.23%
	其他	17,885,942.85	1.92%	15,679,987.56	2.07%	14.07%
	合计	931,554,734.33	100.00%	758,332,757.65	100.00%	22.84%
其他（包装袋）	材料费	250,836,603.24	74.99%	203,817,946.82	73.10%	23.07%
	人工成本	49,751,186.10	14.87%	46,287,857.80	16.60%	7.48%
	折旧	10,286,191.87	3.08%	8,901,426.15	3.19%	15.56%
	燃料动力	10,875,974.55	3.25%	9,410,036.32	3.37%	15.58%
	其他	12,732,246.91	3.81%	10,413,828.27	3.73%	22.26%
	合计	334,482,202.67	100.00%	278,831,095.36	100.00%	19.96%

6、报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司新增合并单位 19 家，减少合并单位 7 家，具体如下：

(1) 合并报表范围增加

子公司名称	注册资本 (万元)	持股情况	股权取得 方式	股权取得 时点
成都云图调味品有限责任公司	3,000	成都云图控股股份有限公司持股 100%	新设	2018-1-4
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 35%， 成都云图锐展科技有限公司持股 25%	新设	2018-1-5
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-3-13
成都明远王者互娱网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-3-14
成都金领王者互娱网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-3-20
宣城新锐王者互娱网络有限公司	20	湖北王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-3-23
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 100%	新设	2018-3-27
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 35%， 成都云图锐展科技有限公司持股 25%	新设	2018-4-9
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 100%	新设	2018-4-11
成都市锋锐王者互娱网络科技有限责	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 35%，	新设	2018-4-25

任公司		成都云图锐展科技有限公司持股 25%		
成都市鹏科王者互娱网络科技有限责任公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 35%，成都云图锐展科技有限公司持股 25%	新设	2018-5-7
成都成功王者互娱网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-5-18
贵州云图互娱网络服务有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-7-3
应城益盐堂调味品有限公司	300	益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司持股 100%	新设	2018-7-9
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 60%	新设	2018-7-11
深圳超悦云图网络科技有限公司	20	成都王者互娱网络科技有限公司持股 35%，成都云图锐展科技有限公司持股 25%	新设	2018-8-1
金元顺安元吉 5 号资产管理计划	8,250	四川望红食品有限公司持有 100% 份额	新设	2018-8-22
武汉云耀互娱网络科技有限公司	20	湖北王者互娱网络科技有限公司持股 35%，成都云图锐展科技有限公司持股 25%	新设	2018-9-10
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	20	湖北王者互娱网络科技有限公司持股 35%，成都云图锐展科技有限公司持股 25%	新设	2018-9-19

(2) 合并报表范围减少

子公司名称	处置方式	处置股权	丧失控制权时点
雷波凯瑞电子商务有限公司	注销	雷波凯瑞磷化工有限责任公司持有其 100% 股权	2018-1-2
应城明思电子商务有限公司	注销	应城市新都化工复合肥有限公司持有其 100% 股权	2018-1-31
四川益盐堂川菜调味品科技有限公司（现为四川一字万象农业科技有限公司）	出售	成都益盐堂调味品有限公司持有其 100% 股权	2018-2-14
（株）韩新物产	出售	嘉施利农业服务有限公司持有其 90.91% 股权	2018-4-12
成都涌达嘉益贸易有限公司	出售	成都云图控股股份有限公司持有其 100% 股权	2018-7-19
成都市洋洋复合肥有限公司	注销	成都云图控股股份有限公司持有其 100% 股权	2018-8-20
成都兴繁亚盛商贸有限公司	注销	成都新繁食品有限公司持有其 100% 股权	2018-9-11

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	625,116,278.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	260,876,512.41	3.32%
2	客户二	149,116,133.43	1.90%
3	客户三	81,079,650.24	1.03%
4	客户四	71,572,883.93	0.91%
5	客户五	62,471,098.49	0.79%

合计	—	625,116,278.50	7.95%
----	---	----------------	-------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,227,073,628.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.08%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	687,119,816.91	14.04%
2	供应商二	218,816,907.73	4.47%
3	供应商三	115,430,484.08	2.36%
4	供应商四	107,047,620.44	2.19%
5	供应商五	98,658,799.76	2.02%
合计	—	1,227,073,628.92	25.08%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

（三）费用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	264,758,903.96	296,859,055.39	-10.81%	不适用
管理费用	409,002,141.49	475,138,997.45	-13.92%	不适用
财务费用	253,058,086.30	180,874,154.30	39.91%	主要系报告期对外融资金额增加导致利息支出增加所致。
研发费用	27,386,249.97	18,885,375.86	45.01%	主要系报告期研发投入增加。

（四）研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续加强新品研发，优化产品结构，以满足不断变化的市场需求，巩固公司的竞争实力，主要开展如下研发工作：

1、复合肥方面：公司结合市场需求，全线升级复肥产品，创新研发生物有机肥、纯养肥、蔬菜肥、虾稻肥等新型复合肥产品，进一步拓展和延伸产品线，巩固和提升产品及品牌的综合竞争力。

（1）针对土壤修复，公司特开发富含 6 种复合微生物菌剂和 45% 以上有机质的生物有机肥，能有效改善土壤的物理和化学性质，增强透气性和保水保肥能力，减少农作物受多种病原真菌、细菌等侵袭，避免多种土传病害和传染性病害发生，提高作物抗旱、抗寒等抗逆境能力。

（2）纯养肥是新氮化产品的升级，特针对水稻、玉米、小麦等大田作物需肥特点设计，充分利用了公司自有氯化铵资源，不添加任何粘结剂，不含任何填料，养分纯度更高，成本源头和产品特性极具竞争

优势，有利于公司深度拓展大田作物种植区特别是北方区域的市场。

(3) 蔬菜肥针对蔬菜需肥特点设计，并充分利用公司硝铵资源优势，使 NO_3^- 含量 ≥ 5 ，具有速效性好，铵态氮比重低，不含缩二脲，蔬菜使用安全的特点，同时添加镁、硼、锌等中微量元素，提高蔬菜抗逆性，有助于促进蔬菜早上市，特别适合叶菜类作物施肥。蔬菜肥的上市有利于公司拓展蔬菜种植区市场。

(4) 虾稻肥特别添加腐植酸、氨基酸，所含腐植酸钠，能够抑制青苔生长，促进龙虾健康生长；所含高品质氨基酸，能够螯合土壤中的钙，促进龙虾脱壳，增强免疫力。所有营养成分以溶解态存在，能够迅速被有益藻类吸收，速效肥水。虾稻肥的上市填补了公司在水产针对性配方肥上的空白，对提升公司在湖北等虾稻共生模式区的市场份额具有积极作用。

2、食用盐方面：国务院印发的《国民营养计划（2017-2030 年）》中提出，到 2030 年，实现全国人均每日食盐摄入量降低 20% 的目标。报告期公司积极响应国家号召，主攻“无钾减钠”、“含钾减钠”两大类减钠系列食用盐的研发，创新推出“健怡轻盐”系列复合调味料，降低钠含量 40% 以上，减盐不减咸，既能满足消费者调味的需求，又符合国家提倡全民健康减钠的总体目标，对益盐堂打造“健康盐”的品牌理念起到积极作用。

3、川菜调味品方面：基于川菜调味品的市场需求及公司对基础调料的成本控制，公司深入研究小米辣、豆瓣酱、复合调料等产品的性质及加工工艺，通过源头把控原料采购、调整豆瓣酱新配方以及改进泡制工艺（以腌制装袋代替二次泡制）等方式，节约生产成本，改善并解决旺季满产不足的情况，进一步提升了川调产品市场竞争力和毛利率。报告期公司特针对餐饮渠道研发秘制汤面料，将定制研发产品与餐饮端结合，树立专业的品牌形象。2019 年，公司新研发的甜酸系列、即食类泡菜系列产品将逐步上市。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	388	300	29.33%
研发人员数量占比	4.17%	2.72%	上升 1.45 个百分点
研发投入金额（元）	27,386,249.97	18,885,375.86	45.01%
研发投入占营业收入比例	0.35%	0.24%	上升 0.11 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,373,602,019.09	5,421,990,683.43	-0.89%
经营活动现金流出小计	4,880,685,617.41	4,306,983,644.53	13.32%
经营活动产生的现金流量净额	492,916,401.68	1,115,007,038.90	-55.79%
投资活动现金流入小计	79,938,538.01	9,411,595.23	749.36%
投资活动现金流出小计	561,835,207.65	567,191,536.21	-0.94%
投资活动产生的现金流量净额	-481,896,669.64	-557,779,940.98	13.60%
筹资活动现金流入小计	4,701,259,133.52	4,125,976,452.55	13.94%
筹资活动现金流出小计	4,793,803,901.47	4,462,755,674.29	7.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-92,544,767.95	-336,779,221.74	72.52%
现金及现金等价物净增加额	-81,494,468.20	220,492,098.19	-136.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额减少是由于报告期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额增加是由于报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额增加是由于报告期取得借款收到的现金较去年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	86,215,141.19	41.33%	主要系报告期收到与收益相关的政府补助及以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。	是
投资收益	63,244,551.49	30.32%	主要系报告期因对外转让子公司成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权产生收益所致。	否

四、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,829,081,172.83	17.63%	1,319,563,332.28	14.19%	上升 3.44 个百分点	无重大变动
应收账款	356,604,041.05	3.44%	393,899,281.16	4.24%	下降 0.80 个百分点	无重大变动
存货	1,487,900,001.84	14.35%	1,112,885,287.40	11.97%	上升 2.38 个百分点	无重大变动

长期股权投资	3,650,998.27	0.04%	5,725,982.91	0.06%	下降 0.02 个百分点	无重大变动
固定资产	3,808,511,504.86	36.72%	3,696,251,344.25	39.74%	下降 3.02 个百分点	无重大变动
在建工程	573,366,155.74	5.53%	419,142,771.23	4.51%	上升 1.02 个百分点	无重大变动
短期借款	3,418,885,000.00	32.96%	3,008,700,000.00	32.35%	上升 0.61 个百分点	无重大变动
长期借款	315,797,322.86	3.04%	31,362,430.03	0.34%	上升 2.70 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							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	--	--	--	--	--	--	--
2.衍生金融资产	--	--	--	--	--	--	--
3.可供出售金融资产	1,110,000.00	--	1,403,225.80	810,000.00	63,000,000.00	--	64,703,225.80
金融资产小计	1,110,000.00	--	1,403,225.80	810,000.00	63,000,000.00	--	64,703,225.80
投资性房地产	--	--	--	--	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
上述合计	1,110,000.00	--	1,403,225.80	810,000.00	63,000,000.00	--	64,703,225.80
金融负债	0.00	--	0.00	0.00	0.00	--	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至报告期末，公司存在 141,450.83 万元的货币资金使用受限，系应付票据保证金。

2、截至报告期末，公司存在 100 万元的应收票据使用受限，系公司子公司应城市新都进出口贸易有限公司以应收票据 100 万作质押借款 90 万元，借款余额 90 万元。

3、截至报告期末，公司固定资产账面价值 40,976.81 万元受限，其中 32,429.62 万元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司（以下简称“应城化工公司”）以其机器设备为公司融资租赁售后回租借款抵押，借款余额 2.90 亿元；其中 8,497.23 万元系应城化工公司以其机器设备作为融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 8,333.33 万元；其中 49.96 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，借款余额 31.86 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
199,460,000.00	181,705,072.00	9.77%

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
成都王者互娱网络科技有限公司	网络技术、计算机技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广服务等。	增资	130,000,000.00	96.00%	自有资金	无	长期	连锁网咖运营服务	2018年10月16日完成工商变更登记手续	--	-16,057,081.61	否	不适用	不适用
合计	--	--	130,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	-16,057,081.61	--	--	--

(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	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
嘉施利(荆州)化肥有限公司30万吨/年硫酸项目	自建	是	复合肥	140,682,870.05	176,143,509.35	自筹	100.00%	57,327,000.00	21,577,471.42	该项目于2018年8月才开始试生产,前期尚处于建设状态。	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	108,083,750.63	108,503,246.05	自筹	60.00%	56,207,000.00	0.00	该项目目前处于建设期	不适用	不适用
合计	--	--	--	248,766,620.68	284,646,755.40	--	--	113,534,000.00	21,577,471.42	--	--	--

(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	-810,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	自有资金
其他	63,000,000.00	0.00	1,403,225.80	63,000,000.00	0.00	0.00	64,403,225.80	自有资金
合计	85,000,000.00	-810,000.00	1,403,225.80	63,000,000.00	0.00	0.00	64,703,225.80	--

(五) 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
成都市朗瑞投资有限公司	成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权	2018-7-19	7,556.95	4,899.00	有利于进一步提高公司资产使用效率,确保公司资金积极用于生产经营活动。	29.12%	以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为作价依据	否	无	是	是	2018-6-27	《云图控股:关于对外转让成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权的公告》(公告编号:2018-032)披露网站:巨潮资讯网

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	4,122,206,521.73	1,968,551,552.69	2,269,296,538.21	230,325,842.30	218,382,391.03
应城市新都化工复合肥有限公司	全资子公司	复合肥生产、销售。	18,000 万元	370,927,558.26	201,767,023.41	472,101,649.62	10,451,108.47	8,137,201.27
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	409,074,455.94	313,141,738.92	425,817,471.27	14,500,584.77	9,888,105.72
嘉施利（平原）化肥有限公司	全资子公司	复合肥生产、销售。	20,000 万元	456,406,076.74	249,639,134.74	450,058,570.97	4,281,588.41	1,089,414.02
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全资子公司	磷化工、复混肥料制造、销售。	43,000 万元	1,359,552,001.49	483,858,121.22	738,576,012.93	58,710,774.44	44,383,543.57
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	801,044,016.08	253,709,093.44	967,694,430.86	18,027,933.23	12,355,358.10
孝感广盐华源制盐有限公司	控股子公司	工业盐、定点食用盐的生产、销售。	22,600 万元	702,568,596.23	345,786,126.74	542,725,308.69	97,053,912.29	99,520,420.91
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	485,939,483.15	188,235,330.85	255,755,245.67	7,741,091.74	6,675,023.70
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	全资子公司	水溶肥的生产、销售。	5,000 万元	219,679,106.58	56,962,104.49	272,118,995.07	934,756.16	2,634,673.68
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。	30,000 万元	1,069,004,346.71	137,419,077.14	1,182,528,223.25	40,905,609.59	31,255,601.36
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	444,237,567.85	110,130,838.13	801,853,745.92	42,751,896.85	63,225,179.41

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，促进公司电竞业务的落地实施。本报告期内为上市公司贡献利润 1.34 万元。
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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
宣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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。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，促进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
贵州云图互娱网络服务有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设，促进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
应城益盐堂调味品有限公司	新设	完善公司高端食用盐产业链，适应食用盐发展要求及市场变化，提升市场竞争力。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
成都星辰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，促进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
深圳超悦云图网络科技有限公司	新设	有效推进公司连锁网咖项目的建设，促进公司电竞业务的落地实施。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
武汉云耀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，促进公司电竞业务的落地实

		施。报告期内因该公司处于筹建期，未对公司贡献利润。
襄阳云扬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，促进公司电竞业务的落地实施。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，报告期内注销该公司收回投资 3,000 万元。
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，报告期内注销该公司收回投资 3,000 万元。
四川益盐堂川菜调味品科技有限公司 (现为四川一字万象农业科技有限公司)	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。报告期内因出售其 100% 股权增加公司合并报表投资收益 0.27 万元。
成都涌达嘉益贸易有限公司	出售 100% 股权	根据成都市新都区发展规划，该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，处置有利于盘活存量资产，变现资金用于公司生产经营活动。报告期内因出售其 100% 股权增加公司合并报表投资收益 6,532.00 万元。
成都市洋洋复合肥有限公司	注销	该公司近年未实际生产运营，注销有利于整合及优化现有资源配置，加快现有管理结构调整，提高管理效率和管控能力，报告期内收回投资 50 万元。
成都兴繁亚盛商贸有限公司	注销	该公司近年未实际生产运营，注销有利于整合公司现有资源，加快公司结构调整，报告期内收回投资 50 万元。
(株) 韩新物产	出售 90.91% 股权	该公司内外部环境发生较大变化，原计划的增资事宜长期搁置，不能满足公司拓展海外市场的发展需要，处置有利于进一步调整海外战略路线，集中资源发力优势区域。报告期内出售股权其 90.91% 股权未产生投资收益。

主要控股参股公司情况说明

1、应城市新都化工有限责任公司：报告期实现净利润较去年同期增加 135.87%，主要系收到子公司分配的利润，致使投资收益较去年有较大幅度增加，从而影响利润。

2、孝感广盐华源制盐有限公司：报告期实现扭亏为盈，主要系收到子公司分配的利润，致使投资收益较去年有较大幅度增加，从而影响利润。

3、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 75.35%，主要系盐改过渡期市场竞争激烈，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。

4、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。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司一方面聚焦现代农业服务、土壤修护、信息化等大势，从种植高效、综合服务高效、农民收入高效、生态高效四个方面为现代农业提供综合优质服务，致力做全球领先的高效种植综合解决方案提供者，实现复合肥制造企业向现代化农业服务企业转型升级；另一方面全面拓展食用品种盐业务，致力打造多品类健康盐专家，实现工业盐向食用品种盐产业结构转型升级，从而推动公司可持续发展。

（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，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，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，公司紧跟国家乡村振兴战略、减肥增效、土壤修复等新型农业的政策指向，聚焦现代化农业服务、农作物高效种植进行市场精耕，稳步推进复合肥业务，推动公司由复合肥制造企业转向高效种植综合解决方案提供者。

（1）多措并举，激活营销活力

1) 培育新的渠道。公司在现有渠道的基础上，创新渠道模式，积极寻求家庭农场、农业合作社、粮食加工企业、农业基地等各类新型渠道的深入合作，进一步激活营销活力。报告期新型农业经营体系开拓取得较大收获，先后与恒大农业高科集团、正邦集团、威龙集团、首农食品集团裕农公司、中信集团中逸农业、农分期、大丰收等大型农业集团及农业服务公司建立合作关系，资源共享、优势互补，助力公司扩大复合肥市场覆盖面和渗透率。

2) 发力传统渠道。公司深度开发传统渠道，推进终端服务落地，加快销售渠道下沉，一是通过终端亮化、进村促销、肥效观摩会、示范田等，提升终端掌控能力；二是通过中泰农业交流活动、“中国最美田/果园”评选活动等，夯实市场基础和影响力。

3) 加强营销团队建设。报告期公司设立“云图营销商学院”，从市场战略、团队管理、作物用肥指导、

综合服务等方面给予支持，选拔营销管理人才，打造专业化的营销队伍，激活营销团队活力。

(2) 聚焦农业服务，树立综合性服务品牌

公司积极推进向现代化农业综合服务商转型，把农业服务上升到战略高度，致力为客户量身定制产品服务、种植指导、土壤修复、金融支持、现代农业示范等全方位专业服务，树立综合性的农业服务品牌。报告期公司加快渠道细分升级，推行精细化服务管理，一方面专设经作部，针对全国主要经济作物提供高效种植综合解决方案，并配套开展常态化的农民会、示范田、品牌会员招募活动等终端建设工作，精准落实经作区的农化服务；另一方面专设嘉施利农业服务平台，整合行业、媒体、农业上下游资源等，针对农化服务需求较高的农业基地、专业种植户等一对一提供精准化服务。

(3) 借助宣传，提升品牌价值

公司旗下复合肥核心品牌——嘉施利、桂湖、土博士等品牌，连续多年借助 CCTV-1、CCTV-2、CCTV-7 等国家权威传播平台及《南方都市报》等平面媒体宣传，塑造了良好的品牌形象，2018 年入选首批“四川名片 荣耀中国”的领军企业以及首批“乡村振兴合伙人”，荣获“BAA 百佳品牌农资”、“全国百佳质量诚信标杆示范企业”、“全国行业质量领军企业”等称号，有力证明了公司的品牌价值。报告期内，公司持续加大媒体推广力度，积极参与“扬帆一带一路，振兴万乡千村—中国土壤生态修护暨农技推广大行动”系列公益活动、第九届中国国际水溶性肥料高层论坛暨液体肥料创新发展会等业界知名会议，进一步提升公司品牌的知名度、美誉度和影响力。

(4) 以作物需求为导向，研发差异化新品

公司紧跟国家土壤修复、提质增效政策导向，针对不同种植区和种植作物的施肥需求，创新研发差异化、优质高效的复肥产品，报告期推出了阶段肥、纯养肥、腐殖酸肥、蔬菜肥、聚合硝硫基等新品，进一步丰富复合肥产品线，满足公司“以高端水溶肥等形象品打开市场高度、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”的产品战略规划要求。

(5) 延伸产业链，夯实竞争优势

公司坚持围绕复合肥产业链进行深度开发，进一步提升产业协同能力，夯实公司的竞争优势和盈利能力。报告期内，宣城嘉施利公司和荆州嘉施利公司合计 60 万吨硫酸项目顺利投产，有效解决外购硫酸问题，保障缓控释肥的原料供应；荆州嘉施利公司新建的 10 万吨水溶肥项目于 2019 年 1 月试车成功，弥补了旺季水溶肥产能不足的问题，为公司深度开发市场提供保障。

2、调味品业务

(1) 食用盐业务

盐改过渡期最后一年，公司依托现有的品牌优势、技术优势，不断完善食盐产品结构，提升益盐堂品牌效应，着力推进多元化的渠道建设，力争在稳定现有市场份额的基础上进一步拓展食盐市场。

1) 强化品牌效应，打造多品类健康盐品牌

①倡导健康用盐习惯，传播健康的品牌理念

公司积极践行《国民营养计划（2017-2030年）》减盐行动，倡导国民健康用盐的饮食习惯，报告期在全国范围开展《中国健康行》公益活动，宣讲科学用盐以及公司新产品的研发理念和成果，广泛传播“益盐堂”健康盐的品牌认知，推行“少吃盐 吃好盐”的健康理念。

②加强品牌宣传，提升品牌认知度

公司多渠道运维“益盐堂”品牌，线上坚持对品牌的投放策略，在中央电视台黄金时段投播“卖盐歌”，让益盐堂“少吃盐 吃好盐”的品牌形象深入人心，提升“益盐堂”的品牌效应；线下配套品牌营销策略，加大全国知名卖场推广力度，开展多样化的宣传促销活动，带动益盐堂产品销售。报告期公司参展第 98 届全国糖酒商品交易会、2018 年美国盐业协会会员会议、中国调味品协会第六次会员代表大会、上海盐博会等业界权威会议，益盐堂被指定为第 28 届青岛国际啤酒节指定用盐，品牌效应进一步凸显。

2) 立足用盐需求，创新产品结构

基于国家减盐计划以及对消费者的用盐需求判断，公司坚持“减钠食用盐”的研发方向，创新推出“健怡轻盐”系列复合调味料投放市场，完善食用盐精细研发、食用盐衍生品及食用盐跨品类的立体化产品结构，打造多品类健康盐产品系列，进一步提升公司产品的竞争力。

3) 巩固科研实力，夯实核心竞争力

公司持续加大技术升级和自主研发投入，推进自主知识产权创新，报告期获得多项成果认定：“一种基于多道阀的新型离子交换系统”在食用氯化钾生产工艺上的应用项目，获得湖北省科技成果大转化工程项目奖励；组建的湖北省盐产品研发检测共享平台，获得湖北省科学技术厅认定；应城益盐堂公司被国家知识产权局确定为“2018 年度国家知识产权优势企业”，进一步巩固公司领航业界的研发优势。

4) 精耕市场，持续推进营销体系建设

经过盐改过渡期的激烈竞争，食盐市场竞争趋于稳定和理性，部分省份市场份额相对稳定，公司坚持以市场为导向，全面构建线上线下立体化销售渠道，形成优势互补、相辅相成的渠道组合，全力拓展全国市场。截至2018年12月底，益盐堂暨旗下品牌已覆盖全国30个省份市场。

①传统盐业专营渠道：公司持续深化与全国10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，进一步巩固原有的盐业销售渠道。

②自建食用盐营销渠道：线下重点围绕益盐堂品牌展示的第一圈层，扩大商城的合作区域，现已成功入驻北京、上海、广州、深圳、成都、武汉等地方品牌商城，全面覆盖上海联华、易初莲花，武汉中百仓储、成都红旗等优质系统；线上成功开设首个天猫旗舰店“益盐堂调味品旗舰店”，联合入驻京东电商平台，加强食用盐零售终端掌控力，实现渠道与销售同步增长。

5) 严把质量问题，确保食盐安全

随着消费升级，盐业监管机构的转变及消费者对食盐安全、质量提出更高要求。公司在食盐质量控制方面狠下功夫，建设并贯彻运行 ISO 质量管理体系和 HACCP 管理体系，严格规范食盐生产标准，加强生产过程管控，确保食盐安全管理落到实处，报告期内公司完成了上述两个体系的内外部审核。在食盐信息化方面，公司利用“二维码”等现代化信息技术，建成食盐安全信息追溯系统，记录每袋食盐从原料、生产、质检、包装、仓储、运输、零售的全过程，并同步上传全国食盐电子防伪追溯服务平台，实现食盐来源可追溯、流向可查询、风险可防范、责任可追究。

(2) 川菜调味品业务

报告期内，公司抓住餐饮和消费升级机遇，通过推进生产供给改革，调整产品结构，提升产品质量，夯实和完善渠道网络，多举措抢占市场。

1) 推行生产供给改革

公司立足市场，积极推行生产供给改革，确保产品质量和生产需求。一是从源头把控鲜椒、青菜等原料采购，减少杂质率进一步提升产品质量；二是改进泡制工艺，缩减泡制时间，解决旺季满产不足情况；三是增加自动灌装设备，提高生产效率，极大缩减生产成本和周期；四是调整产品配方，改进产品包装，全面升级调味品系列产品，稳步提升产品质量。

2) 夯实市场营销渠道

公司继续推进营销体系建设，针对不同渠道不同区域深度营销，提升传统和新增渠道实力，多途径扩大市场覆盖率和渗透率。一是依托公司产品研发能力，特针对餐饮端定制产品，大力推进餐饮市场开发和产品服务；二是顺应互联网时代趋势，创新电商营销模式，通过微信公众号、京东等平台，扩宽产品销售渠道。2019年初，公司设立的京东新繁食品官方旗舰店正式上线运营。

3、电竞业务

本报告期，公司全新升级电竞馆，致力打造国内优秀的直营连锁电竞馆，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。

(1) 全新升级，提升服务内容

云图电竞馆全新升级，于 2018 年 9 月正式更名为“游易电竞馆”，致力为玩家提供高匹配度和高价值的一系列增值服务。报告期公司继续深化与腾讯游戏的合作，充分利用腾讯专区和会员资源，在电竞赛事、游戏特权、文化娱乐等方面为玩家提供更多服务，进一步拓展电竞周边衍生增值服务，提高用户粘性。

(2) 行业认可，电竞馆建设稳步推进

电竞馆建有标准化的运营体系，在内容体验、精细化服务水平和运营管理等方取得阶段性成果，2018 年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”，与英特尔、罗技共同入选“年度十大榜样企业”，为公司打造全国性的连锁网咖品牌奠定基础。报告期公司持续推进云图电竞馆的建设，截至 2018 年底，已正式运营 16 家门店，下一步电竞馆开店速度加快，覆盖范围将逐步从中小城市向全国市场扩展。

(3) 多方联合，持续推进电竞赛事

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，赛区覆盖四川、湖北、云南、深圳等省市，2018 年公司举办了第五届王者荣耀城市赛新都站及西南分站赛、绝地枪王赛、英雄联盟全民大作战 5v5 竞技征召赛、游易电竞雪地杯 PUBG 大奖赛等赛事，累计开展大中型赛事活动 820 场，总参赛用户超过 1.5 万人，影响力覆盖 300 万余人次，为公司进一步推进电竞产业政企合作奠定基础。7 月，公司与成都市新都区人民政府达成战略合作，区政府拟对公司旗下电竞馆给予大力支持和政策扶持，下一步公司将以全民电竞发展作为基础，持续引入高规格、高专业度的官方电竞赛事，打通电竞人才的挖掘、培养和晋升的直通车，促进城市电竞产业健康发展。

4、管理重心工作

(1) 继续狠抓环保和安全生产管理，全年持续对子公司开展安全环保综合督查，达到“管风险、治隐患、固基础、降事故”的目标，为生产经营和稳定发展提供保障。

(2) 继续以财务管理为中心，以销售为龙头，做好全员营销；以全面预算为指导，以利润考核为手段，确保各项经营指标顺利完成；

(3) 加强干部队伍建设，推行“守住底线、上线够高、姿态够低”的干部作风，提高团队士气和管理效率，提升干部人员的素养和高度；加强战略转型规划及思路的宣贯，确保员工与公司共同进步、共同前行。

5、公司证书及荣誉

(1) 公司荣获“2018 中国化肥企业 100 强”、“2018 中国磷复肥企业 100 强”、“2018 中国石油和化工上市公司百强企业”、“2018 中国石油和化工企业 500 强企业”、“2018 年四川企业发明专利拥有量 100 强”、“2018 年四川企业技术创新发展能力研究与试验发展经费投入 100 强”、“2018 成都百强企业”、“2018 成都民营百强企业”、“2018 成都制造业百强企业”、“四川省企业信息化建设先进单位”等荣誉称号；入选“荣耀

40 年（1978-2018）中国磷复肥最具创新影响力风云榜”、“中国水溶肥品牌上榜企业”。

（2）其他：公司全资子公司眉山市新都化工复合肥有限公司被评为“眉山市企业技术中心”，生产的复合肥产品获得“环保生态肥料认证证书”；全资子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司取得质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系“三标一体”认证证书，并获得“襄阳工业企业 100 强”称号；全资子公司嘉施利（平原）化肥有限公司被评为“山东省级企业技术中心”；控股子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司 3000kt/a 硫精砂制酸项目被认定为“数字化车间示范单位”；控股子公司成都新繁食品有限公司入选“农业产业化国家重点龙头企业”。

（三）2019 年度经营计划

2019 年，公司继续按照转型规划，稳步推进复合肥业务、调味品业务发展，力争做好以下几方面工作：

1、复合肥业务

（1）公司将继续围绕农业供给侧结构性改革和乡村振兴战略，结合土壤改良、减肥增效、水肥一体化、作物抗逆等市场需求，发展高效种植的新技术和新产品，针对不同作物制定综合解决方案，全面提升农业服务，夯实市场竞争力；

（2）坚持密集营销、精准营销策略，持续发力传统渠道，聚焦经济作物、大田区作物等核心市场，推进示范田、观摩会等品牌拉动活动，并联合农业部门、央视在全国范围内推进中国最美果/田园活动，以点带面辐射和开发特色区域市场，进一步巩固和扩大市场份额；抓住新型农业经营主体，培育新的终端渠道，抢先拓展空白市场；引入行业优秀人才，组建市场推广团队，聚焦单一市场，持续加大市场推广宣传；

（3）加快全球化战略布局，进一步夯实东南亚市场和北美市场，进军南美、南亚、欧洲部分国家，提升“嘉施利”品牌的国际知名度和影响力。

2、联碱业务

（1）进一步夯实安全、环保、消防及职业卫生基础工作，深度推进“风险分级管控、隐患排查治理”双重预防体系，强化“两重点一大点（重点监管的危险化工工艺、危险化学品及重大危险源）”四级管控，始终坚持安全环保管控要求高于国家标准，做好重要项目的安全环保技术支撑。

（2）优化工艺循环流程，发挥资源优势、团队优势，有序推进节能减排工作，持续提高能源资源利用率，推行清洁低碳生产，为联碱业务持续增长积蓄力量。

3、调味品业务

（1）食用盐业务

经过两年的无序竞争，预计2019年迎来食盐产品结构调整的窗口期，公司将抓住契机，努力实现品牌与差异化产品结构的双提升，同时以提升市场占有率为目标，巩固和扩大线上线下渠道，开辟新平台、新渠道，全力拓展食用盐业务。

1) 产品结构调整：公司将以省为单位，全面提升产品结构；着重对湖北、河南等重点省区的品类进行调整规划，按一省一策加大覆盖率，进一步开拓食盐空白区域，提升市场占有率。

2) 品牌建设：公司将继续借助KA和电商渠道，拉升品牌影响力；深度挖掘“益盐堂”品牌的产品定位和卖点，升级零售渠道产品的VI形象，提高消费者对益盐堂的认知度；积极尝试自媒体宣传渠道，通过今日头条、抖音等对益盐堂品牌及产品进行多途径、立体化、生动化地宣传推广。

3) 渠道建设：公司将以营销战略体系联盟策略为核心，持续推进多元渠道结构，线上、线下联合推广。①线上在保证主流京东、天猫、拼多多等电商平台推广的基础上，补充新电商平台入驻，将线上销售作为公司新产品、核心产品策略推广窗口；②线下在巩固和扩大现有渠道的同时，探索新零售渠道模式，让产品直接到零售终端，推进新业态体验型零售门店（盒马鲜生、美团、超级物种等）、纯电商企业转型实体零售的门店（苏宁小店、京东小店等）以及区域市场的直销零售工作，从消费端拉动空白区域流通环节需求。

（2）川菜调味品业务

2019年，公司将继续推行生产供给改革，发挥产品创新能力，推出差异化和高品质的产品，提升产品竞争力；持续完善营销渠道，优化营销结构，精准投放营销资源，全面提升市场份额。

4、电竞业务

近年来电竞行业迎来发展机遇期，2019年公司将瞄准市场需求，全面推进电竞馆的建设，并依托公司的渠道优势和腾讯游戏互动娱乐内容，全面打通电竞比赛、电竞观赛和电竞文化，打造横跨线上线下的直营连锁娱乐平台。

5、公司管理重点工作

（1）强化集团化管理，充分发挥各业务板块的经营自主和能动性，确保集团经营指标顺利完成；进一步规范内部运作和风险控制，加强对各部门、各子公司的管控考核，确保公司高效运作、健康发展；

（2）优化财务预算制度，提高预算管理的准确性及合理性；借助SAP、ERP等应用系统，加强成本核算与费用管控，做好财务分析；

（3）建立健全人才储备系统，积极培育和扩充复合型人才、研发人才和营销人才，优化人才队伍结

构；不断完善员工激励和约束机制，充分调动员工积极性，吸引和留住关键人才；借助云图网络学院加强企业文化建设，提高企业凝聚力和员工归属感。

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

（四）未来资金需求计划

2019 年，公司将根据生产经营需要、在建投资项目进度及对外投资安排，采用多元化、低成本的融资方式：一是抓好现金、应收账款和存货管理，盘活存量资产，提高资金流转和使用效率；二是在考虑融资成本、资金结构的前提下，通过申请银行贷款、发行中期票据和短期融资券等方式筹集资金，为公司发展提供稳定的资金来源。

（五）可能面临的风险

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

1、市场竞争风险

2019 年盐改过渡期结束，盐业体制改革全面放开，随着行业政策的不断调整和完善，未来市场竞争更加激烈，盐业企业或将迎来新一轮兼并重组的热潮，市场格局正在变化。若公司不能及时调整食用盐业务营销策略，以适应盐改政策和市场规则的变化，公司将面临因政策变化而带来的市场竞争风险。

为此，公司将密切关注盐改政策变化，灵活调整市场营销和经营管理策略，通过优化完善盐产品结构，加强“益盐堂”品牌体系建设和健康用盐理念宣传，进一步巩固和扩大传统专营和自建渠道，实实在在提升市场竞争力，做大做强食用盐业务。

2、安全生产和环境保护风险

当前，我国大力推动节能减排、环境保护及农业可持续发展，并相继发布“大气十条”、“水十条”、“土十条”等一系列政策，引导化肥、化工行业绿色发展、转型升级。随着国家对安全生产和环保的不断重视，有关标准和要求可能会提高，由此公司可能需要加大资金、技术投入，经营压力和成本随之增加，若公司不能及时适应政策变化，生产和发展将会受到限制。

为此，公司高度重视安全生产和污染防治，高标准、常态化推进安全环保工作，督促各生产基地加强风险分级管控与隐患排查治理，开展设备检验检修和技术改造，落实配套的安全环保防控防治设施措施。根据公司内部环保督查专项工作小组督查结果，报告期公司各基地生产设备稳定运行，各项污染物达标排放，安全环保规范化管理整体水平有所提升，为公司生产经营及持续发展形成有力支撑。

3、食品质量安全风险

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

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

4、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 510 万吨，产能规模的扩大对公司产供销协同能力以及市场开拓能力提出了更高要求，若市场发生重大变化或者市场拓展不理想，可能出现产能扩张导致的市场风险。

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

5、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。公司实时跟踪原材料行情，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。

6、人员配备及经营管理风险

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

为此，公司管理层将审慎应对、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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年5月25日	实地调研	机构	2018年5月25日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《云图控股：2018年5月25日投资者关系活动记录表》(编号：2018-001)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

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

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

报告期内，公司落实中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、四川证监局《关于进一步做好现金分红有关工作的通知》、《公司章程》以及公司制定的股东分红回报规划的相关要求，结合公司实际经营状况，制定了 2017 年度利润分配方案、2018 年半年度利润分配方案，并经董事会、监事会、股东大会审议通过后分别于 2018 年 7 月、2018 年 9 月实施，独立董事对两次利润分配均发表了同意的独立意见，保持了利润分配的连续性和稳定性，维护了中小投资者的合法利益。

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

1、2016 年度的利润分配方案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2016 年年度审计报告，公司 2016 年度实现归属于上市公司股东的净利润 142,721,407.94 元，母公司实现的净利润 45,223,884.62 元，提取法定公积金 4,522,388.46 元，加上以前年度未分配的利润 152,963,548.96 元，截止 2016 年 12 月 31 日止累计可供股东分配的利润 193,665,045.12 元。

公司 2016 年度利润分配方案为：以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），派发现金股利 80,808,000.00 元，剩余未分配利润 112,857,045.12 元结转下一年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

2017 年 7 月公司完成了该利润分配事宜。

2、2017 年度的利润分配方案

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

153,696,861.85 元。

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

2018 年 7 月公司完成了该利润分配事宜。

3、2018 年半年度的利润分配方案

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

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

2018 年 9 月公司完成了该利润分配事宜。

4、2018 年度的利润分配方案

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

鉴于公司目前正处于成长发展阶段，生产经营规模扩大，资金需求量较大，故从公司稳健发展和股东的长远利益考虑，公司董事会初步拟定的 2018 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），派发现金股利 101,010,000.00 元，剩余未分配利润 282,638,889.07 元结转下一年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

（三）公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	161,616,000.00	175,723,324.97	91.97%	0.00	0.00%	161,616,000.00	91.97%

2017 年	80,808,000.00	104,391,659.20	77.41%	0.00	0.00%	80,808,000.00	77.41%
2016 年	80,808,000.00	142,721,407.94	56.62%	0.00	0.00%	80,808,000.00	56.62%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,010,100,000
现金分红金额 (元) (含税)	101,010,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	101,010,000.00
可分配利润 (元)	383,648,889.07
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本着重视投资者合理投资回报的原则, 充分考虑广大投资者的合理诉求, 综合考量公司经营现状 (公司目前正处于成长发展阶段, 生产经营规模扩大, 资金需求量较大), 经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过, 根据《公司章程》及《未来三年 (2018-2022 年度) 股东分红回报规划》有关利润分配政策的相关规定, 公司 2018 年度利润分配预案为: 以公司总股本 1,010,100,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 派发现金股利 101,010,000.00 元, 剩余未分配利润 282,638,889.07 元结转下一年度。本年度不送红股, 不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所	公司董事、监	关于股份锁	担任本公司董事、监事、高	2010 年	至今	严格履行。

作承诺	事、高管	定的承诺	级管理人员的股东宋睿、牟嘉云、刘晓霞、尹辉、张光喜、邓伦明 承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有的本公司股票总数的比例不超过 50%；相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。	03 月 23 日		
	公司实际控制人及其一致行动人	关于避免同业竞争的承诺	<p>为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人宋睿及其一致行动人牟嘉云、张明达分别出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》。</p> <p>宋睿向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用实际控制人的地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>牟嘉云向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞</p>	2010 年 03 月 23 日	至今	严格履行。

			<p>争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>张明达向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前未投资其他企业。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>			
	宋睿	关于避免同业竞争的承诺	<p>2014 年 12 月 12 日，宋睿先生出具了《避免同业竞争和资金占用承诺函》。</p> <p>宋睿先生承诺： “1、本人目前投资、实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业与新都化工不存在同业竞争。本人于 2010 年 3 月 23 日出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，本人没有违反作出的避免同业竞争的有关承诺。</p> <p>2、新都化工及其控股子公司目前主营业务涉及复合肥、联碱、工业盐、品种盐、磷酸一铵。鉴于新都化工及其全资、控股子公司实施产业链延伸从事了硫铁矿、磷矿业务，并拟进入川味调味品行业，因此本人承诺：如果本人投资或实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业未来开展可能与新都化工及其控股子公司产生同业竞争或潜在同业竞争的业务，本人同意在遵</p>	2014 年 12 月 12 日	至今	严格履行。

			<p>循市场价格的基础上，将直接或间接持有的相关业务对应的资产或股权转让给新都化工或其控股子公司或其他独立第三方，确保不与新都化工产生同业竞争。</p> <p>3、本人不会利用控股股东、实际控制人地位占用新都化工及其控股子公司资金。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>			
	公司非公开发行认购对象（宋睿、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）	关于股份锁定的承诺	<p>公司于2015年8月采用非公开发行股票方式向宋睿、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等5名特定投资者发行了7,300万股A股股票。所有认购对象均承诺所认购本次非公开发行股票的限售期为36个月，从上市首日起算，预计可上市流通时间为2018年8月24日。</p>	2015年08月24日	2018年08月23日	履行完毕。2018年8月24日，公司本次非公开发行股份已全部解除限售，5名特定投资者关于非公开发行股份锁定的承诺已履行完毕。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	√ 是 □ 否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	96,177,101.77	应收票据及应收账款	490,076,382.93
应收账款	393,899,281.16		
应收利息	2,370,478.67	其他应收款	100,002,586.64
其他应收款	97,632,107.97		
固定资产	3,696,251,344.25	固定资产	3,696,251,344.25
固定资产清理			
在建工程	419,142,771.23	在建工程	419,142,771.23
工程物资			
应付票据	764,720,000.00	应付票据及应付账款	1,354,386,567.68
应付账款	589,666,567.68		
应付利息	15,437,795.70	其他应付款	136,192,442.92
其他应付款	120,754,647.22		
长期应付款	298,019,846.89	长期应付款	298,019,846.89
专项应付款			
管理费用	494,024,373.31	管理费用	475,138,997.45
		研发费用	18,885,375.86
收到其他与经营活动有关的现金[注]	200,997,326.71	收到其他与经营活动有关的现金	244,970,218.71
收到其他与投资活动有关的现金[注]	43,972,892.00		

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 43,972,892.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》

《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

（二）会计估计和核算办法变更情况

报告期内，公司会计估计和核算办法未发生变化。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李元良 田建勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李元良连续审计服务 5 年 田建勇连续审计服务 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日 期	披露索 引
<p>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> <p>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>	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,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。</p> <p>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。</p> <p>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>	2018年7月31日,二姐大酒店2,940万元欠款及利息已支付完毕。	不适用	不适用
<p>公司诉新繁公司原股东余帅、杨跃华、喻百川合同违约一案。</p> <p>公司与三人签订的《股权转让协议》中明确约定:原股东将其持有的新繁公司股权转让给公司,承诺保证除审计报告载明的事项外,新繁公司或新繁公司拥有的任何资产不存在权利瑕疵。保证审计基准日前《审计报告》未包含的潜在债务由其</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,2018年12月已执行立案。</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</p>	2018年12月已执行立案	不适用	不适用

<p>全部实际承担。同时，按照约定，违约方还需向守约方支付股权转让价款总额 20% 的违约金。</p> <p>2016 年，新繁公司被成都新都区饮马河粮油购销有限公司起诉偿还所欠 842 万元的货款；并收到成都市新都区税务局催缴个人所得税款及滞纳金 8.09671 万元的通知。上述两笔主债务均为股权转让或有之债，应由原股东承担相应债务、费用及违约责任，即原股东应承担 851.79671 万元债务及自 2017 年 3 月 28 日起至清偿完毕之日止按银行同期贷款利率计算资金损失利息，以及违约金 431.80 万元。</p>				<p>司违约金 431.80 万元；3、驳回公司的其他诉讼请求。</p>		
--	--	--	--	--------------------------------------	--	--

注：以上诉讼（仲裁）事项统计标准为涉及金额在 400 万元以上的诉讼（仲裁）事项。除上述诉讼（仲裁）事项外，公司及子公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 1,402.95 万元。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司分别于 2015 年 10 月 28 日、2015 年 11 月 13 日召开第三届董事会第四十次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，并于 2015 年 12 月 31 日召开第三届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于修订公司<第一期员工持股计划>及其摘要部分内容的议案》，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。

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》。

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

截至信息披露日，公司第一期员工持股计划尚未卖出股票。

十六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省卫群多品种盐及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售食用多品种盐产品	参考市价	0.1157	181.72	100.00%	2,420.00	否	市场价格	0.1157	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	销售其他产品	参考市价	0.0044	2.70	46.27%	3,000.00	否	市场价格	0.0044		
			销售盐	参考市价	0.0922	968.48	100.00%		否	市场价格	0.0922		
新和株式会社	张红宇控制子公司	购销	销售融雪剂	参考市价	0.0835	258.79	45.20%	500.00	否	市场价格	0.0835	不适用	不适用
			销售备品备件	参考市价	0.0034	21.06	100.00%	23.00	否	市场价格	0.0034		
广西银鹏品	子公司参	购销	销售食	参考	0.0731	397.68	100.00%	400.00	否	市场	0.0731		

种盐有限公司及其指定的关联方	股股东及其关联方		用多品种盐产品	市价						价格			
吉林盐业集团运销有限公司及其指定关联方	子公司参股股东及关联方	购销	采购原盐	参考市价	0.0217	15.62	6.25%	16.00	否	市场价格	0.0393	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
			销售海盐产品	参考市价	0.0786	1,635.62	14.88%	2,400.00	否	市场价格	0.0835		
南阳维民盐业运销包装有限公司	联营企业	购销	销售食用多品种盐产品	参考市价	0.1113	1,447.38	4.55%	2,000.00	否	市场价格	0.0830		
广东益盐堂供应链管理有限公司	联营企业	购销	采购包装袋	参考市价	0.00000493	224.44	68.15%	225.00	否	市场价格	0.00000493	不适用	不适用
			采购食用盐	参考市价	0.1175	160.04	100.00%	162.00	否	市场价格	0.1175		
东港市东盐化工有限公司	子公司参股股东	购销	租赁厂房租金	参考市价	0.0090	142.86	100.00%	245.00	否	市场价格	0.0090	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
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				--	--	5,470.68	--	11,406.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>1、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，本报告期受托采购融雪剂原料、包装袋等产品并出口实际发生额为258.79万元。</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《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181.72万元；</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</p>									

	<p>超过 3,000 万元，本报告期实际发生额为 971.18 万元；</p> <p>(3) 公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司（以下简称“辽宁益盐堂公司”）向吉林盐业集团运销有限公司（以下简称“吉林盐业运销”）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 1,635.62 万元；</p> <p>(4) 公司控股子公司辽宁益盐堂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 142.86 万元；</p> <p>(5) 公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司向荣成凯普生物工程有限公司租赁厂房，预计交易金额不超过 15 万元，本报告期实际发生额 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《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 1,447.38 万元。</p> <p>4、2018 年 7 月，经公司 2018 年 7 月总经理办公会审议通过以下关联交易：</p> <p>(1) 公司及控股子公司受托为新和株式会社采购备品备件并出口，交易金额不超过 23 万元；本报告期实际发生额为 21.06 万元；</p> <p>(2) 公司控股子公司广西益盐堂健康盐有限公司向广西银鹏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，交易金额不超过 400 万元；本报告期实际发生额为 397.68 万元；</p> <p>(3) 公司及控股子公司向参股公司广东益盐堂供应链管理有限公司采购包装袋等产品，交易金额不超过 387 万元，本报告期实际发生额为 384.48 万元；</p> <p>(4) 公司控股子公司辽宁益盐堂公司向吉林盐业运销及其指定关联方（与其受同一关联人控制的关联方）采购原盐，交易金额不超过 16 万元，本报告期实际发生额为 15.62 万元。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	<p>1、辽宁益盐堂公司向吉林盐业运销及其指定关联方（与其受同一关联人控制的关联方）采购的原盐价格比市价低，主要是由于距离不同，运费不同带来的差异；销售的海盐价格比市价低，主要是由于销售的的盐品种不一样。</p> <p>2、公司向南阳维民盐业运销包装有限公司销售的食用多品种盐价格比市价高，主要是由于销售的盐品种存在差异。</p>

（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）	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	49.73	-	47.50	货币资金	0.27	不适用	不适用
张联	关联	资产出售	公司全资子公司	以注册资本		-	2.50	货币资金		不适用	不适用

	自然人		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	为依据定价							
应城市兴华投资有限公司	关联法人	资产出售	公司全资子公司嘉施利农业服务有限公司向应城市兴华投资有限公司转让持有的(株)韩新物产 90.91% 股权	以注册资本为依据定价	60.31	-	60.00	货币资金	-0.31	2018 年 4 月 16 日	《云图控股：第四届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号：2018-011)披露网站：巨潮资讯网
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情况				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。

十七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(二) 重大担保

适用 不适用

1、担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	否	否

						年 3 月 23 日		
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
黄承炳、陈其芳	2018 年 4 月 16 日	200	2018 年 7 月 4 日	200	保证	2021 年 5 月 24 日-2023 年 5 月 23 日	否	否
于培亮、郭玉红	2018 年 4 月 16 日	100	2018 年 7 月 13 日	100	保证	2021 年 5 月 26 日-2023 年 5 月 25 日	否	否
雷光、李欢	2018 年 4 月 16 日	100	2018 年 7 月 27 日	100	保证	2021 年 5 月 16 日-2023 年 5 月 15 日	否	否
任焕新、刘小瑞	2018 年 4 月 16 日	100	2018 年 11 月 5 日	100	保证	2021 年 10 月 26 日-2023 年 10 月 25 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)		2,490
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)		4,340
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
应城市新都化工有限责任公司	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	是	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	是	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	是	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	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	否	否

限责任公司						年 4 月 15 日		
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	是	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
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	5,000	2018 年 7 月 23 日	5,000	保证	2019 年 7 月 23 日-2021 年 7 月 22 日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	3,920	2018 年 7 月 26 日	3,920	保证	2019 年 11 月 18 日 -2021 年 11 月 17 日	是	否
应城市新都化工塑 业有限公司	2018 年 4 月 16 日	4,500	2018 年 8 月 24 日	4,500	保证	2019 年 8 月 24 日-2021 年 8 月 23 日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	5,000	2018 年 9 月 28 日	5,000	保证	2019 年 9 月 29 日-2021 年 9 月 28 日	是	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	40,000	2018 年 10 月 30 日	40,000	保证	2020 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日	否	否
嘉施利（应城）化 肥有限公司	2018 年 4 月 16 日	2,000	2018 年 10 月 31 日	2,000	保证	2019 年 11 月 2 日-2021 年 11 月 1 日	否	否
嘉施利（宣城）化 肥有限公司	2018 年 4 月 16 日	2,000	2018 年 10 月 31 日	2,000	保证	2019 年 11 月 2 日-2021 年 11 月 1 日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	5,000	2018 年 11 月 1 日	5,000	保证	2020 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	3,000	2018 年 11 月 6 日	3,000	保证	2019 年 11 月 7 日-2021 年 11 月 6 日	是	否
应城市新都化工有 限责任公司	2018 年 4 月 16 日	13,000	2018 年 11 月 20 日	13,000	保证	2019 年 11 月 21 日 -2021 年 11 月 20 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）		229,990			
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）		214,800			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
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）		232,480			
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）		219,140			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					70.59%			
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）				14,500.00				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	63,921.25
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	78,421.25
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明: 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) 委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

(一) 履行社会责任情况

2018 年公司时刻秉持着“诚信、务实、团结、奋进、感恩”的企业文化, 以落实科学发展观为指导, 以创建和谐社会为己任, 依法合规运营, 在认真履行对股东、供应商、客户、员工等应尽的责任和义务的同

时，增强自我发展能力，积极回报社会，承担起公司作为上市公司的社会责任，实现公司与社会、自然的协调发展。

1、股东和债权人权益保护方面

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的法人治理机构，形成了完整的内控制度，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，构建了权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制。报告期内，公司通过不断完善治理结构和内控体系，提升公司规范运作水平，充分保障了公司所有股东的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会在相关法律法规规定的范围内行使职权，历次会议的召集、提案、通知、召开和决议程序等均符合法律规定，不存在越权审批或先实施后审批的情形，确保所有股东特别是中小股东权利不受侵害。

在信息披露方面，公司一直严格遵守中国证监会和深交所相关规定，真实、准确、及时和完整地履行信息披露义务，充分保证了公司股东及债权人的知情权。为加强与投资者的信息沟通，公司通过投资者热线、互动平台以及接待投资者来访等方式，增进与投资者的互动，使投资者更加深入地了解公司发展及生产经营情况，促进公司与投资者建立长期、稳定的良好互动关系，切实维护中小投资者的合法权益。同时公司特别注重内幕信息披露登记管理工作，积极防范内幕交易的发生，报告期内公司不存在内幕交易和损害股东利益的情形。

公司高度重视对股东的回报，根据中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，制定了公司股东分红回报规划并严格执行。在兼顾公司可持续发展的情况下，公司自上市以来每年均制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果，保证了利润分配的连续性和稳定性。

长期以来，公司在重大经营决策过程中，严格遵守与债权人相关的合同和制度，及时通知债权人与其债权权益相关的重大信息，充分考虑了债权人的合法权益，降低了债权人的投资风险。公司资信状况良好，时刻秉持诚实守信、合规经营的原则，与多家商业银行、金融机构友好开展业务合作，并始终保持着相互信任、相互支持的良好、稳定的合作关系，获得了较高的信用评级和授信额度。

2、职工权益保护方面

公司始终坚持以人为本的核心价值观，把改善员工的工作环境、实现员工的自我价值、提高员工的生活质量、推动员工的职业成长作为公司发展战略的重要组成部分，把员工视为公司的第一资源，切实维护和保障员工的各项权益，致力实现员工和企业共同发展，提升企业的凝聚力。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关规定，建立了一系列劳动管理制度，依法与员工签订劳动合同，按时足额发放员工工资，并为在岗员工缴纳各项法定社会保险。公司拥有健全的休假制度，员工不仅依法享受国家法定假日，还享有年休假、婚假、丧假、产假等带薪假期以及其他福利，如临时假、异地奔丧路程假、异地工作特别休假、各类重要公共节日（如春节、中秋、三八妇女节等）发放礼品。

公司建立了合理的人力资源管理体系和科学完善的绩效考核体系，为贯彻男女平等、同工同酬、按劳分配的原则，公司将各级管理干部的业绩考核与公司的经营目标挂钩，通过合理的薪酬结构和薪酬水平，

让员工和公司成为利益共同体，充分调动员工的工作积极性，激发员工的责任感和使命感。此外，公司建立了完善的集团员工培训体系，组建“云图网络学院”，为每位员工量身设计培训课程，并鼓励员工利用空闲时间进行学习进修，提升员工自身素质和综合能力。

同时，公司一直重视并坚持开展企业文化的建设和职工文化的建设，营造健康向上、积极协作的工作氛围。公司积极关怀员工生活，为家庭有困难和遭遇突发性灾难的员工送去温暖，增加员工对企业的归属感。公司还通过组织开展运动会、岗位技能竞赛、节日晚会等文娱活动，展现公司员工良好的精神风貌，为员工搭建交流平台，有效激发员工的集体荣誉感和团队凝聚力。公司工会还为员工提供了中工网电子职工书屋阅读账号，网站上不定期更新各种杂志期刊、电子书籍、报纸等，进一步丰富员工的业余生活。

3、供应商、客户和消费者权益保护方面

本着“诚信相处、共享价值”的原则，公司十分重视与供应商、客户和消费者的关系，在经营管理过程中不断加强与各方的沟通与合作，切实维护供应商、客户和消费者的合法权益。

对于供应商，公司始终秉承诚实守信、公平公正、互利共赢、协同发展的商业价值观，严格履行与供应商签订的合同约定与商业规则，建立并严格执行采购标准和评估体系，对采购工作进行稳定有效的管理，切实维护供应商的合法权益。公司不断加强供应体系的内部控制和审计监督，坚决杜绝暗箱操作、商业贿赂以及不正当交易的发生，努力为供应商提供一个良好的竞争环境，促进公司与供应商长期稳定的合作。

对于客户，公司始终保持“客户至上、与客户共同成长”的理念，高度重视客户关系管理，把满足客户需求和客户满意度作为衡量公司生产经营工作的标准，致力于为客户提供优质的产品与服务。多年来，公司树立了良好的企业形象，收获了社会各界的良好口碑，2018 年公司荣获“2018 中国化肥企业 100 强”、“2018 中国磷复肥企业 100 强”、“2018 中国石油和化工上市公司 100 强”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“2018 成都制造业、民营双百强企业”，入选首批“四川名片 荣耀中国”企业。

4、环境保护与可持续发展方面

公司高度重视安全生产和环境保护的问题，坚持“预防为主，防治结合”的原则，在实现自身发展的同时，主动肩负起环境保护的社会责任，努力促进社会、环境的可持续发展。公司严格遵守国家环境保护相关的法律法规，一方面成立了专业的安全环保工作督查小组，建立了严格的安全环保工作规章制度，对各分子公司的安全环保工作进行有效的监督和指导；另一方面公司不断优化生产工艺流程，持续进行环保设施的维护检修及技术改造，积极深化三废治理和清洁生产水平，维持各项指标的稳定运行。此外，公司编制了有效的环境风险综合应急预案及各类专项应急预案，配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，并定期组织员工开展应急培训及演练，最大限度地减少环保污染安全事故的发生。报告期内公司及下属子公司未发生重大环保安全事故，也未受到重大环保处罚。

5、公共关系、社会公益事业方面

公司在创造经济效益的同时努力回报社会，积极承担社会责任，积极关注和参加社会公益事业，把回

报社会作为公司履行社会责任的基础和关键。2018 年，公司多次为贫困地区捐款捐物，并积极为贫困户就业提供渠道与资助，未来公司将继续参与社会公益事业，不断提升上市公司形象，为建设和谐社会作出应有的贡献。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

（1）基本方略

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，认真贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》、全国扶贫开发工作会议的会议精神，公司立足于自身实际经营情况，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，为实现全面建成小康社会的目标奋斗。

（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，把加快贫困地区和困难群众脱贫致富的步伐，助力国家打赢脱贫攻坚战作为总体目标，以更有力的行动、更扎实的工作确保打赢脱贫攻坚战。

（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；利用公司自身的产业优势，以产业带动经济，加大产业扶贫力度，优化产业扶贫成果；为贫困地区提供合适的农业技术指导，指导合适的农业发展方向，促进当地农业的发展；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。

（4）保障措施

为保障公司顺利开展精准扶贫工作，首先公司强化精准扶贫工作的组织领导，由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，各子公司因地制宜、协调推进。其次公司及其子公司长期下派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。此外，公司及其子公司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、年度精准扶贫概要

2018 年度公司继续响应党中央、国务院关于全面实施精准扶贫、精准脱贫的号召，以助力国家打赢脱贫攻坚战为目标，按照公司精准扶贫规划的基本方略，立足当地农业和扶贫工作的需要，支持并参与了各项扶贫活动，捐赠物资及资金约 42.9 万元。4 月，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；6 月，公司全资子公司雷波公司帮扶雷波县汶水镇颜家湾村及海湾乡麻柳村，捐赠 28 万元资金；12 月，公司控股子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司参与宜城市“授渔计划.平安成长”精准扶贫暖春行动，捐赠资金 2 万元。报告期内公司继续以产业扶贫为突破口，充分发挥自身产业资源和丰富经验，雷波公司在当地建设的 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基础上，追加资金投入 9,540.51 万元用于生产经营及项目建设。公司产业扶贫不仅推动了当地经济发展，也为雷波县和当地人民早日实现脱贫致富作出了贡献。

除参与各地扶贫捐赠活动、实施产业扶贫之外，公司及子公司还通过慰问公司困难员工、参与捐资助学活动、实施工倾斜制度等方式，认真落实国家扶贫工作的要求，围绕国家扶贫攻坚规划基本战略布局，积极支持精准扶贫工作，充分发挥公司在服务国家脱贫攻坚战中的作用。

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	9,579.01
2.物资折款	万元	4.40
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	9,540.51
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	20
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	7.50
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	28.00
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	7.40
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

4、后续精准扶贫计划

未来，公司将继续履行社会责任，按照国家脱贫攻坚的总体部署，认真落实证监会及各地监管机构的工作要求，持续提升扶贫水平、巩固扶贫成果，积极发挥行业特点和公司优势，一方面继续深入贫困地区为当地贫困群众提供农业技术指导，促进当地农业的发展，加快贫困地区精准脱贫的步伐；另一方面继续以雷波公司产业扶贫为切入点，精准定位扶贫工作，将扶贫与企业发展协调统一起来，为助力脱贫攻坚战贡献力量。除此之外，公司将持续参与“捐资助学”活动，为贫困地区农民、大学生提供经济资助、就业机

会和职业培训，保障贫困地区人员的稳定就业，切实履行社会责任，加强社会责任管理，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。

(三) 环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子 公司名称	主要污染物及 特征污染物的 名称	排放 方式	排放 口数 量	排放口分布情 况	排放浓度	执行的污染物排放标 准	排放总量 (吨)	核定的排 放总量 (吨)	超标 排放 情况
应城市新都化工有 限责任公司	化学需氧量	连续 排放	1	废水经环保设 施处理后从 1 个总排口达标 排入大富水	27.85mg/L	《城镇污水处理厂污 染物排放标准》 (GB18918-2002)	67.10	150.3	无
	氨氮				0.45mg/L		1.14	37.5	无
	二氧化硫	连续 排放	3	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	96.64mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)	215.20	643.17	无
	氮氧化物				103.01mg/Nm ³		229.38	771	无
孝感广盐 华源制盐 有限公司	二氧化硫	连续 排放	1	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	37.07mg/Nm ³	《火电厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2011)	31.35	304.53	无
	氮氧化物				68.24mg/Nm ³		62.39	304.53	无
嘉施利(宜 城)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	332mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排 放标准》 (GB26132-2010)	83.26	188.84	无
	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	79.8mg/Nm ³				《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)
	氮氧化物				133.2mg/Nm ³	52.25	106.86	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	142.834mg/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)	169.009	409.96	无
	氮氧化物				75.1mg/Nm ³		31.82	131.78	无
嘉施利(平 原)化肥有 限公司	二氧化硫	连续 排放	1	废气污染物经 环保设施处理 后从排气筒达 标排放	0.918mg/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)	0.428	26.7	无
	氮氧化物				52.6mg/Nm ³		14.1	64.5	无
嘉施利(宁 陵)化肥有 限公司	化学需氧量	连续 排放	1	废水主要为职 工生活污水、无 生产废水排放， 废水经环保设 施处理后从 1	69.17mg/L	《化工行业水污染物 间接排放标准》 (DB41/1135-2016)	0.952	1.091	无
	氨氮				5.82mg/L		0.08	0.109	无

				个总排口排入集聚区污水管网					
	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	16.097mg/Nm ³	《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB41/1066-2015)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	8.18	40.3	无
	氮氧化物				69.335mg/Nm ³		27.917	86.8	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，完善各项环境保护制度和实施细节，严格规范环保工作，预防环境污染，强化各类环境风险管控。报告期内，所有环保设施均按环评要求配置到位、稳定运行，废水、废气、固废等各项污染物的排放（如国控主要污染物化学需氧量、氨氮、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”）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（宜城）化肥有限公司（以下简称“宜城嘉施利公司”）、嘉施利（荆州）化肥有限公司（以下简称“荆州嘉施利公司”）生产废水全部回用于生产系统，如用于球磨磷矿石等，不对外排放；嘉施利（平原）化肥有限公司（以下简称“平原嘉施利公司”）生产废水主要为尾气洗涤装置废水，循环使用不外排，直接回用于车间造粒工序；嘉施利（宁陵）化肥有限公司（以下简称“宁陵嘉施利公司”）生产废水主要为尾气洗涤装置废水，循环使用不外排；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；荆州嘉施利公司两套硫酸锅炉尾气分别配备有双碱、氨法脱硫装置，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》，其中硫基复合肥生产工艺尾气建设了两套电除雾装置以减少视觉污染，氯化钙生产工艺尾气建设了一套长袋低压脉冲袋式除尘装置；平原嘉施利公司生产工艺废气经过旋风、布袋、重力、水洗涤除尘、湿电除尘等装置处理后再经过排气筒排放，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》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、宣城嘉施利公司、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。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

（1）应城化工公司

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》，2018 年应城化工公司根据湖北省环保厅《关于印送 2017 年土壤污染防治重点工作的函》（鄂环函【2017】267 号文中有关防治土壤污染方面的要求，委托湖北华信中正检测技术有限公司对应城化工公司《突发环境事件应急预案》等修编完善，经公司安环部管理委员会讨论通过后，报孝感市环境保护局备案。应城化工公司建立了职责分明、规范有序、高效到位的应急指挥体系和工作网络，形成了分工明确、责任到位、统一协调和常备不懈的应急保障系统，通过对突发环境应急预案的不断补充和完善，提高应对突发环境事件的综合防范能力。

（2）孝感广盐华源

孝感广盐华源依据《突发环境事件应急预案管理暂行规定》成立了应急预案编制小组并自行编制了《孝感广盐华源制盐有限公司突发环境事件应急预案》，以实现一旦有突发环境事件发生，企业即可按照突发环境事件应急预案所提出的程序和方法，紧张有序地实施救援，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。

（3）宜城嘉施利公司

宜城嘉施利公司和襄阳万端环保有限公司共同合作，编写了《嘉施利（宜城）化肥有限公司突发环境事件应急预案》，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。

（4）荆州嘉施利公司

为建立健全突发环境事件应急机制，提高应对突发环境事件的能力，荆州嘉施利公司成立了编制工作组，通过基本情况调查、应急资源调查、环境风险评估，与《荆州市突发环境事件应急预案》相衔接等方式，经公司领导牵头组织专题内审，外部专家审查、修订，内部编制小组成员多次沟通、讨论，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》、《荆州嘉施利硫酸项目（南厂区）突发环境事件专项应急预案》，并报荆州市环保局备案。

（5）平原嘉施利公司

平原嘉施利公司委托山东碧霄环保节能科技有限公司编制了《嘉施利（平原）化肥有限公司突发环境事件应急预案》，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；

（6）宁陵嘉施利公司

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

上述重点排污单位突发环境事件应急预案均向当地环保部门备案。其中应城化工公司备案编号：420981-2014-021、孝感广盐华源备案编号：420981-2016-031-L、宜城嘉施利公司备案编号：

420600-2016-006-h、荆州嘉施利公司突发环境事件应急预案、硫酸项目专项应急预案备案编号：421087-2016-008-1-1、421087-2018-09-L、宁陵嘉施利公司备案编号：411423-2017-001-L、平原嘉施利公司备案编号：371426-2016-049。

此外，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、宣城嘉施利公司、荆州嘉施利公司对液氨储罐均配置了检测报警、喷淋、紧急切断等装置及微型消防站。上述重点排污单位均定期组织人员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，经公司安环部讨论通过后，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当地环保部门企业自行监测信息发布平台向社会公布基础信息、自行监测数据及自行监测年度报告等信息，公司开展的污染源监测及质量控制措施均严格按照国家有关技术规范要求执行，环境监测活动采用手工监测与自动监测相结合的技术手段、自动监测全日 24 小时连续监测，手工监测按国家或地方环境保护有明确规定频次监测，监测人员均接受过相关培训，监测分析仪表的检定和校准严格按照国家相关规定执行，每年定期对仪器与设备检定及校准情况进行核查。宣城嘉施利公司、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、其他环保相关信息

公司积极响应国家节能减排政策的号召，进一步强化企业内部环境保护管理，精心操作和维护环境保护治理设施，努力降低污染物排放量，以高度的责任心和实际行动保护我们的生存环境。报告期内，公司环保工作督察小组会同安全环保部，持续对各分子公司环保管理工作进行有效的监督与指导，规范各分子公司环保治理现状。各分子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，如应城化工公司于 2018 年 8 月对终端污水站和“三废”锅炉及其配套静电除尘装置进行了为期 1 月的大修技术改造，进一步提高污染物的处理效果，确保污染物达标排放。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厂界绿化投入，降低厂界噪声，做好厂区厂界清扫保洁和洒水除尘工作，确保堆场、厂区道路扬尘及工业粉尘治理成效，最大程度改善厂区厂界环境，树立良好的企业形象。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）增加公司经营范围

为满足公司业务发展的需要，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）。

公司分别于 2018 年 4 月 12 日、2018 年 5 月 7 日召开第四届董事会第二十二次会议、2017 年年度股东大会，审议通过了《关于增加经营范围并修订<公司章程>的议案》。2018 年 5 月 14 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：2018-011、2018-024、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，公司要求复肥经销商提供一定形式的反担保。

上述担保事项已经公司 2017 年 2 月 24 日、2017 年 3 月 13 日召开的第四届董事会第十一次会议和 2017 年第一次临时股东大会以及 2018 年 4 月 12 日、2018 年 5 月 7 日召开的第四届董事会第二十二次会议和 2017 年年度股东大会审批同意，具体情况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：2017-006、2017-008、2017-015、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 十七、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，发行总额为 4 亿元人民币，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。公司将为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。

（五）非公开发行股份解除限售并上市流通情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1658 号文核准，公司向实际控制人宋睿及深圳市平安创新资本投资有限公司（以下简称“平安创新”）、招商基金管理有限公司（以下简称“招商基金”）、博时基金管理有限公司（以下简称“博时基金”）、光大永明资产管理股份有限公司（以下简称“光大永明”）5 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）7,300 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 15.30 元。本次非公开发行的股票于 2015 年 8 月 24 日在深圳证券交易所上市，限售期 36 个月。发行完成后，公司总股本由 33,104 万股增加至 40,404 万股。2015 年 9 月 21 日，公司实施了 2015 年半年度资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 15 股），至此公司总股本由 40,404 万股增加至 101,010 万股，前述 5 名发行对象限售股数量亦由 7,300 万股增加至 18,250 万股。

2018 年 8 月 24 日，上述 18,250 万股非公开发行股份已全部解除限售，实际可上市流通股份数量为

12,750 万股，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2018-044）。

二十、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，经公司第四届董事会第二十次会议审议同意，公司拟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，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。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。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，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

公司分别于 2018 年 6 月 26 日、2018 年 7 月 12 日召开第四届董事会第二十四次会议及 2018 年第一次临时股东大会，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。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）。

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。

（三）转让广东益盐堂供应链管理有限公司 20% 股权事宜

公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于注销参股子公司广东益盐堂供应链管理有限公司的议案》。但鉴于广东益盐堂供应链管理有限公司（以下简称“广东益盐堂公司”）注销清算损失较大，各方股东商议恢复经营、扭转困境，董事会同意终止广东益盐堂公司注销事宜。

基于当前盐业政策和市场竞争情况，根据公司食用盐业务的发展规划，为加速资金回笼，优化资产结构和资源配置，经公司于 2018 年 11 月 21 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议，同意益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司（以下简称“应城益盐堂公司”）向广东益盐堂公司另一股东广东省盐业集团江门有限公司（以下简称“广盐江门公司”）转让持有的广东益盐堂公司 20% 股权，并与交易各方签署《股权转让协议》。根据具有从事证券、期货相关业务资格的中联国际评估咨询有限公司以 2018 年 5 月 31 日为基准日出具的《广东益盐堂供应链管理有限公司股东拟转让涉及广东益盐堂供应链管理有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》确认的广东益盐堂公司净资产评估值人民币 713.92 万元为依据，经交易各方协商一致，确定 20% 的股权转让价格为人民币 142.784 万元。本次转让完成后，广盐江门公司持股比例由 43% 变为 63%，应城益盐堂公司持股比例由 37% 变为 17%，魏华持股比例 20% 保持不变，广东益盐堂公司仍为公司的参股子公司。

截至本报告披露日，公司正在积极推进广东益盐堂 20% 股权转让事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	532,050,337	52.67%				-127,500,000	-127,500,000	404,550,337	40.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	532,050,337	52.67%				-127,500,000	-127,500,000	404,550,337	40.05%
其中：境内法人持股	127,500,000	12.62%				-127,500,000	-127,500,000	0	0
境内自然人持股	404,550,337	40.05%						404,550,337	40.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	478,049,663	47.33%				127,500,000	127,500,000	605,549,663	59.95%
1、人民币普通股	478,049,663	47.33%				127,500,000	127,500,000	605,549,663	59.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的原因

（1）报告期内，公司有限售条件股份减少 127,500,000 股原因：

2015 年 8 月 24 日，公司向特定对象非公开发行的 7,300 万股人民币普通股（A 股）在深圳证券交易所上市，限售期为自新股上市首日起后 36 个月（即 2015 年 8 月 24 日至 2018 年 8 月 23 日）。公司实际控制人宋睿、深圳市平安创新资本投资有限公司（以下简称“平安创新”）、招商基金管理有限公司（以下简称“招商基金”）、博时基金管理有限公司（以下简称“博时基金”）、光大永明资产管理股份有限公司（以下简称“光大永明”）分别认购本次非公开发行股票 2,200 万股、2,000 万股、1,300 万股、1,000 万股、800 万股。2015 年 9 月 21 日，公司实施了 2015 年半年度资本公积金转增股本方案，公司总股本由 40,404 万股增加至 101,010 万股，前述 5 名发行对象持股数量亦由 7,300 万股增加至 18,250 万股。其中宋睿先生、平安创新、招商基金、博时基金、光大永明持有数量分别增加至 5,500 万股、5,000 万股、3,250 万股、2,500

万股、2,000 万股。

2018 年 8 月 24 日，平安创新、招商基金、博时基金、光大永明持有的 12,750 万股非公开发行股份已全部解除限售。由于宋睿先生现任公司副董事长、总裁，根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》，在其任职期间，每年可转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 25%，因此本次限售股解禁后，宋睿先生持有的 5,500 万股首发后限售股全部划入高管锁定股继续锁定。综上所述，公司有限售条件股较 2017 年 12 月 31 日减少 12,750 万股。

(2) 报告期内，公司无限售条件股份较 2017 年 12 月 31 日增加 12,750 万股系公司 2015 年非公开发行股份全部解除限售，而宋睿先生所持非公开发行股份全部划入高管锁定股所致。

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、股份回购的实施进展情况

适用 不适用

5、采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋睿	294,962,212	55,000,000	55,000,000	294,962,212	1、首发后限售股 55,000,000 股自 2015 年 8 月 24 日	1、首发后限售股 55,000,000 股已 于 2018 年 8 月 24

					上市后 3 年限售期届满解除限售； 2、新增高管锁定股 55,000,000 股，则报告期末高管锁定股 294,962,212 股。	日解除限售； 2、高管锁定股：每年按持股总数的 25% 解锁。
牟嘉云	92,409,000	0	0	92,409,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
深圳市平安创新资本投资有限公司	50,000,000	50,000,000	0	0	首发后限售股自 2015 年 8 月 24 日上市后 3 年限售期届满	2018 年 8 月 24 日
全国社保基金六零四组合	32,500,000	32,500,000	0	0	首发后限售股自 2015 年 8 月 24 日上市后 3 年限售期届满	2018 年 8 月 24 日
全国社保基金五零一组合	25,000,000	25,000,000	0	0	首发后限售股自 2015 年 8 月 24 日上市后 3 年限售期届满	2018 年 8 月 24 日
光大永明资产-邮储银行-昆仑健康保险股份有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	首发后限售股自 2015 年 8 月 24 日上市后 3 年限售期届满	2018 年 8 月 24 日
刘晓霞	3,839,850	0	0	3,839,850	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
尹辉	4,808,925	0	0	4,808,925	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
王生兵	4,340,175	0	0	4,340,175	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
张光喜	3,871,425	0	0	3,871,425	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
邓伦明	187,500	0	0	187,500	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
范明	131,250	0	0	131,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
合计	532,050,337	182,500,000	55,000,000	404,550,337	--	--

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,676	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,327	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋睿	境内自然人	38.94%	393,282,949		294,962,212	98,320,737	质押	184,199,886
牟嘉云	境内自然人	12.20%	123,212,000		92,409,000	30,803,000	质押	67,130,000
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	质押	50,000,000
全国社保基金六零四组合	其他	3.82%	38,600,900		0	38,600,900		
全国社保基金一零四组合	其他	1.64%	16,588,901	1,700,147	0	16,588,901		
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		
全国社保基金五零一组合	其他	1.49%	15,020,000	-9,980,000	0	15,020,000		
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	12,491,429		
光大永明资产—邮储银行—昆仑健康保险股份有限公司	其他	0.99%	10,000,000	-10,000,000	0	10,000,000		

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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宋睿	98,320,737	人民币普通股	98,320,737					
深圳市平安创新资本投资有限公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000					
全国社保基金六零四组合	38,600,900	人民币普通股	38,600,900					
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	16,588,901	人民币普通股	16,588,901					
全国社保基金四零一组合	16,000,079	人民币普通股	16,000,079					
全国社保基金五零一组合	15,020,000	人民币普通股	15,020,000					
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					
光大永明资产—邮储银行—昆仑健康保险股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
覃琥玲	8,441,000	人民币普通股	8,441,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。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情况说明（如有）（参见注 4）	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。

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

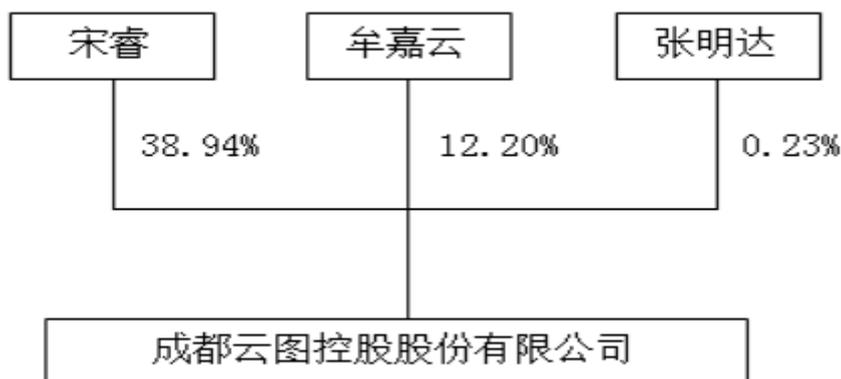
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋睿	本人	中国	否
牟嘉云	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张明达	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	宋睿先生自 2005 年 7 月至今任公司副董事长、总裁；牟嘉云女士自 2000 年至今任公司董事长；张明达先生自 2005 年 7 月至 2016 年 3 月任公司副总裁，现任公司盐业事业部副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

（四）其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

（五）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
牟嘉云	董事长	现任	女	71	2005年6月25日		123,212,000	0	0	0	123,212,000
宋睿	副董事长、总裁	现任	男	43	2005年6月25日		393,282,949	0	0	0	393,282,949
张光喜	董事、副总裁	现任	男	41	2009年2月4日		5,161,900	0	0	0	5,161,900
尹辉	董事	现任	男	45	2011年4月20日		6,411,900	0	0	0	6,411,900
王生兵	董事、副总裁、 董事会秘书	现任	男	46	2011年4月20日		5,786,900	0	0	0	5,786,900
周伟	董事、副总裁	现任	男	50	2015年10月28日		0	0	0	0	0
钟扬飞	独立董事	现任	男	54	2014年12月29日		0	0	0	0	0
黄寰	独立董事	现任	男	42	2016年3月25日		0	0	0	0	0
陈维亮	独立董事	现任	男	49	2016年3月25日		0	0	0	0	0
邓伦明	监事会主席	现任	男	65	2005年6月25日		250,000	0	0	0	250,000
曾桂菊	监事	现任	女	48	2012年5月11日		0	0	0	0	0
孙晓霆	职工监事	现任	男	41	2009年2月4日		0	0	0	0	0
刘晓霞	副总裁	现任	男	55	2005年7月4日		5,119,800	0	0	0	5,119,800
范明	财务负责人	现任	男	55	2009年2月14日		175,000	0	0	0	175,000
合计	--	--	--	--	--	--	539,400,449	0	0	0	539,400,449

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

(一) 董事会成员

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

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

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

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

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

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

钟扬飞：男，1964年生，中国国籍，无境外永久居住权，一级律师、高级经济师，硕士研究生学历。毕业于中山大学，先后获经济学学士和法学硕士学位。现为广东律师专家库专家（第一批）、广州市国资委监管企业外部董事专家库成员、广东省法学会律师学研究会常务理事。2006年1月至今任广东中天律师事务所合伙人、副主任；2012年5月至今任广州市律师协会理事；2016年6月至今任广州市律师协会财务与资产管理委员会主任。2014年12月至今任公司独立董事。目前兼任广东梅雁吉祥水电股份有限公司、青海华鼎实业股份有限公司独立董事。

黄寰：男，1977年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川大学经济学博士、西南财经大学经济学博士后，成都理工大学教授、硕士生导师。2008年5月至2009年11月曾任成都理工大学宣传与统战部副部长；2009年11月至2014年10月曾任成都理工大学商学院副院长；2014年5月至今任成都理工大学商学院二级教授；2016年3月至今任公司独立董事。目前兼任台沃科技集团股份有限公司（原四川台沃农业科技股份有限公司）、宏信证券有限责任公司、四川九洲电器股份有限公司独立董事。

陈维亮：男，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国注册会计师、中国注册资产评估师，四川省第十二届人大财政经济委员会委员，四川省第十二届、十三届人大代表。2008年10月至今任四川维诚会计师事务所有限公司董事长；2018年12月至今任成都住房公积金管理委员会第四届委员会委员，2018年12月至今任四川省资产评估协会第五届理事会常务理事，2016年3月至今任公司独立董事。

（二）监事会成员

邓伦明：男，1953年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级会计师，大专学历，2005年参加香港商学院财务总监（CFO）研修，并获得结业证书。2003年2月至今任公司审计长，负责公司审计工作；2009年2月至今任公司监事会主席。

曾桂菊：女，1970年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1992年至2006年，历任公司出纳、财务副科长、审计岗位；2006年至今担任公司库房管理部经理，负责公司物资监管工作；2009年2月至今任公司监事。

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

（三）高级管理人员

宋睿：公司总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

张光喜：公司副总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

王生兵：公司副总裁、董事会秘书，具体情况参见本节“董事会成员”。

周伟：公司副总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

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

范明：男，1963年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级会计师，高级咨询师。1985年8月毕业于西南财经大学工业经济管理专业，获经济学学士学位；1998年9月于西南财经大学产业经济研究生结业。2007年10月至今在本公司工作；2009年2月至2011年8月任公司董事会秘书、财务负责人；2011年8月至今任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
牟嘉云	成都市思瑞丰投资有限公司	执行董事	2008年12月		否
宋睿	成都王者互娱网络科技有限公司	董事长	2018年07月		否
宋睿	成都非凡智优企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年09月		否
张光喜	嘉施利(应城)化肥有限公司	董事	2006年09月		否
张光喜	应城市新都化工复合肥有限公司	董事	2007年10月		否
张光喜	应城市新都化工有限责任公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利(眉山)化肥有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	乐山科尔碱业有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利(宁陵)化肥有限公司	董事	2013年04月		否
张光喜	嘉施利(平原)化肥有限公司	董事	2013年06月		否
张光喜	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013年11月		否
张光喜	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013年12月		否
张光喜	嘉施利(应城)水溶肥有限公司	董事	2014年05月		否
张光喜	嘉施利(新疆)水溶肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	嘉施利(宣城)化肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	湖北新都售电有限公司	董事	2017年09月		否
尹辉	贵州思瑞丰矿业集团有限公司	董事长	2015年10月		否
尹辉	遵义县思瑞丰矿业有限公司	执行董事、总经理	2011年11月		否
尹辉	遵义新都化工有限责任公司	董事	2011年12月		是
尹辉	遵义县遵金煤业有限责任公司	执行董事、总经理	2015年01月	2018年09月	否
王生兵	成都云图生活电子商务有限公司	董事	2015年09月		否
王生兵	北京财益通投资有限公司	董事长	2015年11月	2018年03月	否
王生兵	成都王者互娱网络科技有限公司	董事	2017年07月	2018年07月	否
王生兵	贵州思瑞丰矿业集团有限公司	董事	2018年10月		否
钟扬飞	广东中天律师事务所	合伙人、副主任	2006年01月		是
钟扬飞	广州市律师协会	理事	2012年05月		否
钟扬飞	广东梅雁吉祥水电股份有限公司	独立董事	2013年04月		是
钟扬飞	广州市律师协会财务与资产管理工作委员会	主任	2016年06月		否
钟扬飞	青海华鼎实业股份有限公司	独立董事	2017年11月		是

黄寰	成都理工大学商学院	二级教授	2014 年 05 月		是
黄寰	台沃科技集团股份有限公司（原四川台沃农业科技股份有限公司）	独立董事	2013 年 05 月		是
黄寰	宏信证券有限责任公司	独立董事	2016 年 06 月		是
黄寰	四川九洲电器股份有限公司	独立董事	2018 年 08 月		是
陈维亮	四川维诚会计师事务所有限公司	董事长	2008 年 10 月		是
陈维亮	依米康科技集团股份有限公司（原四川依米康环境科技股份有限公司）	独立董事	2015 年 08 月	2018 年 11 月	是
陈维亮	四川省第十二届人大财政经济委员会	委员	2016 年 07 月		否
陈维亮	成都住房公积金管理委员会第四届委员会	委员	2018 年 12 月		否
陈维亮	四川省资产评估协会第五届理事会	常务理事	2018 年 12 月		否
邓伦明	应城市财源信用担保有限公司	监事	2004 年 09 月		否
邓伦明	嘉施利（眉山）化肥有限公司	监事会主席	2008 年 07 月		否
邓伦明	成都市思瑞丰投资有限公司	监事	2008 年 12 月		否
邓伦明	广西北部湾兴桂农资有限责任公司	监事	2011 年 10 月		否
邓伦明	应城市新都化工有限责任公司	监事	2011 年 12 月		否
邓伦明	应城市新都化工复合肥有限公司	监事	2011 年 12 月		否
邓伦明	乐山科尔碱业有限公司	监事会主席	2011 年 12 月		否
邓伦明	遵义新都化工有限责任公司	监事	2011 年 12 月		否
邓伦明	嘉施利（宣城）化肥有限公司	监事会主席	2014 年 09 月		否
邓伦明	成都益盐堂调味品有限公司	监事会主席	2015 年 01 月		否
邓伦明	广西益盐堂健康盐有限公司	监事会主席	2015 年 01 月		否
邓伦明	成都新繁食品有限公司	监事会主席	2015 年 02 月		否
邓伦明	贵州盐业集团商贸有限责任公司	监事会主席	2015 年 05 月		否
邓伦明	广东益盐堂供应链管理有限公司	监事会主席	2015 年 07 月		否
邓伦明	师宗新繁食品有限公司	监事会主席	2015 年 09 月		否
孙晓霆	应城市新都化工有限责任公司	监事会主席	2011 年 12 月		是
孙晓霆	应城市新都化工复合肥有限公司	监事会主席	2011 年 12 月		否
孙晓霆	应城市财源信用担保有限公司	董事	2012 年 04 月		否
孙晓霆	嘉施利（应城）化肥有限公司	董事	2013 年 10 月		否
孙晓霆	鄂州市新都生态农业开发有限公司	执行董事、总经理	2013 年 10 月	2018 年 11 月	否
孙晓霆	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015 年 01 月		否
孙晓霆	应城明思电子商务有限公司	执行董事、总经理	2015 年 05 月	2018 年 01 月	否

孙晓霆	应城市新都进出口贸易有限公司	执行董事、总经理	2015 年 08 月		否
孙晓霆	孝感广盐华源制盐有限公司	董事长、总经理	2017 年 01 月		否
孙晓霆	湖北新都售电有限公司	董事长、总经理	2017 年 09 月		否
孙晓霆	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事长	2017 年 10 月		否
孙晓霆	益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	董事长	2018 年 07 月		否
孙晓霆	嘉施利农业服务有限公司	董事	2018 年 12 月		否
曾桂菊	应城市新都化工复合肥有限公司	监事	2007 年 10 月		否
曾桂菊	崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	监事	2007 年 10 月		否
曾桂菊	成都市洋洋复合肥有限公司	监事	2007 年 11 月	2018 年 08 月	否
曾桂菊	嘉施利（眉山）化肥有限公司	监事	2008 年 07 月		否
曾桂菊	应城市新都化工塑业有限公司	监事	2011 年 05 月		否
曾桂菊	应城市新都化工有限责任公司	监事	2011 年 12 月		否
曾桂菊	遵义新都化工有限责任公司	监事	2011 年 12 月		否
曾桂菊	嘉施利（宁陵）化肥有限公司	监事	2013 年 04 月		否
曾桂菊	嘉施利（平原）化肥有限公司	监事	2013 年 06 月		否
曾桂菊	眉山市新都化工复合肥有限公司	监事	2013 年 11 月		否
曾桂菊	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	监事	2013 年 12 月		否
曾桂菊	成都土博士化工有限公司	监事	2014 年 01 月		否
曾桂菊	嘉施利（应城）水溶肥有限公司	监事	2014 年 05 月		否
曾桂菊	嘉施利（宣城）化肥有限公司	监事	2014 年 09 月		否
曾桂菊	嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	监事	2014 年 09 月		否
曾桂菊	嘉施利（荆州）化肥有限公司	监事	2015 年 01 月		否
曾桂菊	乐山科尔碱业有限公司	董事	2015 年 03 月		否
曾桂菊	成都云图生活电子商务有限公司	监事	2015 年 05 月		否
曾桂菊	嘉施利（铁岭）化肥有限公司	监事	2016 年 08 月		否
曾桂菊	湖北省云图贸易有限责任公司	监事	2017 年 01 月		否
曾桂菊	湖北新都售电有限公司	监事	2017 年 09 月		否
曾桂菊	成都云图锐展科技有限公司	监事	2017 年 09 月		否
曾桂菊	湖北王者互娱网络科技有限公司	监事	2017 年 10 月		否
曾桂菊	成都云图调味品有限责任公司	监事	2018 年 01 月		否
刘晓霞	成都土博士化工有限公司	董事长、总经理	2014 年 01 月		否
刘晓霞	嘉施利农业服务有限公司	董事长	2018 年 12 月		否

范明	嘉施利（眉山）化肥有限公司	董事	2013 年 06 月		否
范明	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事	2013 年 06 月		否
范明	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013 年 11 月		否
范明	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013 年 12 月		否
范明	成都土博士化工有限公司	董事	2014 年 01 月		否
范明	嘉施利（应城）水溶肥有限公司	董事	2014 年 05 月		否
范明	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015 年 01 月		否
周伟	成都云图生活电子商务有限公司	董事、总经理	2015 年 09 月		否
周伟	成都王者互娱网络科技有限公司	董事	2016 年 06 月		否
在其他单位任职情况的说明	<p>1、上述单位中公司分子公司如下：应城市新都化工有限责任公司、应城市新都化工复合肥有限公司、遵义新都化工有限责任公司、孝感广盐华源制盐有限公司、益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司、嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、嘉施利（宁陵）化肥有限公司、嘉施利（平原）化肥有限公司、眉山市新都化工复合肥有限公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、广西北部湾兴桂农资有限责任公司、嘉施利农业服务有限公司、鄂州市新都生态农业开发有限公司、崇州市凯利丰复合肥有限责任公司、成都市洋洋复合肥有限公司、应城市新都化工塑业有限公司、嘉施利（应城）水溶肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、嘉施利（宣城）化肥有限公司、成都土博士化工有限公司、成都云图生活电子商务有限公司、成都益盐堂调味品有限公司、广西益盐堂健康盐有限公司、成都新繁食品有限公司、贵州盐业集团商贸有限责任公司、师宗新繁食品有限公司、嘉施利（荆州）化肥有限公司、应城明思电子商务有限公司、应城市新都进出口贸易有限公司、嘉施利（铁岭）化肥有限公司、湖北省云图贸易有限责任公司、成都王者互娱网络科技有限公司、湖北新都售电有限公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、成都云图锐展科技有限公司、成都云图调味品有限责任公司。</p> <p>2、上述单位中公司关联公司如下：成都市思瑞丰投资有限公司、乐山科尔碱业有限公司、应城市财源信用担保有限公司、贵州思瑞丰矿业集团有限公司、遵义县思瑞丰矿业有限公司、遵义县遵金煤业有限责任公司、北京财益通投资有限公司、广东益盐堂供应链管理有限公司、成都非凡智优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。</p>				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

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

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

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，原则上绩效年薪占总年薪的 50%，但也可根据任职的重要性和业绩考核需要，将绩效年薪幅度调整为 40%-60%。</p> <p>绩效考核内容由公司董事会薪酬与考核管理委员会结合高管人员的工作岗位、公司利润、主要运营指标的完成情况，经评定后制定具体的绩效考核方案，报董事长签批后执行。</p> <p>公司薪酬与考核管理委员会负责成立由公司人力资源部、财务部为主的考核执行小组，在每个考核周期结束后，依据公司本考核周期的实际经营业绩及本人工作完成情况，按照考核制度对上述人员进行绩效考核，考核结果统一报公司薪酬与考核管理委员会核定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、主要根据董事、监事和高管在公司所任行政职务、岗位重要性、业绩贡献大小、公司效益增长及同行业同区域企业薪酬水平综合确定。对董事、监事、高级管理人员实行年薪制，并根据绩效考核确定实际发放数；</p> <p>2、独立董事和外部非独立董事、外部监事津贴为 5 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员的薪酬均按规定和考评结果按时发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牟嘉云	董事长	女	71	现任	33.97	否
宋睿	副董事长、总裁	男	43	现任	49.24	否
张光喜	董事、副总裁	男	41	现任	37.11	否
尹辉	董事	男	45	现任	5.00	否
王生兵	董事、副总裁	男	46	现任	36.47	否
周伟	董事、副总裁	男	50	现任	33.61	否
钟扬飞	独立董事	男	54	现任	5.00	否
黄寰	独立董事	男	42	现任	5.00	否
陈维亮	独立董事	男	49	现任	5.00	否
邓伦明	监事会主席	男	65	现任	6.79	否
曾桂菊	监事	女	48	现任	20.20	否
孙晓霆	职工监事	男	41	现任	31.33	否
刘晓霞	副总裁	男	55	现任	33.68	否
范明	财务总监	男	55	现任	25.91	否
合计	--	--	--	--	328.31	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	117
主要子公司在职员工的数量（人）	9,185
在职员工的数量合计（人）	9,302
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,302
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,742
销售人员	978
技术人员	702
财务人员	168
行政人员	712
合计	9,302
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	956
大专学历	868
中专学历	1,056
高中及以下	6,422
合计	9,302

（二）薪酬政策

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

（三）培训计划

公司非常重视人才培养，鼓励员工加强自身综合素质的提升，以实现员工与企业共同成长。为提高公司员工的职业素养、知识技能和岗位胜任能力，公司特别设立了云图网络学院，针对不同的工作岗位，开设生产管理学院、销售管理学院、财务管理学院、人力资源学院、市场运营学院以及综合管理学院等，每

个学院均设置了丰富的课程内容并不定期更新，充分满足不同岗位人员的学习需求。除专业课程外，云图网络学院还开设了关于人际交往、员工心理建设、沟通技巧等课程，切实提高和加强公司各类岗位人员的综合素质，打造适应企业发展的员工队伍。云图网络学院采取学分制，根据每位员工的工作性质，系统会自动为每位员工量身设计学习课程，在计划期限内完成学习可获得学分，员工还可通过云图网络学院进修其他课程，系统性、全方位地提高员工的职业水平和综合素质。报告期内，公司员工人均培训课时不少于 4 课时。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露和内幕信息管理，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师进行现场鉴证，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东的关系

公司在业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据公司制度独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会现有 9 名成员，其中独立董事 3 名。报告期内，董事会严格按照《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等规定开展工作，履行职责。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考。

（四）关于监事和监事会

公司监事会人数和人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事会现有 3 名成员，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。报告期内，公司监事严格遵守《公司法》及其他法律、法规的各项规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事的履职情况进行有效的监督并发

表意见。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》的规定和监管部门的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，确保真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有投资者公平地获取公司信息，增加公司运作的公开性和透明度。公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的专业报纸和网站。

（六）关于绩效考评与激励约束机制

公司建立和完善了一套适用于董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照德才兼备、公平公正的原则选拔人才，高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，并实施管理人员薪酬与业绩挂钩的绩效考核标准和薪酬体系，同时根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》对董监高的履职情况进行综合考评。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，并积极参与精准扶贫、环境保护、社会公益，重视和履行社会责任，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（八）报告期制定或修订的治理制度

披露日期	制度名称	制定/修订
2018年5月8日	《公司章程》	修订
2018年5月8日	《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》	修订

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有完全独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面

公司所有业务均独立于控股股东及其下属企业，拥有完整、独立的研发、供应、生产和销售系统，具有面向市场独立开展业务的能力，不依赖股东或者其他任何关联方，与控股股东、实际控制人之间无同业竞争。

（二）人员方面

公司全员实行劳动合同制，独立于控股股东单位及其控股的企业。公司董事、监事及高级管理人员的选聘，均符合《公司法》、《公司章程》的规定，不存在控股股东、实际控制人干涉人事任免决定的现象。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取薪酬。

（三）资产方面

公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所，拥有完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权、专利等资产权属。公司与控股股东产权关系清晰，合法拥有与经营相关的资产，公司股东及其控制的企业法人不存在非经营性占用公司资金、资产和其他资源的情况。

（四）机构方面

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司作为面向市场独立运营的经济实体，根据自身经营管理需要设置了适应业务发展的组织机构，不存在与公司股东的职能部门之间的从属关系；公司经营办公场所与公司股东完全分离，不存在混合经营、联合办公的情况。

（五）财务方面

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务会计部门和财务负责人。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其它企业兼职的情况。公司开设了独立的银行账户，并依法独立纳税。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	53.70%	2018 年 05 月 07 日	2018 年 05 月 08 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.69%	2018 年 07 月 12 日	2018 年 07 月 13 日	《云图控股：2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-037），披露网站：巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.71%	2018 年 08 月 10 日	2018 年 08 月 11 日	《云图控股：2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-043），披露网站：巨潮资讯网

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

(一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

注：公司独立董事陈维亮先生因外地出差，向公司董事会提交请假申请，缺席公司 2018 年第二次临时股东大会。

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

（三）独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事认真勤勉地履行职责，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对公司关联交易事项、利润分配、内部控制、对外担保等重大事项发表了独立意见，并利用参加董事会、股东大会的机会及其他时间，与公司管理层进行充分沟通，对公司经营状况、内部控制以及董事会、股东大会决议执行情况进行深入了解并持续跟踪关注，利用自身的专业知识为公司的经营和发展提出了指导性意见与合理化建议。独立董事在工作中始终保持独立性，切实维护公司和中小投资者的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设 4 个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。2018 年各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和各专门委员会工作细则，勤勉地履行职责，就专业性事项进行研究，提出建议，具体情况如下：

（一）董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会认真履行职责，共召开了 4 次会议，对公司定期报告、财务报告、会计政策变更、内部审计工作报告、关联交易等重大事项进行审核并形成书面意见，对审计部工作进行监督与指导，并对公司审计部工作进行监督与指导。在年度报告编制过程中，审计委员会与审计机构就公司年报审计工作进行了沟通和安排，督促审计机构按时提交审计报告，确保公司年报信息的披露质量，并对最终审计意见进行了沟通交流。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议，审议通过了《关于修订〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》和《关于董事、高级管理人员 2017 年度薪酬的议案》，并形成决议提交董事会审议。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，未召开提名委员会。

（四）董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会各成员严格按照《董事会战略委员会实施细则》等有关规定，对公司所处行业的发展趋势、市场变化、发展战略等方面进行深入探讨和研究。本年度共召开 5 次会议，重点审议了《关于转让参股子公司广东益盐堂供应链管理有限公司 20% 股权的议案》、《关于对外转让成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权的议案》、《关于控股子公司应城益盐堂公司对外投资的议案》、《关于出售全资孙公司 100% 股权暨关联交易的议案》等议案，并提出建设性意见与建议，为董事会的审议决策提供基础支撑。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，薪酬与考核委员会负责根据高级管理人员的职务、分工和对公司的贡献程度对其进行考评，并形成议案报董事会审批。目前，公司高级管理人员的薪酬实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，其收入与工作绩效直接挂钩。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。

九、内部控制评价报告

（一）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

（二）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 06 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公	100.00%

司合并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错误；④审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。</p> <p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①违犯国家法律法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2、除上述重大缺陷之外的其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、以营业收入作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额$<$营业收入的 0.5%</p> <p>2、以资产总额作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额$<$资产总额的 0.5%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、以营业收入作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额$<$营业收入的 0.5%</p> <p>2、以资产总额作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额$<$资产总额的 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第九节 公司债券相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 04 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2019]11-5 号
注册会计师姓名	李元良、田建勇

审 计 报 告

天健审〔2019〕11-5 号

成都云图控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都云图控股股份有限公司（以下简称云图控股公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云图控股公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二十四）、七、（二）1 及十五（一）。

云图控股公司的营业收入主要来自于销售复合肥、联碱、盐、黄磷等产品。2018 年度，云图控股公司财务报表所示营业收入项目金额为 7,868,298,403.33 元。

根据云图控股公司与其客户的销售合同约定，在收到购货方的货款或者开具的发票且货物发出时确认

风险转移并确认收入。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单等；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二十）及七（一）。

截至 2018 年 12 月 31 日，云图控股公司财务报表所示商誉项目账面原值为 75,502,434.64 元，减值准备为 38,032,892.23 元，账面价值为 37,469,542.41 元。

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

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

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

云图控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督云图控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 杭州

中国注册会计师：李元良
（项目合伙人）

中国注册会计师：田建勇

二〇一九年三月四日

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,829,081,172.83	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		
应收票据及应收账款	396,595,666.10	490,076,382.93
其中：应收票据	39,991,625.05	96,177,101.77
应收账款	356,604,041.05	393,899,281.16
预付款项	417,338,051.70	658,258,232.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,891,439.29	100,002,586.64
其中：应收利息	8,602,393.64	2,370,478.67
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,487,900,001.84	1,112,885,287.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	296,311,380.64	177,166,449.64
流动资产合计	4,493,117,712.40	3,857,952,271.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产	80,213,460.80	16,620,235.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,650,998.27	5,725,982.91
投资性房地产		
固定资产	3,808,511,504.86	3,696,251,344.25
在建工程	573,366,155.74	419,142,771.23
生产性生物资产	3,604,623.72	4,038,543.19
油气资产		
无形资产	1,008,025,719.40	835,487,997.56
开发支出		
商誉	37,469,542.41	61,502,434.64
长期待摊费用	157,969,849.67	122,177,920.36
递延所得税资产	90,826,006.12	78,348,535.98
其他非流动资产	115,368,903.45	202,996,435.01
非流动资产合计	5,879,006,764.44	5,442,292,200.13
资产总计	10,372,124,476.84	9,300,244,471.42
流动负债：		
短期借款	3,418,885,000.00	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		
应付票据及应付账款	1,498,509,802.79	1,354,386,567.68
预收款项	745,948,991.94	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	17,406,325.68	16,451,185.28
应交税费	38,344,910.11	48,125,834.02
其他应付款	134,718,977.83	136,192,442.92
其中：应付利息	24,282,509.58	15,437,795.70
应付股利	6,116,073.06	

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,721,240.69	34,405,608.08
其他流动负债	319,567,452.77	299,752,358.49
流动负债合计	6,189,102,701.81	5,474,420,030.76
非流动负债：		
长期借款	315,797,322.86	31,362,430.03
应付债券	199,241,111.07	198,841,111.11
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	368,419,946.30	298,019,846.89
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,720,471.49	20,093,729.08
递延收益	99,852,039.31	110,714,652.23
递延所得税负债	6,637,936.43	5,210,405.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,000,668,827.46	664,242,174.99
负债合计	7,189,771,529.27	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	1,126,404,747.84	1,131,333,455.66
减：库存股		
其他综合收益	871,764.53	-204,303.56
专项储备	13,473,171.33	7,452,410.96
盈余公积	130,026,833.80	88,763,941.89
一般风险准备		
未分配利润	823,498,472.08	830,452,039.02
归属于母公司所有者权益合计	3,104,374,989.58	3,067,897,543.97

少数股东权益	77,977,957.99	93,684,721.70
所有者权益合计	3,182,352,947.57	3,161,582,265.67
负债和所有者权益总计	10,372,124,476.84	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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	851,569,328.25	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		
应收票据及应收账款	377,240,672.80	579,453,583.13
其中：应收票据		447,085.32
应收账款	377,240,672.80	579,006,497.81
预付款项	979,145,612.73	275,465,472.90
其他应收款	1,384,085,206.02	1,132,440,318.14
其中：应收利息	9,790,886.94	13,183,143.12
应收股利	333,732.88	13,264,414.09
存货	8,850,109.60	1,716,432.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,341,392.81	3,123,638.11
流动资产合计	3,631,232,322.21	2,676,846,187.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	64,703,225.80	1,110,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,840,306,944.01	3,991,866,419.34
投资性房地产		
固定资产	19,275,981.82	21,802,367.22
在建工程	145,301.33	70,754.71
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	26,252,739.07	18,267,957.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	257,115.73	
递延所得税资产	29,813,268.77	35,509,350.18
其他非流动资产		4,456,986.00
非流动资产合计	3,980,754,576.53	4,073,083,834.91
资产总计	7,611,986,898.74	6,749,930,021.98
流动负债：		
短期借款	553,000,000.00	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		
应付票据及应付账款	2,025,235,727.53	1,655,070,606.67
预收款项	565,313,246.56	609,497,763.30
应付职工薪酬	215,171.32	293,182.65
应交税费	963,916.83	677,405.35
其他应付款	65,316,632.65	44,244,534.59
其中：应付利息	29,033,275.51	15,437,795.70
应付股利	6,116,073.06	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000.00	
其他流动负债	399,567,452.77	299,752,358.49
流动负债合计	3,609,632,147.66	3,302,535,851.05
非流动负债：		
长期借款	299,980,000.00	
应付债券	199,241,111.07	198,841,111.11
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	288,327,473.73	298,019,846.89
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,685,976.59	20,093,729.08
递延收益	610,937.37	794,062.41

递延所得税负债	2,798,528.19	202,035.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	800,644,026.95	517,950,785.28
负债合计	4,410,276,174.61	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	1,052,419.35	
专项储备		
盈余公积	130,026,833.80	88,763,941.89
未分配利润	383,648,889.07	153,696,861.85
所有者权益合计	3,201,710,724.13	2,929,443,385.65
负债和所有者权益总计	7,611,986,898.74	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

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,868,298,403.33	7,741,552,001.80
其中：营业收入	7,868,298,403.33	7,741,552,001.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,785,038,243.87	7,626,339,417.50
其中：营业成本	6,726,502,862.78	6,545,493,524.69
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	60,160,180.29	64,180,341.13
销售费用	264,758,903.96	296,859,055.39
管理费用	409,002,141.49	475,138,997.45
研发费用	27,386,249.97	18,885,375.86
财务费用	253,058,086.30	180,874,154.30
其中：利息费用	275,277,596.76	188,313,036.47
利息收入	26,724,564.22	14,357,537.36
资产减值损失	44,169,819.08	44,907,968.68
加：其他收益	86,215,141.19	64,319,814.24
投资收益（损失以“-”号填列）	63,244,551.49	-1,146,934.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,074,984.64	-1,974,254.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-446,450.37	-10,424,481.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	232,273,401.77	167,960,981.95
加：营业外收入	5,961,868.47	4,782,314.15
减：营业外支出	29,615,662.27	32,726,152.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,619,607.97	140,017,143.27
减：所得税费用	40,402,043.46	37,444,564.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	168,217,564.51	102,572,579.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	168,217,564.51	102,747,536.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-174,957.73
归属于母公司所有者的净利润	175,723,324.97	104,391,659.20
少数股东损益	-7,505,760.46	-1,819,080.11
六、其他综合收益的税后净额	1,076,068.09	5,539,028.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,076,068.09	5,539,028.60
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,076,068.09	5,539,028.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,052,419.35	5,525,000.00
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	23,648.74	14,028.60
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	169,293,632.60	108,111,607.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,799,393.06	109,930,687.80
归属于少数股东的综合收益总额	-7,505,760.46	-1,819,080.11
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	0.10
(二) 稀释每股收益	0.17	0.10

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

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,537,535,652.04	3,381,692,564.72
减：营业成本	3,317,092,423.74	3,276,836,624.21
税金及附加	4,873,350.76	5,386,614.35
销售费用	149,370,340.84	119,160,366.19

管理费用	42,524,398.18	42,822,125.83
研发费用	2,464,939.91	2,346,095.06
财务费用	65,188,753.54	14,959,103.70
其中：利息费用	139,507,449.30	77,766,314.14
利息收入	81,244,491.30	66,923,863.71
资产减值损失	492,995.51	14,430,257.19
加：其他收益	19,217,954.34	3,072,125.04
投资收益（损失以“-”号填列）	445,300,485.70	79,146,015.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,614,050.70	8,117,535.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	109.16	28,174,762.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	420,046,998.76	16,144,281.47
加：营业外收入	1,575,853.98	715,175.55
减：营业外支出	1,052,166.25	1,010,268.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	420,570,686.49	15,849,188.59
减：所得税费用	7,941,767.36	-29,528,385.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	412,628,919.13	45,377,574.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	412,628,919.13	45,377,574.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,052,419.35	5,525,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,052,419.35	5,525,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允	1,052,419.35	5,525,000.00

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	413,681,338.48	50,902,574.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	4,990,114,275.91	5,172,314,450.14
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	491,995.55	4,706,014.58
收到其他与经营活动有关的现金	382,995,747.63	244,970,218.71
经营活动现金流入小计	5,373,602,019.09	5,421,990,683.43
购买商品、接受劳务支付的现金	3,483,760,132.51	2,916,965,760.16

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	643,584,441.19	636,227,517.42
支付的各项税费	277,070,694.11	341,207,887.02
支付其他与经营活动有关的现金	476,270,349.60	412,582,479.93
经营活动现金流出小计	4,880,685,617.41	4,306,983,644.53
经营活动产生的现金流量净额	492,916,401.68	1,115,007,038.90
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	4,180,879.40	993,472.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,757,658.61	8,418,123.14
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,938,538.01	9,411,595.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	474,835,207.65	559,347,936.21
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	87,000,000.00	
投资活动现金流出小计	561,835,207.65	567,191,536.21
投资活动产生的现金流量净额	-481,896,669.64	-557,779,940.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	320,000.00	3,385,091.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	320,000.00	3,385,091.32
取得借款收到的现金	4,240,891,133.52	3,192,891,361.23
发行债券收到的现金	320,048,000.00	500,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	140,000,000.00	429,700,000.00
筹资活动现金流入小计	4,701,259,133.52	4,125,976,452.55
偿还债务支付的现金	3,864,955,608.08	3,846,641,361.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	420,770,172.76	311,036,602.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,470,488.58	22,986,890.23
支付其他与筹资活动有关的现金	508,078,120.63	305,077,710.60
筹资活动现金流出小计	4,793,803,901.47	4,462,755,674.29
筹资活动产生的现金流量净额	-92,544,767.95	-336,779,221.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,567.71	44,222.01
五、现金及现金等价物净增加额	-81,494,468.20	220,492,098.19
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	414,572,864.08	496,067,332.28

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	4,143,307,267.35	5,439,061,633.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,320,761,861.98	821,877,477.36
经营活动现金流入小计	6,464,069,129.33	6,260,939,110.66
购买商品、接受劳务支付的现金	4,879,337,517.55	4,602,663,086.43
支付给职工以及为职工支付的现金	81,389,776.60	63,865,567.69
支付的各项税费	27,522,396.56	28,010,638.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,860,734,915.14	851,096,125.47
经营活动现金流出小计	6,848,984,605.85	5,545,635,418.06
经营活动产生的现金流量净额	-384,915,476.52	715,303,692.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,500,000.00
取得投资收益收到的现金	13,264,414.09	67,740,667.05

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		428,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	89,569,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金	167,501,089.39	354,400,170.07
投资活动现金流入小计	270,335,003.48	431,069,777.12
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	4,463,763.08
投资支付的现金	30,000,000.00	76,500,000.00
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	187,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	217,059,411.10	380,963,763.08
投资活动产生的现金流量净额	53,275,592.38	50,106,014.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,269,350,000.00	1,288,491,361.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000,000.00	820,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,669,350,000.00	2,108,491,361.23
偿还债务支付的现金	1,247,850,000.00	2,500,491,361.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,533,993.28	192,486,769.36
支付其他与筹资活动有关的现金	11,800,000.00	6,833,333.33
筹资活动现金流出小计	1,504,183,993.28	2,699,811,463.92
筹资活动产生的现金流量净额	165,166,006.72	-591,320,102.69
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	-166,473,877.42	174,089,603.95
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	106,872,864.47	273,346,741.89

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	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）					-4,928,707.82		1,076,068.09	6,020,760.37	41,262,891.91		-6,953,566.94	-15,706,763.71	20,770,681.90
（一）综合收益总额							1,076,068.09				175,723,324.97	-7,505,760.46	169,293,632.60
（二）所有者投入和减少资本					-4,928,707.82							1,164,754.06	-3,763,953.76
1. 所有者投入的普通股												-3,680,000.00	-3,680,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额												
4. 其他				-4,928,707.82							4,844,754.06	-83,953.76
(三) 利润分配							41,262,891.91	-182,676,891.91	-9,371,686.73	-150,785,686.73		
1. 提取盈余公积							41,262,891.91	-41,262,891.91				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-141,414,000.00	-9,371,686.73	-150,785,686.73		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							6,020,760.37				5,929.42	6,026,689.79
1. 本期提取							11,989,297.87				30,725.70	12,020,023.57
2. 本期使用							5,968,537.50				24,796.28	5,993,333.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00			1,126,404,747.84	871,764.53	13,473,171.33	130,026,833.80		823,498,472.08	77,977,957.99	3,182,352,947.57	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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)					-5,043,600.00		5,539,028.60	3,473,059.33	4,537,757.42		19,045,901.78	-24,203,946.82	3,348,200.31
(一) 综合收益总额							5,539,028.60				104,391,659.20	-1,819,080.11	108,111,607.69
(二) 所有者投入和减少资本					-5,043,600.00							585,091.33	-4,458,508.67
1. 所有者投入的普通股												585,091.33	585,091.33
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					-5,043,600.00							-5,043,600.00
(三) 利润分配								4,537,757.42	-85,345,757.42	-22,989,417.93		-103,797,417.93
1. 提取盈余公积								4,537,757.42	-4,537,757.42			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-80,808,000.00	-22,989,417.93		-103,797,417.93
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							3,473,059.33			19,459.89		3,492,519.22
1. 本期提取							16,279,739.80			19,459.89		16,299,199.69
2. 本期使用							12,806,680.47					12,806,680.47
(六) 其他												
四、本期期末余额	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

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	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)							1,052,419.35		41,262,891.91	229,952,027.22	272,267,338.48
(一) 综合收益总额							1,052,419.35			412,628,919.13	413,681,338.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									41,262,891.91	-182,676,891.91	-141,414,000.00
1. 提取盈余公积									41,262,891.91	-41,262,891.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										-141,414,000.00	-141,414,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,676,882,581.91		1,052,419.35		130,026,833.80	383,648,889.07	3,201,710,724.13

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)							5,525,000.00		4,537,757.42	-39,968,183.27	-29,905,425.85
(一) 综合收益总额							5,525,000.00			45,377,574.15	50,902,574.15
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,537,757.42	-85,345,757.42	-80,808,000.00
1. 提取盈余公积									4,537,757.42	-4,537,757.42	
2. 对所有者(或股东)										-80,808,000.00	-80,808,000.00

的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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				88,763,941.89	153,696,861.85	2,929,443,385.65

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

三、公司基本情况

成都云图控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都市新都化学工业有限公司，成立于 1995 年 8 月 31 日，后更名为成都市新都化工（集团）有限公司，总部位于四川省成都市。2005 年 6 月，经四川省人民政府川府函[2005]118 号文批准，成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立为成都市新都化工股份有限公司。2008 年 9 月，经中华人民共和国商务部以商资批[2008]1252 号《商务部关于同意成都市新都化工股份有限公司增资扩股相应变更为外商投资股份公司的批复》批准，公司变更为外商投资股份有限公司。2014 年 12 月，公司因唯一外资股东已将其持有公司的股份全部减持完毕，企业类型变更为“内资股份有限公司”。2016 年 9 月 18 日，公司更名为成都云图控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91510100202593801A 的营业执照，公司现有注册资本 101,010 万元，股份总数 101,010 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通 A 股 404,550,337 股；无限售条件的流通 A 股 605,549,663 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 2019 年 3 月 4 日第四届第三十二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 85 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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点针对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

1、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。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

（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）应收票据及应收账款

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收出口退税款组合（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）		
合并范围内关联往来组合（单独进行减值测试，经测试未减值的，不计提坏账准备）		

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、探矿权、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

2、内部研究开发支出会计政策

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

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

（二十五）政府补助

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

3、终止经营的确认标准、会计处理方法

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 公司严格按照财政部要求相应变更会计政策, 调整财务报表格式, 比照文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司财务报表。本次会计政策变更只涉及财务报表项目列报和调整, 对公司当期和前期资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润不会产生影响。	经公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过	内容详见公司于 2018 年 10 月 20 日刊登于巨潮资讯网上的《云图控股: 关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2018-056)

其他说明:

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	96,177,101.77	应收票据及应收账款	490,076,382.93
应收账款	393,899,281.16		
应收利息	2,370,478.67	其他应收款	100,002,586.64
其他应收款	97,632,107.97		
固定资产	3,696,251,344.25	固定资产	3,696,251,344.25
固定资产清理			
在建工程	419,142,771.23	在建工程	419,142,771.23
工程物资			
应付票据	764,720,000.00	应付票据及应付账款	1,354,386,567.68
应付账款	589,666,567.68		
应付利息	15,437,795.70	其他应付款	136,192,442.92
其他应付款	120,754,647.22		
长期应付款	298,019,846.89	长期应付款	298,019,846.89
专项应付款			
管理费用	494,024,373.31	管理费用	475,138,997.45
		研发费用	18,885,375.86

收到其他与经营活动有关的现金[注]	200,997,326.71	收到其他与经营活动有关的现金	244,970,218.71
收到其他与投资活动有关的现金[注]	43,972,892.00		

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 43,972,892.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

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	17%、16%、11%、10%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、13%、15%、20%、24%、25%、29.84%
资源税	从价计征	4%、8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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 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，公司原适用 17% 税率的联碱、磷化工等产品自 2018 年 5 月 1 日起适用 16% 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%
眉山市新都化工复合肥有限公司	15%

嘉施利（应城）化肥有限公司	15%
嘉施利（宁陵）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%
成都新繁食品有限公司	15%
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	10%
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	10%
绵阳王者互娱网络科技有限公司	10%
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	10%
彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司	10%
成都国耀王者互娱网络有限责任公司	10%
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	10%
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	10%
湖北王者互娱网络科技有限公司	10%
宜城新锐王者互娱网络有限公司	10%
成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司	10%
成都新海王者互娱网络服务有限责任公司	10%
成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司	10%
成都金领王者互娱网络科技有限公司	10%
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	10%
成都明远王者互娱网络科技有限公司	10%
成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司	10%
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	10%
成都成功王者互娱网络科技有限公司	10%
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	10%
贵州云图互娱网络服务有限公司	10%
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	10%
应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	10%
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	10%
武汉云耀互娱网络科技有限公司	10%
成都亦程王者互娱网络有限责任公司	10%

深圳超悦云图网络科技有限公司	10%
成都市鹏科王者互娱网络科技有限责任公司	10%
成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司	10%
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	10%
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	10%
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	29.84%[注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13%[注 5]
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 29.84%（包括联邦企业所得税 21%、加州企业所得税率 8.84%）企业所得税率。

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

（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。

根据四川省经济和信息化委员会《关于眉山市新都化工复合肥有限公司等三家企业主营业务符合国家鼓励类产业政策确认意见的函》（川经信规产函[2018]822 号），公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公司为西部地区符合国家鼓励类产业的企业，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

2016 年 12 月 13 日，公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。嘉施利（应城）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2016 年至 2019 年），减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 8 月 29 日，公司子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，嘉施利（宁陵）化肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 2020 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取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（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取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。上述公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 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取得《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。应城市新都化工复合肥有限公司自获得高新技术企业认定资格后，可按国家对高新技术企业的税收优惠政策，申请自认定合格当年起三年内（2017 年至 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。

根据国家财政部、税务总局发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司嘉施利（铁岭）化肥有限公司、成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司、绵阳王者互娱网络科技有限公司、成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司、彭州市逸都城王者互娱网络科技有限公司、成都国耀王者互娱网络有限责任公司、成都星耀王者互娱

网络科技有限公司、成都广耀王者互娱网络有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、宣城新锐王者互娱网络有限公司、成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都云耀王者互娱网络服务有限责任公司、成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、成都亦程王者互娱网络有限责任公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市鹏科王者互娱网络科技有限责任公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司、雅安合创互娱网络服务有限责任公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司满足《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）小型微利企业的条件，减按 10% 的税率征收企业所得税。

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	1,041,100.22	1,823,856.44
银行存款	413,531,763.86	494,243,475.84
其他货币资金	1,414,508,308.75	823,496,000.00
合计	1,829,081,172.83	1,319,563,332.28
其中：存放在境外的款项总额	17,560,790.91	18,812,484.29

其他说明：

其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 1,361,403,308.75 元，信用证保证金 53,105,000.00 元。因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。除此之外，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,991,625.05	96,177,101.77
应收账款	356,604,041.05	393,899,281.16

合计	396,595,666.10	490,076,382.93
----	----------------	----------------

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,991,625.05	96,177,101.77
合计	39,991,625.05	96,177,101.77

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,621,702,447.50	
合计	1,621,702,447.50	

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。

(2) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05
合计	377,824,766.68	100.00%	21,220,725.63	5.62%	356,604,041.05

(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

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	346,683,599.86	17,334,179.99	5.00%
1 年以内小计	346,683,599.86	17,334,179.99	5.00%
1 至 2 年	24,985,282.10	2,498,528.21	10.00%
2 至 3 年	5,633,083.10	1,126,616.62	20.00%
3 至 4 年	493,085.72	246,542.86	50.00%
4 至 5 年	29,715.90	14,857.95	50.00%
合计	377,824,766.68	21,220,725.63	5.62%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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-1,137,033.66 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
其他	139,391.58
泰兴市申龙化工有限公司	4,414,859.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
泰兴市申龙化工有限公司	货款	4,414,859.43	对方已破产	管理层审批	否
合计	--	4,414,859.43	--	--	--

应收账款核销说明：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已宣告破产，款项无法收回。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	58,172,435.69	15.40%	2,908,621.78
泰兴市兴安精细化工有限公司	18,552,290.00	4.91%	927,614.50
江苏天源化工有限公司	12,229,981.94	3.24%	611,499.10
中国邮政集团公司安徽省分公司	11,747,903.00	3.11%	587,395.15
陕西冰凌盐品供销有限责任公司	10,196,476.97	2.70%	509,823.85
合计	110,899,087.60	29.36%	5,544,954.38

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	389,199,971.98	93.26%	640,301,697.68	97.27%
1 至 2 年	20,623,913.89	4.94%	10,128,638.34	1.54%
2 至 3 年	3,218,104.05	0.77%	2,827,896.38	0.43%
3 年以上	4,296,061.78	1.03%	5,000,000.00	0.76%
合计	417,338,051.70	--	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：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	34,506,842.22	8.27
山西华润大宁能源有限公司	24,972,529.75	5.98
上海申之禾化工集团有限公司	23,900,000.00	5.73
湖北尧治河化工股份有限公司	20,370,336.10	4.88
烟台华海国际贸易有限公司	20,000,000.00	4.79
小计	123,749,708.07	29.65

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,602,393.64	2,370,478.67
应收股利		

其他应收款	57,289,045.65	97,632,107.97
合计	65,891,439.29	100,002,586.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及保证金利息	8,602,393.64	2,370,478.67
合计	8,602,393.64	2,370,478.67

(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	8,437,400.00	12.69%	4,218,700.00	50.00%	4,218,700.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,031,902.31	87.31%	4,961,556.66	8.55%	53,070,345.65
合计	66,469,302.31	100.00%	9,180,256.66	13.81%	57,289,045.65

(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的其他应收款	75,755,253.63	70.55%	5,534,661.96	7.31%	70,220,591.67
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
余帅、杨跃华、喻百川	8,437,400.00	4,218,700.00	50.00%	公司子公司成都新繁食品有限公司(以下简称新繁食品)于2008年通过公开拍卖从成都市新都区饮马河粮油购销有限责任公司(以下简称饮马河公司)购买了其持有四川省瑞玉农业发展有限责任公司(以下简称瑞玉公司)90%股权,并承诺瑞玉公司欠饮马河公司940万元货款由新繁食品承担,新繁食品

				部分偿还后, 剩余 842 万元未偿还。饮马河公司就该债权向成都市新都区人民法院提起诉讼, 2016 年 8 月 22 日, 经法院调解, 新繁食品与饮马河公司达成协议, 新繁食品应赔付饮马河公司 842 万元, 已于 2017 年 6 月 14 日支付包含诉讼相关费用等共计 843.74 万元。 另, 2015 年公司收购新繁食品, 股权转让协议约定, 对于收购日以前任何潜在债务或其它或有负债导致公司产生的任何损失, 均由新繁食品原股东余帅、杨跃华、喻百川负责承担和赔偿。2017 年 6 月 16 日, 成都市新都区人民法院作出一审判决, 余帅、杨跃华、喻百川三人应连带支付赔偿公司上述款项。2017 年 12 月 25 日, 四川省成都市中级人民法院作出终审裁定, 判决自终审裁定书送达之日起发生法律效力。经公司评估其偿债能力后, 暂按 50% 比例对该笔应收款项计提坏账准备。
合计	8,437,400.00	4,218,700.00	--	--

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	46,948,100.28	2,347,405.01	5.00%
1 年以内小计	46,948,100.28	2,347,405.01	5.00%
1 至 2 年	6,141,511.72	614,151.18	10.00%
2 至 3 年	1,674,648.96	334,929.79	20.00%
3 至 4 年	2,932,141.35	1,466,070.68	50.00%
4 至 5 年	273,000.00	136,500.00	50.00%
5 年以上	62,500.00	62,500.00	100.00%
合计	58,031,902.31	4,961,556.66	8.55%

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-568,075.30 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
其他	5,030.00

4) 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	35,643,399.91	46,282,643.70
押金保证金	14,101,776.39	14,765,807.17
诉讼赔付款	8,437,400.00	8,437,400.00
拆借款[注]		23,192,816.30
其他	8,286,726.01	14,706,802.76
合计	66,469,302.31	107,385,469.93

[注]：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。以前年度公司预计可以全部收回，未对该应收款项计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收回本金 2,200 万元及利息 730 万元。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余帅、杨跃华、喻百川	诉讼赔付款	8,437,400.00	2-3 年	12.69%	4,218,700.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1 年内	6.02%	200,000.00
四川天府金融融资租赁股份有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1-2 年	4.51%	300,000.00
四川省瑞玉农业发展有限公司	其他	1,466,935.26	3-4 年	2.21%	733,467.63
广西钦州保税港区管理委员会	押金保证金	1,200,000.00	1 年内	1.81%	60,000.00
合计	--	18,104,335.26	--	27.24%	5,512,167.63

5、存货

(1) 存货分类

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	848,566,632.83	705,503.56	847,861,129.27	516,123,033.17	128,256.56	515,994,776.61

在产品	2,824,826.21		2,824,826.21	1,950,620.28		1,950,620.28
库存商品	593,337,859.19	4,127,779.56	589,210,079.63	546,591,440.46	304,279.50	546,287,160.96
包装物	48,003,966.73		48,003,966.73	47,724,548.64		47,724,548.64
消耗性生物资产				928,180.91		928,180.91
合计	1,492,733,284.96	4,833,283.12	1,487,900,001.84	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	679,525.66		102,278.66		705,503.56
库存商品	304,279.50	3,895,195.32		71,695.26		4,127,779.56
合计	432,536.06	4,574,720.98		173,973.92		4,833,283.12

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

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

6、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	216,830,796.61	112,415,139.56
预缴企业所得税	52,859,714.67	63,390,931.43
结构性存款	24,000,000.00	
其他	2,620,869.36	1,360,378.65
合计	296,311,380.64	177,166,449.64

7、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
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	80,213,460.80		80,213,460.80	16,620,235.00		16,620,235.00
按公允价值计量的	64,703,225.80		64,703,225.80	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	80,213,460.80		80,213,460.80	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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	85,000,000.00	85,000,000.00
公允价值	64,703,225.80	64,703,225.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,403,225.80	1,403,225.80
已计提减值金额	21,700,000.00	21,700,000.00

(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	810,000.00		810,000.00
期末已计提减值余额	21,700,000.00		21,700,000.00

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

							利润				
一、合营企业											
北京财益通投资有限公司	2,163,591.76			-232,809.91						1,930,781.85	
小计	2,163,591.76			-232,809.91						1,930,781.85	
二、联营企业											
广东益盐堂供应链管理有限公司	3,250,720.92			-1,976,460.79						1,274,260.13	
南阳维民盐业运销包装有限公司	311,670.23			134,286.06						445,956.29	
乐山科尔碱业有限公司											
小计	3,562,391.15			-1,842,174.73						1,720,216.42	
合计	5,725,982.91			-2,074,984.64						3,650,998.27	

其他说明：截至 2018 年 12 月 31 日，乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元，因持续亏损净资产已为负数，详见本财务报表附注九、（三）、3. 合营企业或联营企业发生的超额亏损。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,808,511,504.86	3,696,251,344.25
固定资产清理		
合计	3,808,511,504.86	3,696,251,344.25

（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	262,180,939.07	386,626,905.96	3,551,184.13	45,278,142.38	697,637,171.54
（1）购置	91,777,758.66	79,764,297.21	2,681,447.12	42,773,644.03	216,997,147.02
（2）在建工程转入	170,403,180.41	306,862,608.75	869,737.01	2,504,498.35	480,640,024.52
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	26,114,587.33	162,883,012.17	5,339,098.15	12,671,864.74	207,008,562.39

(1) 处置或报废	26,114,587.33	162,883,012.17	5,339,098.15	12,671,864.74	207,008,562.39
4.期末余额	2,547,326,640.07	3,791,312,168.64	67,326,072.26	114,123,540.32	6,520,088,421.29
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	124,502,054.50	392,709,812.29	8,580,449.66	14,700,917.94	540,493,234.39
(1) 计提	124,502,054.50	392,709,812.29	8,580,449.66	14,700,917.94	540,493,234.39
3.本期减少金额	11,909,237.73	140,309,085.13	4,717,140.87	5,973,524.14	162,908,987.87
(1) 处置或报废	11,909,237.73	140,309,085.13	4,717,140.87	5,973,524.14	162,908,987.87
4.期末余额	600,759,362.54	2,014,829,204.30	45,234,969.74	49,376,435.85	2,710,199,972.43
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				784,202.02	784,202.02
(1) 计提				784,202.02	784,202.02
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		406,819.75	185,922.23	784,202.02	1,376,944.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,946,567,277.53	1,776,076,144.59	21,905,180.29	63,962,902.45	3,808,511,504.86
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	955,524,242.60	546,255,731.72		409,268,510.88
合计	955,524,242.60	546,255,731.72		409,268,510.88

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	553,558,905.11	419,142,771.23
工程物资	19,807,250.63	
合计	573,366,155.74	419,142,771.23

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雷波矿山开采项目	319,169,398.97		319,169,398.97	293,394,085.04		293,394,085.04
宜城 30 万吨硫精砂制酸项目	108,503,246.05		108,503,246.05	419,495.42		419,495.42
孝感广盐公司技改	29,741,368.53		29,741,368.53	27,380,121.02		27,380,121.02
食品包装公司新建项目工程	16,051,563.69		16,051,563.69			
10 万吨水溶性磷酸一铵项目	11,536,604.15		11,536,604.15			
荆州 30 万吨硫酸项目	91,779.69		91,779.69	35,460,639.30		35,460,639.30
应城化工公司技改	3,286,991.41		3,286,991.41	24,125,242.40		24,125,242.40
其他项目	65,177,952.62		65,177,952.62	38,363,188.05		38,363,188.05
合计	553,558,905.11		553,558,905.11	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
雷波矿山开采项目	68,119.00 万	293,394,085.04	99,034,999.84	73,259,685.91		319,169,398.97
宜城 30 万吨硫精砂制酸项目	16,482.00 万	419,495.42	108,083,750.63			108,503,246.05
孝感广盐公司技改	6,557.00 万	27,380,121.02	31,152,717.78	28,791,470.27		29,741,368.53
食品包装公司新建项目工程	13,763.00 万		16,051,563.69			16,051,563.69
10 万吨水溶性磷酸一铵项目	3,709.00 万		13,028,889.08	1,492,284.93		11,536,604.15
荆州 30 万吨硫酸项目	17,103.00 万	35,460,639.30	140,682,870.05	176,051,729.66		91,779.69
应城化工公司技改	9,714.77 万	24,125,242.40	28,924,590.04	49,762,841.03		3,286,991.41
合计	135,447.77 万	380,779,583.18	436,959,381.11	329,358,011.80		488,380,952.49

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
雷波矿山开采项目	65.52%	60.00%	46,309,025.88	14,752,097.23	5.84%	自筹、借款
宜城 30 万吨硫精砂制酸项目	65.83%	60.00%				自筹
孝感广盐公司技改	89.26%	85.00%				自筹

食品包装公司新建项目工程	11.66%	10.00%				自筹
10 万吨水溶性磷酸一铵项目	35.13%	30.00%				自筹
荆州 30 万吨硫酸项目	100.00%	100.00%				自筹
应城化工公司技改	95.00%	95.00%	20,670,397.11			自筹、借款
合计	--	--	66,979,422.99	14,752,097.23		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	17,558,956.18		17,558,956.18			
专用材料	2,248,294.45		2,248,294.45			
合计	19,807,250.63		19,807,250.63			

11、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成长期生物资产	成熟期生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	3,111,669.05	3,093,616.67				6,205,285.72
2.本期增加金额	96,281.78	1,809,672.70				1,905,954.48
(1)外购						
(2)自行培育	96,281.78	992,395.26				1,088,677.04
(3)结转		817,277.44				817,277.44
3.本期减少金额	824,706.66	1,021,512.03				1,846,218.69
(1)处置	7,429.22					7,429.22
(2)结转	817,277.44	1,021,512.03				1,838,789.47
4.期末余额	2,383,244.17	3,881,777.34				6,265,021.51
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		493,655.26				493,655.26
(1)计提		493,655.26				493,655.26

3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		2,660,397.79				2,660,397.79
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	2,383,244.17	1,221,379.55				3,604,623.72
2.期初账面价值	3,111,669.05	926,874.14				4,038,543.19

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	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	344,535,187.57					9,322,895.12	353,858,082.69
(1) 购置	344,535,187.57					9,322,895.12	353,858,082.69
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	143,660,585.74				1,705,121.00	248,853.55	145,614,560.29
(1) 处置					1,705,121.00	248,853.55	1,953,974.55
(2) 合并范围减少	143,660,585.74						143,660,585.74
4.期末余额	984,273,294.71			40,602,260.00	47,521,862.00	74,038,868.03	1,146,436,284.74
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	16,978,622.96			1,180,242.72		8,655,678.36	26,814,544.04
(1) 计提	16,978,622.96			1,180,242.72		8,655,678.36	26,814,544.04
3.本期减少金额	6,765,314.24					163,896.06	6,929,210.30
(1) 处置						163,896.06	163,896.06
(2) 合并范围减少	6,765,314.24						6,765,314.24
4.期末余额	90,263,359.95			7,497,802.63		20,499,005.04	118,260,167.62
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						15,820,466.82	15,820,466.82
(1) 计提						15,820,466.82	15,820,466.82
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						20,150,397.72	20,150,397.72
四、账面价值							
1.期末账面价值	894,009,934.76			33,104,457.37	47,521,862.00	33,389,465.27	1,008,025,719.40
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
宜城嘉施利 63.53 亩土地	7,821,594.77	正在办理之中
云图控股石板滩土地	4,456,986.00	正在办理之中
应城塑业 20.71 亩土地	3,736,347.17	正在办理之中
新都街道团结村一组 585.09 平方米土地	1,977,055.65	正在办理之中
合计	17,991,983.59	--

13、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
四川望红食品有限公司	7,650,919.61			7,650,919.61
贵州盐业集团商贸有限责任公司	807,020.10			807,020.10

合计	75,502,434.64			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	19,070,318.68		33,070,318.68
四川望红食品有限公司		4,962,573.55		4,962,573.55
合计	14,000,000.00	24,032,892.23		38,032,892.23

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

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元

资产组或资产组组合的构成	成都新繁食品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	54,747,405.56
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	110,583,716.01
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.72%（2017 年：11.9%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当；其公允价值根据成本法评估确认。

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

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

根据公司聘请的福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》闽联合中和

评报字(2019)第 6019 号, 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 90,509,696.35 元, 低于账面价值 110,583,716.01 元, 本期应确认商誉减值损失 20,074,019.66 元, 其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 19,070,318.68 元。

2) 四川望红食品有限公司资产组组合

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位: 元

资产组或资产组组合的构成	四川望红食品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	24,593,331.74
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	34,156,981.25
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础, 现金流量预测使用的折现率 14.72% (2017 年: 11.9%), 预测期以后的现金流量保持稳定推断得出, 该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当; 其公允价值根据成本法评估确认。

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

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

根据公司聘请的福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》闽联合中和评报字(2019)第 6020 号, 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 27,953,764.31 元, 低于账面价值 34,156,981.25 元, 本期应确认商誉减值损失 6,203,216.94 元, 其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 4,962,573.55 元。

3) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位: 元

资产组或资产组组合的构成	贵州盐业集团商贸有限责任公司
--------------	----------------

资产组或资产组组合的账面价值	128,800.30
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,473,833.80
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

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 14.72%（2017 年：11.9%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

14、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	19,071,397.38	9,831,242.32		35,952,822.45
租赁费	38,614,307.25	3,566,318.91	4,582,798.45		37,597,827.71
租赁厂房改建支出	430,455.56		430,455.56		
土地拆迁款	33,818,636.32	14,000,000.00	715,657.58		47,102,978.74
广告费	3,476,125.66	1,000,000.00	3,659,989.23		816,136.43
托盘等其它	19,125,728.18	32,535,226.89	15,160,870.73		36,500,084.34
合计	122,177,920.36	70,172,943.18	34,381,013.87		157,969,849.67

15、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	64,590,307.96	11,918,956.97	62,102,027.09	13,709,478.11
可抵扣亏损	167,593,058.25	39,974,077.53	132,012,124.73	30,128,782.71
坏账准备	21,160,732.25	4,932,727.15	29,151,974.58	6,217,591.60
已计提未结算的销售折让	9,861,301.49	2,465,325.38	19,194,659.08	4,798,664.77

存货跌价准备	4,379,653.12	936,296.86	432,536.06	83,448.54
递延收益	50,733,302.56	11,254,078.13	50,969,375.54	12,742,343.88
资产账面价值与计税基础差异	10,077,807.80	1,511,671.17	5,449,209.75	1,362,302.44
已计提未支付的利息	29,033,275.53	7,156,273.50	15,437,795.70	3,859,448.93
可供出售金融资产减值准备	21,700,000.00	5,425,000.00	20,890,000.00	5,222,500.00
预提担保损失	856,000.00	214,000.00	895,900.00	223,975.00
无形资产减值准备	20,150,397.72	5,037,599.43		
合计	400,135,836.68	90,826,006.12	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	28,418,295.07	4,339,886.47	30,799,611.68	4,774,019.52
可供出售金融资产公允价值变动	1,403,225.80	350,806.45		
预提未收到的利息收入	8,602,393.64	1,947,243.51	2,370,478.68	436,386.13
合计	38,423,914.51	6,637,936.43	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		90,826,006.12		78,348,535.98
递延所得税负债		6,637,936.43		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	153,140,959.39	228,086,521.74
商誉减值准备	38,032,892.23	14,000,000.00
无形资产减值准备		4,329,930.90
坏账准备	9,240,250.04	7,513,397.68
存货跌价准备	453,630.00	
固定资产减值准备	1,376,944.00	
已计提未结算的销售折让	3,170.00	3,170.00
合计	202,247,845.66	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	21,325,565.22	22,584,382.32	
2020 年	17,209,742.07	26,672,398.01	
2021 年	20,028,434.42	79,287,871.20	
2022 年	34,391,095.09	75,138,382.55	
2023 年	60,186,122.59		
合计	153,140,959.39	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 12 月 31 日,尚未转回的应纳税暂时性差异 15,821,732.12 元,递延所得税负债余额为 2,373,259.81 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司(以下简称广盐华源公司)后按广盐华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并,截至 2018 年 12 月 31 日,尚未转回的应纳税暂时性差异 11,385,775.98 元,递延所得税负债余额为 1,707,866.40 元。

3) 嘉施利(宣城)化肥有限公司(原湖北新楚钟肥业有限公司)系公司以非同一控制下合并方式取得的子公司,公司按各项可辨认资产公允价值为基础进行合并。截至 2018 年 12 月 31 日,尚未转回的应纳税暂时性差异 1,035,041.04 元,递延所得税负债余额为 258,760.26 元。

16、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	41,134,451.46	133,865,255.97
预付土地款	41,177,952.00	16,856,986.00
预付土地拆迁款	33,056,499.99	52,274,193.04
合计	115,368,903.45	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 12 月 31 日，应城化工累计向应城市服务新都公司项目建设工作领导小组办公室开立的专用账户支付拆迁费用 111,526,646.00 元，按已取得土地面积结转 78,470,146.01 元。

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，需对雷波凯瑞公司 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 12 月 31 日，第一期和第二期拆迁工作已完成，双方最后结算雷波凯瑞公司实际支付拆迁补偿经费共计 53,829,200.00 元。

17、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	3,387,985,000.00	3,008,700,000.00
信用借款	30,900,000.00	
合计	3,418,885,000.00	3,008,700,000.00

18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	664,690,781.84	764,720,000.00
应付账款	833,819,020.95	589,666,567.68
合计	1,498,509,802.79	1,354,386,567.68

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	664,690,781.84	764,720,000.00
合计	664,690,781.84	764,720,000.00

（2）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	586,723,614.68	328,741,119.39
设备款	14,269,154.79	41,383,917.67
工程款	194,391,457.84	188,199,973.18
土地款	14,233,660.20	14,233,660.20
其他	24,201,133.44	17,107,897.24
合计	833,819,020.95	589,666,567.68

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

19、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	745,948,991.94	576,406,034.29
合计	745,948,991.94	576,406,034.29

20、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	594,203,260.63	593,270,107.37	17,384,338.54
二、离职后福利-设定提		50,336,320.96	50,314,333.82	21,987.14

存计划				
合计	16,451,185.28	644,539,581.59	643,584,441.19	17,406,325.68

(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	536,430,114.77	535,005,245.61	13,523,080.24
2、职工福利费	1,109,616.48	15,204,205.53	15,847,838.18	465,983.83
3、社会保险费	219.76	29,058,593.21	29,058,639.75	173.22
其中：医疗保险费		22,720,755.61	22,720,755.61	
工伤保险费	219.76	4,646,889.54	4,647,109.30	
生育保险费		1,624,428.80	1,624,428.80	
综合保险费		66,519.26	66,346.04	173.22
4、住房公积金	497,300.00	4,100,378.32	4,524,765.32	72,913.00
5、工会经费和职工教育经费	2,745,837.96	4,942,347.62	4,365,997.33	3,322,188.25
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳动补偿费		4,467,621.18	4,467,621.18	
合计	16,451,185.28	594,203,260.63	593,270,107.37	17,384,338.54

(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		48,647,426.89	48,647,426.89	
2、失业保险费		1,688,894.07	1,666,906.93	21,987.14
合计		50,336,320.96	50,314,333.82	21,987.14

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,999,097.56	16,007,878.25
企业所得税	21,428,688.83	17,891,194.03
城市维护建设税	274,992.09	581,289.49
房产税	1,078,579.07	3,932,525.98
土地使用税	1,571,312.04	3,792,091.77
资源税	640,299.20	3,243,609.10
印花税	1,000,562.22	980,835.52

教育费附加	145,213.21	272,224.07
契税	5,687,948.88	
其它	1,518,217.01	1,424,185.81
合计	38,344,910.11	48,125,834.02

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,282,509.58	15,437,795.70
应付股利	6,116,073.06	
其他应付款	104,320,395.19	120,754,647.22
合计	134,718,977.83	136,192,442.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	21,329,234.05	13,855,000.00
短期借款应付利息	350,026.03	
融资租赁借款利息	2,603,249.50	1,582,795.70
合计	24,282,509.58	15,437,795.70

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 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	39,750,861.79	29,656,314.69
诚意金	40,390.44	39,714,191.59

其他	34,529,142.96	41,384,140.94
合计	104,320,395.19	120,754,647.22

23、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	15,721,240.69	34,405,608.08
合计	15,721,240.69	34,405,608.08

其他说明：

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	20,000.00	18,750,000.00
质押借款	15,600,000.00	15,600,000.00
抵押借款	101,240.69	55,608.08
合计	15,721,240.69	34,405,608.08

24、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	319,567,452.77	299,752,358.49
合计	319,567,452.77	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 9 日	365 天	400,000,000.00
合计	--	--	--	700,000,000.00

(续上表)

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
299,752,358.49			247,641.51	300,000,000.00	
	398,600,000.00		967,452.77	80,000,000.00	319,567,452.77
299,752,358.49	398,600,000.00		1,215,094.28	380,000,000.00	319,567,452.77

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,600,000.00	31,200,000.00
抵押借款	217,322.86	162,430.03
保证借款	299,980,000.00	
合计	315,797,322.86	31,362,430.03

长期借款分类的说明：公司子公司应城市新都化工有限责任公司向工商银行应城支行借款 31,200,000.00 元（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。

26、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	199,241,111.07	198,841,111.11
合计	199,241,111.07	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
17 云图控股 MTN001	200,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	3 年	200,000,000.00
合计	--	--	--	200,000,000.00

(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 MTN001	198,841,111.11			399,999.96		199,241,111.07
合计	198,841,111.11			399,999.96		199,241,111.07

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	368,419,946.30	298,019,846.89
合计	368,419,946.30	298,019,846.89

(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	368,419,946.30	298,019,846.89
其中：应付融资租赁款-本金	373,333,333.34	300,000,000.00
未确认融资费用	-4,913,387.04	-1,980,153.11
合计	368,419,946.30	298,019,846.89

28、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	856,000.00	895,900.00	预提担保损失。主要系公司为经销商提供的银行融资连带责任担保，详见十三、（二）、1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。公司按照担保余额与余额账龄情况预提担保损失，计提比例同应收款项。截至 2018 年 12 月 31 日，公司为经销商提供的担保额度为 4,340.00 万元，担保的借款余额 1,712.00 万元。
销售折让	9,864,471.49	19,197,829.08	计提销售折让
合计	10,720,471.49	20,093,729.08	--

29、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	10,974,728.10	21,837,341.02	99,852,039.31	财政补贴
合计	110,714,652.23	10,974,728.10	21,837,341.02	99,852,039.31	--

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			187,500.00			578,125.00	与资产相关
环保专项补贴	536,140.00			155,892.00			380,248.00	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	20,250,707.08	1,040,000.00		5,518,817.20			15,771,889.88	与资产相关
科技研发补贴	832,812.42			173,125.08			659,687.34	与资产相关
清洁生产专项资金	4,142,716.50			1,248,423.04			2,894,293.46	与资产相关
项目建设补贴	84,186,651.23	9,934,728.10		14,553,583.70			79,567,795.63	与资产相关
合计	110,714,652.23	10,974,728.10		21,837,341.02			99,852,039.31	--

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

30、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

31、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		4,928,707.82	1,126,404,747.84
合计	1,131,333,455.66		4,928,707.82	1,126,404,747.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期资本公积减少系收购成都王者互娱网络科技有限公司少数股东股权，购买成本按取得的股权比例计算的净资产份额差额冲减资本公积所致。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-204,303.56	1,426,874.54		350,806.45	1,076,068.09		871,764.53
可供出售金融资产公允价值变动损益		1,403,225.80		350,806.45	1,052,419.35		1,052,419.35
外币财务报表折算差额	-204,303.56	23,648.74			23,648.74		-180,654.82
其他综合收益合计	-204,303.56	1,426,874.54		350,806.45	1,076,068.09		871,764.53

33、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	18,237,490.55	12,216,730.18	13,473,171.33
合计	7,452,410.96	18,237,490.55	12,216,730.18	13,473,171.33

34、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	41,262,891.91		130,026,833.80
合计	88,763,941.89	41,262,891.91		130,026,833.80

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。

35、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	175,723,324.97	104,391,659.20
减：提取法定盈余公积	41,262,891.91	4,537,757.42
应付普通股股利	141,414,000.00	80,808,000.00
期末未分配利润	823,498,472.08	830,452,039.02

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	7,632,693,539.46	6,546,879,867.43	7,408,623,193.27	6,251,233,027.16
其他业务	235,604,863.87	179,622,995.35	332,928,808.53	294,260,497.53
合计	7,868,298,403.33	6,726,502,862.78	7,741,552,001.80	6,545,493,524.69

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	9,359,722.92	12,636,696.68
教育费附加	6,735,743.59	9,097,137.65

资源税	9,234,471.37	9,520,933.89
房产税	12,283,418.19	12,383,450.32
土地使用税	13,785,326.33	13,698,366.96
印花税	6,323,541.45	6,562,710.35
环境保护税	2,235,856.87	
其他	202,099.57	281,045.28
合计	60,160,180.29	64,180,341.13

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,224,683.69	117,821,765.67
广告宣传费	76,691,033.71	102,123,558.57
差旅费	21,887,381.74	25,191,048.45
车辆费用	20,694,968.36	22,204,697.06
其它	32,260,836.46	29,517,985.64
合计	264,758,903.96	296,859,055.39

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,888,999.76	144,257,409.59
折旧费	72,762,884.62	73,314,441.04
修理费	46,980,511.86	49,495,682.59
停工损失	26,985,912.66	54,655,600.74
无形资产摊销	18,153,152.88	22,665,971.58
仓库费用	15,461,273.64	20,954,699.59
安全费	12,485,092.31	13,897,699.95
其它	82,284,313.76	95,897,492.37
合计	409,002,141.49	475,138,997.45

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,537,813.93	17,171,059.13
检测检验费	1,563,784.03	397,708.06

折旧费	1,327,393.92	235,514.58
其他	1,957,258.09	1,081,094.09
合计	27,386,249.97	18,885,375.86

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	275,277,596.76	188,313,036.47
减：利息收入	26,724,564.22	14,357,537.36
加：其他	4,505,053.76	6,918,655.19
合计	253,058,086.30	180,874,154.30

7、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	-1,705,108.96	6,438,036.74
二、存货跌价损失	4,427,366.97	-749,998.96
三、可供出售金融资产减值损失	810,000.00	20,890,000.00
七、固定资产减值损失	784,202.02	
十二、无形资产减值损失	15,820,466.82	4,329,930.90
十三、商誉减值损失	24,032,892.23	14,000,000.00
合计	44,169,819.08	44,907,968.68

8、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	64,377,800.17	42,617,317.34
与资产相关的政府补助	21,837,341.02	21,702,496.90
合计	86,215,141.19	64,319,814.24

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。

9、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	-2,074,984.64	-1,974,254.99
处置长期股权投资产生的投资收益	65,319,536.13	994,237.17
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-166,916.78

合计	63,244,551.49	-1,146,934.60
----	---------------	---------------

10、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-446,450.37	-10,424,481.99
合计	-446,450.37	-10,424,481.99

11、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		310,000.00	
非流动资产报废损益	1,085,339.26	549,138.71	1,085,339.26
其他	4,876,529.21	3,923,175.44	4,876,529.21
合计	5,961,868.47	4,782,314.15	5,961,868.47

12、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	915,000.00	40,000.00	915,000.00
非流动资产报废损益	22,096,185.04	30,139,184.48	22,096,185.04
预提担保损失	-39,900.00	895,900.00	-39,900.00
其他	6,644,377.23	1,651,068.35	6,644,377.23
合计	29,615,662.27	32,726,152.83	29,615,662.27

13、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	51,802,789.32	86,625,059.46
递延所得税费用	-11,400,745.86	-49,180,495.28
合计	40,402,043.46	37,444,564.18

(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	208,619,607.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,154,901.99

子公司适用不同税率的影响	-4,311,245.52
调整以前期间所得税的影响	1,228,216.47
非应税收入的影响	-2,231,999.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,205,097.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,823,794.74
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	19,180,866.99
所得税费用	40,402,043.46

14、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表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	75,352,528.27	86,900,209.34
收到银行存款利息	20,492,649.25	14,357,537.36
收到员工备用金还款	48,570,255.63	51,532,361.93
收回代垫款项、欠款	164,277,274.27	
其它	74,303,040.21	92,180,110.08
合计	382,995,747.63	244,970,218.71

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动相关的保证金存款净增加	142,704,808.75	32,346,000.00
支付员工备用金借款	143,669,889.48	154,798,727.73
支付各项费用性支出及其他	189,895,651.37	225,437,752.20
合计	476,270,349.60	412,582,479.93

3、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	63,000,000.00	
购买结构性存款	24,000,000.00	
合计	87,000,000.00	

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	300,000,000.00
收到应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）	40,000,000.00	129,700,000.00
合计	140,000,000.00	429,700,000.00

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
借款及票据保证金净增加额	448,307,500.00	151,124,110.60
偿还应城财政局县域经济发展调度资金（无息借款）	20,000,000.00	139,700,000.00
支付短融券、中期票据、融资租赁费用	9,103,953.97	6,410,000.00
偿还融资租赁借款	26,666,666.66	
少数股东减少投资款	4,000,000.00	
支付收购子公司少数股权款		7,843,600.00
合计	508,078,120.63	305,077,710.60

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	168,217,564.51	102,572,579.09
加：资产减值准备	44,169,819.08	44,907,968.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	540,986,889.65	529,244,732.28
无形资产摊销	26,814,544.04	23,659,101.05
长期待摊费用摊销	34,381,013.87	33,712,370.68
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）	446,450.37	10,424,481.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,010,845.78	29,590,045.77
财务费用（收益以“-”号填列）	275,277,596.76	188,300,193.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,244,551.49	1,146,934.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,477,470.14	-45,697,280.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,076,724.33	-3,457,693.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-379,415,461.50	106,703,889.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	223,574,342.56	-67,077,663.71

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-393,922,666.51	157,504,320.34
其他	6,020,760.37	3,473,059.33
经营活动产生的现金流量净额	492,916,401.68	1,115,007,038.90
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	414,572,864.08	496,067,332.28
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	-81,494,468.20	220,492,098.19

(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	76,669,500.00
其中：	--
（株）韩新物产	600,000.00
成都涌达嘉益贸易有限公司	75,569,500.00
四川益盐堂川菜调味品科技有限公司	500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	911,841.39
其中：	--
（株）韩新物产	176,934.70
成都涌达嘉益贸易有限公司	448,469.13
四川益盐堂川菜调味品科技有限公司	286,437.56
处置子公司收到的现金净额	75,757,658.61

(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	414,572,864.08	496,067,332.28
其中：库存现金	1,041,100.22	1,823,856.44
可随时用于支付的银行存款	413,531,763.86	494,243,475.84
三、期末现金及现金等价物余额	414,572,864.08	496,067,332.28

其他说明：

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	4,597,969,900.73	4,397,910,443.96

其中：支付货款	4,286,481,968.22	4,191,225,857.33
支付固定资产等长期资产购置款	311,487,932.51	206,684,586.63

(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	1,414,508,308.75	应付票据保证金
应收票据	1,000,000.00	
固定资产	409,768,111.99	截至 2018 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值中有 409,768,111.99 元受限，其中，324,296,169.77 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 290,000,000.00 元；84,972,341.11 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作为融资租赁售后回租借款做抵押，借款余额 83,333,333.34 元；499,601.11 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 318,563.55 元。
合计	1,825,276,420.74	--

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	1,511,424.61	6.8632	10,373,209.38
越南盾	10,944,754,633.33	0.0003	3,283,426.39
马来西亚币	1,692,594.03	0.6068	1,027,066.06
泰铢	8,950,314.98	0.2110	1,888,516.46
加拿大元	196,219.33	5.0381	988,572.62
应收票据及应收账款	--	--	
其中：美元	134,570.62	6.8632	923,585.07
越南盾	53,798,612,600.00	0.0003	16,139,583.78
马来西亚币	11,036,684.46	0.6068	6,697,060.13
泰铢	26,090,082.56	0.2110	5,505,007.42
应付票据及应付账款	--	--	
其中：美元	839,223.19	6.8632	5,759,756.63
越南盾	4,261,419,733.33	0.0003	1,278,425.92
马来西亚币	602,180.39	0.6068	365,403.06

泰铢	138,682.99	0.2110	29,262.11
----	------------	--------	-----------

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	备注
嘉施利（越南）有限公司	越南	越南盾	经营地通行货币	
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚币	经营地通行货币	
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	泰铢	经营地通行货币	
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	美元	经营地通行货币	
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	美元	经营地通行货币	

3、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合成氨技改项目	578,125.00	其他收益	187,500.00
环保专项补贴	380,248.00	其他收益	155,892.00
节能技术改造财政奖励资金	15,771,889.88	其他收益	5,518,817.20
科技研发补贴	659,687.34	其他收益	173,125.08
清洁生产专项资金	2,894,293.46	其他收益	1,248,423.04
项目建设补贴	79,567,795.63	其他收益	14,553,583.70
财政补贴款	46,563,380.73	其他收益	46,563,380.73
增值税退税	17,814,419.44	其他收益	17,814,419.44
合计	164,229,839.48		86,215,141.19

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 与资产相关的政府补助

1) 总额法

单位：元

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		187,500.00	578,125.00	其他收益	与日常经营活动相关
环保专项补贴	536,140.00		155,892.00	380,248.00		
节能技术改造财政奖励资金	20,250,707.08	1,040,000.00	5,518,817.20	15,771,889.88		
科技研发补贴	832,812.42		173,125.08	659,687.34		
清洁生产专项资金	4,142,716.50		1,248,423.04	2,894,293.46		
项目建设补贴	84,186,651.23	9,934,728.10	14,553,583.70	79,567,795.63		
小计	110,714,652.23	10,974,728.10	21,837,341.02	99,852,039.31		

(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

单位：元

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴款	46,563,380.73	其他收益	与日常经营活动相关
增值税退税	17,814,419.44	其他收益	与日常经营活动相关
小计	64,377,800.17		

(3) 本期计入当期损益的政府补助金额为 86,215,141.19 元。

(4) 本期收到的大额政府补助

1) 本期收到大额的与收益相关的政府补助

根据《成都市新都区文化体育广播电视和新闻出版局关于申请拨付云图控股电竞产业项目开办费奖励的函》(新都文函(2018)45号)，公司收到成都市新都区文化体育广播电视和新闻出版局拨付的云图控股电竞产业项目开办费奖励 15,000,000.00 元。

根据《松滋市临港新区建设指挥办公室关于拨付财政奖励资金的通知》，公司子公司嘉施利(荆州)化肥有限公司收到松滋市财政局经济开发区分局拨付的奖扶资金 7,455,000.00 元。

根据《松滋市临港新区建设指挥办公室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财政局经济开发区分局拨付的奖扶资金 3,300,000.00 元。

根据《松滋市临港新区建设指挥办公室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财政局经济开发区分局拨付的奖扶资金 1,000,000.00 元。

根据《关于拨付应城市新都化工有限责任公司财政奖励资金的通知》(应财字(2018)73号)，公司子公司应城市新都化工有限责任公司收到应城市财政局拨付的奖励资金 6,931,000.00 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四里棚街道办事处拨付的奖励资金 7,569,000.00 元。

公司子公司嘉施利(宜城)化肥有限公司收到宜城市财政局拨付的税收奖励 2,474,200.00 元。

根据《中共眉山市委金象化工产业园区工作委员会眉山金象化工产业园区管理委员会关于印发《2018

年创建森林城市建设绿色园区奖补资金申报细则》的通知》(眉金委发〔2018〕29号),公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公司收到中共眉山市委金象化工产业园区工作委员会拨付的奖扶资金 1,950,000.00 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》(处函〔2018〕66号),公司子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政奖励资金 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》(处函〔2018〕67号),公司子公司应城市新都化工塑业有限公司收到应城市城中街道办事处拨付的财政奖励资金 1,424,024.73 元。

根据《成都市财政局、成都市统筹城乡和农业委员会关于提前下达 2018 年市级财政支农专项资金预算的通知》(成财农〔2017〕169号),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的财政奖励资金 1,139,000.00 元。

根据《关于转发四川省财政厅等 8 部门关于印发<四川省鼓励直接融资财政奖补资金管理暂行办法的通知>的通知》、《关于印发<四川省鼓励直接融资财政奖补资金管理暂行办法>的通知》、《四川省人民政府办公厅关于实施鼓励直接融资财政厅政策的通知》(成财外〔2016〕22号),公司收到成都市新都区财政局拨付的奖扶资金 1,027,000.00 元。

2) 本期收到大额的与资产相关的政府补助

公司子公司嘉施利(宜城)化肥有限公司收到宜城市建设投资经营有限公司拨付的磷石膏原渣场治理及新建渣场扩容工程项目专项 3,759,000.00 元。

公司子公司嘉施利(宜城)化肥有限公司收到宜城市财政局拨付的产业发展支持资金 5,045,728.10 元。

根据《湖北省财政厅关于下达 2017 年省第一批传统产业改造审计项目资金的通知》(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应城市财政局拨付的传统改造升级项目资金 1,130,000.00 元。

八、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确	处置价款与处置投资对应的合并财	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子公司股权投资

					定依据	务报表层面 享有该子公 司净资产份 额的差额	股权的 比例	股权的 账面价 值	股权的 公允价 值	量剩余 股权产 生的利 得或损 失	股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
(株)	韩新物 产	600,000.00	90.91%	转让	2018年 04月12 日	转让完 成						
	成都涌 达嘉益 贸易有 限公司	75,569,500.00	100.00%	转让	2018年 07月19 日	转让完 成						
	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	转让完 成						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额 (万元)	出资比例
成都云图调味品有限责任公司	新设	2018年01月04日	3,000.00	100.00%
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	12.00	60.00%
成都金领王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年03月20日	12.00	60.00%
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年03月13日	12.00	60.00%
成都明远王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年03月14日	12.00	60.00%
宜城新锐王者互娱网络有限公司	新设	2018年03月23日	12.00	60.00%
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	20.00	100.00%
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	20.00	100.00%
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	新设	2018年04月09日	12.00	60.00%
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年04月25日	12.00	60.00%
成都市鹏科王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年05月07日	12.00	60.00%

成都成功王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年05月18日	12.00	60.00%
应城益盐堂调味品有限公司	新设	2018年07月9日	300.00	100.00%
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	新设	2018年07月11日	12.00	60.00%
贵州云图互娱网络服务有限公司	新设	2018年07月3日	12.00	60.00%
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	新设	2018年09月19日	12.00	60.00%
深圳超悦云图网络科技有限公司	新设	2018年08月1日	12.00	60.00%
武汉云耀互娱网络科技有限公司	新设	2018年09月10日	12.00	60.00%
金元顺安元吉5号资产管理计划[注]	新设	2018年08月22日	8,250.00	100.00%

注：公司持有金元顺安元吉5号资产管理计划，占资管计划100%份额，根据合并财务报表准则中关于控制的相关规定，公司将该资管计划纳入合并报表范围。该资管计划将于2019年4月清算。

(2) 合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
雷波凯瑞电子商务有限公司	注销	2018年01月02日		
应城明思电子商务有限公司	注销	2018年01月31日	30,090,532.52	-15.03
成都市洋洋复合肥有限公司	注销	2018年08月20日	2,397,807.45	124.26
成都兴繁亚盛商贸有限公司	注销	2018年09月11日	-500,000.00	1,277,639.64

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、重要子公司的构成

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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）化肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业集中发展区	制造业	69.00	20.00 [注1]	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 [注2]	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 [注3]	设立取得
应城市新都进出口贸易有限公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道26号	商业		100.00 [注4]	设立取得

应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00 [注 5]	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技园大道东七路 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 [注 6]	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 [注 7]	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街道场镇社区正街 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	山东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村委会	农业		100.00 [注 8]	设立取得
鄂州市新都生态农业开发有限公司	湖北省	鄂州市鄂城区燕矶镇池湖村	农业		100.00 [注 9]	设立取得
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业		100.00 [注 10]	设立取得
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉州昌吉高新技术开发区	制造业	100.00		设立取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	制造业		100.00 [注 11]	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市临港工业园疏港大道北边	制造业		100.00 [注 12]	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街道办事处青鱼滩村	制造业		70.00 [注 13]	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 号申报中心一楼南面 103 室	制造业		80.00 [注 14]	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 [注 15]	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 道江苏索普（集团） 有限公司醋酸厂内	商业		100.00 [注 16]	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 [注 17]	设立取得
成都王者互娱网络科技 有限公司	四川省	成都市新都区新都街 道兴乐北路 188 号 2 栋 3 层 1 号	娱乐业		96.00 [注 18]	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 [注 19]	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% [注 20]	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 [注 21]	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 [注 22]	设立取得
绵阳王者互娱网络科技 有限责任公司	四川省	绵阳市涪城区安昌路 18 号	娱乐业		100.00 [注 23]	设立取得
成都市坤耀王者互娱网 络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳街道滨河 路南一段 25-29 号	娱乐业		100.00 [注 24]	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 [注 25]	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 [注 26]	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 [注 27]	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 [注 28]	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 [注 29]	设立取得

成都云图锐展科技有限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00		设立取得
湖北新都售电有限公司	湖北省	应城市四里棚汉宜大道新都化工行政办公楼	商业		100.00 [注 30]	设立取得
湖北新亚通物流有限责任公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 12 号	交通运输业		100.00 [注 31]	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 [注 32]	设立取得
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道清源路 138 号 6 栋 2 层 1 号	娱乐业		100.00 [注 33]	设立取得
湖北王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	娱乐业		100.00 [注 34]	设立取得
成都繁佳王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新繁镇爱莲春路 1 幢 2 层 2 号、3 号	娱乐业		100.00 [注 35]	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应置城 32 号楼二层 211-217 号商铺	娱乐业		60.00 [注 36]	设立取得
成都新海王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道博海路 83 号 3 栋 12 号、13 号	娱乐业		100.00 [注 37]	设立取得
成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新民镇润澜路 16 号 13 栋 2 层附 201 号	娱乐业		100.00 [注 38]	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 [注 39]	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 [注 40]	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 [注 41]	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 [注 42]	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	娱乐业		60.00 [注 43]	设立取得

		201 号				
成都明远王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华东二路 98 号 9 栋 2 楼附 210 号	娱乐业		60.00 [注 44]	设立取得
宜城新锐王者互娱网络科技有限公司	湖北省	宜城市襄大商业广场	娱乐业		60.00 [注 45]	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 [注 46]	设立取得
成都景耀王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区三河街道厚诚路 8 号西部海峡商贸城 1 栋 2 层 203、216 号	娱乐业		100.00 [注 47]	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“金域首府”5 幢 2 单元 202 号	娱乐业		60.00 [注 48]	设立取得
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都高新区尚锦路 268 号 39 栋 2 楼 1 号	娱乐业		60.00 [注 49]	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 [注 50]	设立取得
成都成功王者互娱网络科技有限公司	四川省	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段 777 号 3 栋 2 层 202、203 号	娱乐业		60.00 [注 51]	设立取得
应城益盐堂调味品有限公司	湖北省	应城市城中民营经济产业园内	商业		100.00 [注 52]	设立取得
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市锦江区一环路东五段 46 号 1 栋 2 层 1—9 号	娱乐业		60.00 [注 53]	设立取得
贵州云图互娱网络服务有限公司	贵州省	贵州省贵阳市南明区花果园后街彭家湾危旧房棚户区改造项目一期-7 至 11 栋-160 号 [花果园社区]	娱乐业		60.00 [注 54]	设立取得
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	湖北省	襄阳市樊城区人民路 136 号(永征·铂晶公馆)1 幢 2 层 201	娱乐业		60.00 [注 55]	设立取得
深圳超悦云图网络科技有限公司	广东省	深圳市罗湖区桂园街道红桂路金众经典家园金梵阁金茗阁裙楼 2 楼西	娱乐业		60.00 [注 56]	设立取得

武汉云耀互娱网络科技有限公司	湖北省	武汉市江岸区后湖乡新益村统建·同安家园五期 59、60 号楼裙楼楼栋 1-2 层商 1、商 2	娱乐业		60.00 [注 57]	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 [注 58]	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	四川省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 [注 59]	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 [注 60]	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	湖北省襄阳市宜城大雁工业园区	制造业		99.00 [注 61]	非同一控制下企业合并取得
成都新繁食品有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇和平村 1 社	制造业		95.00 [注 62]	非同一控制下企业合并取得
师宗新繁食品有限公司	云南省	云南省曲靖市师宗县大同街道大同工业园区	制造业		100.00 [注 63]	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 [注 64]	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三组 55 号	制造业		100.00 [注 65]	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 [注 66]	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 [注 67]	非同一控制下企业合并取得
金元顺安元吉 5 号资产管理计划					100.00	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]: 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 9]: 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 10]: 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 11]: 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 12]: 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 13]: 荣成益新凯普海洋科技有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 70%。

[注 14]: 广西益盐堂健康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 80%。

[注 15]: 辽宁益盐堂制盐有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之控股子公司, 持股比例 72%。

[注 16]: 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 17]: 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 18]: 成都王者互娱网络科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司, 持股比例 96%。

[注 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系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]: 成都科努德贸易有限公司系全资子公司成都云图生活电子商务有限公司之全资子公司。

[注 30]: 湖北新都售电有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司。

[注 31]: 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 32]: 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 33]: 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 34]: 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 35]: 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 36]: 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 37]: 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 38]: 成都圣民王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司。

[注 39]: 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 40]: 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 41]: 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 42]: 成都金领王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 43]: 成都骑士王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 44]: 成都明远王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 45]: 宣城新锐王者互娱网络有限公司系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 46]: 成都云耀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 47]: 成都景耀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 48]: 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 49]: 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 50]: 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 51]: 成都成功王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 52]: 应城益盐堂调味品有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之全资子公司。

[注 53]: 成都星辰王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 54]: 贵州云图互娱网络服务有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%。

[注 55]: 襄阳云扬互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成

都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 56]: 深圳超悦云图网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 57]: 武汉云耀互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%。

[注 58]: 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 59]: 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 60]: 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 61]: 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 62]: 成都新繁食品有限公司系全资子公司成都云图调味品有限责任公司之控股子公司，持股比例为 95%。

[注 63]: 师宗新繁食品有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥有限公司之全资子公司。

[注 64]: 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 65]: 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 66]: 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 67]: 四川望红食品有限公司系全资子公司成都云图调味品有限责任公司之控股子公司，持股比例 80%。

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%	-200,835.97		22,660,396.01
嘉施利（眉山）化肥有限公司	11.00%	964,491.21	5,627,476.58	5,867,544.16
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	81,731.66	1,248,000.00	19,895,029.97

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利（应城）化肥有限公司	306,865,265.13	46,465,478.08	353,330,743.21	262,668,797.50	20,361.68	262,689,159.18
嘉施利（眉山）化肥有限公司	63,551,573.21	25,275,221.76	88,826,794.97	35,485,484.38		35,485,484.38
孝感广盐华源制盐有限公司	753,249,233.47	513,948,997.02	1,267,198,230.49	717,687,818.16	3,825,053.82	721,512,871.98

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利（应城）化肥有限公司	335,384,980.08	49,959,065.95	385,344,046.03	293,899,118.14		293,899,118.14
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
--------------	----------------	----------------	------------------	----------------	--------------	----------------

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	612,092,762.42	-803,343.86	-803,343.86	-69,747,595.58
嘉施利（眉山）化肥有限公司	194,559,760.57	8,768,101.93	8,768,101.93	110,201,382.08
孝感广盐华源制盐有限公司	745,068,681.55	-3,218,367.54	-3,218,367.54	-361,382,289.21

(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	755,056,165.61	16,711,913.79	16,711,913.79	-197,649,993.79
嘉施利（眉山）化肥有限公司	339,315,942.86	588,346.70	588,346.70	11,255,757.63
孝感广盐华源制盐有限公司	787,393,965.99	8,124,302.59	8,124,302.59	-186,972,987.08

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
成都王者互娱网络科技有限公司	2018年9月30日	60%	96%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	成都王者互娱网络科技有限公司
--现金	130,000,000.00
购买成本/处置对价合计	130,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	125,071,292.18
其中：调整资本公积	-4,928,707.82

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,930,781.85	2,163,591.76
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-232,809.91	-160,027.72
--其他综合收益		

--综合收益总额	-232,809.91	-160,027.72
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	1,720,216.42	3,562,391.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,842,174.73	-1,814,227.27
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,842,174.73	-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 12 月 31 日，本公司应收账款的 29.36%（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	3,750,403,563.55	3,838,507,324.74	3,489,879,452.19	348,584,147.75	43,724.80
应付票据及应付账款	1,498,509,802.79	1,498,509,802.79	1,498,509,802.79		
其他应付款	134,718,977.83	134,718,977.83	134,718,977.83		
其他流动负债	319,567,452.77	326,560,000.00	326,560,000.00		
应付债券	199,241,111.07	227,320,000.00	14,400,000.00	212,920,000.00	
长期应付款	368,419,946.30	456,803,847.16	72,833,333.32	383,970,513.84	
预计负债	10,720,471.49	10,720,471.49	10,720,471.49		
小计	6,281,581,325.80	6,493,140,424.01	5,547,622,037.62	945,474,661.59	43,724.80

(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	
应付票据及应付账款	1,354,386,567.68	1,354,386,567.68	1,354,386,567.68		
其他应付款	136,192,442.92	136,192,442.92	136,192,442.92		
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。本公司面临的市场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 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 92,390 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，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况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	64,703,225.80			64,703,225.80
(2) 权益工具投资	64,703,225.80			64,703,225.80
持续以公允价值计量的资产总额	64,703,225.80			64,703,225.80

(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价格。

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宋睿。

其他说明：

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

（二）本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

（三）本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表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

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牟嘉云	公司股东、宋睿之母、公司董事长
张红宇	宋睿之妻
宋荣章	宋睿之父
张联	张红宇之兄
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
（株）韩新物产	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
广西银鹏品种盐有限公司	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	公司子公司参股股东之控股股东
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
-------------	-----------

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东益盐堂供应链管理有限公司	采购盐	1,600,441.71	387 万元	否	
	采购包装物	2,244,420.37		否	
吉林盐业集团运销有限公司	采购原盐	156,234.23	16 万元	否	

（2）出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省卫群多品种盐有限公司	销售盐	1,817,160.62	12,929,370.31
新和株式会社	销售融雪剂	2,587,928.09	2,345,020.55
	销售备品备件	210,562.05	
吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	16,356,192.77	14,550,838.66
贵州盐业（集团）有限责任公司	销售盐	9,684,822.06	11,080,588.39
	销售其他	26,978.21	182,229.08
广西银鹏品种盐有限公司	销售盐	3,976,792.56	5,229,694.51
广东益盐堂供应链管理有限公司	销售包装物		778,333.82
	销售盐		2,051,723.77
南阳维民盐业运销包装有限公司	销售盐	14,473,759.72	13,574,603.49

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
荣成凯普生物工程有限公司	厂房	142,857.14	142,857.14
东港市东盐化工有限公司	厂房	1,428,571.50	1,428,571.50

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	65,000,000.00	2018.12.18	2019.12.18	否

牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	50,000,000.00	2018.09.27	2019.09.26	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	18,000,000.00	2018.03.12	2019.01.14	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2018.11.23	2019.11.22	否
宋睿、张红宇	100,000,000.00	2018.08.07	2019.08.06	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018.02.02	2019.02.01	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018.08.23	2019.08.22	否
牟嘉云、宋睿	20,000,000.00	2018.10.25	2019.10.24	否
牟嘉云、宋睿	300,000,000.00	2018.10.24	2021.10.23	否
宋睿、张红宇	92,000,000.00	2018.07.27	2019.01.23	否
宋睿	40,000,000.00	2018.05.04	2019.05.03	否
宋睿	50,000,000.00	2018.04.26	2019.04.26	否
宋睿	30,000,000.00	2018.04.27	2019.04.26	否
牟嘉云	30,000,000.00	2018.06.29	2019.06.28	否
宋睿、张红宇	40,000,000.00	2018.05.09	2019.05.09	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	57,160,000.00	2018.01.17	2019.01.15	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	84,500,000.00	2018.12.19	2019.12.19	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2018.12.12	2019.06.12	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2018.11.09	2019.11.09	否
牟嘉云、宋睿	40,000,000.00	2018.11.13	2019.11.13	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2018.11.15	2019.11.15	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2018.11.27	2019.11.27	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2018.07.10	2019.01.10	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2018.11.28	2019.11.28	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2018.12.20	2019.06.20	否
宋睿、牟嘉云	100,000,000.00	2018.04.03	2019.04.03	否
宋睿、牟嘉云	100,000,000.00	2018.05.29	2019.05.29	否
宋睿	40,000,000.00	2018.11.28	2019.05.28	否
宋睿	52,000,000.00	2018.12.13	2019.12.13	否
宋睿	47,600,000.00	2018.10.24	2019.04.24	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2018.12.04	2019.09.04	否
宋睿、牟嘉云	60,000,000.00	2018.05.25	2019.05.25	否
宋睿、牟嘉云	60,000,000.00	2018.02.27	2019.02.27	否
宋睿、牟嘉云	23,200,000.00	2018.06.19	2019.06.19	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2018.12.07	2019.06.07	否

牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	29,000,000.00	2018.02.09	2019.02.01	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	85,700,000.00	2018.04.04	2019.04.04	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	38,100,000.00	2018.04.12	2019.04.11	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	19,000,000.00	2018.04.25	2019.04.25	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	9,400,000.00	2018.10.19	2019.04.19	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	35,700,000.00	2018.11.22	2019.11.22	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2018.06.13	2019.06.13	否
宋睿、牟嘉云	9,500,000.00	2018.06.13	2019.06.13	否
宋睿、牟嘉云	21,000,000.00	2018.12.13	2019.09.13	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	37,700,000.00	2018.04.19	2019.04.18	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	29,700,000.00	2018.12.26	2019.12.26	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2018.06.25	2019.06.25	否
宋睿	33,000,000.00	2018.11.20	2019.05.20	否
宋睿	50,000,000.00	2018.12.17	2019.06.17	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	32,850,000.00	2018.04.19	2019.04.18	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	7,975,000.00	2018.09.28	2019.09.27	否
张鹏程、牟嘉云	30,000,000.00	2018.09.11	2019.03.10	否
牟嘉云	50,000,000.00	2018.03.20	2019.03.10	否
牟嘉云、宋睿	28,500,000.00	2018.11.14	2019.05.14	否
牟嘉云、宋睿、张红宇、宋荣章	71,400,000.00	2018.07.31	2019.07.31	否
牟嘉云、宋睿	28,000,000.00	2018.12.18	2019.12.18	否

关联担保情况说明：担保起始日、担保到期日指实际取得的借款或开具的票据的起始和到期日期。在被担保方到期无法偿还上述借款或票据时，担保方将承担连带责任。

4、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	328.31	404.23

5、其他关联交易

公司子公司成都益盐堂调味品有限公司与应城市兴华投资有限公司、张联签订股权转让协议，将其持有的四川益盐堂川菜调味品科技有限公司 100% 股权分别转让 95%、5% 给应城市兴华投资有限公司、张联，转让价格分别为 47.50 万元、2.50 万元。

公司子公司嘉施利农业服务有限公司与应城市兴华投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的（株）

韩新物产 90.91%股权转让应城市兴华投资有限公司，转让价格为 60 万元。

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	青海百事特镁业有限公司	3,481,395.13	696,279.03	3,481,395.13	348,139.51
	新和株式会社	6,390,443.72	551,307.20	4,149,294.43	276,846.21
	河南省卫群多品种盐有限公司	8,674,937.51	1,533,665.54	6,761,717.91	338,085.90
	吉林盐业集团运销有限公司	3,876,309.95	193,815.50	4,153,489.27	207,674.46
	贵州盐业（集团）有限责任公司	5,060,794.41	253,039.72	11,026,786.66	551,339.33
	广西银鹏品种盐有限公司	1,141,193.64	57,059.68		
	广东益盐堂供应链管理有限公司	2,771,246.85	315,029.14	3,197,852.04	159,892.60
	南阳维民盐业运销包装有限公司	1,642,482.92	82,124.15	2,989,213.28	149,460.66
	（株）韩新物产	3,961,116.40	198,055.82		
小计		36,999,920.53	3,880,375.78	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		750,000.00	
小计		750,000.00		750,000.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款	吉林盐业集团运销有限公司	173,420.00	1,646,928.05
小计		173,420.00	1,646,928.05

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

（1）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为解决复合肥销售普遍的赊销问题，公司对符合条件的复合肥经销商向华夏银行推荐融资，华夏银行成都分行审查后提供贷款，贷款资金专用于支付公司（包含分子公司）复合肥货款，贷得款项直接支付至

公司指定银行账户，贷款进行总额控制，随借随还。公司为复合肥经销商的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过 3 亿元，具体以银行签订的担保合同为准，同时公司要求复合肥经销商提供一定形式的反担保。截至 2018 年 12 月 31 日，公司为经销商提供的担保额度为 4,340.00 万元，担保的借款余额 1,712.00 万元。

2、公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	101,010,000.00
-----------	----------------

注：2019 年 3 月 4 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《2018 年度利润分配预案》，以公司总股本 1,010,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），派发现金股利 101,010,000.00 元。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对复合肥业务、联碱及化工业务及盐业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合肥及其他产品分部	联碱及化工产品分部	盐业产品分部
主营业务收入	5,565,279,523.29	1,367,927,419.27	603,368,423.03
主营业务成本	4,756,993,810.43	1,174,493,792.73	499,269,629.78
资产总额	9,049,310,019.10	2,736,320,689.12	1,255,526,047.03
负债总额	5,672,417,810.27	1,429,596,168.45	719,805,005.58

（续上表）

项目	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	696,147,068.22	364,424,030.48	7,868,298,403.33
主营业务成本	612,204,502.99	316,458,873.15	6,726,502,862.78

资产总额	1,359,552,001.49	4,028,584,279.90	10,372,124,476.84
负债总额	875,693,880.27	1,507,741,335.30	7,189,771,529.27

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计 184,199,886 股，占宋睿先生所持公司股份总数的 46.84%，占公司股本总数的 18.24%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计 67,130,000 股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的 54.48%，占公司股份总数的 6.65%。

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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		447,085.32
应收账款	377,240,672.80	579,006,497.81
合计	377,240,672.80	579,453,583.13

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		447,085.32
合计		447,085.32

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	313,519,717.66	
合计	313,519,717.66	

其他说明：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。

（2）应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80	579,585,415.92	100.00%	578,918.11	0.10%	579,006,497.81
合计	377,978,957.43	100.00%	738,284.63	0.20%	377,240,672.80	579,585,415.92	100.00%	578,918.11	0.10%	579,006,497.81

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

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	12,754,958.72	637,747.94	5.00%
1 年以内小计	12,754,958.72	637,747.94	5.00%
1 至 2 年	1,005,366.94	100,536.69	10.00%
合计	13,760,325.66	738,284.63	5.37%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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	364,218,631.77		
小计	364,218,631.77		

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 161,563.03 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
其他	2,196.51

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	293,316,122.89	77.60%	
嘉施利（宣城）化肥有限公司	29,323,799.05	7.76%	
嘉施利（荆州）化肥有限公司	11,639,912.50	3.08%	
嘉施利农业服务有限公司	10,080,967.02	2.67%	
嘉施利（平原）化肥有限公司	8,020,545.43	2.12%	
小计	352,381,346.89	93.23%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,790,886.94	13,183,143.12
应收股利	333,732.88	13,264,414.09
其他应收款	1,373,960,586.20	1,105,992,760.93
合计	1,384,085,206.02	1,132,440,318.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期及保证金利息	6,566,677.82	808,143.18
子公司拆借利息	3,224,209.12	12,374,999.94
合计	9,790,886.94	13,183,143.12

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
嘉施利（宣城）化肥有限公司		13,264,414.09
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	333,732.88	
合计	333,732.88	13,264,414.09

(3) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,375,352,960.89	100.00%	1,392,374.69	0.10%	1,373,960,586.20
合计	1,375,352,960.89	100.00%	1,392,374.69	0.10%	1,373,960,586.20

(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

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	16,600,037.30	830,001.86	5.00%
1 年以内小计	16,600,037.30	830,001.86	5.00%
1 至 2 年	3,863,223.96	386,322.40	10.00%
2 至 3 年	118,754.84	23,750.97	20.00%
3 至 4 年	304,598.92	152,299.46	50.00%
合计	20,886,615.02	1,392,374.69	6.67%

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

单位：元

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	1,354,466,345.87		
小计	1,354,466,345.87		

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-478,567.52 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	1,354,466,345.87	1,060,215,397.19
拆借款		22,000,000.00
备用金	16,516,493.04	20,613,773.25
押金保证金	3,072,900.00	3,145,000.00
其他	1,297,221.98	1,889,532.70
合计	1,375,352,960.89	1,107,863,703.14

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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、1-2 年、2-3 年	48.81%	
成都科努德贸易有限公司	合并范围内关联往来	189,779,659.20	1 年内	13.80%	
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、1-2 年	9.16%	
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	7.27%	
嘉施利（应城）化肥有限公司	合并范围内关联往来	100,000,000.00	1-2 年	7.27%	
合计	--	1,186,987,637.46	--	86.31%	

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	3,189,327,385.68		3,189,327,385.68	3,239,689,310.31		3,239,689,310.31
对联营、合营企业投资	650,979,558.33		650,979,558.33	752,177,109.03		752,177,109.03
合计	3,840,306,944.01		3,840,306,944.01	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		
成都云图调味品有限责任公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	3,239,689,310.31	30,000,000.00	80,361,924.63	3,189,327,385.68		

(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			-3,197,550.70			98,000,000.00			650,979,558.33	
小计	752,177,109.03			-3,197,550.70			98,000,000.00			650,979,558.33	
合计	752,177,109.03			-3,197,550.70			98,000,000.00			650,979,558.33	

(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	3,519,020,339.04	3,290,916,062.53	3,112,387,710.59	3,019,200,482.56
其他业务	18,515,313.00	26,176,361.21	269,304,854.13	257,636,141.65
合计	3,537,535,652.04	3,317,092,423.74	3,381,692,564.72	3,276,836,624.21

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	412,260,639.40	67,740,667.05
权益法核算的长期股权投资收益	-3,197,550.70	10,521,930.65
处置长期股权投资产生的投资收益	36,237,397.00	883,418.20
合计	445,300,485.70	79,146,015.90

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	43,862,239.98	主要系报告期因对外转让子公司成都涌达嘉益贸易有限公司 100% 股权产生收益所致。
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）	86,215,141.19	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。具体明细详见本报告“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 8.其他收益及（四）所有者权益变动表项目注释 3.政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,761,494.06	主要系报告期内收到成都二姐大酒店借款利息，具体明细详见本报告“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释（一）合并资产负债表项目注释 4、其他应收款 4) 其他应收款按款项性质分类情况”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,642,948.02	
减：所得税影响额	31,955,431.33	
少数股东权益影响额	-403,042.59	
合计	101,643,538.47	--

（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	5.71%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	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	175,723,324.97
非经常性损益	B	101,643,538.47
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	74,079,786.50

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		G1	80,808,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	8.00
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		G2	60,606,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	5.00
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注]	I1	23,648.74
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	其他综合收益—可供出售金融资产公允价值变动损益[注]	I2	1,052,419.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	本期增加的专项储备[注]	I3	6,020,760.37
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6.00
	收购少数股东股权引起的净资产变动	I4	-4,928,707.82
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,078,950,943.73
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	5.71%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.41%

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	175,723,324.97
非经常性损益	B	101,643,538.47
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	74,079,786.50
期初股份总数	D	1,010,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,010,100,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.17
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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2018 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2019 年 3 月 6 日