



2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高文班、主管会计工作负责人陈桂芳及会计机构负责人(会计主管人员)陈桂芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

原料价格波动风险、经营管理的风险、环境保护及安全生产的风险、农作物价格波动风险、农业政策变化风险及适应新形势变化的风险。有关风险因素内容及应对措施已在本报告中第四节经营情况讨论与分析/十、公司面临的风险和应对措施部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、史丹利	指	史丹利农业集团股份有限公司
集团、本集团	指	公司及合并报表范围内的子公司
平原公司	指	史丹利化肥（平原）有限公司
贵港公司	指	史丹利化肥贵港有限公司
当阳公司	指	史丹利化肥当阳有限公司
遂平公司	指	史丹利化肥遂平有限公司
宁陵公司	指	史丹利化肥宁陵有限公司
丰城公司	指	史丹利化肥丰城有限公司
扶余公司	指	史丹利化肥扶余有限公司
扶余农业公司	指	史丹利扶余农业有限公司
定西公司	指	史丹利化肥定西有限公司
营口公司	指	史丹利化肥营口有限公司
轮台公司	指	轮台县史丹利化肥有限公司
农业公司、农业服务公司、农服公司	指	史丹利农业服务有限公司
农业合资公司、合资公司	指	史丹利农业服务有限公司控股参股的各农业服务公司
销售公司	指	史丹利化肥销售有限公司
华丰公司	指	山东华丰化肥有限公司
雅利公司	指	临沂雅利化肥有限公司
奥德鲁公司	指	山东奥德鲁生物科技有限公司
测土实验室	指	蚯蚓测土实验室（山东）有限公司
小贷公司、小额贷款公司	指	临沭县史丹利小额贷款有限公司
恒基种业	指	安徽恒基种业有限公司
湖北中孚、中孚化工	指	湖北中孚化工集团有限公司
美国史丹利农业公司	指	Stanley Agriculture Corporation
会计师、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	史丹利	股票代码	002588
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	史丹利农业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	史丹利		
公司的外文名称（如有）	STANLEY AGRICULTURE GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	STANLEY		
公司的法定代表人	高文班		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡照顺	陈钊
联系地址	山东省临沂市临沭县史丹利路	山东省临沂市临沭县史丹利路
电话	0539-6263620	0539-6263620
传真	0539-6263620	0539-6263620
电子信箱	huzhaoshun@shidanli.cn	chenzhao@shidanli.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,117,687,569.71	2,922,640,016.23	6.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,516,059.36	168,397,177.10	-39.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,517,009.38	155,523,731.99	-41.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	204,377,064.10	-447,888,630.74	145.63%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.15	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.15	-40.00%
加权平均净资产收益率	2.34%	3.97%	-1.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,878,570,092.71	7,345,724,086.49	-6.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,373,857,109.64	4,295,478,730.28	1.82%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,466,915.41	
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）	13,591,672.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,407,382.25	

减：所得税影响额	2,302,848.98	
少数股东权益影响额（税后）	230,240.10	
合计	10,999,049.98	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务未发生重大变化。公司的主营业务为复合肥料、新型肥料的生产及销售、粮食收储、农技服务、农业信息咨询、农资贸易等。公司分别在山东省临沭县、山东省平原县、吉林省扶余市、广西壮族自治区贵港市、湖北省当阳市、河南省遂平县、河南省宁陵县、江西省丰城市、甘肃省定西市、辽宁省营口市、新疆维吾尔自治区轮台县建设了生产基地，现有产能520万吨。

公司产品覆盖各种作物专用肥、中微量元素肥、高塔复合肥、硝基复合肥、水溶肥、生物肥、缓控释肥、海藻肥、有机肥等各类肥料，产品广泛适用于种植玉米、小麦、水稻等大田作物以及瓜果蔬菜等各种经济作物。

公司以市场为导向，采取“以销定产”的模式，依托完善的产品结构和优质的产品品质，通过“史丹利”品牌强大的影响力和成熟完善的销售物流渠道，在全国31个省、市、自治区建立了以县级为单位的3000多个一级代理商、10万多个终端网点，产品销量和市场占有率在行业内名列前茅。

#### （二）公司所属行业的发展阶段、特点及公司所处的行业地位

公司所处行业为化肥行业中的复合肥行业，化肥行业是国民经济的基础性行业，化肥是农业经营的重要生产资料，复合肥是化肥的一种。复合肥较普通单质肥具有养分含量高、养分充足均衡、施肥便利等特点，添加了中微量元素和腐植酸的复合肥还具有改善作物品质和改良土壤的作用。在复合肥行业内，公司在产品结构、研发能力、品牌知名度、渠道覆盖面、农技服务等方面均具有相对领先的水平和较强的市场竞争力，公司产品的销量和市场占有率始终处于行业前列。

受供给侧结构性改革、粮食价格波动、环保政策等因素影响，上游氮肥、磷肥、钾肥等原材料价格波动剧烈、下游用肥需求跟进不足，复合肥行业“两头受挤压”，面临着诸多压力和挑战。在产品方面，复合肥行业产能依旧过剩，行业仍呈多小散乱状态，产品同质化严重，结构不合理，产品质量参差不齐，行业内各企业在节能环保和资源综合利用水平方面的差异也较大。在采购原料方面，近几年氮磷钾原材料价格时常呈现“淡季涨价、旺季跌价”现象，复合肥企业采购难以准确把握原材料行情，同时“旺季跌价”也使单质肥也对复合肥产生了反替代。在销售方面，前几年农作物价格下降的影响仍然存在，国家对粮食种植补贴、种植面积调整的政策也影响着种植户使用肥料的节奏，从而导致复合肥行业经常出现“行情滞后”的情况。在国家大力倡导环境保护、减肥增效以来，国内化肥的整体施用量已基本实现零增长，部分地区甚至出现负增长。农业农村部发布的《关于深入推进生态环境保护工作的意见》和《乡村振兴科技支撑行动实施方案》中提到要发展绿色高效的功能性肥料、生物肥料、新型土壤调理剂等新型肥料。随着政策的不断推进，农作物市场行情的不断变化，化肥行业将发生结构性变化，传统单质肥将会逐渐减少甚至淘汰，复合肥料仍将会持续增长。同时，针对大田作物的肥料将更加注重性价比，肥效好价格适中的复合肥会更容易得到农户青睐，针对经济作物的肥料将会更注重对作物品质改善和提升，经济作物种植户更愿意选择作物专用肥、功能性肥料等新型肥料。复合肥行业将由以量取胜转向以质取胜，行业毛利率也将保持在合理范围内，环保、安全生产等政策形成的倒逼机制也让复合肥企业必须走绿色可持续发展之路，这虽然是复合肥企业所必须面对的挑战，

但其中也孕育着更多的机遇，未来将会是强者愈强，弱者淘汰。随着农村土地流转、土地托管的不断加速，复合肥企业未来除了应加强品牌建设、渠道建设之外，在产品研发、农化服务等方面也要加大投入力度，更要探索新型商业模式，以适应未来种植模式的变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末较期初减少 3.38%，主要原因系投资联营企业损失所致。
在建工程	在建工程期末较期初减少 19.28%，主要原因系本公司本期在建工程转资所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、品牌优势

公司的“史丹利”牌复合肥是全国复合肥中单品牌销量最大的品牌之一，荣获“中国农民喜爱的农资品牌”、“中国二十大畅销农资品牌”、“中国化工卓越品牌”等诸多殊荣。公司的“施丹利”、“三安”、“第四元素”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标，主导产品“史丹利”、“华丰”牌复合肥荣获“山东名牌”产品。“黄土地黑土地，施肥就用史丹利”等品牌广告语深入人心。“史丹利”的品牌价值为27.20亿元，“第四元素”品牌、“劲素”品牌也已被市场认可。截止目前，公司拥有注册商标178个。报告期内，公司继续加强央视广告的投放，并独家冠名《星光大道》，利用好星光大道的影响力及品牌知名度打造品牌美誉度、忠诚度，在充分利用线上资源的基础上，着重进行线下传播，依托星光资源，实施星光高产计划，以示范带动销量的提升，同时在山东、河南、安徽、广西卫视进行品牌宣传投放，继续打造品牌高度，将品牌影响力由行业下沉到经销商、终端用户。公司继续通过参与国际标准制定，国外技术合作等提升行业地位。

#### 2、营销优势

截至目前，公司拥有一支1100多人的具有丰富销售经验的销售队伍，全国有3000多家一级经销商，建立了覆盖全国大部分省县级区域的销售网络，发展了许多在当地实力强、信用好的一级经销商。从2015年开始，公司压缩销售渠道，将原来的经销渠道结构由三级优化为两级，进行扁平化管理。截至目前已经开拓了10万多家终端网点。公司成立了农化服务中心，配置了农化服务车，销售人员和农化服务人员常年服务于农业生产一线。公司设立了400、800免费农化服务热线，为农民朋友解答疑难问题。形式多样的农化服务有力地促进了产品销售。

#### 3、农化服务优势

公司成立了农化服务中心，建立了一支拥有50多名专业农化人员的农化服务团队，团队采用作物经理制模式进行深度、定点服务，服务涉及玉米、小麦、水稻等大田作物，蔬菜、果树、花卉等经济作物，覆盖南北方种植区域，为广大种植户提供长期稳定的服务。

针对南方经济作物种类多、种植分散、地域差异大等特殊情况，公司专门成立了南方农化服务团队，实行属地化管理，探索农化服务定点服务模式，满足多样化市场需求。农化服务形式既包括示范田、技术下乡、市场走访、农技会、市场农化问题解决与跟进、营养方案制定等基础形式，还通过公司与美国AgSource实验室合作成立的蚯蚓测土实验室，利用先进技术为种植户提供土壤检测服务等。公司除拥有专业农化服务人员外，公司的销售业务人员正逐渐转变为“会营销、懂技术”的销售服务人员。公司还与农业高校合作建立培训平台，开展新型职业农民田间课堂，借助专家合作资源、通过示范园田间课堂提升农化服务团队的服务能力。

#### 4、产能布局优势

公司坚持“布局全国”战略方针，经过几年的建设，分别在山东省临沭县、吉林省扶余市、山东省平原县、河南省遂平县、河南省宁陵县、湖北省当阳市、广西壮族自治区贵港市、江西省丰城市、甘肃省定西市、辽宁省营口市、新疆维吾尔自治区轮台县设立了生产基地。上述生产基地的建成投产，覆盖了我国大部分种植区域，能够快速响应各种种植区域的肥料需求，降低运输成本。

#### 5、产品优势

公司产品品种多样，以市场需求为导向，开发出包括高塔复合肥、水溶肥、硝基肥、缓控释肥、海藻肥、生物肥、有机无机肥料及各种作物专用肥料等一系列新型肥料，产品具有高效、环保、节约的特点，能够充分满足全国不同区域、不同季节、不同土壤和不同作物的施肥需求。

#### 6、技术优势

公司的高塔复合肥生产技术处于国际领先水平，2004年建成了国内首条高塔复合肥生产线。公司致力于开发高浓度、生态、多元素、长效化、专用化复合肥产品，技术研发实力强。公司拥有“一种熔体料浆塔式造粒复合肥及其制造方法”和“一种生物腐殖酸复合肥及其制造方法”等国家发明专利，其中由公司申报完成的“基于高塔熔体造粒关键技术的生产体系构建与新型肥料产品创制”项目荣获2016年国家技术发明奖二等奖。公司生产的“同步型缓释水稻专用肥”、“熔体造粒多元素高效缓释作物专用肥”、“两步氨化法新型硫酸钾复合肥”、“高塔熔体造粒复合肥”、“腐植酸功能性生物肥料”等6项新型肥料被国家科技部、商务部、质检总局、环保部联合认定为“国家重点新产品”。公司还参与起草了《复混肥料中总氮含量的测定蒸馏后滴定法》(GB/T 8572-2010)、《复混肥料中有效磷含量的测定》(GB/T 8573-2010)、《固体化学肥料包装》(GB/T8569-2009)、《腐植酸复合肥料》(HG/T5046-2016)、《复合肥单位产品能源消耗限额及计算方法》(HG/T5047-2016)；《无机肥料中有效磷含量的测定 EDTA提取法》(ISO/CD 22018)，《复合肥料 通用要求》(ISO/AWI 22862)，《肥料级聚磷酸铵》，《绿色设计产品评价技术规范复混肥料(复合肥料)》等标准；参与国际标准修订2项：《肥料标识 内容和要求》(ISO7409:2018)，《肥料与土壤调理剂—分类》(ISO-8157)。截至报告期，先后与国家杂交水稻工程技术研究中心、国家小麦工程技术研究中心、国家棉花工程技术研究中心、全国农技推广中心、国家玉米工程技术研究中心(山东)、国家化肥质量监督检测中心(上海)、美国应用化学公司、美国普渡大学、美国AgSource测土实验室、美国松顿实验室、以色列可持续农业资讯组织SACOG、荷兰瓦格宁根大学、清华大学、中国农业科学院、中国科学院沈阳应用生态研究所、山东省农业科学院、上海化工院、华中农业大学、齐鲁工业大学签署了战略合作协议，合作开发、推广水稻、玉米、小麦、棉花专用肥、肥效检测以及其它合作。公司拥有国家企业技术中心、功能性生物肥料国家工程实验室、全国复混肥工程研究中心、国家博

士后科研工作站和院士工作站等科技创新平台，聘请杂交水稻之父袁隆平院士、中国工程院院士金涌、陈温福和李天来作为公司特聘顾问参与公司研发活动，与以色列可持续农业资讯组织SACOG签署专家聘用协议。公司科研平台的设立，对公司的技术创新、人才培养、成果转化、产品升级起到积极的推动作用，提升了公司产品核心竞争力，扩大了市场占有率。截止目前，公司拥有专利技术293项。

#### 7、管理优势

公司管理团队拥有丰富的复合肥企业管理经验。董事长高文班先生在复合肥企业从事管理工作逾20年，其他大部分董事、监事及高级管理人员也具有多年行业管理经验。此外，公司还与国内知名管理咨询公司长年合作，为公司的生产管理和营销战略提供全方位支持。公司拥有高效管理平台、精准营销平台、智能物流系统、采购共享平台、SAP-ERP管理平台和资金管理平台，通过商业智能分析系统、电子商务系统、ERP系统、资金管理系统、采购共享平台和办公自动化系统的协同运行，大幅提高了公司采购、生产、营销、物流、财务五大中心的运作效率，使生产更加适应市场需求的变化，缩短市场响应周期。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，行业景气度依然较低，公司通过深化渠道改革、优化产品结构、加强品牌建设、布局农化服务等措施，公司上半年经营收入有了一定的恢复与好转。报告期内，公司实现营业总收入312,129.00万元，同比增长6.68%，实现营业总成本303,065.65万元，同比增长9.79%，管理费用11,475.44万元，同比增长19.36%，销售费用18,717.83万元，同比增长4.34%，财务费用555.28万元，同比下降33.77%，实现营业利润11,309.30万元，同比下降43.16%，实现利润总额11,505.84万元，同比下降42.97%，归属于上市公司股东的净利润10,151.61万元，同比下降39.72%。

报告期内，公司主要业务的经营情况如下：

#### 1、生产和环境保护方面

近几年，随着安全、环保、用工等方面成本的上升，企业面临的成本压力也越来越大，为了降本增效，公司对生产工艺持续进行改进，对技术持续进行更新和调整，同时公司积极探索通过提高机械化、自动化、信息化水平，降低生产成本，通过推动智能物流项目，提高仓储和发货效率。在生产管理上，公司努力提高库存周转率，控制合理库存量，以期达到既满足市场需求，又控制好市场风险的目的。

为了符合国家环保政策的要求，切实履行企业社会责任，2019年上半年，集团投资了1300多万元对生产线进行环保改造，主要生产线进行了湿式电除雾除尘、布袋除尘改造，对10吨以下的燃煤锅炉进行了清洁能源燃气锅炉改造、生物质锅炉改造等。

#### 2、原料采购方面

随着供给侧结构性改革的深入，上游氮磷钾过剩产能逐步出清，行业产能集中度有所提升，公司在大原料采购上采取采购渠道扁平策略，实行统筹采购、厂家直采。上半年，公司与国外钾肥公司建立了钾肥直接进口的合作关系，取得了进口钾肥的一手货源，有效降低了钾肥的采购成本。当前原材料行情波动频繁，公司将努力提高原料库存周转率，优化库存管理，提高资金使用效率，努力降低原料价格波动所带来的不确定性。

#### 3、营销及品牌建设方面

2019年上半年，公司继续推进“品牌建设+渠道优化”策略，持续优化产品结构，继续深耕大田作物销售渠道，积极拓展经济作物销售渠道，推广新型肥料。报告期内，公司在大田作物用肥市场销售保持稳定，在经济作物用肥市场的开拓取得了一定的进展，公司新型肥料的销量有一定的提升。在品牌建设方面，公司继续独家冠名央视《星光大道》，同时在各地方卫视进行品牌宣传投放，继续打造品牌高度。

#### 4、农化服务方面

上半年，公司继续细化农化服务工作，要求农化服务团队覆盖南北方市场，通过示范田、技术下乡、市场走访、农技会议、土壤检测等形式，坚持定点服务、长期跟踪原则，带动公司肥料销售。

报告期内，蚯蚓测土实验室紧紧围绕土壤检测、配方施肥开展工作。在土壤检测方面，上半年已检测土样4000多个，为公司相关业务提供了有效的数据支撑，同时实验室与科研院校合作共同承担项目，进行整村推进、测土示范，该项目旨在指导终端用户进行土壤检测、测土配方施肥，提高肥料利用率。上半年，蚯蚓测土实验室与中国农业科学院农业资源与农业区

划研究所签订了战略合作协议，开展了“蚯蚓测土 整村推进”项目。截至目前，蚯蚓测土实验室已经完成了20个行政村的土壤取土与检测工作，并出具了施肥指导意见。蚯蚓测土实验室还建立了部分测土示范村、示范田，对示范田全程跟踪，在作物生长的各个阶段定时取样检测，汇总各个时期土壤检测数据，分析作物在各个时期所需要的营养元素，完善施肥指导数据库。

#### 5、研发方面

公司始终关注市场需求，注重新型肥料的研究。上半年，公司推出了壳寡糖利根浓缩液、海藻液利果浓缩液等多款新型肥料，在市场上取得了较好的反响。

报告期内，公司获得了山东省科技进步一等奖2项，公司参加了IFA标准协调会、中国国际肥料发展与贸易论坛、阿格斯亚洲化肥会议、中国国际农业生物刺激剂应用峰会暨土壤改良修复大会、ISO国际标准会议等，与行业专家进行了深入的沟通交流。

#### 6、企业管理及信息化建设方面

在企业管理方面，公司坚持“复盘落地、方案优化”，围绕“固化、优化、复制、复盘”四个关键点，找到差异、补齐短板、改进流程、固化优化，将弱点强化成优点，将成功固化为能力。信息化建设方面坚持围绕提高效率、积累数据的核心目标，上半年公司推进了采购共享平台项目二期、精准营销平台项目，智慧工厂项目等，着力优化精准营销平台项目，通过对已运行的EB电子商务系统、史丹利农服平台、CRM客户关系管理系统进行业务梳理、功能整合，打通各系统之间的数据壁垒，实现精准营销管理。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,117,687,569.71	2,922,640,016.23	6.67%	
营业成本	2,619,539,256.35	2,379,687,818.82	10.08%	
销售费用	187,178,261.30	179,389,680.52	4.34%	
管理费用	114,754,425.60	96,142,878.13	19.36%	
财务费用	5,552,778.09	8,384,077.83	-33.77%	主要原因系本期支付的贷款利息较同期减少所致。
所得税费用	16,211,543.32	28,180,826.16	-42.47%	主要原因系本期利润总额较同期减少所致。
研发投入	86,291,338.66	76,412,846.48	12.93%	
经营活动产生的现金流量净额	204,377,064.10	-447,888,630.74	145.63%	主要原因系本期收到货款较同期增加所致。
投资活动产生的现金流	71,095,035.96	712,631,647.85	-90.02%	主要原因系本期较同期

量净额				理财赎回金额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-200,731,007.27	-64,627,549.31	-210.60%	主要原因系本期较同期新增借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	74,741,092.79	200,115,467.80	-62.65%	主要原因系本期投资活动产生的现金流量较同期减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,117,687,569.71	100%	2,922,640,016.23	100%	6.67%
分行业					
制造业	2,878,684,282.36	92.33%	2,758,832,919.38	94.40%	4.34%
原料化肥销售	239,003,287.35	7.67%	163,807,096.85	5.60%	45.91%
分产品					
硫基复合肥	742,461,309.75	23.81%	701,586,197.02	24.01%	5.83%
氯基复合肥	1,591,334,691.23	51.04%	1,554,102,867.31	53.17%	2.40%
其他新型肥料	544,888,281.38	17.48%	503,143,855.05	17.22%	8.30%
原料化肥销售	239,003,287.35	7.67%	163,807,096.85	5.60%	45.91%
分地区					
东北地区	433,565,383.12	13.91%	415,569,204.27	14.22%	4.33%
华东地区	698,924,124.33	22.42%	656,799,815.61	22.47%	6.41%
华北地区	532,960,453.21	17.09%	500,016,473.15	17.11%	6.59%
华中地区	583,256,228.16	18.71%	559,323,932.85	19.14%	4.28%
其他地区	868,981,380.89	27.87%	790,930,590.35	27.06%	9.87%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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						
制造业	2,878,684,282.36	2,385,827,142.39	17.12%	4.34%	7.72%	-2.60%
原料化肥销售	239,003,287.35	233,712,113.96	2.21%	45.91%	41.81%	2.82%

分产品						
硫基复合肥	742,461,309.75	624,592,384.25	15.88%	5.83%	9.42%	-2.76%
氯基复合肥	1,591,334,691.23	1,328,068,894.78	16.54%	2.40%	6.25%	-3.03%
其他新型肥料	544,888,281.38	433,165,863.36	20.50%	8.30%	9.91%	-1.17%
原料化肥销售	239,003,287.35	233,712,113.96	2.21%	45.91%	41.81%	2.82%
分地区						
东北地区	433,565,383.12	367,321,258.93	15.28%	4.33%	7.62%	-2.59%
华东地区	698,924,124.33	583,548,116.73	16.51%	6.41%	9.73%	-2.52%
华北地区	532,960,453.21	447,303,033.81	16.07%	6.59%	10.36%	-2.87%
华中地区	583,256,228.16	499,810,101.42	14.31%	4.28%	7.68%	-2.70%
其他地区	868,981,380.89	721,556,745.47	16.97%	9.87%	13.26%	-2.48%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,995,512.71	7.82%	主要系合理利用闲置自有资金理财取得的理财收益。	是
资产减值	-1,520,780.23	-1.32%		否
营业外收入	3,257,545.87	2.83%		否
营业外支出	1,292,192.17	1.12%		否
其他收益	12,976,622.22	11.28%	主要系本期收到的政府补助及对前期收到与资产相关的补助的摊销。	是
资产处置收益	-1,409,836.86	-1.23%		否
信用减值	3,418,002.61	2.97%	主要系本期农业服务公司冲销坏账准备所致	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	839,007,824.04	12.20%	628,066,734.36	9.53%	2.67%	主要原因系本期销售商品收到的货款较同期增加所致
应收账款	43,938,809.43	0.64%	47,629,361.95	0.72%	-0.08%	
存货	1,457,153,785.36	21.18%	1,265,761,601.34	19.22%	1.96%	
投资性房地产	116,583,232.55	1.69%	119,304,284.81	1.81%	-0.12%	
长期股权投资	219,633,102.41	3.19%	251,258,787.37	3.81%	-0.62%	
固定资产	2,210,002,060.45	32.13%	2,238,690,316.06	33.99%	-1.86%	主要原因系本期固定资产计提折旧所致
在建工程	149,559,237.84	2.17%	161,083,945.64	2.45%	-0.28%	
短期借款	793,000,000.00	11.53%	734,220,161.81	11.15%	0.38%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,179,660.00	14,247,500.00	-91.72%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、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。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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：人民币元

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
史丹利化肥(平原)有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	673,667,078.36	567,414,094.02	446,450,871.87	28,224,225.09	25,062,134.71
史丹利化肥贵港有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	414,919,098.20	359,047,213.97	365,892,302.00	26,807,563.15	21,509,898.37
史丹利化肥遂平有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	431,648,845.18	332,786,261.86	126,738,514.44	754,865.73	1,010,034.09
史丹利化肥宁陵有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	417,805,037.39	203,679,412.78	194,542,321.11	2,724,251.54	2,164,608.19
史丹利化肥当阳有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	577,711,220.57	436,894,129.92	219,171,254.45	15,074,315.14	12,929,671.53
史丹利化肥扶余有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	481,325,227.06	140,892,093.07	342,959,598.92	8,942,639.54	6,741,850.35
史丹利化肥丰城有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	336,362,924.71	51,574,344.04	118,239,337.17	457,399.36	27,147.94
史丹利化肥销售有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	50,000,000.00	326,408,362.58	66,181,647.70	2,768,956,718.95	8,887,715.50	9,546,324.08
史丹利化肥定西有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	318,969,036.80	116,063,715.00	157,651,635.20	17,470,247.09	18,391,302.89
山东华丰化肥有限公司	子公司	复合肥、复混肥有机肥等肥料生产与销售	30,000,000.00	254,434,104.98	37,570,252.17	78,512,766.30	597,969.99	597,963.11
轮台县史丹利化肥有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	10,000,000.00	74,657,927.86	10,988,461.52	64,917,754.39	3,950,066.86	4,018,712.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、原料价格波动风险。近几年，氮肥、磷肥、钾肥等主要基础化肥原料价格波动较大，上述基础化肥原料为公司的主要原材料，其价格的波动会导致公司业绩有出现波动的风险。

公司将根据原材料市场变化和价格波动情况合理调整原材料采购策略和原料库存，在保证生产的同时合理控制采购量，以减轻原材料的价格波动对公司业绩的影响。

2、经营管理的风险。公司目前在国内九个省及自治区均设立了生产基地，实现了布局全国的战略目标。跨地区经营对公司的财务控制、原料供应、产品销售、人力资源、综合管理等方面提出了更高的要求。尽管公司引进了国际领先的SAP-ERP信息管理系统，开发了资金管理平台，对产、供、销和财务进行了统一的管理，若公司的管理能力不能适应跨地区经营的需要，可能对经营业绩造成较大影响。

公司将不断提升管理水平、优化组织结构、完善内部控制，公司将从企业文化建设、员工激励机制、绩效考核体系等方面入手，提高员工的凝聚力和团结力，提高经营管理水平。

3、环境保护及安全生产的风险。随着国家对环保监管力度的加强，对安全生产要求的提高，相关的环保和安全生产标准可能会发生变化，公司如不能及时适应新变化，生产经营将会受到限制。公司高度重视环境保护和安全生产问题。在环保方面，公司持续改进生产工艺和设备，确保各生产基地按照相关环保要求进行生产。在生产安全方面，公司坚持“安全无小事”原则，公司安全环保部门持续细化和完善安全生产制度，定期对各生产环节的风险点进行梳理和排查，同时公司定期开展安全生产知识培训，提升生产人员的安全知识水平。报告期内，公司符合国家及地方相关部门规定的环保及安全生产的各项标准要求，没有发生环保及安全方面重大问题。

4、农作物价格波动风险。复合肥作为一种农业生产资料，受农作物价格波动影响较大。农作物价格下降会使农民种植收入下降，从而导致农民种植积极性不高、农民备肥时间滞后甚至不使用复合肥，这将会影响公司产品的销售和业务的开展。公司将根据农作物价格波动的规律，持续完善产品结构，灵活调整销售策略，发挥特长、补齐短板，使公司经营能够更好地适应市场规律。

5、农业政策变化风险及适应新形势变化的风险。我国农业受国家政策影响较大，稳定的政策能为农业发展创造好的环境，激发种植大户、家庭农场、农业合作社等各类主体的积极性。农业政策会直接影响到农民的收入，也会影响农民用肥积极性。在2019年中央一号文中，明确指出“加大农业面源污染治理力度，开展农业节肥节药行动，实现化肥农药使用量负增长。”这是国家高质量发展政策在农业方面的具体体现，复合肥行业适应农业减肥增效目标，研发高效、环保新型肥料，压缩落后产能，是企业谋求发展的必经之道，这对公司管理能力，研发能力，科学决策能力提出考验，公司如不能及时适应新形势的变化，生产和发展将会受到限制。公司将持续关注国家和产业政策，采取科学措施积极有效推进转型，以适应新形势、新变化。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	61.39%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详细内容请见公司于 2019 年 5 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-021)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	高文班；高进华；高文安；高文靠；高英；高文秋；高文都；古龙粉；高斌；井	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺人及其直接或间接控制的子公司（“附属公司”）目前并没有直接或间	2011 年 04 月 12 日	持续有效	在报告期内严格履行了承诺

	<p>沛花；密守洪</p>		<p>接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动；承诺人及附属公司在今后的任何时间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）参与或进行与股份公司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；承诺人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。</p>			
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>高文班、高进华、高英、高文安、高文靠、古龙粉、高文都、法亚楠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>控股股东及本次增持行为人法亚楠女士承诺在增持公司股份期间及增持完成后法定期限内，严格遵守有关</p>	<p>2018 年 06 月 15 日</p>	<p>自承诺之日起至 2019 年 6 月 10 日</p>	<p>在报告期内履行完毕</p>

			规定，不从事内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易、增持期间及法定期限内减持、超计划增持等违规行为			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司	联营企业	借款	是	5,464.34		3,150.88	8.00%	114.94	2,428.4
济宁史丹利天成农业服务有限公司	联营企业	借款	是	704.67		704.67	8.00%	17.37	17.37
任丘市史丹利农业服务有限公司	联营企业	借款	是	1,518.91			8.00%	32.72	1,551.63
翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司	联营企业	借款	是	1,429.07			8.00%	33.84	1,462.91
郓城县大人农资供应合作社	其他	借款	是	302.84					302.84
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	注：郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 2018 年解散，账务的债权债务由郓城县大人农资供应合作社接管。本期应收债权根据实际账龄计提坏账准备-8,148,727.08 元，占本期利润总额-7.08%。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
史丹利化肥贵港有限公司	粉尘	有组织连续排放	1	滚筒车间 1 个	20mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	6 吨	无	未超标
史丹利化肥贵港有限公司	粉尘	有组织连续排放	2	高塔车间 2 个	20mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	4 吨	无	未超标
史丹利化肥贵港有限公司	粉尘	有组织连续排放	1	锅炉 1 个	23.3 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	13 吨	无	未超标
史丹利化肥贵港有限公司	粉尘	有组织连续排放	1	硫酸钾车间 1 个	21.2 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	1.5 吨	无	未超标
史丹利化肥	二氧化硫	有组织连续	1	锅炉 1 个	ND	300 mg/m <sup>3</sup>	0	无	未超标

贵港有限公司		排放							
史丹利化肥贵港有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	1	锅炉 1 个	105 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	6 吨	无	未超标
史丹利化肥贵港有限公司	氯化氢	有组织连续排放	1	硫酸钾车间 1 个	18.9 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	3 吨	无	未超标
史丹利化肥宁陵有限公司	二氧化硫	经处理达标排放	2	锅炉房排气筒；滚筒车间排气筒。	17.75mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	8.017t	20.81t/a	未超标
史丹利化肥宁陵有限公司	氮氧化物	经处理达标排放	2	锅炉房排气筒；滚筒车间排气筒。	31.37mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	6.526t	46.45t/a	未超标
史丹利化肥宁陵有限公司	烟尘	经处理达标排放	2	锅炉房排气筒；滚筒车间排气筒。	2.92mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.092t	无	未超标
史丹利化肥宁陵有限公司	COD	经处理达标排放	1	污水总排口	55.66mg/L	300mg/L	3.021t	5.04t/a	未超标
史丹利化肥宁陵有限公司	氨氮	经处理达标排放	1	污水总排口	2.25mg/L	30mg/L	0.286t	0.684t/a	未超标
史丹利化肥遂平有限公司	二氧化硫	有组织连续排放	1	天然气锅炉 1 个	0mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	无	无	未超标
史丹利化肥遂平有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	1	天然气锅炉 1 个	0mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	无	无	未超标
史丹利化肥遂平有限公司	粉尘	有组织连续排放	1	天然气锅炉 1 个	3.72mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup>	0.41t/a	0.783t/a	无
史丹利农业集团股份有限公司	二氧化硫	有组织连续排放	1	35T 锅炉	13.0mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	3.97t/a	30.9t/a	未超标
史丹利农业集团股份有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	1	35T 锅炉	92.9mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	4.63t/a	78.8t/a	未超标
史丹利农业集团股份有限公司	烟尘	有组织连续排放	1	35T 锅炉	8.93mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.817t/a	31.3t/a	未超标

限公司									
史丹利农业集团股份有限公司	粉尘	有组织连续排放	5	滚筒车间	5.88mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	5.565t/a	39.62t/a	未超标
史丹利农业集团股份有限公司	粉尘	有组织连续排放	3	硫酸钾车间	11.2mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.069t/a	5.01t/a	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

1、贵港公司配套的环保设施做到了与主体工程同时设计、施工和投入使用，环保设施主要有：锅炉布袋除尘器、脱硫系统，滚筒和高塔车间配有重力沉降室、布袋除尘器和水膜喷淋系统，硫酸钾车间配有氯化氢尾气降膜吸收系统，公司严格按照《环境影响评价法》及《建设项目环境保护条例》要求进行了环评和环境保护竣工验收。报告期内，各项环保设施运行正常。

2、宁陵公司对于防止污染投入的环保设施主要有：锅炉增加布袋收尘，脱硫、脱销系统；车间增加布袋收尘、湿电除尘装置；污水处理站投入运行；完善厂区污水管网等环保配套设施，目前各项环保设施已经投入正常使用。报告期内，各项环保设施运行正常。

3、遂平公司配套的环保设施做到了与主体工程同时设计、施工及投入使用，并严格按照《环境影响评价法》及《建设项目环境保护条例》要求进行了环评及环境保护验收。报告期内，各项环保设施运行正常。

4、股份公司配套的环保设施做到了与主体工程同时设计、施工及投入使用，并严格按照《环境影响评价法》及《建设项目环境保护条例》要求进行了环评及环境保护验收。环保设施主要有：双碱脱硫系统、SCR及SNCR脱销系统、湿电除尘系统，滚筒车间配有重力沉降室、布袋除尘器和水膜喷淋、湿电除尘系统，硫酸钾车间配套布袋除尘器、脱硫系统。报告期内，各项环保设施运行正常。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、史丹利化肥贵港有限公司年产28万吨新型复合肥一期（10万吨/年造粒塔及9万吨/年滚筒生产线）工程项目，已通过贵港市环保局竣工验收，批复文号：贵环控【2010】47号；史丹利化肥贵港有限公司一期年产28万吨新型复合肥项目（年产9万吨双烘双冷复合肥生产线），已通过贵港市环保局竣工验收，批复文号：贵环防【2014】43号；史丹利化肥贵港有限公司10万吨/年团粒法复合肥氨酸改造及新建2万吨/年曼海姆硫酸钾项目（新建2万吨/年曼海姆硫酸钾工程），已通过贵港市环保局竣工验收，批复文号：贵环审【2017】8号。

2、史丹利化肥宁陵有限公司年产80万吨新型复合肥生产项目（1条20万吨/年高塔造粒复合肥生产线，2条15万吨/年蒸汽滚筒造粒复合肥生产线，1条10万吨/年蒸汽滚筒造粒复合肥生产线，1条10万吨/年氨酸法造粒复合肥生产线，1条10万吨/年BB肥（惨混肥）生产线）工程项目，已通过环评。批复文号：商环审（2012）289号。

3、史丹利化肥遂平有限公司80万吨/年新型复合肥项目已经取得了驻马店市环保局环评批复（驻环审[2012]3号）及竣工环保验收（驻环审[2015]3号）；史丹利化肥遂平有限公司复合肥装置环保升级改造项目已经取得了遂平县环保局环评批复（遂环评表[2016]44号）及竣工环境保护验收合格（遂环函[2017]109号）；史丹利化肥遂平有限公司80万吨/年新型复合肥项目2015年6月30日取得驻马店市环保局颁发的排污许可证，排污许可证编号：豫环许可驻字2014004号；史丹利化肥遂平有限公司锅炉煤改燃气节能环保项目已经取得了遂平县环保局环评批复（遂环评表[2018]42号）。

4、史丹利农业集团股份有限公司2\*40万吨双塔熔体尿基复合肥项目临沂市环保局批复（临环函[2006]128号）及验收（临环验【2008】3号）；40万吨硫酸钾复合肥项目临沂市环保局批复（临环发【2007】71号）；100万吨/年复混肥项目临沭县环保局批复（沭环批[2015]101号）；15万吨/年复混肥建设项目临沭县环保局批复（沭环批[2015]144号）；燃煤锅炉节能环保改造建设项目临沭县环保局批复（沭环批[2015]172号）；11万吨新型硫酸钾作物专用肥项目（一期工程）临沂市环保局备案（临环发[2016]187号）。

#### 突发环境事件应急预案

1、史丹利化肥贵港有限公司：通过贵港市环保局备案，备案编号：4508002014007，目前正在进行应急预案的重新修编。

2、史丹利化肥宁陵有限公司：已经完善修订突发环境应急预案，并在宁陵县环保局备案，备案编号：

411423—2017—003—L。

3、史丹利化肥遂平有限公司：通过驻马店市环保局备案，备案编号：41170020170009。

4、史丹利农业集团股份有限公司：通过临沭县环保局备案，备案编号：371329-2017-040-M。

环境自行监测方案

1、贵港公司2019年7月12日委托广西林霖环境检测有限公司进行排污监测，并报贵港市港南区环保局备案，以上监测数据均在厂区内显著位置进行公示。

2、宁陵公司2019年委托山东泽淼环保设备有限公司进行排污监测，并报商丘市宁陵县环保局备案，2019年委托河南福兰德环保科技有限公司进行烟气自动监测，并报商丘市宁陵县环保局备案，以上监测数据均在厂区内显著位置进行公示。

3、遂平公司2019年委托河南清灵环保科技有限公司进行排污监测，并报遂平县环保局备案，以上监测数据均在厂区内显著位置进行公示。

4、股份公司2019年委托山东天益环保测控有限公司对公司9套烟气自动监控设施进行运营维护，2019年度委托山东丽泽环境科技有限公司对废水自动监测设施进行维护，以上监测数据均在厂区内显著位置进行公示。

其他应当公开的环境信息

1、贵港公司采用电子显示屏在厂区显著位置公示公司环境信息，在贵港市环保局官方网站公示公司项目环境影响评价情况。

2、宁陵公司采用电子显示屏在厂区显著位置公示公司环境信息，并在河南省企业事业单位环境信息管理系统网站，进行定期填报，及时公开环保环境信息。

3、遂平公司在驻马店市环保局官方网站公示公司项目环境影响评价情况。

4、股份公司在临沭县环保局及公司官方网站公示公司项目环境影响评价情况。

其他环保相关信息

1、报告期内，贵港公司结合自身实际情况，遵守环保法律法规，加大环保治理投入和节能减排工作，在贵港市属于首批通过清洁生产审核的企业，并严格按照清洁生产要求，持续开展相关工作，目前正在开展清洁生产的再审核工作，在致力于生产经营的同时，较好的完成了环境保护工作。根据贵港市环保局的部署，公司对锅炉烟气排放安装了烟气在线监测系统，并对锅炉进行了技改，由燃煤锅炉改为生物质颗粒锅炉，实现了二氧化硫的零排放。

2、报告期内，宁陵公司结合自身实际，遵守环保法律法规，加大环保治理投入和节能减排工作，公司严格按照清洁生产、环保生产要求，坚持推进环保工作，努力打造环保绿色企业。

3、报告期内，遂平公司结合自身情况，遵守国家环保法律法规，加大排污治污及节能减排工作力度，在致力生产经营的同时，较好的完成了环境保护工作，并已于2018年10月底拆除15吨燃煤锅炉，使用中禾热力公司提供的集中供热和天然气锅炉，建好后天然气锅炉未投入使用，继续致力于环保升级事业。

4、报告期内，股份公司结合自身情况，遵守国家环保法律法规，加大排污治污及节能减排工作力度，在致力生产经营的同时，较好的完成了环境保护工作，并已于2018年6月底拆除2\*10吨燃煤锅炉，新上2台2\*10吨燃气锅炉。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年公司积极践行社会责任，共计捐赠资金5.5万元

**(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	5.5
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	5.5
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

公司暂无后续精准扶贫计划。

**十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 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	404,719,153	34.98%				46,575	46,575	404,765,728	34.99%
3、其他内资持股	404,719,153	34.98%				46,575	46,575	404,765,728	34.99%
境内自然人持股	404,719,153	34.98%				46,575	46,575	404,765,728	34.99%
二、无限售条件股份	752,164,847	65.02%				-46,575	-46,575	752,118,272	65.01%
1、人民币普通股	752,164,847	65.02%				-46,575	-46,575	752,118,272	65.01%
三、股份总数	1,156,884,000	100.00%				0	0	1,156,884,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高文班	198,389,100	0	0	198,389,100	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
高进华	130,826,880	0	0	130,826,880	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
井沛花	36,794,103	0	0	36,794,103	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
密守洪	36,677,820	0	0	36,677,820	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
张磊	1,289,100	0	0	1,289,100	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
古荣彬	238,500	0	0	238,500	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
胡照顺	173,650	0	0	173,650	高管锁定股	任职期间每年可转让所持股份的25%
祖林海	135,000	0	45,000	180,000	高管锁定股	祖林海先生于2019年3月14日离职，按照相关法律法规关于对董监高在任期届满前离职的股份变动的规定，祖林海先生所持股份拟于2020年2月18日全部解除限售。
冯伟光	195,000	0	0	195,000	高管锁定股	冯伟光先生于2018年5月14日离职，按照

						相关法律法规关于对董监高在任期届满前离职的股份变动的规定，冯伟光先生所持股份拟于2020年2月18日全部解除限售。
刘景磊	0	0	1,575	1,575	高管锁定股	刘景磊先生于2018年1月12日离职，按照相关法律法规关于对董监高在任期届满前离职的股份变动的规定，刘景磊先生所持股份拟于2020年2月18日全部解除限售。
合计	404,719,153	0	46,575	404,765,728	--	--

### 3、证券发行与上市情况

报告期内公司不存在证券发行与上市情况。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,967		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高文班	境内自然人	22.86%	264,518,800		198,389,100	66,129,700	质押	170,760,000
高进华	境内自然人	15.08%	174,435,840		130,826,880	43,608,960	质押	46,700,000
高英	境内自然人	4.57%	52,903,760		0	52,903,760		

井沛花	境内自然人	4.24%	49,058,804		36,794,103	12,264,701	质押	36,800,000
高文安	境内自然人	4.23%	48,903,760		0	48,903,760	质押	33,015,000
高文靠	境内自然人	4.23%	48,903,760		0	48,903,760	质押	30,355,000
密守洪	境内自然人	4.23%	48,903,760		36,677,820	12,225,940		
高斌	境内自然人	3.88%	44,903,760		0	44,903,760		
长安基金—中信银行—长安—中信银行权益策略1期1号资产管理计划	其他	1.96%	22,630,600		0	22,630,600		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.34%	15,468,600		0	15,468,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、高文班与高进华、高英分别为父子、父女关系，高文班与高文安、高文靠为兄弟关系，高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、古龙粉、高文都共同为公司控股股东和实际控制人。</p> <p>2、高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、高斌、井沛花、密守洪为公司的发起人股东，高斌、井沛花、密守洪与高文班、高进华、高文安、高文靠、高英不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>3、除上述关系外，未知其他股东之间是否构成关联关系和一致行动关系。</p>							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高文班	66,129,700	人民币普通股	66,129,700					
高英	52,903,760	人民币普通股	52,903,760					
高文安	48,903,760	人民币普通股	48,903,760					
高文靠	48,903,760	人民币普通股	48,903,760					
高斌	44,903,760	人民币普通股	44,903,760					
高进华	43,608,960	人民币普通股	43,608,960					

长安基金—中信银行—长安—中信银行权益策略 1 期 1 号资产管理计划	22,630,600	人民币普通股	22,630,600
中央汇金资产管理有限责任公司	15,468,600	人民币普通股	15,468,600
郭秀英	14,430,000	人民币普通股	14,430,000
法亚楠	13,215,131	人民币普通股	13,215,131
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名无限售流通股股东之间以及与前 10 名股东之间，高文班与高进华、高英分别为父子、父女关系，高文班与高文安、高文靠为兄弟关系，高进华与法亚楠为夫妻关系，高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、古龙粉、高文都共同为公司控股股东和实际控人。</p> <p>2、高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、高斌、井沛花、密守洪为公司的发起人股东，高斌、井沛花、密守洪与高文班、高进华、高文安、高文靠、高英不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>3、除上述关系外，未知其他无限售流通股股东之间是否构成关联关系和一致行动关系。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
高文班	董事长	现任	264,518,800	0	0	264,518,800	0	0	0
高进华	副董事长、总经理	现任	174,435,840	0	0	174,435,840	0	0	0
井沛花	董事	离任	49,058,804	0	0	49,058,804	0	0	0
武志杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李琦	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李文峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
密守洪	监事	现任	48,903,760	0	0	48,903,760	0	0	0
闫临康	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王恒敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱红	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李艳艳	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张磊	副总经理	现任	1,718,800	0	0	1,718,800	0	0	0
古荣彬	董事、副总经理	现任	318,000	0	0	318,000	0	0	0
胡照顺	副总经理、董事会秘书	现任	231,534	0	0	231,534	0	0	0
靳职武	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔玉满	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
祖林海	财务负责人	离任	180,000	0	0	180,000	0	0	0
陈桂芳	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	539,365,538	0	0	539,365,538	0	0	0
----	----	----	-------------	---	---	-------------	---	---	---

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
祖林海	财务负责人	解聘	2019年03月14日	因工作调整原因，不再担任公司财务负责人
陈桂芳	财务负责人	聘任	2019年03月14日	因工作需要聘任陈桂芳为公司财务负责人
井沛花	董事	任期满离任	2019年08月20日	公司第四届董事会于2019年8月19日届满，董事井沛花任期届满离任
古荣彬	董事	被选举	2019年08月20日	公司2019年第一次临时股东大会选举古荣彬为第五届董事会非独立董事
李文峰	独立董事	被选举	2019年08月20日	公司2019年第一次临时股东大会选举李文峰为第五届董事会独立董事
李琦	独立董事	任期满离任	2019年08月20日	公司第四届董事会于2019年8月19日届满，独立董事李琦任期届满离任

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	839,007,824.04	872,223,352.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	43,938,809.43	14,871,397.88
应收款项融资		
预付款项	381,006,034.30	320,301,672.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,943,132.54	87,586,421.91
其中：应收利息	2,018,379.35	2,352,587.73
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,457,153,785.36	1,735,394,530.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	847,177,073.29	914,158,047.57
流动资产合计	3,629,226,658.96	3,944,535,422.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款	34,721,842.00	110,893,901.00
债权投资		
可供出售金融资产		3,804,242.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	219,633,102.41	227,324,897.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,804,242.00	
投资性房地产	116,583,232.55	119,641,604.14
固定资产	2,210,002,060.45	2,230,616,834.69
在建工程	149,559,237.84	185,276,627.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	433,990,181.41	439,795,053.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,896,162.64	15,974,967.90
递延所得税资产	60,382,372.54	62,121,317.21
其他非流动资产	4,770,999.91	5,739,220.19
非流动资产合计	3,249,343,433.75	3,401,188,664.34
资产总计	6,878,570,092.71	7,345,724,086.49
流动负债：		
短期借款	793,000,000.00	950,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	833,167,517.09	839,755,960.93
应付账款	90,972,095.87	123,506,467.40
预收款项	196,924,284.25	507,842,338.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	85,154,707.84	90,478,662.56
应交税费	15,534,009.19	26,515,475.43
其他应付款	128,331,790.97	141,725,833.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,143,084,405.21	2,679,824,737.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	217,114,282.71	223,237,072.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	217,114,282.71	223,237,072.78
负债合计	2,360,198,687.92	2,903,061,810.75
所有者权益：		
股本	1,156,884,000.00	1,156,884,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,866,410.19	296,866,410.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	288,056,487.53	288,056,487.53
一般风险准备		
未分配利润	2,632,050,211.92	2,553,671,832.56
归属于母公司所有者权益合计	4,373,857,109.64	4,295,478,730.28
少数股东权益	144,514,295.15	147,183,545.46
所有者权益合计	4,518,371,404.79	4,442,662,275.74
负债和所有者权益总计	6,878,570,092.71	7,345,724,086.49

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：陈桂芳

会计机构负责人：陈桂芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	694,066,467.29	818,869,990.29
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	6,075.34	8,217.82

应收款项融资		
预付款项	374,562,162.52	361,042,767.55
其他应收款	1,095,648,121.55	1,171,150,132.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	510,233,071.05	561,302,309.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	746,909,711.54	773,787,474.00
流动资产合计	3,421,425,609.29	3,686,160,891.88
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,804,242.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,935,871,129.42	1,940,771,804.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,804,242.00	
投资性房地产	73,354,335.61	75,200,253.32
固定资产	477,250,080.17	494,048,513.31
在建工程	25,547,943.59	23,786,712.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	121,717,162.58	123,612,392.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,632,747.58	3,675,237.06
递延所得税资产	10,608,348.37	11,156,661.01
其他非流动资产	4,331,296.35	4,325,296.35
非流动资产合计	2,656,117,285.67	2,680,381,112.14
资产总计	6,077,542,894.96	6,366,542,004.02

流动负债：		
短期借款	793,000,000.00	950,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	833,167,517.09	839,755,960.93
应付账款	81,993,156.78	30,713,498.13
预收款项	4,867,623.60	6,946,874.55
合同负债		
应付职工薪酬	17,743,538.34	15,727,627.88
应交税费	1,730,715.62	3,672,313.92
其他应付款	986,092,125.40	1,135,707,341.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,718,594,676.83	2,982,523,616.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,006,088.31	49,010,478.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,006,088.31	49,010,478.95
负债合计	2,764,600,765.14	3,031,534,095.61
所有者权益：		

股本	1,156,884,000.00	1,156,884,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	287,660,896.01	287,660,896.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	288,056,487.53	288,056,487.53
未分配利润	1,580,340,746.28	1,602,406,524.87
所有者权益合计	3,312,942,129.82	3,335,007,908.41
负债和所有者权益总计	6,077,542,894.96	6,366,542,004.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	3,121,290,020.09	2,925,936,959.05
其中：营业收入	3,117,687,569.71	2,922,640,016.23
利息收入	3,602,450.38	3,296,942.82
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,030,656,541.87	2,760,337,909.37
其中：营业成本	2,619,539,256.35	2,379,687,818.82
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	17,340,481.87	20,320,607.59
销售费用	187,178,261.30	179,389,680.52
管理费用	114,754,425.60	96,142,878.13
研发费用	86,291,338.66	76,412,846.48

财务费用	5,552,778.09	8,384,077.83
其中：利息费用	21,215,956.13	20,673,104.52
利息收入	16,245,969.09	12,831,092.13
加：其他收益	12,976,622.22	16,582,291.88
投资收益（损失以“-”号填列）	8,995,512.71	36,145,850.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,871,794.60	-4,851,326.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,418,002.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,520,780.23	-15,542,746.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,409,836.86	-3,817,781.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,092,998.67	198,966,664.10
加：营业外收入	3,257,545.87	4,846,141.00
减：营业外支出	1,292,192.17	2,050,805.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,058,352.37	201,762,000.03
减：所得税费用	16,211,543.32	28,180,826.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,846,809.05	173,581,173.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,846,809.05	173,581,173.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	101,516,059.36	168,397,177.10
2.少数股东损益	-2,669,250.31	5,183,996.77
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	98,846,809.05	173,581,173.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,516,059.36	168,397,177.10
归属于少数股东的综合收益总额	-2,669,250.31	5,183,996.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.15

(二) 稀释每股收益	0.09	0.15
------------	------	------

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：高文班

主管会计工作负责人：陈桂芳

会计机构负责人：陈桂芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	969,594,133.99	736,115,629.18
减：营业成本	883,400,855.42	641,822,207.82
税金及附加	3,283,296.95	5,373,926.61
销售费用		
管理费用	54,581,756.66	39,389,642.13
研发费用	34,182,642.15	20,755,979.54
财务费用	5,425,477.09	7,283,690.20
其中：利息费用	22,077,858.48	27,136,282.70
利息收入	17,184,129.98	20,274,578.74
加：其他收益	3,918,890.64	5,899,890.64
投资收益（损失以“-”号填列）	9,786,972.37	479,831,024.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,080,334.94	-4,851,326.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	175,937.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-92,933.21	-397,574.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,887,407.44	-137,953.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	621,565.45	506,685,569.51
加：营业外收入	1,990,044.43	1,210,956.83

减：营业外支出	9,934.73	425,843.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,601,675.15	507,470,682.38
减：所得税费用	1,529,773.74	9,767,613.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,071,901.41	497,703,068.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,071,901.41	497,703,068.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	1,071,901.41	497,703,068.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,056,455,065.04	2,464,842,976.14
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	3,818,597.28	3,494,759.25
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,401,993.17	51,450,297.63
经营活动现金流入小计	3,167,675,655.49	2,519,788,033.02
购买商品、接受劳务支付的现金	2,569,586,733.59	2,475,266,846.36
客户贷款及垫款净增加额	-73,500,000.00	12,771,623.90
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	246,623,688.14	210,413,794.56
支付的各项税费	55,811,399.26	73,518,761.99
支付其他与经营活动有关的现金	164,776,770.40	195,705,636.95
经营活动现金流出小计	2,963,298,591.39	2,967,676,663.76
经营活动产生的现金流量净额	204,377,064.10	-447,888,630.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	39,400.43
取得投资收益收到的现金	12,864,210.92	39,012,902.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,813,903.20	1,060,190.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,011,000,000.00	4,303,125,000.00
投资活动现金流入小计	1,031,178,114.12	4,343,237,493.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,083,078.16	110,905,845.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	910,000,000.00	3,519,700,000.00
投资活动现金流出小计	960,083,078.16	3,630,605,845.90
投资活动产生的现金流量净额	71,095,035.96	712,631,647.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	148,000,000.00	586,529,976.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	148,000,000.00	586,529,976.70
偿还债务支付的现金	305,000,000.00	574,448,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,731,007.27	76,709,526.01
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	348,731,007.27	651,157,526.01
筹资活动产生的现金流量净额	-200,731,007.27	-64,627,549.31
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	74,741,092.79	200,115,467.80
加：期初现金及现金等价物余额	492,374,599.55	216,928,661.54
六、期末现金及现金等价物余额	567,115,692.34	417,044,129.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,185,343.27	7,368,757.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,719,206,749.05	2,167,208,928.71
经营活动现金流入小计	2,916,392,092.32	2,174,577,686.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,250,118,776.58	1,349,616,669.27
支付给职工以及为职工支付的现金	79,321,517.58	49,025,570.48
支付的各项税费	7,415,200.90	15,143,160.82
支付其他与经营活动有关的现金	1,493,371,935.32	1,304,336,837.05
经营活动现金流出小计	2,830,227,430.38	2,718,122,237.62
经营活动产生的现金流量净额	86,164,661.94	-543,544,551.09
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	12,544,210.92	38,284,766.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,088,486.40	483,589.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,011,000,000.00	4,301,975,000.00
投资活动现金流入小计	1,025,632,697.32	4,340,743,355.42
购建固定资产、无形资产和其他	14,218,719.46	12,473,399.24

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,179,660.00	4,247,600.00
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	910,000,000.00	3,518,700,000.00
投资活动现金流出小计	925,398,379.46	3,535,420,999.24
投资活动产生的现金流量净额	100,234,317.86	805,322,356.18
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	143,000,000.00	586,529,976.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	143,000,000.00	586,529,976.70
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	574,448,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,731,007.27	76,709,526.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	343,731,007.27	651,157,526.01
筹资活动产生的现金流量净额	-200,731,007.27	-64,627,549.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-14,332,027.47	197,150,255.78
加：期初现金及现金等价物余额	424,136,678.56	150,853,885.39
六、期末现金及现金等价物余额	409,804,651.09	348,004,141.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,156,884,000.00				296,866,410.19				288,056,487.53		2,553,671,832.56		4,295,478,730.28	147,183,545.46	4,442,662,275.74

	0													
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	1,156,884,000.00			296,866,410.19				288,056,487.53		2,553,671,832.56		4,295,478,730.28	147,183,545.46	4,442,662,275.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										78,378,379.36		78,378,379.36	-2,669,250.31	75,709,129.05
(一)综合收益总额										101,516,059.36		101,516,059.36	-2,669,250.31	98,846,809.05
(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										-23,137,680.00		-23,137,680.00		-23,137,680.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,137,680.00		-23,137,680.00		-23,137,680.00

											00		00		00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,156,884,000.00				296,866,410.19				288,056,487.53		2,632,050,211.92		4,373,857,109.64	144,514,295.15	4,518,371,404.79

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,157,268,000.00				298,728,810.19				239,564,368.92		2,468,142,319.24		4,163,703,498.35	161,233,100.52	4,324,936,598.87	

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	1,157,268,000.00			298,728,810.19				239,564,368.92	2,468,142,319.24	4,163,703,498.35	161,233,100.52		4,324,936,598.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-384,000.00			-1,862,400.00				110,552,977.10		108,306,577.10	6,846,496.77		115,153,073.87	
（一）综合收益总额								168,397,177.10		168,397,177.10	5,183,996.77		173,581,173.87	
（二）所有者投入和减少资本	-384,000.00			-1,862,400.00						-2,246,400.00	1,662,500.00		-583,900.00	
1. 所有者投入的普通股	-384,000.00			-1,862,400.00						-2,246,400.00	1,662,500.00		-583,900.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								-57,844,200.00		-57,844,200.00			-57,844,200.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有								-57,844,200.00		-57,844,200.00			-57,844,200.00	

(或股东)的分配										4,200.00		4,200.00		,200.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,156,884,000.00				296,866,410.19			239,564,368.92		2,578,695,296.34		4,272,010,075.45	168,079,597.29	4,440,089,672.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,156,884,000.00				287,660,896.01				288,056,487.53	1,602,406,524.		3,335,007,908.41

	00								87		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,156,884,000.00			287,660,896.01				288,056,487.53	1,602,406,524.87		3,335,007,908.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									-22,065,778.59		-22,065,778.59
（一）综合收益总额									1,071,901.41		1,071,901.41
（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									-23,137,680.00		-23,137,680.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,137,680.00		-23,137,680.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,156,84,000.00				287,660,896.01				288,056,487.53	1,580,340,746.28		3,312,942,129.82

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,157,268,000.00				289,523,296.01				239,564,368.92	1,223,821,657.36		2,910,177,322.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,157,268,000.00				289,523,296.01				239,564,368.92	1,223,821,657.36		2,910,177,322.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-384,000.00				-1,862,400.00					439,858,868.40		437,612,468.40
(一)综合收益										497,703,0		497,703,06

总额										68.40		8.40
(二)所有者投入和减少资本	-384,000.00				-1,862,400.00							-2,246,400.00
1. 所有者投入的普通股	-384,000.00				-1,862,400.00							-2,246,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-57,844,200.00		-57,844,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,844,200.00		-57,844,200.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,156,884.00				287,660,896.01				239,564,368.92	1,663,680,525.76		3,347,789,790.69

### 三、公司基本情况

史丹利农业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由高文班、高进华等8位自然人股东作为发起人，由华丰化肥有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司前身为临沭县华丰化肥厂，成立于1995年1月20日，1998年6月26日，临沭县经济体制改革委员会出具“关于临沭县华丰化肥厂改组为有限责任公司的批复”（沭改字（1998）4号），同意临沭县华丰化肥厂改制为有限责任公司，其全部产权均转让给新组建的有限责任公司。2007年8月6日，华丰化肥有限公司全体股东召开股东会并作出决议，同意公司整体变更为“史丹利化肥股份有限公司”，各股东以截止2007年6月30日经审计的净资产194,726,477.57元作为出资，按照每1元净资产折为0.44164513股的比例，折为股份公司总股本86,000,000股，每股面值1元，由各股东按原各自出资比例持有，其余净资产108,726,477.57元计入资本公积。公司于2007年8月16日经山东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：370000228067068，

2011年5月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]712号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司分别于2011年5月27日采用网下询价对象配售6,400,000股、2011年6月1日网上资金申购定价发行26,100,000股，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）32,500,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格为35元/股。发行后公司注册资本为人民币130,000,000.00元，股本总数130,000,000股。2011年6月8日，经深圳证券交易所以深证上[2011]173号文件《关于史丹利化肥股份有限公司人民币股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易。公司股票简称史丹利，股票代码002588。

公司上市后，经过历次资本公积转增股本、股权激励及股份回购，截止2019年06月30日，公司总股本变更为1,156,884,000股。

2016年7月6日，公司名称由“史丹利化肥股份有限公司”变更为“史丹利农业集团股份有限公司”，并取得了临沂市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91371300706066335J的《营业执照》。

法定代表人：高文班

注册地址：山东省临沂市临沭县史丹利路

经营范围：盐酸（副产品）生产销售（有效期限以许可证为准）。复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、缓控释肥料、水溶肥料、水溶性肥料、有机-无机复混肥料、生物菌肥、微生物菌剂、复合微生物菌剂、土壤调理剂、各种作物专用肥及其他新型肥料的研究、生产、化肥原材料的销售；仓储服务、相关技术的咨询服务（不含危险品）。（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）。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司及孙公司共22户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事复混肥料、复合肥料、掺混肥料等肥料其他新型肥料的研究、生产和销售。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

## 2、持续经营

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

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方

实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个

月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:

①收取金融资产现金流量的权利届满;

②转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限

内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的债务工具投资金融资产

同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款和债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

### ④以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

（如有初始确认时，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的情况）只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括从二级市场购入的股票、银行理财产品、银行结构性存款、不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资等。

## (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该

等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收票据、其他应收款，本公司运用简化计量方法，按照未来12个月预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(5) 金融工具抵销

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

(6) 金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 11、应收票据

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

## 12、应收账款

本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量信用减值损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据
账龄分析组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
详见本节第五项、10金融工具相应内容。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

原材料以计划成本核算，对于原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

本公司库存商品、在产品和主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他数量繁多，单价较低的辅助材料按照其类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 16、合同资产

无

### 17、合同成本

无

### 18、持有待售资产

无

## 19、发放贷款及垫款

建立完备的风险拨备制度，在税前按季计提贷款损失准备。贷款损失准备包括：①贷款损失一般准备、②贷款损失专项准备和贷款损失一般准备应按不低于贷款余额的1%计提。贷款损失专项准备应按五级分类原则，并按以下比例计提：对于关注类贷款，计提比例为2%；对于次级类贷款，计提比例为25%；对于可疑类贷款，计提比例为50%；对于损失类贷款，计提比例为100%。

## 20、债权投资

无

## 21、其他债权投资

无

## 22、长期应收款

无

## 23、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实

际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法

核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

## 24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 25、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	5-30	5.00	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 26、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、32“长期资产减值”。

## 27、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 28、生物资产

无

## 29、油气资产

无

## 30、使用权资产

无

## 31、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、32“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 32、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 33、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 34、合同负债

无

### 35、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能

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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 36、租赁负债

无

### 37、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

### 38、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份

支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 39、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 40、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司具体确认销售商品收入的原则为，在商品发出、同时开具发票，并将提货单交给买方的当天，确认为销售收入。销售折让在实际发生时冲减当期销售收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 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

### 41、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 42、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 43、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 44、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### (4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 45、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
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”；根据新金融工具准则要求，将原“可供出售金融资产”行项目归至“其他非流动金融资产”；	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，应收票据期初余额 0 元，应收账款期初金额 14,871,397.88 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，确认应付票据期初金额 839,755,960.93 元，应付账款期初金额 123,506,467.40 元；可供出售金额资产重分类为其他非流动金额资产，确认期初金额 3,804,242.00 元。
(2) 利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号) 要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失	董事会	
(3) 企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，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。比较数据相应调整。	董事会	调减“收到的其他与筹资活动有关的现金”上期金额 3,438,000.00 元，重分类至“收到其他与经营活动有关的现金”。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	872,223,352.36	872,223,352.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14,871,397.88	14,871,397.88	
应收款项融资			
预付款项	320,301,672.17	320,301,672.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	87,586,421.91	87,586,421.91	
其中：应收利息	2,352,587.73	2,352,587.73	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,735,394,530.26	1,735,394,530.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	914,158,047.57	914,158,047.57	
流动资产合计	3,944,535,422.15	3,944,535,422.15	

非流动资产：			
发放贷款和垫款	110,893,901.00	110,893,901.00	
债权投资			
可供出售金融资产	3,804,242.00		-3,804,242.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	227,324,897.01	227,324,897.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,804,242.00	3,804,242.00
投资性房地产	119,641,604.14	119,641,604.14	
固定资产	2,230,616,834.69	2,230,616,834.69	
在建工程	185,276,627.14	185,276,627.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	439,795,053.06	439,795,053.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,974,967.90	15,974,967.90	
递延所得税资产	62,121,317.21	62,121,317.21	
其他非流动资产	5,739,220.19	5,739,220.19	
非流动资产合计	3,401,188,664.34	3,401,188,664.34	
资产总计	7,345,724,086.49	7,345,724,086.49	
流动负债：			
短期借款	950,000,000.00	950,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	839,755,960.93	839,755,960.93	
应付账款	123,506,467.40	123,506,467.40	

预收款项	507,842,338.00	507,842,338.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	90,478,662.56	90,478,662.56	
应交税费	26,515,475.43	26,515,475.43	
其他应付款	141,725,833.65	141,725,833.65	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,679,824,737.97	2,679,824,737.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	223,237,072.78	223,237,072.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	223,237,072.78	223,237,072.78	
负债合计	2,903,061,810.75	2,903,061,810.75	
所有者权益：			

股本	1,156,884,000.00	1,156,884,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	296,866,410.19	296,866,410.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	288,056,487.53	288,056,487.53	
一般风险准备			
未分配利润	2,553,671,832.56	2,553,671,832.56	
归属于母公司所有者权益合计	4,295,478,730.28	4,295,478,730.28	
少数股东权益	147,183,545.46	147,183,545.46	
所有者权益合计	4,442,662,275.74	4,442,662,275.74	
负债和所有者权益总计	7,345,724,086.49	7,345,724,086.49	

## 调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	818,869,990.29	818,869,990.29	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,217.82	8,217.82	
应收款项融资			
预付款项	361,042,767.55	361,042,767.55	
其他应收款	1,171,150,132.36	1,171,150,132.36	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	561,302,309.86	561,302,309.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	773,787,474.00	773,787,474.00	
流动资产合计	3,686,160,891.88	3,686,160,891.88	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,804,242.00		-3,804,242.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,940,771,804.36	1,940,771,804.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,804,242.00	3,804,242.00
投资性房地产	75,200,253.32	75,200,253.32	
固定资产	494,048,513.31	494,048,513.31	
在建工程	23,786,712.53	23,786,712.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,612,392.20	123,612,392.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,675,237.06	3,675,237.06	
递延所得税资产	11,156,661.01	11,156,661.01	
其他非流动资产	4,325,296.35	4,325,296.35	
非流动资产合计	2,680,381,112.14	2,680,381,112.14	
资产总计	6,366,542,004.02	6,366,542,004.02	
流动负债：			
短期借款	950,000,000.00	950,000,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	839,755,960.93	839,755,960.93	
应付账款	30,713,498.13	30,713,498.13	
预收款项	6,946,874.55	6,946,874.55	
合同负债			
应付职工薪酬	15,727,627.88	15,727,627.88	
应交税费	3,672,313.92	3,672,313.92	
其他应付款	1,135,707,341.25	1,135,707,341.25	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,982,523,616.66	2,982,523,616.66	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	49,010,478.95	49,010,478.95	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,010,478.95	49,010,478.95	
负债合计	3,031,534,095.61	3,031,534,095.61	
所有者权益：			
股本	1,156,884,000.00	1,156,884,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	287,660,896.01	287,660,896.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	288,056,487.53	288,056,487.53	
未分配利润	1,602,406,524.87	1,602,406,524.87	
所有者权益合计	3,335,007,908.41	3,335,007,908.41	
负债和所有者权益总计	6,366,542,004.02	6,366,542,004.02	

## 调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 46、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	具体详见下表
教育费附加	实际缴纳增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳增值税	2%、1.5%
地方水利基金	实际缴纳增值税	1%、0.5%

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
--------	-------

史丹利农业集团股份有限公司	15%
临沂雅利化肥有限公司	25%
史丹利化肥(平原)有限公司	15%
山东华丰化肥有限公司	25%
史丹利化肥贵港有限公司	15%
史丹利化肥当阳有限公司	15%
史丹利化肥遂平有限公司	15%
史丹利化肥宁陵有限公司	15%
史丹利化肥销售有限公司	25%
临沭县史丹利职业技能培训学校	25%
史丹利化肥丰城有限公司	25%
山东奥德鲁生物科技有限公司	25%
史丹利化肥扶余有限公司	25%
山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司	25%
史丹利扶余农业有限公司	25%
史丹利化肥定西有限公司	15%
史丹利农业服务有限公司	25%
临沭县史丹利小额贷款有限公司	25%
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	25%
美国史丹利农业公司	8.25%
史丹利化肥营口有限公司	20%
蚯蚓测土实验室(山东)有限公司	25%
轮台县史丹利化肥有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 2014年本公司取得高新技术企业认定证书。2017年本公司提交高新技术企业复审资料，并通过了2017年高新技术企业复审，证书编号：GR201737000534，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2017年-2019年。

(2) 2017年10月史丹利化肥贵港有限公司取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201745000161，有效期3年，企业所得税优惠期2018年-2020年。

(3) 2018年11月史丹利化肥(平原)有限公司取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201837001136，有效期3年，企业所得税优惠期2018年-2020年。

(4) 2018年11月史丹利化肥当阳有限公司取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201842001388，有效期3年，企业所得税优惠期2018年-2020年。

(5) 2018年9月史丹利化肥宁陵有限公司取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201841000381，有效期3年，企业所得税优惠期2018年-2020年。

(6) 2017年8月史丹利化肥遂平有限公司获得高新技术企业证书，证书编号：GR201741000380，有效期3年，企业所得税优惠期间2017年-2019年。

(7) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)文件规定, 本公司的子公司史丹利化肥定西有限公司, 企业所得税按15%的税率征收。

(8) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 史丹利化肥营口公司符合小微企业, 实行所得税优惠税率20%, 应纳税所得额减按25%征收。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	429,167.59	161,001.88
银行存款	548,125,291.93	472,005,543.67
其他货币资金	290,453,364.52	400,056,806.81
合计	839,007,824.04	872,223,352.36
其中: 存放在境外的款项总额	733,735.59	165,192.62

其他说明

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	259,261,816.20	333,710,453.42
不可提前支取的结构性存款	25,000,000.00	60,000,000.00
期货保证金	3,368,119.60	2,368,119.60
贷款保证金	2,748,833.60	3,862,691.91
为农户担保保证金	74,595.12	115,541.88
合 计	290,453,364.52	400,056,806.81

### 2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

### 3、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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	15,501,965.36	
合计	15,501,965.36	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	351,758.50	0.73%	351,758.50	100.00%		351,758.50	2.04%	351,758.50	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	47,784,356.08	99.27%	3,845,546.65	8.05%	43,938,809.43	16,924,180.56	97.96%	2,052,782.68	12.13%	14,871,397.88
其中：										
合计	48,136,114.58	100.00%	4,197,305.15	8.72%	43,938,809.43	17,275,939.06	100.00%	2,404,541.18	13.92%	14,871,397.88

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单独计提的坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林省盛满良玉农业专业合作联社	345,942.80	345,942.80	100.00%	预计收回可能性较小
随州惠丰农资购物中心	2,400.00	2,400.00	100.00%	预计收回可能性较小
石屏县国起化肥经营部	1,703.10	1,703.10	100.00%	预计收回可能性较小
信丰县海鑫农资有限公司	1,258.60	1,258.60	100.00%	预计收回可能性较小
嵩明县小街镇佳禾农资店	454.00	454.00	100.00%	预计收回可能性较小
合计	351,758.50	351,758.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	43,439,092.25	2,171,954.60	5.00%
1至2年	1,186,256.45	118,625.65	10.00%
2至3年	122,686.51	36,805.96	30.00%
3年以上	3,036,320.87	1,518,160.44	50.00%
合计	47,784,356.08	3,845,546.65	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	43,439,092.25
1至2年	1,186,256.45
2至3年	122,686.51
3年以上	3,388,079.37
3至4年	3,036,774.87
4至5年	347,645.90
5年以上	3,658.60
合计	48,136,114.58

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提	351,758.50				351,758.50
按账龄组合计提	2,052,782.68	1,792,763.97			3,845,546.65
合计	2,404,541.18	1,792,763.97			4,197,305.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为28,157,956.51元，占应收账款期末余额合计数的比例为58.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,407,897.83元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

**7、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	338,161,230.69	88.75%	280,200,453.75	87.48%
1至2年	11,815,004.34	3.11%	30,729,928.59	9.59%
2至3年	31,024,099.27	8.14%	9,098,210.61	2.84%
3年以上	5,700.00	0.00%	273,079.22	0.09%
合计	381,006,034.30	--	320,301,672.17	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2019年06月30日，账龄超过一年的预付款项为42,844,803.61元，主要为预付未结算零星材料款，由于与供应商存在长期业务，该款项尚未结清，作为预付款项列报。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为178,083,617.92元，占预付账款期末余额合计数的比例为46.74%。

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,018,379.35	2,352,587.73
其他应收款	58,924,753.19	85,233,834.18
合计	60,943,132.54	87,586,421.91

**(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
发放垫款及垫款利息	2,018,379.35	2,352,587.73
合计	2,018,379.35	2,352,587.73

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	640,649.56			640,649.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	334,208.38			334,208.38
2019 年 06 月 30 日余额	974,857.94			974,857.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	98,630,513.47	136,589,936.08
押金	7,154,074.82	2,641,649.00
其他	10,008,218.78	11,087,336.94
合计	115,792,807.07	150,318,922.02

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	35,304,017.41	29,781,070.43		65,085,087.84
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		665,594.11		665,594.11
本期转回	8,882,628.07			8,882,628.07
2019年6月30日余额	26,421,389.34	30,446,664.54		56,868,053.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内（含1年）	18,682,557.87
1至2年	17,087,392.37
2至3年	16,602,837.67
3年以上	63,420,019.16
3至4年	54,769,055.12
4至5年	8,254,801.00
5年以上	396,163.04
合计	115,792,807.07

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	65,085,087.84	665,594.11	8,882,628.07	56,868,053.88
合计	65,085,087.84	665,594.11	8,882,628.07	56,868,053.88

本期计提坏账准备金额665,594.11元；本期收回或转回坏账准备金额8,882,628.07元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## 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
赵洪生	借款	37,981,877.76	<1年/1-3年/>3年	32.80%	16,302,938.88
讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司	借款	24,284,106.65	<1年/1-3年/>3年	20.97%	7,156,897.59
任丘市史丹利农业服务有限公司	借款	15,516,297.80	<1年/1-3年/>3年	13.40%	15,516,297.80

翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司	借款	14,629,116.74	<1年/1-3年/>3年	12.63%	14,629,116.74
龙江县江源玉米种植农民专业合作社	借款	4,025,450.58	<1年/1-3年	3.48%	579,620.84
合计	--	96,436,849.53	--	83.28%	54,184,871.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	886,930,222.35		886,930,222.35	1,044,334,054.92		1,044,334,054.92
在产品	72,753,145.60		72,753,145.60	109,484,756.54		109,484,756.54
库存商品	499,739,855.69	2,269,438.28	497,470,417.41	583,531,978.73	1,956,259.93	581,575,718.80
合计	1,459,423,223.64	2,269,438.28	1,457,153,785.36	1,737,350,790.19	1,956,259.93	1,735,394,530.26

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

否

**(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	
库存商品	1,956,259.93	1,929,868.14		1,616,689.79		2,269,438.28
合计	1,956,259.93	1,929,868.14		1,616,689.79		2,269,438.28

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	账面成本高于可变现净值	存货价格上升	存货销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	87,505,813.44	113,464,713.24
预缴所得税	11,102,976.45	40,485,280.33
理财产品	748,568,283.40	760,208,054.00
合计	847,177,073.29	914,158,047.57

其他说明:

为提高自有资金的使用效率,2018年度公司股东大会审议通过了《关于确定2019年度闲置自有资金进行投资理财的议案》,同意2019年度使用部分闲置自有资金通过以购买银行理财产品等方式进行理财投资的额度为不超过人民币20亿元,在额度内,资金可以滚动使用。

### 14、发放贷款及垫款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		贷款损失准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
正常类贷款	24,000,000.00	61.83	240,000.00	1.00	23,760,000.00
关注类贷款(详见注释)	14,813,300.00	38.17	3,851,458.00	26.00	10,961,842.00
合计	38,813,300.00	100.00	4,091,458.00	10.54	34,721,842.00
(续)					
类别	期初余额				账面价值
	账面余额		贷款损失准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
正常类贷款	97,500,000.00	86.81	975,000.00	1.00	96,525,000.00
关注类贷款	14,813,300.00	13.19	444,399.00	3.00	14,368,901.00
合计	112,313,300.00	100.00	1,419,399.00	1.26	110,893,901.00

注:2016年6月22日,公司下属子公司临沭县史丹利小额贷款有限公司对贷款逾期单位力士德工程机械股份有限公司、山东远洋肥业有限公司、山东英格索兰机械工业有限公司(以下简称“贷款逾期单位”)及其担保单位临沂新沂蒙担保有限公司、山东常林机械集团股份有限公司、临沭县常林小额贷款有限责任公司、山东常林铸业有限公司、山东常林路桥工程有限公司(以下简称“担保单位”)向山东省临沭县人民法院提起诉讼,2016年8月4日,山东省临沭县人民法院分别出具了(2016)鲁1329民初2532号、(2016)鲁1329民初2533号、(2016)鲁1329民初2534号的民事判决书,判决贷款逾期单位于判决生效后十日内返还借款本金及利息,担保单位对借款本金承担连带清偿责任,并在承担责任后向贷款逾期单位追偿。

2016年11月21日、2017年4月24日山东省临沭县人民法院出具了(2016)鲁1329号执1600号执行裁定书,扣留逾期单位及担保单位对其他债务人的1,514.00万的债权。

2016年9月20日山东省临沭县人民法院出具了(2016)鲁1329号执1601号执行裁定书,冻结贷款逾期单位及其担保单位在银行的存款2,000.00万元。

2017年4月12日山东省临沭县人民法院出具了（2016）鲁1329号执1602号执行裁定书，扣留贷款逾期单位对其他债务人38.00万元的债权。

2017年5月5日，临沭县史丹利小额贷款有限公司与贷款逾期单位及担保单位达成执行和解协议书，双方一致同意将贷款逾期单位及其担保单位持有的第三方债务人1,372.00万元的债权转让给临沭县史丹利小额贷款有限公司用于抵偿债务。其中借款1,334.00万元及利息，货款38.00万元。同时，将贷款逾期单位及其担保单位在临沭县人民法院（2016）鲁1329号执1600号、1601号、1602号执行裁定书中的所有付款义务全部免除。

2017年5月11日，山东省临沭县人民法院下发了（2016）鲁1329号执1600号、1601号、1602号的结案通知书，临沭县史丹利小额贷款有限公司申请贷款逾期单位及其担保单位借款合同纠纷一案结案。

截止2019年06月30日，公司尚未执行对第三方债务的债权。

## 15、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北中孚 化工集团 有限公司	64,805,09 8.79			-3,702,26 3.79						61,102,83 5.00	
安徽恒基 种业有限 公司	112,154,4 83.21			-2,378,07 1.15						109,776,4 12.06	23,912,13 0.40
龙江县江 源现代农 机农民专 业合作社	9,944,000 .00									9,944,000 .00	
济南史丹 利农业服 务有限公 司	2,036,803 .34		500,000.0 0							1,536,803 .34	
讷河市史 丹利聚丰 农业服务 有限公司	5,544,492 .43									5,544,492 .43	
翁牛特旗 史丹利农 业技术咨 询服务有 限公司	3,234,097 .84									3,234,097 .84	
济宁史丹 利天成农 业服务有 限公司	5,803,160 .09						160,000.0 0			5,643,160 .09	
任丘市史 丹利农业 服务有限 公司	3,622,021 .22									3,622,021 .22	
甘肃史丹 利森源富 民农业服 务有限公 司	2,861,998 .23									2,861,998 .23	
辽宁东戴	3,418,815						160,000.0			3,258,815	

河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	.90					0			.90	
德州德化肥业科技有限公司	13,899,925.96			-791,459.66					13,108,466.30	
小计	227,324,897.01		500,000.00	-6,871,794.60			320,000.00		219,633,102.41	23,912,130.40
合计	227,324,897.01		500,000.00	-6,871,794.60			320,000.00		219,633,102.41	23,912,130.40

其他说明

## 19、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 20、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
临沭县农村信用社	3,804,242.00	3,804,242.00
合计	3,804,242.00	3,804,242.00

其他说明：

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。根据新金融工具准则要求，将原“可供出售金融资产”行项目归至“其他非流动金融资产”。

## 21、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	138,411,857.57			138,411,857.57
2.本期增加金额	243,372.81			243,372.81
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	243,372.81			243,372.81
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	138,655,230.38			138,655,230.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,770,253.43			18,770,253.43
2.本期增加金额	3,301,744.40			3,301,744.40
(1) 计提或摊销	3,301,744.40			3,301,744.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,071,997.83			22,071,997.83
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) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	116,583,232.55			116,583,232.55
2.期初账面价值	119,641,604.14			119,641,604.14

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 22、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,210,002,060.45	2,230,616,834.69
合计	2,210,002,060.45	2,230,616,834.69

### (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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,111,747,447.20	686,838,761.83	52,196,968.66	83,869,951.22	2,934,653,128.91
2.本期增加金额	46,779,132.80	31,816,537.24	732,749.56	1,212,405.42	80,540,825.02
(1) 购置	123,063.57	8,718,234.65	732,749.56	1,188,463.76	10,762,511.54
(2) 在建工程转入	46,656,069.23	23,098,302.59		23,941.66	69,778,313.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,942,412.79	14,485,736.98	343,900.00	385,617.16	21,157,666.93
(1) 处置或报废	5,942,412.79	14,485,736.98	343,900.00	385,617.16	21,157,666.93

4.期末余额	2,152,584,167.21	704,169,562.09	52,585,818.22	84,696,739.48	2,994,036,287.00
二、累计折旧					
1.期初余额	364,938,837.42	243,248,650.18	42,520,535.83	53,328,270.79	704,036,294.22
2.本期增加金额	52,114,554.27	31,559,780.33	2,270,250.58	6,852,816.06	92,797,401.24
(1) 计提	52,114,554.27	31,559,780.33	2,270,250.58	6,852,816.06	92,797,401.24
3.本期减少金额	1,351,284.84	10,769,738.99	326,705.00	351,740.08	12,799,468.91
(1) 处置或报废	1,351,284.84	10,769,738.99	326,705.00	351,740.08	12,799,468.91
4.期末余额	415,702,106.85	264,038,691.52	44,464,081.41	59,829,346.77	784,034,226.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,736,882,060.36	440,130,870.57	8,121,736.81	24,867,392.71	2,210,002,060.45
2.期初账面价值	1,746,808,609.78	443,590,111.65	9,676,432.83	30,541,680.43	2,230,616,834.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	352,842.00	209,403.85		143,438.15	
机器设备	17,647,947.32	13,649,234.23		3,998,713.09	
电子设备及其他	269,305.96	255,137.66		14,168.30	
合计	18,270,095.28	14,113,775.74		4,156,319.54	

## (3) 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
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,166,676.91
合计	6,166,676.91

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
库房	156,748,630.82	正在办理中
车间	67,897,689.93	正在办理中
办公楼及其他	20,958,398.83	正在办理中
合计	245,604,719.58	

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 23、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	149,559,237.84	185,276,627.14
合计	149,559,237.84	185,276,627.14

## (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
股份建筑安装工程	1,591,398.74		1,591,398.74	181,034.48		181,034.48
临沭80万吨专用缓控释肥项目	23,956,544.85		23,956,544.85	23,605,678.05		23,605,678.05
平原聚氨酯包膜控释肥项目	5,425,372.70		5,425,372.70	5,425,372.70		5,425,372.70
贵港二期20万吨复合肥建设项目	4,553,873.58		4,553,873.58	5,411,953.88		5,411,953.88
遂平80万吨复合肥项目	8,051,848.06		8,051,848.06	6,333,623.23		6,333,623.23
当阳80万吨新型复合肥项目	18,124,864.99		18,124,864.99	42,958,688.98		42,958,688.98
当阳氨酸法工程	3,532,835.25		3,532,835.25	3,630,417.12		3,630,417.12
当阳12万吨新型肥料项目	56,354,555.36		56,354,555.36	16,362,314.95		16,362,314.95
宁陵80万吨新型复合肥项目	9,231,988.84		9,231,988.84	12,494,157.90		12,494,157.90
丰城年产60万吨新型复合肥	12,707,573.81		12,707,573.81	11,699,531.88		11,699,531.88
扶余60万吨/年新型生物、缓控释复合肥项目	655,312.95		655,312.95	655,312.95		655,312.95
江之源头站基础设施建设工程	1,904,205.00		1,904,205.00	1,604,205.00		1,604,205.00
定西50万吨新型功能肥专用项目	630,642.62		630,642.62	261,308.93		261,308.93
轮台20万吨复合肥项目	233,116.85		233,116.85	51,310,035.14		51,310,035.14
其他公司零星工程	2,605,104.24		2,605,104.24	3,342,991.95		3,342,991.95
合计	149,559,237.84		149,559,237.84	185,276,627.14		185,276,627.14

## (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	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
股份建筑安装工程	200,000,000.00	181,034.48	2,015,806.03	362,068.96	243,372.81	1,591,398.74	189.00%	100%				其他
临沭 80 万吨专用缓控释肥项目	300,000,000.00	23,605,678.05	7,129,660.80	6,778,794.00		23,956,544.85	99.00%	100%				募股资金
平原聚氨酯包膜控释肥项目	8,003,660.90	5,425,372.70				5,425,372.70	145.20%	99%				其他
贵港二期 20 万吨复合肥建设项目	70,000,000.00	5,411,953.88	1,795,649.25	2,653,729.55		4,553,873.58	91.00%	87%				募股资金
遂平 80 万吨复合肥项目	213,720,000.00	6,333,623.23	1,718,224.83			8,051,848.06	119.00%	99%				募股资金
当阳 80 万吨新型复合肥项目	256,720,000.00	42,958,688.98			24,833,823.99	18,124,864.99	130.00%	100%				募股资金
当阳氨酸法工程	3,500,000.00	3,630,417.12			97,581.87	3,532,835.25	110.00%	99%				其他
当阳 12 万吨新型肥料项目	83,000,000.00	16,362,314.95	39,992,240.41			56,354,555.36	50.00%	85%				其他
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	200,000,000.00	12,494,157.90	1,774,239.93	5,036,408.99		9,231,988.84	148.00%	95%				其他
丰城年产 60 万吨新型复合肥	310,000,000.00	11,699,531.88	1,008,041.93			12,707,573.81	71.00%	81%				其他

扶余 60 万吨/年新型生物、缓控释复合肥项目	205,103,057.18	655,312.95				655,312.95	122.00%	100%				其他
江之源源头站基础设施建设工程	40,000,000.00	1,604,205.00	300,000.00			1,904,205.00	121.00%	99%				其他
定西 50 万吨新型功能肥专用项目	449,000,000.00	261,308.93	369,333.69			630,642.62	73.00%	92%				其他
轮台 20 万吨复合肥项目	80,000,000.00	51,310,035.14	822,584.62	51,899,502.91		233,116.85	75.00%	95%				其他
合计	2,419,046,718.08	181,933,635.19	56,925,781.49	66,730,504.41	25,174,778.67	146,954,133.60	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 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

其他说明：

## 24、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 26、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 27、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	502,856,572.51	277,051.35	1,662,500.00	4,883,188.65	509,679,312.51
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	502,856,572.51	277,051.35	1,662,500.00	4,883,188.65	509,679,312.51
二、累计摊销					
1.期初余额	65,195,666.54	258,307.58	443,333.30	3,986,952.03	69,884,259.45
2.本期增加金额	5,358,978.57	8,033.05	166,250.01	271,610.02	5,804,871.65
(1) 计提	5,358,978.57	8,033.05	166,250.01	271,610.02	5,804,871.65

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	70,554,645.11	266,340.63	609,583.31	4,258,562.05	75,689,131.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	432,301,927.40	10,710.72	1,052,916.69	624,626.60	433,990,181.41
2.期初账面价值	437,660,905.97	18,743.77	1,219,166.70	896,236.62	439,795,053.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江之源头站乡厂区用地	6,158,311.81	正在办理中

其他说明：

## 28、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 29、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

### (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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 30、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
于店村 76.837 亩租 赁费	3,675,237.06		42,489.48		3,632,747.58
香榭水岸车位租金	167,368.44		6,315.78		161,052.66
土地承包费	9,312,362.40		0.00		9,312,362.40
头站二土地租赁费	2,820,000.00		30,000.00		2,790,000.00
合计	15,974,967.90		78,805.26		15,896,162.64

其他说明

## 31、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

资产减值准备	88,221,785.65	19,408,697.60	93,998,668.89	20,854,533.52
内部交易未实现利润	1,161.34	290.33	1,161.34	290.33
贷款准备金	3,703,325.00	925,831.25	296,266.00	74,066.50
递延收益	217,114,282.71	40,047,553.36	223,237,072.78	41,192,426.86
合计	309,040,554.70	60,382,372.54	317,533,169.01	62,121,317.21

## (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

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		60,382,372.54		62,121,317.21

## (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	49,883,513.01	65,333,042.72
合计	49,883,513.01	65,333,042.72

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年度	705.82	226,161.92	
2020年度	420.88	946,310.53	
2021年度	13,932,060.14	24,512,155.56	
2022年度	13,687,280.11	22,564,082.87	
2023年度	14,857,300.93	17,084,331.84	
2024年度	7,405,745.13		
合计	49,883,513.01	65,333,042.72	--

其他说明：

### 32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	4,629,889.91	5,598,110.19
预付土地款	141,110.00	141,110.00
合计	4,770,999.91	5,739,220.19

其他说明：

### 33、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	350,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	443,000,000.00	850,000,000.00
合计	793,000,000.00	950,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 35、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	833,167,517.09	839,755,960.93
合计	833,167,517.09	839,755,960.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,787,303.13	114,141,893.57
1 至 2 年	6,529,119.31	5,212,127.46
2 至 3 年	2,872,880.91	3,328,037.61
3 年以上	782,792.52	824,408.76
合计	90,972,095.87	123,506,467.40

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赛摩电气股份有限公司	1,771,030.00	尚未结算
中国十五冶金建设集团有限公司华东分公司	1,490,680.00	尚未结算
江西省第五建设集团有限公司	1,003,423.35	尚未结算
河北普迪除尘设备有限公司	751,350.00	尚未结算
合计	5,016,483.35	--

其他说明：

### 38、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	170,759,607.11	477,545,529.15
1至2年	2,269,987.14	6,953,522.84
2至3年	21,837,854.83	23,196,011.20
3年以上	2,056,835.17	147,274.81
合计	196,924,284.25	507,842,338.00

**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北中孚化工集团有限公司	21,000,000.00	仍存在业务往来
合计	21,000,000.00	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
其他说明：	

**39、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**40、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	90,388,817.53	203,518,426.50	208,825,897.07	85,081,346.96
二、离职后福利-设定提	89,845.03	12,916,649.50	12,933,133.65	73,360.88

存计划				
三、辞退福利		45,800.00	45,800.00	
合计	90,478,662.56	216,480,876.00	221,804,830.72	85,154,707.84

### (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	37,027,858.65	166,780,900.94	171,951,063.81	31,857,695.78
2、职工福利费	92,296.15	25,807,936.28	25,803,624.63	96,607.80
3、社会保险费	37,143.27	5,364,252.10	5,371,475.47	29,919.90
其中：医疗保险费	24,380.67	4,200,406.58	4,201,905.90	22,881.35
工伤保险费	9,052.65	640,114.57	646,487.05	2,680.17
生育保险费	3,709.95	523,730.95	523,082.52	4,358.38
4、住房公积金	35,476.74	3,569,747.38	3,576,869.32	28,354.80
5、工会经费和职工教育经费	53,196,042.72	1,995,589.80	2,122,863.84	53,068,768.68
合计	90,388,817.53	203,518,426.50	208,825,897.07	85,081,346.96

### (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	87,504.84	12,470,610.29	12,487,509.92	70,605.21
2、失业保险费	2,340.19	446,039.21	445,623.73	2,755.67
合计	89,845.03	12,916,649.50	12,933,133.65	73,360.88

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司养老保险、失业保险分别按社会保险缴费基数的16%/18%/19%/20%、0.5%/0.65%/0.7% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	412,714.88	3,634,153.80
企业所得税	9,189,193.32	14,223,415.15

个人所得税	506,800.77	721,614.86
城市维护建设税	89,492.66	220,261.66
房产税	3,210,796.16	3,703,108.20
土地使用税	1,753,786.11	3,230,634.45
教育费附加	64,663.87	212,623.39
其他	306,561.42	569,663.92
合计	15,534,009.19	26,515,475.43

其他说明：

#### 42、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	128,331,790.97	141,725,833.65
合计	128,331,790.97	141,725,833.65

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

##### (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
保证金	99,889,083.03	101,658,133.18
借款	1,752.15	1,243.57

其他	28,440,955.79	40,066,456.90
合计	128,331,790.97	141,725,833.65

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东春天建设集团有限公司	1,621,501.05	仍存在业务往来
临沭县土地储备中心	1,586,540.00	仍存在业务往来
龙江县江源油脂有限责任公司	750,000.00	仍存在业务往来
邳州惠园农资销售有限公司	660,000.00	仍存在业务往来
泌阳县沙河店供销社化肥经营部	660,000.00	仍存在业务往来
合计	5,278,041.05	--

其他说明

## 43、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

## 46、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 47、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 48、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**51、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 52、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	223,237,072.78	4,000,000.00	10,122,790.07	217,114,282.71	与资产相关的政府补助
合计	223,237,072.78	4,000,000.00	10,122,790.07	217,114,282.71	--

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
高塔复合肥生产线补助	4,500,000.00			250,000.00			4,250,000.00	与资产相关
100万吨双塔熔体造粒复合肥项目补助	1,015,873.02			63,492.06			952,380.96	与资产相关
临沭街道上 市奖励	1,175,000.00			50,000.00			1,125,000.00	与资产相关
2013年3月 收财政局拨 付功能性生 物肥料工程 实验室	354,166.68			12,500.00			341,666.68	与资产相关
临沭县财政 局示范园产 业扶持资金	30,000.00			20,000.00			10,000.00	与资产相关
2012年公租 房补贴资金	8,552,000.00			267,250.00			8,284,750.00	与资产相关
临沭县财政 局公租房财 政拨款	2,090,126.59			65,316.46			2,024,810.13	与资产相关
40万吨高塔 熔体造粒缓 释肥项目	570,000.00			285,000.00			285,000.00	与资产相关

财政局年产40万吨塔式熔体造粒缓释控释肥项目扶持资金	86,000.00			43,000.00			43,000.00	与资产相关
临沭街道办事处示范园补贴资金	120,000.00			60,000.00			60,000.00	与资产相关
临沭街道办事处示范园产业扶持资金	611,764.70			305,882.35			305,882.35	与资产相关
临沭县财政局工业园公租房拨款	2,220,000.00			60,000.00			2,160,000.00	与资产相关
临沭县财政局工业园公租房拨款	555,000.00			15,000.00			540,000.00	与资产相关
临沭县财政局公租房楼拨款	6,382,500.00			172,500.00			6,210,000.00	与资产相关
临沭县财政局技术改造补助	3,845,663.32			114,795.92			3,730,867.40	与资产相关
临沭县财政局山东省自主创新及成果转化专项资金	349,358.98			56,410.26			292,948.72	与资产相关
山东省自主创新及成果转化专项资金	5,481,602.56			358,974.36			5,122,628.20	与资产相关
临沭县财政局拨款自主创新及成果转化	431,923.08			30,769.23			401,153.85	与资产相关
财政局2016年重点研发计划资金	975,000.00			65,000.00			910,000.00	与资产相关
财政局拨付示范园经费	1,820,000.00			260,000.00			1,560,000.00	与资产相关

燃煤锅炉节能环保改造 项目	3,884,500.06			228,499.98			3,656,000.08	与资产相关
装置粉尘治理提高项目	3,959,999.96			220,000.02			3,739,999.94	与资产相关
土地补助	5,404,244.47			66,309.76			5,337,934.71	与资产相关
30 万吨复合肥项目	3,099,999.83			100,000.02			2,999,999.81	与资产相关
200 万煤粉锅炉补助款	1,800,000.00			100,000.00			1,700,000.00	与资产相关
土地平整、围墙建设扶持 款	742,987.95			32,071.43			710,916.52	与资产相关
节能技术搞槽项目	92,859.24			37,143.75			55,715.49	与资产相关
承接产业转移专项资金	1,092,641.50			159,898.73			932,742.77	与资产相关
清洁生产项目	99,568.98			39,827.57			59,741.41	与资产相关
复合肥科研项目补助	5,291,574.35			167,986.60			5,123,587.75	与资产相关
土地返还款	19,117,271.25			606,897.40			18,510,373.85	与资产相关
年产 30 万吨新型作物专用控释肥及脲甲醛缓释复合肥项目	3,690,499.99			305,000.00			3,385,499.99	与资产相关
基础设施建设财政拨款	29,200,000.01			912,500.04			28,287,499.97	与资产相关
年产新型复合肥 100 万吨生产线项目	9,185,833.33			754,999.96			8,430,833.37	与资产相关
基础建设补助款	18,192,000.00			1,516,000.00			16,676,000.00	与资产相关
环保高效小麦同步缓释复合肥成果转化	148,453.66			12,371.12			136,082.54	与资产相关

丰城市财政局两化深度融合示范项目财政奖励资金	600,000.00			0.00			600,000.00	与资产相关
丰城市上塘镇财政所发展扶持基金	2,382,600.00			62,700.00			2,319,900.00	与资产相关
扶持基金	20,026,085.00			589,002.48			19,437,082.52	与资产相关
政府补助资金	3,542,035.00			104,177.52			3,437,857.48	与资产相关
年产20万吨作物专用缓控释复合肥高塔溶体造粒智能制造建设项目	799,999.97			49,999.98			749,999.99	与资产相关
投资扶持资金	11,660,309.44			46,500.00			11,613,809.44	与资产相关
扶余市经济和商务局拨付重点产业资金	837,000.00			31,999.98			805,000.02	与资产相关
扶余市经济和商务局拨付重点产业资金滚筒造粒改造项目(氨酸车间)资金	629,333.34			391,943.34			237,390.00	与资产相关
40万吨粮食收储、物流基础设施建设	13,241,666.71			349,999.98			12,891,666.73	与资产相关
粮食仓储设施项目	17,112,500.05			70,000.02			17,042,500.03	与资产相关
80万吨粮食发运物流改造项目	2,660,000.00			462,499.98			2,197,500.02	与资产相关
临洮复合肥	3,577,129.76			105,726.87			3,471,402.89	与资产相关

产业集群公共服务平台项目								
关于印发定西市招商引资优惠政策的通知(定发【2014】5号)	0.00	4,000,000.00		42,842.90			3,957,157.10	与资产相关
合计	223,237,072.78	4,000,000.00		10,122,790.07			217,114,282.71	

其他说明:

### 53、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

### 54、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	1,156,884,000.00						1,156,884,000.00

其他说明:

### 55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

**56、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）	288,590,410.19			288,590,410.19
其他资本公积	8,276,000.00			8,276,000.00
合计	296,866,410.19			296,866,410.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**58、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**59、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、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	249,535,430.74			249,535,430.74
任意盈余公积	38,521,056.79			38,521,056.79
合计	288,056,487.53			288,056,487.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 61、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	2,553,671,832.56	2,468,142,319.24
调整后期初未分配利润	2,553,671,832.56	2,468,142,319.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,516,059.36	168,397,177.10
应付普通股股利	23,137,680.00	57,844,200.00
期末未分配利润	2,632,050,211.92	2,578,695,296.34

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。

### 62、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,878,684,282.36	2,385,827,142.39	2,758,832,919.38	2,214,883,737.54
其他业务	239,003,287.35	233,712,113.96	163,807,096.85	164,804,081.28
合计	3,117,687,569.71	2,619,539,256.35	2,922,640,016.23	2,379,687,818.82

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 63、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	909,212.43	1,195,386.40
教育费附加	849,754.46	1,129,768.42

房产税	7,089,848.95	6,373,498.83
土地使用税	5,839,189.64	8,949,875.30
车船使用税	22,140.00	19,731.84
印花税	2,180,778.50	2,145,313.02
水资源税	218,788.20	255,579.90
环境保护税	142,080.95	158,518.44
水利建设基金	88,099.24	92,935.44
其他	589.50	
合计	17,340,481.87	20,320,607.59

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	78,055,936.22	66,630,820.21
广告费	49,468,647.32	36,868,264.66
差旅费	20,684,823.80	26,266,713.44
宣传费	9,346,687.16	10,041,906.75
运输费用	6,913,793.63	17,080,817.67
车辆费用	16,652,657.73	14,907,838.71
招待费	1,349,201.71	1,279,796.87
咨询费	585,920.53	1,109,908.62
折旧费	578,107.29	620,058.98
其他	3,542,485.91	4,583,554.61
合计	187,178,261.30	179,389,680.52

其他说明：

#### 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	59,504,523.37	40,959,586.51
折旧摊销费	31,594,274.06	31,250,167.64
招待费	2,531,821.90	4,240,878.28
水电费	3,126,243.28	3,703,303.83

车辆费用	2,962,570.49	2,451,137.36
咨询费	2,647,322.48	1,124,587.26
差旅费	2,514,650.68	2,057,835.17
聘请中介机构费	898,560.69	1,449,560.08
低值易耗品摊销	3,720,733.44	1,923,188.64
修理费	1,443,715.96	730,797.05
绿化费	-229,437.24	560,879.75
租赁费	663,013.12	1,661,309.57
办公费	415,192.63	567,667.29
劳动保护费	224,587.07	254,483.67
其他	2,736,653.67	3,207,496.03
合计	114,754,425.60	96,142,878.13

其他说明：

### 66、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	67,232,940.18	51,079,860.66
人工费	14,637,198.37	14,424,474.15
折旧摊销费	4,005,456.83	5,059,966.00
其他	415,743.28	5,848,545.67
合计	86,291,338.66	76,412,846.48

其他说明：

### 67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,215,956.13	20,673,104.52
减：利息收入	16,245,969.09	12,831,092.13
其他	582,791.05	542,065.44
合计	5,552,778.09	8,384,077.83

其他说明：

**68、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	12,976,622.22	16,582,291.88

**69、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	-6,871,794.60	-4,851,326.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	235,102.14	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		114,127.26
理财产品收益	15,632,205.17	40,843,650.07
其他		39,400.43
合计	8,995,512.71	36,145,850.88

其他说明：

**70、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**72、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	5,210,766.58	
应收账款坏账损失	-1,792,763.97	
合计	3,418,002.61	

其他说明：

2019年公司适用新金融工具准则的规定，对金融工具的减值损失由“资产减值损失”调整为“信用减值损失”进行列示。

### 73、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,065,046.08
二、存货跌价损失	-1,520,780.23	-349,984.42
十四、其他		-127,716.24
合计	-1,520,780.23	-15,542,746.74

其他说明：

2019年公司适用新金融工具准则的规定，对金融工具的减值损失由“资产减值损失”调整为“信用减值损失”进行列示。

### 74、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
非流动资产处置损益	-1,409,836.86	-3,817,781.60
合计	-1,409,836.86	-3,817,781.60

### 75、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	615,050.00	388,068.00	615,050.00
罚款收入及其他	2,642,495.87	4,458,073.00	2,642,495.87
合计	3,257,545.87	4,846,141.00	3,257,545.87

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2017年转型 升级创新发展 先进企业 奖	临沭县财政 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	362,650.00		与收益相关
失业信息采	临沭县财政	补助	因从事国家	否	否	2,400.00		与收益相关

集补贴款	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
高塔螯合施肥产品研发和施用技术项目间接经费	中国科学院沈阳应用生态研究所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
企业管理创新成果奖	临沭县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
优秀节能成果奖	临沭县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
党建拨款	坝陵办事处财政所	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	30,000.00	4,068.00	与收益相关
规范化建设补助款	丰城市总工会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
科学技术奖励	当阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
科技成果奖	临沭县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
科技型企业荣誉奖	丰城市科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否		164,000.00	与收益相关

			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
规模以上奖励	丰城市统计局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
规模企业奖励	松原市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
合计						615,050.00	388,068.00	

其他说明:

## 76、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	55,000.00	100,000.00	55,000.00
罚款支出	950.00	565,155.00	950.00
其他	179,163.62	405,080.59	179,163.62
非流动资产毁损报废损失	1,057,078.55	980,569.48	1,057,078.55
合计	1,292,192.17	2,050,805.07	1,292,192.17

其他说明:

## 77、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	14,472,598.65	30,776,221.66
递延所得税费用	1,738,944.67	-2,595,395.50
合计	16,211,543.32	28,180,826.16

**(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	115,058,352.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,258,752.86
子公司适用不同税率的影响	1,969,861.72
调整以前期间所得税的影响	-3,636,234.73
非应税收入的影响	1,074,649.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	581,275.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,229,725.23
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	3,192,963.67
所得税费用	16,211,543.32

其他说明

**78、其他综合收益**

详见附注无。

**79、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动有关利息收入	9,087,039.36	6,763,128.58
收到个人借款、业务保证金	8,641,355.32	11,045,081.26
政府补助收款	7,468,375.40	6,987,640.82
其他	82,205,223.09	26,654,446.97
合计	107,401,993.17	51,450,297.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，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。比较数据相应调整。“收到的其他与筹资活动有关的现金”上期金额3,438,000.00元，调整至“收到其他与经营活动有关的现金”。

**(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
----	-------	-------

广告宣传费	48,461,104.07	3,043,293.65
保证金及员工借款	16,539,797.41	14,228,509.48
差旅费	37,377,438.79	39,468,489.56
交通运输费	7,737,401.47	17,616,897.61
招待费	1,819,342.56	1,916,855.79
咨询费	2,502,301.65	815,132.91
办公费	403,958.56	6,384,064.85
其他	49,935,425.89	112,232,393.10
合计	164,776,770.40	195,705,636.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	976,000,000.00	4,303,125,000.00
不可提前支取的结构存款	35,000,000.00	
合计	1,011,000,000.00	4,303,125,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	910,000,000.00	3,519,700,000.00
合计	910,000,000.00	3,519,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，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。比较数据相应调整。“收到的其他与筹资活动有关的现金”上期金额3,438,000.00元，调整至“收到其他与经营活动有关的现金”。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 80、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	98,846,809.05	173,581,173.87
加：资产减值准备	-1,605,553.01	15,128,946.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,990,493.58	88,684,246.32
无形资产摊销	5,363,025.53	5,700,188.60
长期待摊费用摊销	78,805.26	274,025.92
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）	1,112,665.81	1,162,418.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	892,957.14	90,213.05
财务费用（收益以“-”号填列）	18,873,490.67	27,160,391.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,995,512.71	-36,137,714.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,738,944.67	-2,595,395.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	277,927,566.55	-129,760,621.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,679,072.26	287,907,045.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-222,167,556.18	-879,083,550.37
经营活动产生的现金流量净额	204,377,064.10	-447,888,630.74
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	548,554,459.52	417,044,129.34
减：现金的期初余额	472,166,545.55	216,928,661.54
加：现金等价物的期末余额	18,561,232.82	
减：现金等价物的期初余额	20,208,054.00	
现金及现金等价物净增加额	74,741,092.79	200,115,467.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	548,554,459.52	472,166,545.55
其中：库存现金	429,167.59	161,001.88
可随时用于支付的银行存款	548,125,291.93	472,005,543.67
二、现金等价物	18,561,232.82	20,208,054.00
随用随取的活期理财	18,561,232.82	20,208,054.00
三、期末现金及现金等价物余额	567,115,692.34	492,374,599.55

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

82、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	290,453,364.52	承兑保证金、经销商贷款保证金、农户保证金等
合计	290,453,364.52	--

其他说明：

### 83、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	106,880.64	6.865	733,735.59
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

### 84、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 85、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
临沭县总工会职工之家建设经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
临沭县总工会贫困补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
临沭县财政局西部经济隆起带人才项目补助	637,500.00	其他收益	637,500.00
中国科学院沈阳应用生态研究所2016年国家高塔螯合培肥产品研发和施用技术研发费	150,000.00	其他收益	150,000.00
山东省农业科学院农业资源与环境研究所国家重点研发计划经费	87,000.00	其他收益	87,000.00
临沭县财政局2017年转型升级创新发展先进企业奖	362,650.00	营业外收入	362,650.00
临沭县财政局失业信息采集补贴款	2,400.00	营业外收入	2,400.00
中国科学院沈阳应用生态研究所高塔螯合培肥产品研发和施用技术项目间接经费	10,000.00	营业外收入	10,000.00
临沭县财务局企业管理创新成果奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
临沭县财务局优秀节能成果奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
贵港市就业服务中心2018年11-12月社保补贴款	39,897.50	其他收益	39,897.50
贵港市产业园区职工养老保险政府补助	259,646.90	其他收益	259,646.90
贵港市财务局交来2018年广西企业创新创业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
贵港市产业园区职工养老保险政府补助	38,666.00	其他收益	38,666.00
港南区财务局交来健康促进场所经费	5,000.00	其他收益	5,000.00

当阳市发展和改革局企业技术改造和创新奖补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
当阳市住房和城乡建设局 2018 年市场主体补助资金	8,300.00	其他收益	8,300.00
当阳市经信局 2018 年宜昌市传统产业改造升级专项奖励	12,000.00	其他收益	12,000.00
坝陵办事处财政所党建拨款	30,000.00	营业外收入	30,000.00
丰城市财政局聚磷酸铵水溶性西瓜专用肥专项经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
丰城市总工会规范化建设补助款	10,000.00	营业外收入	10,000.00
投资返还款	4,000,000.00	递延收益	42,842.90
甘肃专精特新中小企业补贴款	300,000.00	其他收益	300,000.00
功能性肥料开发实验室补贴款	500,000.00	其他收益	500,000.00
甘肃省科技创新新企业补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	16,401.00	其他收益	16,401.00
中国共产党平原县委员会组织部龙门英才政府津贴和学术交流金	35,000.00	其他收益	35,000.00
平原县安全生产监督管理局 2018 年安全生产费	24,310.00	其他收益	24,310.00
遂平县科工委 2017 年专利资助款	5,000.00	其他收益	5,000.00
遂平县科工委专利资助款	3,100.00	其他收益	3,100.00
厦门市政府奖励专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
宁陵县科技局 2018 年企业研发补助资金	260,000.00	其他收益	260,000.00
税务局个税返还	1,504.00	其他收益	1,504.00
合计	7,468,375.40		3,511,218.30

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

## 86、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

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

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
临沂雅利化肥有限公司	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%		投资设立
史丹利化肥(平原)有限公司	山东平原	山东平原	化工	100.00%		投资设立
山东华丰化肥有限公司	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%		投资设立
史丹利化肥贵港有限公司	广西贵港	广西贵港	化工	100.00%		投资设立
史丹利化肥当阳有限公司	湖北当阳	湖北当阳	化工	100.00%		投资设立
史丹利化肥遂平有限公司	河南遂平	河南遂平	化工	100.00%		投资设立
史丹利化肥宁陵有限公司	河南宁陵	河南宁陵	化工	100.00%		投资设立
史丹利化肥销售有限公司	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%		投资设立
临沭县史丹利职业技能培训学校	山东临沭	山东临沭	教育	100.00%		投资设立
史丹利化肥丰城有限公司	江西丰城	江西丰城	化工	100.00%		投资设立
山东奥德鲁生物科技有限公司	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%		非同一控制下企业合并取得
史丹利化肥扶余	吉林扶余	吉林扶余	化工	100.00%		投资设立

有限公司						
山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司	山东临沭	山东临沭	技术研究	100.00%		投资设立
史丹利扶余农业有限公司	吉林扶余	吉林扶余	粮食购销	100.00%		投资设立
史丹利化肥定西有限公司	甘肃定西	甘肃定西	化工	100.00%		投资设立
史丹利农业服务有限公司	山东临沭	山东临沭	粮食购销	100.00%		投资设立
美国史丹利农业公司	美国	美国	学术人才交流	100.00%		投资设立
轮台县史丹利化肥有限公司	新疆巴州轮台	新疆巴州轮台	化工	100.00%		投资设立
临沭县史丹利小额贷款有限公司	山东临沭	山东临沭	小额贷款	51.00%		投资设立
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	黑龙江龙江	黑龙江龙江	粮食购销	51.00%		投资设立
史丹利化肥营口有限公司	辽宁营口	辽宁营口	化工	100.00%		投资设立
蚯蚓测土实验室(山东)有限公司	山东临沭	山东临沭	技术研究	75.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (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
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	49.00%	-2,649,685.81		85,552,513.79
临沭县史丹利小额贷款有限公司	49.00%	334,583.73		58,672,903.15

蚯蚓测土实验室(山东)有限公司	25.00%	-354,148.23		288,878.21
-----------------	--------	-------------	--	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

### (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						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	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
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	74,249,031.11	172,510,643.92	246,759,675.03	72,162,659.15		72,162,659.15	59,195,042.16	177,562,852.81	236,757,894.97	56,753,357.03		56,753,357.03
临沭县史丹利小额贷款有限公司	84,962,399.45	35,908,041.90	120,870,441.35	1,129,822.67		1,129,822.67	4,680,304.72	115,105,300.06	119,785,604.78	727,810.02		727,810.02
蚯蚓测土实验室(山东)有限公司	2,226,038.67	3,202,534.86	5,428,573.53	4,273,060.70		4,273,060.70	1,725,936.59	3,494,107.11	5,220,043.70	2,647,937.94		2,647,937.94

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	76,953,548.56	-5,407,522.06	-5,407,522.06	2,892,982.81	174,464,867.34	9,575,222.21	9,575,222.21	-1,270,143.58
临沭县史丹利小额贷款有限公司	3,602,450.38	682,823.92	682,823.92	76,106,339.27	3,296,942.82	2,100,988.23	2,100,988.23	1,982,804.74
蚯蚓测土实验室(山东)	15,734.91	-1,416,592.93	-1,416,592.93	403,801.53		-331,273.65	-331,273.65	615,057.64

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北中孚化工集团有限公司	湖北	湖北宜昌	磷矿石开采、加工、销售	20.00%		权益法
安徽恒基种业有限公司	安徽	安徽宿州	种子培育、农产品加工、销售	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖北中孚	安徽恒基	湖北中孚	安徽恒基
流动资产	516,401,508.10	33,773,678.75	487,420,274.93	33,721,565.89
非流动资产	1,122,367,542.52	37,199,380.43	1,126,190,319.49	40,901,388.63
资产合计	1,638,769,050.62	70,973,059.18	1,613,610,594.42	74,622,954.52
流动负债	911,362,717.86	76,364,343.85	867,676,142.72	73,219,750.19
非流动负债	346,193,887.12		346,210,887.12	
负债合计	1,257,556,604.98	76,364,343.85	1,213,887,029.84	73,219,750.19
归属于母公司股东权益	381,212,445.64	-5,391,284.67	399,723,564.58	1,403,204.33
按持股比例计算的净资产份额	76,242,489.13	-1,886,949.63	79,944,712.92	491,121.52
--商誉		135,575,492.09		135,575,492.09
对联营企业权益投资的账面价值	61,102,835.00	109,776,412.06	64,805,098.79	112,154,483.21
营业收入	92,770,145.04	64,414.96	118,121,851.58	
净利润	-18,511,318.94	-6,794,489.00	-15,070,887.24	-5,248,998.38
综合收益总额	-18,511,318.94	-6,794,489.00	-15,070,887.24	-5,248,998.38

其他说明

**(4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	48,753,855.35	50,365,315.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 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
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

### 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

#### 1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司美国史丹利农业公司以美元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产本期期末余额较少，其产生的外汇风险对本公司本期的经营业绩无实质性影响。

单位：美元

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

现金及现金等价物	106,880.64	24,026.27
合计	106,880.64	24,026.27

### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，应收票据本期不存在期末余额。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
济南史丹利农业服务有限公司	联营企业
龙江县江源现代农机农民专业合作社	联营企业
讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司	联营企业
翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限责任公司	联营企业
任丘市史丹利农业服务有限公司	联营企业
济宁史丹利天成农业服务有限公司	联营企业

甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司	联营企业
辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	联营企业
德州德化肥业科技有限公司	联营企业
郓城县大人农资供应合作社	其他

其他说明

注：郓城史丹利瑞和农业服务有限公司2018年解散，账务的债权债务由郓城县大人农资供应合作社接管

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
临沂史丹利房地产开发有限公司	同一实际控制人
临沭雷华房地产开发有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业
江苏雷华材料有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业
当阳市华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人
宁陵华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人
临沭史丹利物业有限公司	同一实际控制人
临沂华丰投资有限公司	同一实际控制人
宜昌华西矿业有限责任公司	同一实际控制人
山东史丹利景城房地产开发有限公司	同一实际控制人

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北中孚化工集团有限公司	采购原料	5,559,993.60		否	1,565,128.04

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
济南史丹利农业服务有限公司	销售复合肥	3,193,579.61	2,598,273.73
济宁史丹利天成农业服务有限公司	销售复合肥	5,854,527.97	6,035,652.36
任丘市史丹利农业服务有限公司	销售复合肥	2,964,867.81	3,117,015.44

司			
甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司	销售复合肥	2,199,112.11	3,570,392.34
翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司	销售复合肥	2,073,791.06	973,724.15
辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	销售复合肥	5,537,109.03	2,672,171.61
郓城史丹利瑞和农业服务有限公司	销售复合肥		1,635,029.90
恒基利马格兰种业有限公司	销售复合肥	162,845.85	
合计		21,985,833.44	20,602,259.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
高文班、高进华、密守洪	100,000,000.00	2018年01月15日	2019年01月15日	是
高文班、高进华、密守洪	100,000,000.00	2019年01月18日	2020年01月18日	否
高文班、高进华、密守洪	70,000,000.00	2018年08月30日	2019年08月30日	否
高文班	80,000,000.00	2018年08月23日	2019年08月22日	否
高文班	100,000,000.00	2018年12月24日	2019年09月23日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项:					
	湖北中孚化工集团有限公司	29,537,327.05		29,537,327.05	
	恒基利马格兰种业有限公司	1,336,448.00		5,336,448.00	
	合计	30,873,775.05		34,873,775.05	
其他应收款:					
	讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司	24,284,106.65	7,156,897.60	54,643,441.42	15,337,568.78
	济宁史丹利天成农业服务有限公司	173,666.67	8,683.33	7,046,666.67	702,333.33
	任丘市史丹利农业服务有限公司	15,516,297.80	15,516,297.80	15,189,106.69	15,189,106.69
	翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司	14,629,116.74	14,629,116.74	14,290,713.74	14,290,713.74
	郓城县大人农资供应合作社	3,028,400.00	281,420.00	3,028,400.00	221,420.00
	合计	57,631,587.86	37,592,415.47	94,198,328.52	45,741,142.54

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项:			
	甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司	17,603.78	30,655.51
	济南史丹利农业服务有限公司	22,002.77	144,611.28
	济宁史丹利天成农业服务有限公司	14,219.51	305,681.87
	辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	919.63	292,725.42
	讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司		28,782.05
	任丘市史丹利农业服务有限公司	372.79	1,543.76

	翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司	32,635.03	14,601.37
	湖北中孚化工集团有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
	恒基利马格兰种业有限公司	130.40	
	合 计	21,087,883.91	21,818,601.26
其他应付款:			
	甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司	8,000.00	8,000.00
	济南史丹利农业服务有限公司	25,000.00	25,000.00
	济宁史丹利天成农业服务有限公司	85,000.00	85,000.00
	辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	1,000.00	1,000.00
	讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司	5,000.00	5,000.00
	任丘市史丹利农业服务有限公司	40,000.00	40,000.00
	合 计	164,000.00	164,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,395.09	100.00%	319.75	5.00%	6,075.34	8,650.34	100.00%	432.52	5.00%	8,217.82
其中：										
合计	6,395.09	100.00%	319.75	5.00%	6,075.34	8,650.34	100.00%	432.52	5.00%	8,217.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	6,395.09	319.75	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额

1年以内（含1年）	6,395.09
合计	6,395.09

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	432.52		112.77		319.75
合计	432.52		112.77		319.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额6,395.09元，占应收账款期末余额合计数的比例100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额319.75元。

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

## （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	1,095,648,121.55	1,171,150,132.36
合计	1,095,648,121.55	1,171,150,132.36

### (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
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	386,544.00	1,421,126.40
母子公司往来款	1,093,303,948.64	1,169,095,292.15
其他	2,617,131.23	1,469,040.73
合计	1,096,307,623.87	1,171,985,459.28

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	534,076.92	301,250.00		835,326.92
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	175,824.60			175,824.60
2019 年 6 月 30 日余额	358,252.32	301,250.00		659,502.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,095,472,660.83
1 至 2 年	85,199.00
3 年以上	749,764.04
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	254,801.00
5 年以上	394,963.04
合计	1,096,307,623.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	835,326.92		175,824.60	659,502.32
合计	835,326.92		175,824.60	659,502.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

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
史丹利化肥扶余有限公司	往来款	313,657,575.15	1年以内	28.61%	
史丹利化肥丰城有限公司	往来款	215,422,841.98	1年以内	19.65%	
山东华丰化肥有限公司	往来款	195,685,297.91	1年以内	17.85%	
史丹利化肥定西有限公司	往来款	166,738,860.95	1年以内	15.21%	
史丹利化肥宁陵有限公司	往来款	133,965,088.82	1年以内	12.22%	
合计	--	1,025,469,664.81	--	93.54%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	1,764,991,882.36		1,764,991,882.36	1,763,812,222.36		1,763,812,222.36
对联营、合营企业投资	194,791,377.46	23,912,130.40	170,879,247.06	200,871,712.40	23,912,130.40	176,959,582.00
合计	1,959,783,259.82	23,912,130.40	1,935,871,129.42	1,964,683,934.76	23,912,130.40	1,940,771,804.36

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
临沂雅利化肥有限公司	4,342,232.36					4,342,232.36	
山东奥德鲁生物科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
临沭史丹利职业技能培训学校	100,000.00					100,000.00	
山东华丰化肥有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
史丹利化肥(平原)有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
史丹利化肥贵港有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
史丹利化肥遂平有限公司	214,720,000.00					214,720,000.00	
史丹利化肥当阳有限公司	257,720,000.00					257,720,000.00	
史丹利化肥宁陵有限公司	101,000,000.00					101,000,000.00	
史丹利化肥丰城有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
史丹利化肥销售有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
史丹利化肥扶余有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
史丹利农业服务有限公司	419,294,500.00	500,000.00				419,794,500.00	
史丹利化肥定西有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
临沭史丹利小额贷款有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	

美国史丹利农业公司	647,990.00	679,660.00				1,327,650.00	
蚯蚓测土实验室(山东)有限公司	4,987,500.00					4,987,500.00	
合计	1,763,812,222.36	1,179,660.00				1,764,991,882.36	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北中孚化工集团有限公司	64,805,098.79			-3,702,263.79							61,102,835.00	
安徽恒基种业有限公司	112,154,483.21			-2,378,071.15							109,776,412.06	23,912,130.40
小计	176,959,582.00			-6,080,334.94							170,879,247.06	23,912,130.40
合计	176,959,582.00			-6,080,334.94							170,879,247.06	23,912,130.40

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	634,924,947.03	544,277,140.33	559,240,245.83	461,463,762.83
其他业务	334,669,186.96	339,123,715.09	176,875,383.35	180,358,444.99
合计	969,594,133.99	883,400,855.42	736,115,629.18	641,822,207.82

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、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		443,732,710.53
权益法核算的长期股权投资收益	-6,080,334.94	-4,851,326.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	235,102.14	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		114,127.26
理财产品收益	15,632,205.17	40,835,513.71
合计	9,786,972.37	479,831,024.62

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,466,915.41	
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）	13,591,672.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,407,382.25	
减：所得税影响额	2,302,848.98	
少数股东权益影响额	230,240.10	
合计	10,999,049.98	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.08	0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人高文班先生签名的公司2019年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

史丹利农业集团股份有限公司

法定代表人：高文班

二〇一九年八月二十六日